



## **I. Dochody wg podziału na n/w grupy zrealizowane zostały następująco:**

Lp	Treść	plan	wykonanie	%	Udział w doch.%
1.	dochody własne	2.760.845,00	3.043.153,57	110,22	14,21
2.	udziały w pod.dochod. od os.fiz. i prawnych	1.416.798,00	1.595.889,07	112,64	7,45
3.	dotacje celowe	7.076.248,76	6.914.319,83	97,71	32,28
4.	subwencje	9.865.132,00	9.865.132,00	100,00	46,06
	<b>Razem:</b>	<b>21.279.923,76</b>	<b>21.418.494,47</b>	<b>100,65</b>	<b>100</b>

### **1. Realizacja dochodów własnych:**

#### **Dział 020 - leśnictwo**

§ 0750 - dochody z najmu i dzierżaw- dotyczą dzierżawy obwodów łowieckich dochody wykonane zostały w 80,45 % - zaległość nie występuje.

#### **Dział 700 – gospodarka mieszkaniowa**

§ 0470 - wpływy za wieczyste użytkowanie zostały wykonane w 78,18 % - zaległość wynosi - 1.612,00 zł.

§ 0750 - dochody z najmu i dzierżaw – dotyczą wpłat czynszów za wynajem mieszkań i dzierżawy obiektów oraz gruntów gminnych – wykonanie – 107,32 % planu jest wynikiem egzekucji zaległości za poprzednie okresy. Na koniec roku występuje zaległość w wysokości 9.330,29,-oraz nadpłata w wysokości – 254,78,-. Zaległość dotyczy czynszów za wynajem mieszkań przez osoby w trudnej sytuacji materialnej , bez prawa do dodatków mieszkaniowych.

§ 0770 – Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności, oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości wykonanie 34,46% planu.

§ 0870 – dochody ze sprzedaży mienia gminnego – zostały wykonane w 116,59 % .

§ 0970 - Wpływy różnych dochodów – dotyczą opłaty za wzrost wartości nieruchomości - wykonano 63,63%.

#### **Dział 750 – administracja publiczna**

§ 0970 – wpływy różnych dochodów – zostały wykonane w 127,07% - dotyczą dochodów należnych za terminowe odprowadzanie podatku PIT-4, kosztów upomnienia, zwrot kosztów specyfikacji przetargowych, oraz zwroty wydatków poniesionych w poprzednim roku budżetowym i innych.

#### **Dział 756 – dochody od osób fizycznych i prawnych**

§ 0310 – podatek od nieruchomości :

- od osób prawnych – wykonanie 105,45 % - zaległość -8.383,30,- nadpłata – 3,- umorzenia – 13.259,50,- dotyczą Kótek Rolniczych.

- od osób fizycznych – wykonanie 110,82% - zaległość – 17.513,00 ,- nadpłata – 538,28,- umorzenia – 3.256,30,-

§ 0320 – podatek rolny:

- od osób prawnych – wykonanie 98,77 - zaległość -1.231,10,-
- od osób fizycznych – wykonanie 100,15 % - zaległość - 16.605,-  
nadpłata-56,03 , umorzenia – 9.239,-

§ 0330 – podatek leśny:

- od osób prawnych – wykonanie 101,53% - zaległość nie występuje
- od osób fizycznych – wykonanie 107,47 % - zaległość – 131,80,-  
umorzenia – 57,-

§ 0340 – podatek od środków transportu

- od osób prawnych – wykonanie 68,13% - zaległość nie występuje
- od osób fizycznych – wykonanie 107,68% - zaległość – 15.762,05,-

§ 0350 – podatek od działalności gospodarczej, wykonane zostały w 93,88 % wpływy tego podatku realizowane są przez urząd skarbowy i przekazywane okresowo na rachunek gminy.

§ 0360 – podatek od spadków – realizowany przez urzędy skarbowe – wykonanie 167,40% - nadpłata – 4.310,- zostanie potrącona z wpłat za 2009 r. lub zwrócona na konto Urzędu Skarbowego.

