

**SPRAWOZDANIE**  
**z wykonania budżetu gminy Czernice Borowe**  
**za 2004 rok.**

Uchwalony w dniu 04 marca 2004 roku budżet gminy na 2004 rok wynosi po zmianach :

Dochody - 6 249 797 zł,  
Wydatki - 6 527 443 zł,  
Przychody - 884 274 zł,  
Rozchody - 606 628 zł.

Przychody stanowią

- planowane kredyty zaciągane w bankach krajowych w wysokości 672 628 zł,
- planowana pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w wysokości 134 646 zł,
- wolne środki wynikające z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości 77 000 zł.

Rozchody planowane są na spłatę kredytu i pożyczki:

- spłata raty pożyczki z WFOŚiGW - 10.000 zł,
- spłatę raty kredytów - 596 628 zł.

Realizacja budżetu gminy w 2004 r przedstawia się następująco:

- dochody - 6 285 971 zł t.j. 100,58 % planu,
- wydatki - 6 180 281 zł t.j. 94,68 % planu,
- przychody - 884 326 zł t.j. 100,01 % planu

z tego :

- kredyty 672 628 zł,
- pożyczki 134 646 zł,
- wolne środki wynikające z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości 77 052 zł.
- rozchody - 606 628 zł

spłacono II ratę pożyczki z WFOŚiGW 10 000 zł,

spłacono kredyt w Mazowieckim Banku Regionalnym w Ciechanowie w wysokości 150000 zł.

spłacono I ratę kredytu w Mazowieckim Banku Regionalnym w Ciechanowie w kwocie 20 000zł.

Spłacono IV ratę kredytu w PBK BPH w Przasnyszu w kwocie 50 000 zł,

Spłacono I ratę kredytu w Banku Inicjatyw Społeczno Ekonomicznych w Serocku w kwocie 376 628 zł.

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

Tabela 1

Dz.	Treść	Plan	Wykonanie	% wyk
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	16 016	18 319	114,38
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	376 627	376 626	100,00
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	148 548	154 329	103,89
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	39 777	43 467	109,28
	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY			
751	PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	9 296	9 295	99,99
	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA			
754	PRZECIWOŻAROWA	500	500	100,00

	<b>DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z</b>			
756	<b>ICH POBOREM</b>	1 522 926	1 556 971	102,24
758	<b>RÓŻNE ROZLICZENIA</b>	3 389 478	3 391 105	100,05
801	<b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>	23 113	23 016	99,58
852	<b>POMOC SPOŁECZNA</b>	707 115	696 543	98,50
900	<b>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</b>	13 301	13 300	99,99
921	<b>KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO</b>	2 500	2 500	100,00
	<b>RAZEM</b>	<b>6 249 797</b>	<b>6 285 971</b>	<b>100,58</b>

Analizując wykonanie dochodów budżetowych za 2004 rok należy stwierdzić, że plan został wykonany w 100,58 %.

W czterech działach budżetu gminy dochody wykonano w wyższej kwocie niż planowano. Najwyższe wykonanie dochodów jest w działach „Rolnictwo i łowiectwo”, „Administracja publiczna” oraz „Gospodarka mieszkaniowa”.

W dziale „Rolnictwo i łowiectwo” plan dochodów wykonano w 114,38 % . Na tak wysoki wskaźnik realizacji wpłynęło wyższe wykonanie planu dochodów z wpłat na wodociągi wiejskie o 1672 zł niż planowano (wyk 113,55%). Ponadto wyżej niż planowano wpłynęły dochody z czynszu za dzierżawę obwodów łowieckich (wyk.102,46%).

W dziale „Administracja publiczna” plan dochodów wykonano w 109,28 % . Na tak wysokie wykonanie dochodów miały wpływ następujące zdarzenia:

1. Otrzymano zwrot środków z PBK BPH Przasnysz pozostające na rachunku bankowym na koniec roku 2004 w kwocie 3840 zł.
2. Wpłynął zwrot od kasjera – uzupełnienie po kradzieży w 2004 r. – 2000 zł,
3. Wyższy wpływ prowizji za wydane dowody osobiste o 328 zł.

