

SPRAWOZDANIE
z wykonania budżetu gminy Czernice Borowe
za 2005 rok.

Uchwalony w dniu 30 grudnia 2004 roku budżet gminy na 2005 rok wynosi po zmianach :

Dochody	- 6 560 959 zł,
Wydatki	- 7 184 842 zł,
Przychody	- 849 995 zł,
Rozchody	- 226 112 zł.

Przychody stanowią

- planowane kredyty zaciągane w bankach krajowych w wysokości 466 608 zł,
- wolne środki wynikające z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości 383 387 zł.

Rozchody planowane są na spłatę kredytu i pożyczki:

- spłata raty pożyczki z WFOŚiGW - 36 112 zł,
- spłatę raty kredytów - 190 000 zł.

Realizacja budżetu gminy w 2005 r przedstawia się następująco:

- dochody	- 6 682 464 zł	t.j.	101,85 % planu,
- wydatki	- 6 535 322 zł	t.j.	90,96 % planu,
- przychody	- 538 388 zł	t.j.	63,34 % planu

z tego :

- kredyty 155 000 zł,
 - wolne środki wynikające z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości 383 388 zł.
 - rozchody - 221 521 zł
- spłacono ratę pożyczki z WFOŚiGW 31 521 zł,
spłacono II ratę kredytu w Mazowieckim Banku Regionalnym w Ciechanowie w kwocie 20 000zł.
Spłacono V ratę kredytu w PBK BPH w Przasnyszu w kwocie 50 000 zł,
Spłacono IV raty kredytu w Banku Inicjatyw Społeczno Ekonomicznych w Serocku w kwocie 120 000 zł.

Wykonanie dochodów budżetowych w poszczególnych działach budżetu gminy przedstawia tabela 1.
Tabela 1

Dz.	Treść	Plan	Wykonanie	% wyk
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	85 206	89 157	104,64
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	301 883	301 883	100,00
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	103 563	99 163	95,75
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	51 032	58 724	115,07
	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY			
751	PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	24 048	22 969	95,51
	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA			
754	PRZECIWPÓŻAROWA	1 500	1 500	100,00
	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z			
756	ICH POBOREM	1 373 090	1 510 444	110,00
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	3 546 487	3 550 306	100,11
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	25 277	25 276	100,00
852	POMOC SPOŁECZNA	953 999	922 489	96,70

854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	64 250	64 250	100,00
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	30 624	36 303	118,54
	RAZEM	6 560 959	6 682 464	101,85

Analizując wykonanie dochodów budżetowych za 2005 rok należy stwierdzić, że plan został wykonany w 101,85 %.

W czterech działach budżetu gminy dochody wykonano w wyższej kwocie niż planowano. Najwyższe wykonanie dochodów jest w działach „Rolnictwo i łowiectwo”, „Administracja publiczna”, „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” oraz „Kultura i Ochrona Dziedzictwa Narodowego”.

W dziale „Rolnictwo i łowiectwo” plan dochodów wykonano w 104,64 % . Na tak wysoki wskaźnik realizacji wpłynęły dochody z wpłat na wodociągi wiejskie w kwocie 4 000 zł, które nie były planowane.

W dziale „Administracja publiczna” plan dochodów wykonano w 115,07 % . Na tak wysokie wykonanie dochodów miały wpływ następujące zdarzenia:

1. Otrzymano zwrot środków z PBK BPH Przasnysz pozostające na rachunku bankowym na koniec roku 2005 w kwocie 6 747 zł.
2. Wyższy wpływ prowizji za wydane dowody osobiste o 293 zł.

W dziale „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” plan dochodów wykonano w 110,00 % . Na wysokie wykonanie wpływ miało wyższe niż planowano wykonanie dochodów z podatku od środków transportowych, podatku od nieruchomości od osób fizycznych oraz podatku dochodowego od osób fizycznych.