§ 0500 – podatek od czynności cywilno-prawnych realizowany przez urzędy skarbowe

- od osób prawnych – wykonanie 52,33 %.
- od osób fizycznych – wykonanie 104,48 %

§ 0910 – odsetki za zwłokę od należności podatkowych osób prawnych – wykonanie – 109,01%.  
osób fizycznych – wykonanie – 131,69 %

Wszystkie zaległości podatkowe występujące na dzień 31.12.2008 r. zostały poddane egzekucji podatkowej.

Wpływy innych opłat :

§ 0410 – są to wpływy z opłaty skarbowej – zrealizowano w 106,28 %

§ 0690- udział w dochodach budżetu państwa – stanowiących 96,55% opłaty za dowody osobiste – wykonanie 232 %.

## **2. Udział w podatku dochodowym :**

§ 0010 – podatek dochodowy od osób fizycznych zrealizowany został w 110,91% podatek ten jest ustalany i realizowany przez Ministerstwo Finansów.

§ 0020 – podatek dochodowy od osób prawnych zrealizowany został w 88,38% jest realizowany przez urzędy skarbowe i okresowo przekazywany na konto urzędu gminy.

Ogółem dochody własne zrealizowane zostały w 110,22 %

### **3. Dotacje celowe :**

Są to dotacje na realizację zadań zleconych i zadań własnych (§2010, 2030,2310) dotyczących administracji publicznej, świadczeń socjalnych i pomocy społecznej, pomocy materialnej dla uczniów, zwrot podatku akcyzowego dla rolników . Dotacje zostały zrealizowane w 97,71 %.

### **4. Dotacje pozabudżetowe :**

§ 6280 – środki na dofinansowanie inwestycji – budowa sali gimnastycznej przy szkole podstawowej w Gwiździnach – zrealizowano w 100%

§ 6290 – środki z funduszu UE na dofinansowanie inwestycji – remont biblioteki w Skarlinie -wykonanie 100%, jest to zwrot 80% kosztów inwestycji poniesionych w 2008 r.

### **5. Subwencje :**

Zrealizowane zostały w 100%

## **II. Plan wydatków został wykonany został w 97,09%**

Realizację wydatków przedstawia poniższe zestawienie oraz objaśnienia:

Lp.	Treść	Plan	Wykonanie	%	Udział w wyd.%
1.	Wydatki majątkowe	1.601.870,92	1.595.714,79	99,62	7,94
2.	Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	8.040.966,12	7.933.249,70	98,66	39,46
3.	dotacje	549.870,00	548.337,24	99,72	2,73
4.	obsługa długu publicznego	241.466,00	226.916,33	93,97	1,13
5.	pozostałe wydatki	10.272.146,72	9.800.138,28	95,40	48,74
	<b>R a z e m</b>	<b>20.706.319,76</b>	<b>20.104.356,34</b>	<b>97,09</b>	<b>100</b>

**1. Wydatki majątkowe -** zrealizowane zostały w 99,62 % i stanowią 7,94 % wydatków ogółem.

Wydatki majątkowe obejmują:

- a) wydatki na realizację inwestycji – na kwotę 854.466,68 zł
- b) zakupy inwestycyjne na kwotę - na kwotę 260.136,11 zł.
- c) dotacje celowe na dofinansowane kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych – na kwotę – 481.112 zł.

**- wydatki na realizację inwestycji:**

w dziale 010 - 75.591,14,- to koszt budowy odcinka sieci wodociągowej do wielorodzinnego budynku mieszkalnego w Jamielniku .

za opracowanie dokumentacji gospodarki ściekami zapłacono – 26.840,-  
za aktualizację kosztorysów na budowę sieci kanalizacyjnej zapłacono – 1.464 , -  
za projekt kanalizacji sanitarnej zapłacono – 28.060,-

w dziale 600 – 104.277,39,- zapłacono za budowę odcinka drogi wiejskiej w Tylicach.

w dziale 700 – 135.009,11,- to koszt remontu i modernizacji biblioteki gminnej w Skarlinie. Na zadanie to gmina otrzymała dotację z funduszu UE w kwocie 94.946,-

w dziale 754 – 61.998,17,- to koszt budowy remizy OSP w Radomnie, budowa jest kontynuowana w bieżącym roku.

w dziale 801 – 350.000,- to końcowa zapłata za budowę sali gimnastycznej przy szkole podstawowej w Gwiździnach- kwota ta pochodzi z dotacji otrzymanej z Ministerstwa Sportu i Turystyki.