W dziale „Gospodarka mieszkaniowa” plan dochodów wykonano w 103,89 % . Na wysokie wykonanie wpływ miało wyższe niż planowano wykonanie dochodów z czynszów najmu i dzierżawy oraz ze sprzedaży mienia. Sprzedano nieruchomość po byłej szkole w Pawłowie Kościelnym za kwotę 100 500 zł oraz nieruchomość w Węgrze za 28 580zł.

W pozostałych działach budżetu gminy wykonanie dochodów zbliżone jest do planu.

Dochody budżetu gminy wykonano wg ważniejszych źródeł następująco:

1.Dochody własne	1 429 725 zł,
2.Dotacje na zadania zlecone	679 487 zł,
3.Dotacje na zadania własne	83 488 zł,
4.Dotacje na zadania wykonywane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	2 500 zł,
5.Subwencja	3 388 478 zł,
6.Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	307 667 zł,
7.Środki pozyskane	394 626 zł.

W roku bieżącym pozyskiwano środki z następujących źródeł:

- 1.Z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa w Warszawie z przeznaczeniem na szkolenia rolnicze w kwocie 3 000 zł.
- 2.Z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych z przeznaczeniem na Modernizację drogi w Węgrze w kwocie 64 000 zł.

3. Z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa w Warszawie z programu SAPARD z przeznaczeniem na „Przebudowę drogi gminnej w miejscowościach Borkowo Boksy – Smoleń Poluby” oraz „Przebudowę drogi gminnej w miejscowości Węgra” otrzymano środki w kwocie 312 626 zł.

4. Z Ministerstwa Edukacji Narodowej i Sportu 15 000 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie budowy Sali gimnastycznej w Czernicach Borowych.

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
	<b>Osoby fizyczne</b>						
1	Podatek rolny	786 248,86	741 775,36	44 473,50	39 578,00	249,20	94,34
2	Podatek od nieruchomości	112 702,54	78 053,50	34 649,04	34 649,04		69,26
3	Podatek leśny	9 656,70	9 398,30	258,40	258,40		97,32
4	Podatek od środków transportowych	131 643,91	131 595,03	48,88	48,88	49,38	99,96
	<b>Razem osoby fizyczne</b>	<b>1 040 252,01</b>	<b>960 822,19</b>	<b>79 429,82</b>	<b>74 534,32</b>	<b>298,58</b>	<b>92,36</b>
	<b>Osoby prawne</b>						
5	Podatek rolny	2 162,80	2 163,00			0,20	100,01
6	Podatek od nieruchomości	392 331,73	186 889,06	205 442,67	205 442,67	0,23	47,64
7	Podatek leśny	4 534,44	4 534,74			0,30	100,01
	<b>Razem osoby prawne</b>	<b>399 028,97</b>	<b>193 586,80</b>	<b>205 442,67</b>	<b>205 442,67</b>	<b>0,73</b>	<b>48,51</b>
	<b>Łącznie osoby fizyczne i prawne</b>	<b>1 439 281</b>	<b>1 154 408,99</b>	<b>284 872,49</b>	<b>279 976,99</b>	<b>299,31</b>	<b>80,21</b>

Zaległości w tych podatkach stanowią kwotę 284 872,49 zł a zaległości odsetek od tych podatków wynoszą 99 796 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 48 943,80 zł,

Wierzytelności od PEK „BAZALT” znajdują się u Syndyka Masy Upadłościowej a część wierzytelności od Gminnej Spółdzielni „Sch” zabezpieczona jest wpisem do hipoteki ( 38 848,40 zł).

Nadpłaty wynoszą 0,73 zł.

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

- podatek od nieruchomości 34 649,04 zł w tym kwota 30 014,20 zł została zabezpieczona hipoteką.
- podatek rolny 39 578 zł ,
- podatek leśny 258,40 zł.
- podatek od środków transportowych 48,88 zł

Nadpłaty wynoszą 298,58 zł.