W dziale „Kultura i Ochrona Dziedzictwa Narodowego” plan dochodów wykonano w 118,54 % . Na tak wysokie wykonanie miały wpływ dochody z rozdziału „Biblioteki” , które nie były planowane. W pozostałych działach budżetu gminy wykonanie dochodów zbliżone jest do planu.

Dochody budżetu gminy wykonano wg ważniejszych źródeł następująco:

1. Dochody własne	1 301 898 zł,
2. Dotacje na zadania zlecone	854 174 zł,
3. Dotacje na zadania własne	174 288 zł,
4. Dotacje na zadania wykonywane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	5 500 zł,
5. Subwencja	3 545 987 zł,
6. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	372 116 zł,
7. Środki pozyskane	428 501 zł.

W 2005 roku pozyskiwano środki z następujących źródeł:

1. Z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego – Projekt „Dodatkowa działalność szansą dla rolników i domowników” w kwocie 83 739 zł.
2. Z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych z przeznaczeniem na Modernizację drogi Rostkowo Skierki w kwocie 40 000 zł.
3. Z Budżetu Województwa Mazowieckiego w ramach Mazowieckiego Programu Wyrównywania obszarów Wiejskich z przeznaczeniem na modernizację drogi gminnej Załogi Nałęcz w kwocie 261 883 zł.
4. Z Fundacji Centrum Edukacji Obywatelskiej – Projekt Szkoła Marzeń w kwocie 22 879 zł.
5. Z Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Warszawie na rozwój Gminnego Centrum Informacji w ramach Programu Aktywizacji Zawodowej Absolwentów „Pierwsza Praca” w kwocie 20 000 zł.

Głównym źródłem dochodów własnych budżetu gminy są dochody podatkowe od osób fizycznych i od osób prawnych. Wysokości należności, wykonania, zaległości oraz nadpłaty w poszczególnych podatkach przedstawia tabela 2.

Tabela 2

Lp.	Wyszczególnienie	Należności	Wykonanie	Zaległości		Nadpłaty	%
					w tym zal. wymagal.		
1	2	3	4	5	6	7	8
	Osoby fizyczne						
1	Podatek rolny	815 254,90	753 506,66	61 986,84	55 658,74	238,60	92,43
2	Podatek od nieruchomości	125 190,94	86 672,74	38 535,60	38 535,60	17,40	69,23
3	Podatek leśny	11 391,40	10 605,45	789,25	760,05	3,30	93,10
4	Podatek od środków transportowych	140 752,32	140 752,32	0	0	0	100,00
	Razem osoby fizyczne	1 092 589,56	991 537,17	101 311,69	94 954,39	259,30	90,75
	Osoby prawne						
5	Podatek rolny	2 415,30	2226,20	189,20	189,20	0,10	92,17
6	Podatek od nieruchomości	244 310,57	28 606,10	215 832,20	215 832,20	127,73	11,71
7	Podatek leśny	5 028,20	5 028,25	0,20	0,20	0,25	100,00
	Razem osoby prawne	251 754,07	35 860,55	216 021,60	216 021,60	128,08	14,24
	Łącznie osoby fizyczne i prawne	1 344 343,63	1 027 397,72	317 333,29	310 975,99	387,38	76,42

Zaległości w tych podatkach stanowią kwotę 317 333,29 zł a zaległości odsetek od tych podatków wynoszą 125 598 zł.

Na zaległości w **podatkach od osób prawnych** składają się :

- podatek od nieruchomości PEK „BAZALT” w kwocie 156 499,10 zł,
- podatek od nieruchomości GS „SCH” Czernice Bor. w kwocie 59 332,90 zł,
- podatek od nieruchomości Spółdzielnia Mleczarska 0,20 zł.

Wierzytelności od PEK „BAZALT” znajdują się u Syndyka Masy Upadłościowej a część wierzytelności od Gminnej Spółdzielni „Sch” zabezpieczona jest wpisem do hipoteki (48 943,80 zł).