71.226,87,- to koszty związane z budową szkoły podstawowej w Radomnie , koszty dokumentacji geodezyjnej i projektowej.

#### **- wydatki na zakupy inwestycyjne:**

w dziale 010 – 55.000,- wydano na zakup działki pod budowę przepompowni ścieków w Bratianie.

w dziale 600 – 150 zł. zapłacono za grunt związany z regulacją drogi gminnej.

w dziale 700 – 116.500,- to koszt zakupu nieruchomości od PKP.

Kwota ta została przeznaczona na spłatę zaległości w podatku od nieruchomości .

w dziale 750 – kwotę -9.312,- wydano na zakup 2 komputerów , 6.954,- na zakup ksero-kopiarki, 11.998,- na zakup CIASCO SWITCH – punktu koncentracji systemu komputerowego Urzędu Gminy.

w dziale 754 – 20.000,- to druga rata za zakup samochodu dla OSP w Chroślu, 10.239,90,- wydano na zakup zestawu toru przeszkód do szkolenia członków OSP.  
- 100.000,- udzielono dotacji dla powiatu na dofinansowanie zakupu samochodu pożarniczego dla KPSP w Nowym Mieście.

w dziale 801 – 6.860,- wydano na zakup kosiarki dla szkoły w Bratianie.

w dziale 852 – z otrzymanej dotacji celowej na zadania zlecone w kwocie 11.500,- zakupiono ksero-kopiarkę .

- 7.500,- wydano na zakup sprzętu komputerowego.

w dziale 900 – 381.112 zł. to dotacja dla Związku Gmin Regionu Ostródzko-Ławskiego „ CZYSTE ŚRODOWISKO” na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn.”Budowa Zakładu Unieszkodliwiania Odpadów Komunalnych w Rudnie”

## **2. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń**

zrealizowane zostały w kwocie 7.933.249,70 zł. jest to 98,66 % planu i 39,46% ogółu wydatków budżetu gminy.

W skład wynagrodzeń wchodzi:

- wynagrodzenia osobowe , nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne i dodatkowe wynagrodzenia roczne oraz składki na ubezpieczenia społeczne opłacane przez pracowników -6.530.953,31,-
- wynagrodzenia wypłacane sołtysom za inkaso należności podatkowych - 31.695 ,-
- wynagrodzenia bezosobowe - 186.551,96 zł.
- składki na ubezpieczenie społeczne i fundusz pracy opłacane przez pracodawcę w kwocie – 1.184.049,43 zł.

### **3. Dotacje z budżetu**

Udzielono dotacje na kwotę 548.337,24 zł – co stanowi 99,72 % planu i 2,73 % budżetu gminy.

- W tym: - 1.500,- dotacja dla gminy Grodziczno- na organizację dożynek powiatowych.
- 2.500,- dotacja dla powiatu na obchody 100- lecia powiatu nowomiejskiego.
- 11.389,88,- stanowi dotacja dla urzędu miejskiego na dofinansowanie pobytu dzieci z terenu gminy w przedszkolu miejskim.
- 8.000,- dla instytucji pożytku publicznego z przeznaczeniem na organizację wypoczynku dla dzieci z rodzin patologicznych.
- 219.000,- dla instytucji kultury – Gminnego Centrum Kultury w Mszanowie
- 235.000,- dla instytucji kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej.
- 67.947,36, - dla instytucji pożytku publicznego na organizację zawodów sportowych i imprez dla młodzieży i dorosłych.