Zastosowano następujące rodzaje ulg :

1. Umorzenia :

- podatek od nieruchomości
  - osoby fizyczne 381 zł,
- podatek rolny
  - osoby fizyczne 26 085,60 zł,
  - osoby prawne 357,50 zł,
- podatek od środków transportowych
  - osoby fizyczne 3 651,75 zł.
- odsetki
  - osoby fizyczne 2 347,60 zł.

2. Odroczenia:

- podatek rolny
  - osoby fizyczne 4 895,30 zł,

3. Zwolnienie uchwałą Rady Gminy

- podatek od nieruchomości
  - osoby prawne 4 303,10 zł,
  - osoby fizyczne 43 150,00 zł.

Rada Gminy Czernice Borowe zastosowała również obniżenie górnych stawek podatków na 2004 rok.

W 2004 roku skutki obniżenia górnych stawek podatków przedstawiają się następująco:

1. Podatek od nieruchomości

- osoby prawne 93 205,28 zł,
- osoby fizyczne 84 843,16 zł

2. Podatek od środków transportowych

- osoby fizyczne 96 075,89 zł.

3. Podatek rolny

- osoby prawne 40,67 zł,
- osoby fizyczne 15 518,47 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 (287) a jeśli nie odniosło to skutku , wysyłano tytuły wykonawcze (102) do Urzędu Skarbowego.

Ponadto wierzycelności od dwóch podatników zabezpieczono wpisem do hipoteki.

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

6 180 281 zł przypada na :

- wydatki inwestycyjne 1 325 763 zł,
- wydatki na wynagrodzenia i pochodne ogółem 2 880 544 zł,
- wydatki bieżące na zadania zlecone gminie
  - z zakresu administracji rządowej 658 390 zł,
- wydatki związane z otrzymanymi dotacjami na wykonywanie zadań własnych 83 488 zł,
- wydatki na usługi remontowe 6 527 zł,

- dotacje dla instytucji kultury	106 500 zł,
- wydatki na profilaktykę antyalkoholową	26 207 zł,
- pozostałe wydatki	1 092 862 zł,

Analizując wykonanie wydatków budżetowych stwierdza się, że najwyższym wydatkiem budżetu gminy są wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi, które stanowią ogólną kwotę 2 880 544 zł co stanowi 46,61 % 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	731 221 zł	25,39%,
2. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Czernicach Borowych	95 864 zł	3,33 %,
3. Szkoła Podstawowa w Borkowie Falentach	234 840 zł	8,15 %,
4. Szkoła Podstawowa w Czernicach Borowych	599 955 zł	20,83%
5. Szkoła Podstawowa w Rostkowie	355 102 zł	12,33%
6. Szkoła Podstawowa w Węgrze	282 984 zł	9,82%,
7. Gimnazjum w Czernicach Bor.	563 169 zł	19,55 %,
8. Gminne Centrum Informacji w Czernicach Borowych	17 409 zł	0,60 %.

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 21,45 % wydatków ogółem.

Z ogólnej kwoty wydatków na inwestycje 1 325 763 zł realizowano następujące inwestycje i zakupy inwestycyjne:

1. Zakup kserokopiarki służącej do przeprowadzania szkoleń rolników 5 203 zł,

2. Dokonano ostatecznego rozliczenia Modernizacji drogi Pawłowo – Kosmowo, która realizowana była w 2003 roku. Całkowity koszt tej drogi to kwota 378 853,44 zł. Efektem tej inwestycji jest droga o nawierzchni asfaltowej o długości 1 677 mb oraz szerokości 3,5 mb. Wysokość nakładów poniesionych w 2004 roku to kwota 50 097 zł,

3. Wykonano wodociąg wiejski we wsi Chrostowo Wielkie. Sieć fi 90 o długości 614 mb, 4 przyłącza fi 50 o długości 158 mb oraz hydranty 4 szt. Całkowity koszt tej inwestycji to kwota 24 656,01 zł.