- podatek rolny od Parafii Rzymsko Katolickiej w Rostkowie – 189,20 zł,
- podatek leśny od OKSiM Olsztyn 0,20 zł.

Nadpłaty wynoszą 128,08 zł z tego:

- podatek od nieruchomości od Telekomunikacji Polskiej 124,00 zł,
- podatek od nieruchomości od NZOZ Media 3,70 zł,
- podatek od nieruchomości od Zakładu Energetycznego 0,03 zł,
- podatek rolny od Nadleśnictwa Przasnysz 0,10 zł,
- podatek leśny od Nadleśnictwa Przasnysz 0,25 zł.

Na zaległości w **podatkach od osób fizycznych** składają się:

- podatek od nieruchomości 38 535,60 zł w tym kwota 30 014,20 zł została zabezpieczona hipoteką.
- podatek rolny 61 986,84 zł,

- podatek leśny	789,25 zł.
Nadpłaty wynoszą	259,30 zł.

Zastosowano następujące rodzaje ulg :

1. Umorzenia :

- podatek od nieruchomości	
osoby fizyczne	1 027,40 zł,
odsetki	10,70 zł
- podatek rolny	
osoby fizyczne	19 829,40 zł,
odsetki	1 034,00 zł,
- podatek od środków transportowych	
osoby fizyczne	1 428,00 zł.

2. Odroczenia:

- podatek rolny	
osoby fizyczne	6 328,10 zł,
- podatek leśny	
osoby fizyczne	29,20 zł,

3. Zwolnienie uchwałą Rady Gminy

- podatek od nieruchomości	
osoby prawne	4 329,30 zł,
osoby fizyczne	16 311,60 zł.

Rada Gminy Czernice Borowe zastosowała również obniżenie górnych stawek podatków na 2005 rok.

W 2005 roku skutki obniżenia górnych stawek podatków przedstawiają się następująco:

1. Podatek od nieruchomości

osoby prawne	94 731,00 zł,
osoby fizyczne	76 857,00 zł

2. Podatek od środków transportowych

osoby fizyczne	151 281 ,00 zł.
----------------	-----------------

3. Podatek rolny

osoby prawne	190,00 zł,
osoby fizyczne	73 310,00 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 systematycznie upomnienia (343) a jeśli nie odniosło to skutku , wysyłano tytuły wykonawcze (122) do Urzędu Skarbowego.

Ponadto wierzytelności od dwóch podatników zabezpieczono wpisem do hipoteki.

Wydatki budżetowe wykonano w 94,68 % .Z ogólnej kwoty wydatków

6 535 322 zł przypada na :

- wydatki inwestycyjne	847 546 zł,
- wydatki na wynagrodzenia i pochodne ogółem	3 091 863 zł,
- wydatki bieżące na zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej	854 173 zł,

- wydatki związane z otrzymanymi dotacjami na wykonywanie zadań własnych	174 288 zł,
- wydatki na usługi remontowe	3 852 zł,
- dotacje dla instytucji kultury	63 500 zł,
- wydatki na profilaktykę antyalkoholową	25 835 zł,
- pozostałe wydatki	1 474 265 zł,

Analizując wykonanie wydatków budżetowych stwierdza się, że najwyższym wydatkiem budżetu gminy są wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi, które stanowią ogólną kwotę 3 091 863 zł co stanowi 47,31 % wydatków budżetu gminy ogółem.

Na powyższą kwotę składają się wynagrodzenia i pochodne w poszczególnych jednostkach budżetowych co przedstawia poniższe zestawienie:

1. Urząd Gminy Czernice Borowe	766 975 zł	24,81%,
2. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Czernicach Borowych	132 321 zł	4,28 %,
3. Szkoła Podstawowa w Borkowie Falentach	223 150 zł	7,22 %,
4. Szkoła Podstawowa w Czernicach Borowych	632 490 zł	20,46%
5. Szkoła Podstawowa w Rostkowie	389 526 zł	12,60%
6. Szkoła Podstawowa w Węgrze	308 373 zł	9,97%,
7. Gimnazjum w Czernicach Bor.	606 034 zł	19,60 %,
8. Gminne Centrum Informacji w Czernicach Borowych	32 994 zł	1,07 %.