4. Przebudowa drogi gminnej w miejscowościach ;Borkowo Boksy – Smoleń Poluby w 2004 r. wydatkowano 379 325,53 zł. Efektem tej inwestycji jest droga o nawierzchni asfaltowej o długości 1 484,14 mb oraz szerokości 3,5 mb. Całkowity koszt tej inwestycji to kwota 389 268,57 zł.

5. Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Węgra w 2004 r. wydatkowano 338 182,51 zł. Efektem tej inwestycji jest droga o nawierzchni asfaltowej o długości 1 417,24 mb oraz szerokości 3,5 mb. Całkowity koszt tej inwestycji to kwota 347 717,98 zł.

6. Modernizacja drogi gminnej w Chojnówce w 2004 r wydatkowano 30 000,00 zł  
Efektem tej inwestycji jest droga o nawierzchni asfaltowej o długości 1 100 mb oraz szerokości 3,5 mb. Całkowity koszt tej inwestycji to kwota 91 205,73 zł.

7. Zakupiono koparkę „Ostrówek” o wartości 12 000 zł.

8. Wykonano termomodernizację budynku Urzędu Gminy w Czernicach Borowych, wymieniono kocioł C.O. na opalany biomasą, zakupiono rękaw, wymieniono stolarkę okienną, ocieplono ściany. Efekt rzeczowy tej inwestycji to:

Ocieplono ściany styropianem grubości 10 cm na pow. 628,7 m<sup>2</sup>,  
Wymieniono stolarkę okienną o pow. 104,041 m<sup>2</sup>, 50 szt okien,  
Wymieniono stolarkę drzwiową o pow 9,788 m<sup>2</sup>, 3 szt drzwi,  
Wykonano obróbki blacharskie, daszek nad wejściem, wejście do kotłowni.  
Ocieplono cokół płytami styropianowymi grubości 4 cm na pow. 87,36 m<sup>2</sup>,  
Wyprawa elewacji z tynku akrylowego na pow. 87,36 m<sup>2</sup>,  
Renowacja starych dachów papą termozgrzewalną na pow. 435,87 m<sup>2</sup>,  
Wykonano opaskę betonową na pow. 45,03 m<sup>2</sup>,  
Ułożono ścieki z prefabrykatów betonowych na pow 54,1 mb,  
Zakupiono piec c.o. THERMOSTAHL BIO PLEX(HL) 80 ,  
Zakupiono rękaw do gałęzi TEKNAMOTOR 120 SD,  
Ogólna wartość inwestycji wynosi 220 463,18 zł .

9. Zakupiono samochód strażacki FORD TRANSIT za kwotę 19 968,40 zł.

10. Zakupiono i zamontowano sprzęt nagłaśniający Salę gimnastyczną w Czernicach Borowych za kwotę 10 500 zł.

11. Zakończono budowę sali gimnastycznej w Czernicach Borowych. W 2004 roku wydatkowano kwotę 224 522zł.

Efekt rzeczowy to Sala gimnastyczna o wartości 1 644 915,80 zł.  
Powierzchnia sali gimnastycznej 443,0 m<sup>2</sup>,  
Powierzchnia zaplecza sali gimnastycznej 441,1 m<sup>2</sup>,  
Powierzchnia łącznika Ł1 166,1 m<sup>2</sup>,  
Powierzchnia łącznika Ł2 114,1m<sup>2</sup>,  
Powierzchnia ogółem 1 164,3 m<sup>2</sup>.

12. Zakupiono komputer i oprogramowanie oraz pierwsze wyposażenie do stanowiska pracy wykonującego zadania z zakresu świadczeń rodzinnych 7 797 zł.

13. Wykonano projekt „Zespołu boisk sportowych w Czernicach Borowych” za kwotę 3 050 zł.

Wydatki na zadania bieżące zlecone gminie stanowiły 658 390 zł, co stanowi 10,65 % wydatków ogółem i dotyczyły:

1. Utrzymania pracowników wykonujących zadania z zakresu administracji rządowej	35 975 zł,
2. Uzupelniania spisu wyborców	732 zł,
3. Przeprowadzenia wyborów do Parlamentu Europejskiego (diety członków komisji, zakup materiałów, usługi, transport ,	8 563 zł,

druk, podróże),	
4. Wydatki na obronę cywilną	500 zł,
5. Wydatki na zadania z zakresu pomocy społecznej:	
- wypłata i obsługa świadczeń rodzinnych	334 991 zł,

w tym:

a) na wypłatę zasiłków rodzinnych z dodatkami, zasiłków pielęgnacyjnych, świadczeń pielęgnacyjnych oraz składka ZUS od tych świadczeń	324 623 zł,
b) na obsługę tych świadczeń (wynagrodzenia i pochodne oraz usługi i materiały związane z obsługą świadczeń rodzinnych)	10 368 zł,
- ubezpieczenia zdrowotne dla osób korzystających z pomocy społecznej	17 881 zł,
- wypłatę zasiłków stałych oraz składki na ubezpieczenie społeczne dla osób korzystających z pomocy społecznej,	210 000 zł,
- wypłatę zasiłków rodzinnych i pielęgnacyjnych do 30 kwietnia 2004 r.	6 315 zł,
- utrzymanie GOPS wydatki poniesione do 30.04.2004 r.	23 436 zł,
- Wydatki na likwidowanie szkód powstałych w wyniku klęsk żywiołowych – trąba powietrzna w m-cu sierpniu 2004 r.	19 997 zł,

Wydatki związane z otrzymaną dotacją na zadania własne stanowiły 1,35 % ogólnych wydatków gminy. Środki te w kwocie 83 488 zł wydatkowano na:

1. Zakup wyprawki szkolnej dla uczniów idących po raz pierwszy do klasy pierwszej Szkoły Podstawowej	1 896 zł.
2. Dowożenie uczniów klas „0” do szkół	6 120 zł,
3. Zasiłki okresowe wypłacane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w kwocie	14 996 zł,
4. Wynagrodzenia i pochodne Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej wypłacane po 1 maja 2004 r. w kwocie	50 476 zł,
5. Dożywianie uczniów w szkołach	10 000 zł,

Wydatki na usługi remontowe wynosiły 0,11% ogólnych wydatków budżetu gminy . Wydatkowano kwotę 6 527 zł, z tego:

1. W Urzędzie Gminy 2 990 zł są to wydatki ponoszone na remont kserokopiarki, renowację krzeseł, remont instalacji elektrycznej.
2. W Szkole Podstawowej w Czernicach Borowych wydatkowano kwotę 928 zł na naprawy kserokopiarki oraz naprawa palnika.
3. W Strażach pożarnych wydatkowano kwotę 2 609 zł na naprawę samochodu strażackiego oraz regenerację chłodnicy

Przekazano dotację dla Gminnej Biblioteki w Czernicach Borowych w wysokości 106 500 zł, co stanowi 1,72 % wydatków budżetu gminy ogółem.

W dotacji tej znajduje się kwota 2 500 zł otrzymana z Ministerstwa Kultury na zakup książek. Książki te zakupiono w końcu 2004 roku i rozliczono się z dotacji.

Wydatki na profilaktykę antyalkoholową wynosiły 26 207 zł i stanowiły 0,42 % wydatków budżetu gminy.

W zakresie profilaktyki antyalkoholowej dokonywano wydatków zgodnie z programem profilaktyki antyalkoholowej.