Na powyższe kwoty składają się wynagrodzenia, pochodne (ZUS, FP, ZFŚS, dodatkowe wynagrodzenie roczne, dodatki mieszkaniowe i wiejskie oraz fundusz zdrowotny dla nauczycieli).

Wydatki inwestycyjne stanowiły 12,97 % wydatków ogółem.

Z ogólnej kwoty wydatków na inwestycje 847 546 zł realizowano następujące inwestycje i zakupy inwestycyjne:

1. Dokonano ostatecznego rozliczenia inwestycji „Modernizacja drogi gminnej w miejscowości Chojnówka”, która była realizowana w 2004 roku. Całkowity koszt tej inwestycji to 91 205,73 zł. Efektem tej inwestycji jest droga o powierzchni asfaltowej o długości 1 100 mb, szerokości 3,5 m. Wysokość nakładów poniesionych w 2005 roku to kwota 61 205,73 zł.

2. Wykonano Studium wykonalności inwestycji:

„Usprawnienie systemu komunikacyjnego wokół Sanktuarium Św. Stanisława Kostki w Rostkowie”
 „Wzmocnienie sieci dróg w obrębie Przasnyskiej Strefy Gospodarczej droga Pawłówko Kadzielnia”
 „Wzmocnienie sieci dróg w obrębie Przasnyskiej Strefy Gospodarczej droga gminna w Olszewcu”
 Nakłady poniesione na te inwestycje w 2005 roku to 23 534,50 zł.

3. Wykonano termomodernizację budynku Ośrodka Zdrowia w Czernicach Borowych, wymieniono stolarkę okienną, drzwiową, ocieplono ściany, wykonano obróbki blacharskie, wykonano elewację z tynku akrylowego, renowację starego dachu,
 Efekt rzeczowy tej inwestycji to: 176 598,88 zł.

4. Zakupiono lekki samochód ratowniczo – gaśniczy na podwoziu GAZ za kwotę 39 952,44 zł..

5. Zakupiono 3 zestawy komputerowe do Urzędu Gminy Czernice Borowe za kwotę 10 522 zł.

6. Zakupiono autobus szkolny RENAULT MASTER za kwotę 19 805,95 zł.

7. Zakupiono wyposażenie Sali gimnastycznej – wieszaki do szatni za kwotę 3 694,40 zł.

8. Wykonano projekt zagospodarowania terenu i projekt architektoniczno – budowlany przebudowy, nadbudowy i rozbudowy istniejącego budynku remizy OSP w Rostkowie
Wysokość nakładów poniesionych w 2005 roku to – 12 273 zł

9. Wykonano prace rozbiórkowe przy budynku starej szkoły „Przebudowa centrum wsi gminnej Czernice Borowe” na kwotę 4 661,24 zł.

10. Budowa kanalizacji deszczowej w Chojnowie za kwotę 117 665,74 zł.

11. Modernizacja drogi gminnej Załogi Nałęczce za kwotę 293 415,39 zł.

12. Modernizacja drogi gminnej Skierki Rostkowo za kwotę 84 216,60 zł.

Wydatki na zadania bieżące zlecone gminie stanowiły 854 173 zł, co stanowi 13,07 % wydatków ogółem i dotyczyły:

1. Utrzymania pracowników wykonujących zadania z zakresu administracji rządowej	41 056 zł,
2. Uzupełniania spisu wyborców	720 zł,
3. Przeprowadzenia wyborów Prezydenta RP (diety członków komisji, zakup materiałów, usługi, transport, druk, podróże),	14 589 zł,
4. Przeprowadzenia wyborów do Sejmu i Senatu RP (diety członków komisji, zakup materiałów, usługi, transport, druk, podróże),	7 659 zł,
5. Wydatki na obronę cywilną	500 zł,
6. Wydatki na zadania z zakresu pomocy społecznej: - wypłata i obsługa świadczeń rodzinnych	633 978 zł,

w tym:

a) na wypłatę zasiłków rodzinnych z dodatkami, zasiłków pielęgnacyjnych, świadczeń pielęgnacyjnych oraz składka ZUS od tych świadczeń	618 022 zł,
b) na obsługę tych świadczeń (wynagrodzenia i pochodne oraz usługi i materiały związane z obsługą świadczeń rodzinnych)	15 956 zł,
- ubezpieczenia zdrowotne dla osób korzystających z pomocy społecznej	15 426 zł,
- wypłatę zasiłków stałych oraz składki na ubezpieczenie społeczne dla osób korzystających z pomocy społecznej,	140 245 zł,

Wydatki związane z otrzymaną dotacją na zadania własne stanowiły 2,67 % ogólnych wydatków gminy. Środki te w kwocie 174 288 zł wydatkowano na:

1. Zakup wyprawki szkolnej dla uczniów idących po raz pierwszy do klasy pierwszej Szkoły Podstawowej	1 458 zł.
2. Zasiłki okresowe wypłacane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w kwocie	16 247 zł,
3. Wynagrodzenia i pochodne Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej	83 779 zł,
4. Dożywianie uczniów w szkołach	31 900 zł,
5. Stypendia dla uczniów	40 904 zł

Wydatki na usługi remontowe wynosiły 0,06% ogólnych wydatków budżetu gminy .
Wydatkowano kwotę 3 852 zł.

Są to wydatki ponoszone na remont kserokopiarek, faksu , maszyn do pisania w Urzędzie Gminy i szkołach.

Przekazano dotację dla Gminnej Biblioteki w Czernicach Borowych w wysokości 63 500 zł, co stanowi 0,97 % wydatków budżetu gminy ogółem.

W dotacji tej znajduje się kwota 4 500 zł otrzymana z Ministerstwa Kultury na zakup książek. Książki te zakupiono w 2005 roku i rozliczono się z dotacji.

Wydatki na profilaktykę antyalkoholową wynosiły 25 835 zł i stanowiły 0,40 % wydatków budżetu gminy.

W zakresie profilaktyki antyalkoholowej dokonywano wydatków zgodnie z programem profilaktyki

Wydatkowano środki finansowe na :

Zakup wydawnictw fachowych

Zakup strojów sportowych

Zapomogi

Szkolenia

Pomoc dla rodzin patologicznych

Prelekcje i programy edukacyjne

Koszty dojazdu do poradni antyalkoholowej

Zorganizowano kolonie dla młodzieży

Opłacono programy – widowiska o tematyce antyalkoholowej

Ryczałty i koszty podróży członków komisji antyalkoholowej

Wykonanie wydatków budżetowych wg działów przedstawia tabela 3

Tabela 3

Dz.	Treść	Plan	Wykonanie	% wyk
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	135 639	128 109	94,45
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	731 550	665 237	90,94
630	TURYSTYKA	2 000	1 952	97,60
	GOSPODARKA MIESZKANIOWA			
700		178 550	176 599	98,91
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	148 400	135 409	91,25
720	INFORMATYKA	11 872	6 363	53,60
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	1 054 825	988 520	93,71

	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY			
751	PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	24 048	22 968	95,51
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA	108 000	95 509	88,43
756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH OD OSÓB FIZYCZNYCH OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWIŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	193 773	128 320	66,22
757	OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	55 167	50 767	92,02
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	20 000	15 770	78,85
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	2 875 157	2 618 273	91,07
851	OCHRONA ZDROWIA	32 776	25 835	78,82
852	POMOC SPOŁECZNA	1 116 961	1 072 771	96,04
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	144 232	116 551	80,81
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	200 708	149 064	74,27
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	144 684	131 077	90,60
926	KULTURA FIZYCZNA I SPORT	6 500	6 228	95,82
	RAZEM	7 184 842	6 535 322	90,96

Analizując wykonanie planu wydatków budżetowych należy stwierdzić, że wydatki wykonano w 90,96 %.