Wydatkowano środki finansowe na :

Zakup wydawnictw fachowych

Zakup sprzętu sportowego

Zorganizowano festyn o tematyce antyalkoholowej

Zakupiono dla wszystkich szkół nagrody

o tematyce antyalkoholowej

Pomoc dla rodzin patologicznych

Prelekcje i programy edukacyjne

Koszty bieglego i koszty dojazdu do poradni antyalkoholowej

Zorganizowano kolonie dla młodzieży

Opłacono teatrzyk – widowisko 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	65 050	63 939	98,29
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	885 606	876 536	98,98
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	48 290	30 254	62,65
720	INFORMATYKA	9 000	6 195	68,83
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	1 218 192	1 168 944	95,96
	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY			
751	PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	9 296	9 295	99,99
	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA			
754	PRZECIWPÓŻAROWA	74 500	70 101	94,10
	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z			
756	ICH POBOREM	39 250	31 397	79,99
757	OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	62 137	57 933	93,23
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	19 000	17 864	94,02
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	2 831 207	2 658 095	93,89
851	OCHRONA ZDROWIA	31 718	26 207	82,63
852	POMOC SPOŁECZNA	873 173	848 532	97,18
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	77 900	64 437	82,72
	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA			
900	ŚRODOWISKA	126 987	110 761	87,22
	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA			
921	NARODOWEGO	151 137	135 771	89,83
926	KULTURA FIZYCZNA I SPORT	5 000	4 020	80,40
	RAZEM	6 527 443	6 180 281	94,68



Analizując wykonanie planu wydatków budżetowych należy stwierdzić, że wydatki wykonano w 94,68 %.

Najniżej wykonano plan wydatków w działach „Działalność usługowa” (62,65%), „Informatyka” (68,83%) oraz „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” (79,99%). 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 naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa”, „Rolnictwo i łowiectwo” oraz „Transport i łączność”.

W dziale „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa”, wykonano plan wydatków w 99,99 %. Na tak wysokie wykonanie miało wpływ wykorzystanie prawie w całości otrzymanej dotacji na zadania zleczone z zakresu administracji rządowej. Zwrócono tylko 1,92 zł.

W dziale „Transport i łączność” wykonano plan wydatków w 98,98 %. Wydatkowano środki na bieżące utrzymanie dróg oraz inwestycje drogowe. Nie w pełni wykorzystano środki tylko na bieżące utrzymanie dróg. Pozostałe wydatki w tym dziale zostały wykonane w 100 %.

W dziale „Rolnictwo i łowiectwo” wykonano plan wydatków w 98,29 %. Na wysokie wykonanie planu wydatków miało wpływ przeprowadzenie szkoleń rolników z zakresu obsługi komputerów oraz wydatkowanie środków zbliżone do zaplanowanych.

W zakresie utrzymania dróg w 2004 r. wykonywano następujące zadania:

1. Zimowe utrzymanie dróg gminnych	1 329,74 zł,
2. Profilowanie dróg gminnych	1 370,67 zł,
3. Zakup kostki brukowej na wykonanie chodników w Rostkowie oraz zakup trawy do posiania przy chodnikach	11 473,96 zł,
4. Zakupiono i położono kostkę brukową w Węgrze - chodniki	1 658,96 zł,
5. Utrzymanie samochodu wożącego żwir na drogi gminne oraz koparki „Ostrówek” - zakup oleju napędowego oraz olejów silnikowych, przekładniowych oraz hydraulicznych	16 248,98 zł,
6. Części zamienne do samochodu Star oraz naprawy tego samochodu	1 065,93 zł,
7. Remont koparki „Ostrówek”	3 357,55 zł,
8. Wykonanie słupków do znaków drogowych	488,00 zł,
9. Wypalanie krzewów	55,63 zł,
10. Nożyce	110,50 zł,
11. Zakupiono żużel na utwardzenie dróg w miejscowościach: Rostkowo, Obrębiec, Węgra, Dzielin, Zembrzus, Chrostowo Zalesie	2 997,48 zł,
12. Zakupiono pospółkę w celu utwardzenia i wyrównania dróg gminnych we wsiach Zembrzus, Chrostowo, Dzielin, Olszewiec, Obrębiec, Chojnowo – kolonie, Węgra, Załogi, Chojnowo – Węgra	9 192,60 zł,
13. Zakupiono tłuczeń w ilości 13,3 t na drogi w Olszewcu i Kosmowie oraz 150 t żwiru na drogę w Nowych Czernicach przy Panu Dzierżęckim o łącznej wartości	2 316,78 zł,
14. Zakup kręgów betonowych w celu ułożenia przepustów	2 142,32 zł,
15. Koszt budowy przystanku w Kosmowie	3 406,37 zł,
16. Zakupiono emulsję asfaltową w celu załatania dziur w nawierzchni smołowej na drogach gminnych w miejscowościach: Górki – Miłoszewiec, Rostkowo kolonia,	

Olszewiec – Olszewiec kolonia, Pierzchały	2,914,58 zł,
17. Usługi Koparką: pogłębianie rowu w Jastrzębcu, załadunek kruszywa na wykonanie naprawy drogi w Dzielinie, Kuskowie i Chrostowie, wykopy i równanie dróg w Rostkowie i Chojnowie	6 802,11 zł,

W budżecie gminy poważny udział zajmują wydatki na :

1. Oświatę oraz edukacyjną opiekę wychowawczą	44,05 %,
2. Administrację publiczną	18,91 %,
3. Opiekę społeczną	13,73 %,

Na utrzymanie oświaty wydatkowano w 2004 roku 2 722 532 zł,

Otrzymana subwencja oświatowa na pokrycie wydatków w 2004 r. w kwocie 2 320 870 zł. pokryła w 85,25 % wydatki oświatowe w gminie.

Z ogólnej kwoty środków wydatkowanych na oświatę przypada :

1. Na utrzymanie szkół podstawowych 1 654 039 zł. t.j. 60,75 % wydatków na oświatę ogółem.

Z tego przypada na szkoły:

- Szkoła Podstawowa w Czernicach Borowych	676 588 zł,
- Szkoła Podstawowa w Borkowie Falentach	249 543 zł,
- Szkoła Podstawowa w Rostkowie	385 636 zł,
- Szkoła Podstawowa w Węgrze	340 376 zł,

Zakup wyprawki szkolnej dla uczniów klas pierwszych 1 896 zł

2. Na utrzymanie Gimnazjum w Czernicach Borowych 574 818 zł, t.j. 21,11 % wydatków oświatowych w gminie

3. Na inwestycje w szkołach wydatkowano 238 072 zł t.j. 8,74 % wydatków oświatowych w tym:

- budowa budynku sali gimnastycznej w Czernicach Borowych	224 522 zł,
- projekt zespołu boisk sportowych przy Gimnazjum i Szkole Podstawowej w Czernicach Borowych	3 050,00 zł,
- zakup i montaż nagłośnienia Sali gimnastycznej	10 500 zł,

Na dowożenie uczniów do szkół wydano 176 186 zł t.j. 6,47 % wydatków oświatowych, w tym w poszczególnych szkołach:

- Szkoła Podstawowa w Czernicach Borowych	59 231 zł,
- Szkoła Podstawowa w Borkowie Falentach	2 406 zł,
- Szkoła Podstawowa w Węgrze	5 570 zł,
- Szkoła Podstawowa w Rostkowie	21 664 zł,
- Gimnazjum w Czernicach Borowych	87 315 zł.

Na działalność świetlicy szkolnej 64 437 zł t.j. 2,37 % wydatków oświatowych, w tym :

- Świetlica przy Szkole Podstawowej w Czernicach Borowych	43 170 zł,
- Świetlica przy Gimnazjum w Czernicach Borowych	21 267 zł

Na świadczenia socjalne dla nauczycieli emerytów i rencistów oświatowych , 14 980 zł, t.j. 0,55 % wydatków

- Szkoła Podstawowa w Czernicach Borowych	8 988 zł,
- Szkoła Podstawowa w Borkowie Falentach	2 996 zł,
- Szkoła Podstawowa w Węgrze	1 498 zł,
- Szkoła Podstawowa w Rostkowie	1 498 zł,

Następnie poważny udział wydatków stanowiły wydatki na utrzymanie administracji państwowej i samorządowej, wydatkowano 1 168 944 zł co stanowi 18,91 % wydatków ogółem.