Najniżej wykonano plan wydatków w działach „Informatyka” (53,60%), „Dochody od osób prawnych od osób fizycznych od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” (66,22%) oraz „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” (74,27%). Nisko wykonano plan wydatków ze względu na to, że w powyższych działach nie zachodziła potrzeba dokonania wyższych wydatków.

Najwyższe wykonanie planu wydatków jest w działach „Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa”, „Pomoc społeczna”, „Gospodarka mieszkaniowa”, „Turystyka” oraz „Kultura fizyczna i sport”.

W dziale „Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa”, wykonano plan wydatków w 95,51 %. Na tak wysokie wykonanie miało wpływ wykorzystanie prawie w całości otrzymanej dotacji na zadania zleczone z zakresu administracji rządowej.

W dziale „Gospodarka mieszkaniowa” wykonano plan wydatków w 98,91 %. Wydatkowano środki na modernizację budynku Ośrodka Zdrowia.

W dziale „Pomoc społeczna” wykonano plan wydatków w 96,04 %. Na wysokie wykonanie planu wydatków miało wpływ wykorzystane prawie w całości otrzymanych dotacji.

W zakresie utrzymania dróg w 2005 r. wykonywano m.in. następujące zadania:

1. Zimowe utrzymanie dróg gminnych - 7 567,57 zł,
2. Zakup kostki brukowej i krawężników na wykonanie chodników w Pawłowie Kościelnym i w Węgrze - 27 925,76 zł
3. Części zamienne do samochodu Star oraz naprawy tego samochodu - 3 113,00 zł,
4. Remont oraz części do koparki „Ostrówek” - 1 040,13 zł,

5. Zakupiono olej napędowy oraz płyny(hamulcowy, hydrauliczny, silnikowy) do samochodu Star oraz koparki Ostrówek i rębaka - 25 137,47 zł
6. Przebudowano przepust, odmulono rowy przydrożne i zbudowano kolektor odprowadzający wodę w miejscowości Żebry - 1 379,04 zł
7. Wykonano przepust oraz roboty ziemne na drodze w miejscowości Jastrzębiec- 3 999,86 zł
8. Zakupiono pospółkę w celu remontu drogi Węgra, Chojnowo - 122,00 zł
9. Zakupiono kręgi i wykonano przepusty na drogach w miejscowościach Dzielin, Dzielin Kolonia, Załogi -Nałęczce - 738,59 zł
10. Transport żużlu z Ciechanowa do miejscowości Chrostowo Zalesie - 500,00 zł
11. Zakupiono emulsję asfaltową do wykonania naprawy cząstkowej dróg na terenie gminy - 2 008,12 zł
12. Zakupiono rury drenarskie i trójnik , które zużyto przy wykonaniu odwodnienia i częściowo chodnika w Chojnowie - 195,09 zł
13. Remont drogi Górki Rostkowo (zakupiono tłuczeń) - 3 184,20 zł
14. Transport żwiru - droga Grójec i Grójec- Obrębiec - 1 098,00 zł.

W budżecie gminy poważny udział zajmują wydatki na :

- | | |
|---|----------|
| 1. Oświatę oraz edukacyjną opiekę wychowawczą | 41,85 |
| 2.Administrację publiczną | 15,13 %, |
| 3.Opiekę społeczną | 16,41 %, |

Na utrzymanie oświaty wydatkowano w 2005 roku 2 734 824 zł,

Otrzymana subwencja oświatowa na pokrycie wydatków w 2005 r. w kwocie 2 505 817 zł. pokryła w 91,63 % wydatki oświatowe w gminie.