Z ogólnej kwoty wydatków w tym dziale wydatkowano:

- na zadania zlecone z zakresu administracji państwowej	35 975 zł,
- na działalność Rady Gminy	48 348 zł,
- na utrzymanie Urzędu Gminy	858 273 zł,
w tym na opał	7 129 zł,
na remonty	2 355 zł,
- na inwestycję „Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy w Czernicach Borowych wymiana kotła c.o. na opalany biomasą, zakup rębaka, wymiana stolarki, ocieplenie ścian”	220 463 zł,
- na promocję gminy	5 885 zł

Na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej wydatkowano ogółem 848 532 zł, co stanowi 13,73 % wydatków ogółem, z tego:

- na zadania własne gminy	228 115 zł,
- na zadania zlecone gminie	620 417 zł,

Wydatki na oświetlenie uliczne oraz konserwację tego oświetlenia wynoszą za 2004 rok 109 301 zł.

Z tego :

1. Na oświetlenie	46 891 zł,
2. Na konserwację	62 410 zł.

Na terenie gminy znajduje się 390 szt lamp ulicznych .

Wydatki za zużyta energię w poszczególnych miejscowościach przedstawia tabela 4.

Tabela 4

Lp.	Miejscowość	Kwota wydatków na zakup energii elektrycznej w zł.
1.	Czernice Borowe	9 542,92
2.	Nowe Czernice	2 237,65
3.	Obrębiec	2 777,12
4.	Rostkowo	3 259,46
5.	Dzielin	1 710,37
6.	Chrostowo Zalesie	576,66
7.	Chrostowo Wielkie	1 874,94
8.	Kuskowo	1 021,87
9.	Turowo	2 393,83
10.	Szczepanki	689,17
11.	Kownaty	449,87
12.	Chojnówka	598,21
13.	Chojnowo	3 033,08
14.	Miłoszewiec	521,15
15.	Zberoz	841,75
16.	Pawłówek	607,35
17.	Pierzchały	589,16
18.	Borkowo Falenta	1 218,84
19.	Żebry	556,02
20.	Kosmowo	859,91
21.	Górki	2 830,09
22.	Olszewiec	932,65
23.	Węgra	2 144,03
24.	Borkowo Boksy	612,75

25.	Jastrzębiec	620,12
26.	Pawłowo	2 475,34
27.	Zembrzus	1 223,34
28.	Grójec	693,35
	Razem	46 891,00

Zobowiązania nie wymagalne na dzień 31 grudnia 2004 roku wynoszą 287 327 zł.

Zobowiązania długoterminowe wynoszą:

- kredyt 635 000 zł,
- pożyczka 163 828 zł

Przychody i koszty instytucji kultury – Gminna Biblioteka Publiczna w Czernicach Borowych przedstawia się następująco

- przychody 116 624,44 zł,
- z tego:
  - dotacje z Urzędu Gminy 106 500,00 zł,
  - wpływy z usług 10 102,44 zł,
  - kapitalizacja odsetek 22,00 zł,
- koszty 96 812,43 zł.

Koszty ponoszono głównie na utrzymanie Gminnej Biblioteki Publicznej w Czernicach Borowych oraz na wypłatę odpraw dla pracowników kończących pracę.

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

- przychody 7 184 zł t.j. 478,93 % planu,
- wydatki 2 041 zł t.j. 88,74 % planu.

Środki specjalne.

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

- Przychody 42 636 zł, t.j. 134,81 % planu,
- Wydatki 32 133 zł t.j. 75,84 % planu.

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

- Przychody 1 485 zł, t.j. 59,40 % planu,
- Wydatki 1 025 zł t.j. 41,00 % planu.

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

- Przychody 7 610 zł t.j. 155,31 % planu,
- Wydatki 3 636 zł t.j. 74,20 % planu.

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 zadań inwestycyjnych.