Z ogólnej kwoty środków wydatkowanych na oświatę przypada :

1. Na utrzymanie szkół podstawowych 1 691 705 zł. t.j. 61,85 % wydatków na oświatę ogółem.

Z tego przypada na szkoły:

- | | |
|---|-------------|
| - Szkoła Podstawowa w Czernicach Borowych | 690 901 zł, |
| - Szkoła Podstawowa w Borkowie Falentach | 240 578 zł, |
| - Szkoła Podstawowa w Rostkowie | 374 595 zł, |
| - Szkoła Podstawowa w Węgrze | 357 890 zł, |
| Zakup wyprawki szkolnej dla uczniów klas pierwszych | 1 458 zł |

Na inwestycje w szkołach wydatkowano 23 500 zł t.j.0,85 % wydatków oświatowych w tym:

- | | |
|---------------------------------------|-----------|
| - zakupiono autobus szkolny | 19 806 zł |
| - zakupiono wieszaki do szatni | 3 694 zł. |
| Wydatki związane z autobusem szkolnym | 2 783 zł |

2. Na utrzymanie Gimnazjum w Czernicach Borowych 630 656 zł, co stanowi 23,06 % wydatków oświatowych, w tym Projekt „Szkoła Marzeń” 22 879 zł.

- 3.Na dowożenie uczniów do szkół wydano 199 817 zł t.j 7,31 % wydatków oświatowych, w tym w poszczególnych szkołach:

- Szkoła Podstawowa w Czernicach Borowych	66 221 zł,
- Szkoła Podstawowa w Borkowie Falentach	2 055 zł,
- Szkoła Podstawowa w Węgrze	7 322 zł,
- Szkoła Podstawowa w Rostkowie	21 219 zł,
- Gimnazjum w Czernicach Borowych	89 034 zł.
- na usługi związane z dowożeniem	13 966 zł

i utrzymanie autobusu szkolnego

4. Na działalność świetlicy szkolnej 74 726 zł, t.j. 2,73 % wydatków oświatowych,
w tym :

- Świetlica przy Szkole Podstawowej w Czernicach Borowych 53 239 zł,
- Świetlica przy Gimnazjum w Czernicach Borowych 21 487 zł

5. Na oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych
wydatkowano 75 750 zł tj. 2,77% wydatków oświatowych,
w tym:

- Oddział przedszkolny w SP Czernice Borowe 35 753 zł
- Oddział przedszkolny w SP Rostkowo 39 997 zł.

6. Na świadczenia socjalne dla nauczycieli emerytów i rencistów 16 338 zł, t.j. 0,60 % wydatków oświatowych ,

- Szkoła Podstawowa w Czernicach Borowych 9 336 zł,
- Szkoła Podstawowa w Borkowie Falentach 3 890 zł,
- Szkoła Podstawowa w Węgrze 1 556 zł,
- Szkoła Podstawowa w Rostkowie 1 556 zł,

7. Doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli 4 007 zł

8. Wypłacono stypendia dla uczniów 41 825 zł

Następnie poważny udział wydatków stanowiły wydatki na utrzymanie administracji państwowej i samorządowej, wydatkowano 988 520 zł co stanowi 15,13 % wydatków ogółem.

Z ogólnej kwoty wydatków w tym dziale wydatkowano:

- na zadania zlecone z zakresu administracji państwowej 41 056 zł,
- na działalność Rady Gminy 57 001 zł,
- na utrzymanie Urzędu Gminy 872 893 zł,
 - w tym na opał 3 294 zł,
 - na remonty 662 zł,
- na zakup 3 zestawów komputerowych 10 522 zł
- na promocję gminy 7 048 zł

Na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej wydatkowano ogółem 1 072 771 zł, co stanowi 16,41 % wydatków ogółem, z tego:

- na zadania własne gminy 283 122 zł,
- na zadania zlecone gminie 789 649 zł,

Wydatki na oświetlenie uliczne oraz konserwację tego oświetlenia wynoszą za 2005 rok 110 756 zł.

Z tego :

1. Na oświetlenie 40 499 zł,
2. Na konserwację 70 257 zł.

Wydatki za zużytą energię w poszczególnych miejscowościach przedstawia tabela 4.

Tabela 4

Lp.	Miejscowość	Kwota wydatków na zakup energii elektrycznej w zł.
1.	Czernice Borowe	9 477,00

2.	Nowe Czernice	1 747,00
3.	Obrębiec	2 366,00
4.	Rostkowo	2 774,00
5.	Dzielin	1 168,00
6.	Chrostowo Zalesie	335,00
7.	Chrostowo Wielkie	1 549,00
8.	Kuskowo	779,00
9.	Turowo	1 079,00
10.	Szczepanki	492,00
11.	Kownaty	389,00
12.	Choinówka	689,00
13.	Choinowo	2 837,00
14.	Miłoszewiec	393,00
15.	Zberóż	763,00
16.	Pawówek	531,00
17.	Pierzchały	390,00
18.	Borkowo Falenta	1 180,00
19.	Żebry	356,00
20.	Kosmowo	515,00
21.	Górki	2 537,00
22.	Olszewiec	806,00
23.	Węgra	1 954,00
24.	Borkowo Boksy	497,00
25.	Jastrzębiec	604,00
26.	Pawłowo	2 395,00
27.	Zembrzus	1 211,00
28.	Grójec	686,00
	Razem	40 499,00

Zobowiązania nie wymagalne na dzień 31 grudnia 2005 roku wynoszą 239 157 zł.
Zobowiązania długoterminowe wynoszą:

- kredyt 600 000 zł,
- pożyczka 107 716 zł

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

- przychody 4 309 zł t.j. 287,27 % planu,
- wydatki 221 zł t.j. 2,46 % planu.

Dochód własny Szkoły Podstawowej przedstawia się następująco:

- a/ szkoły podstawowe
 - przychody 6 050 zł t.j. 605 % planu
 - wydatki 174 zł t.j. 34,80 % planu
- b/ świetlice szkolne
 - przychody 45 773 zł t.j. 228,87 % planu
 - wydatki 36 960 zł t.j. 92,40 % planu

Dochód własny Gminnego Centrum Informacji przedstawia się następująco:

- przychody 4 198 zł t.j. 139,93 % planu
- wydatki 1 975 zł t.j. 65,83 % planu

Środki specjalne zostały zlikwidowane . Poniżej przedstawiono ostateczne rozliczenie środków specjalnych:

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

Przychody	2 098 zł
Zwrot do budżetu	23 346 zł

2. Przy Szkole Podstawowej w Czernicach Borowych pochodzący z wpłat za korzystanie z pomieszczeń Szkoły Podstawowej.

Przychody	480 zł
Zwrot do budżetu	939 zł

3.Przy Gminnym Centrum Informacji w Czernicach Borowych pochodzący z wpłat za korzystanie z Sali komputerowej .

Przychody	2 150 zł
Zwrot do budżetu	6 124 zł

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

Podczas dokonywania wydatków budżetowych stosowano ustawę Prawo zamówień 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 związanych z realizacją zadań realizowanych przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej ,przekazane dotacje dla instytucji kultury – Gminna Biblioteka Publiczna, wykonania dochodów i wydatków z zakresu profilaktyki antyalkoholowej, wykonanie planu finansowego Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, wykonanie planu finansowego przychodów i wydatków środków specjalnych, wykonanie planu finansowego dochodów własnych wykonanie zadań inwestycyjnych.

Wójt Gminy
Wojciech Brzeziński