### **4. Wydatki na obsługę długu publicznego**

Na spłatę odsetek od kredytów wydano 226.916,33 zł. co stanowi 93,97 % planu i 1,13% wydatków budżetu. Są to odsetki od kredytów inwestycyjnych zaciągniętych na budowę gimnazjum w Bratianie , szkoły podstawowej w Gwiździnach i pożyczek na zakup samochodu dla OSP Gwiździny oraz śmieciarki dla gospodarstwa pomocniczego .

**5. Pozostałe wydatki** - obejmują kwotę 9.800.138,28 zł. –co stanowi 95,40% planu i 48,74 % wydatków ogółem.

#### **w dziale 010 rolnictwo i łowiectwo**

- 12.420,- to kwota wydana na organizację dożynek gminnych.
- 8.956,- – wydano na wyłapanie psów bezdomnych i opiekę nad psami oraz dowóz do schronisk dla zwierząt.
- 495,- wydano na prenumeratę czasopisma rolniczego.
- 426.877,76,- to zwrot podatku akcyzowego za paliwo dla rolników – kwota całkowicie finansowana z dotacji celowej na zadania zlecone.
- 2.057 zł. to koszt materiałów i usług związanych z wypłatą podatku akcyzowego – również finansowany z dotacji celowej.

#### **w dziale 020 leśnictwo**

na zakup materiałów wydano – 13,60,- środek do ochrony roślin.

#### **w dziale 600 transport i łączność**

- na zakup materiałów do bieżącego utrzymania dróg wydano - 21.844,13 zł.

- na zakup usług remontowych wydano- 426.212,33,- w tym:
  - 13.912,- remont drogi wewnętrznej w Tylicach
  - 41.735 – remont drogi dojazdowej do OSP w Chroślu
  - 287.882,- remont drogi gruntowej w Jamielniku.
  - 2.070,- dojazd do szkoły w Jamielniku.
  - 12.029,- remont drogi w Skarlinie.
  - 49.044,- kontynuacja remontu drogi do Kaczku.

- na zakup pozostałych usług wydano – 99.398,17 zł. w tym na zimowe utrzymanie dróg 9.235,- , pozostałe to usługi transportowe - na kwotę – 8.231,- 81.932,- prace związane z utrzymaniem dróg gruntowych polegające na likwidacji kolein poprzez zasypanie żwirem lub tłuczniem i prace równiarką.

### **w dziale 700 gospodarka mieszkaniowe**

- na zakup materiałów wydano-34.574,- zł. w tym:
  - na zakup węgla dla świetlicy wiejskiej i budynku mieszkalnego w Gwiździnach wydano 14.530,64 zł., oraz za kwotę 11.000,- zakupiono olej opałowy do budynku mieszkalnego w Gwiździnach.
  - 5.885 zł. zapłacono za materiały do remontu budynków gminnych.

-na remonty budynków gminnych i świetlic wiejskich wydano – 103.345 zł. w tym: remont świetlic w Gwiździnach- 27.410,- i w Gryźlinach – 9.379,- przeprowadzono prace remontowe w budynkach mieszkalnych, polegające na naprawie dachu, wymianie rynien , montażu zbiornika ścieków do budynku w Kaczku, oraz remonty i wyposażenie placów zabaw dla dzieci na kwotę – 19.037 ,-

- zakup pozostałych usług – 98.710,- to głównie zapłata za usługi geodezyjne i wyceny nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży, ogłoszenia przetargów– na kwotę – 22.333,-  
za miejscowe plany zagospodarowania przestrzennego zapłacono – 31.842,- pozostałe wydatki w tym paragrafie to wywóz nieczystości stałych i płynnych z budynków mieszkalnych i świetlic wiejskich, przeglądy instalacji gazowych, czyszczenie przewodów kominowych i drobne prace remontowe.

- na zakup energii elektrycznej i wody w świetlicach wiejskich zapłacono – 18.450,80,-

### **w dziale 750 administracja publiczna**

- koszty utrzymania Rady Gminy wyniosły – 113.373,- zł.  
Na wydatki te składają się – ryczałty za udział w posiedzeniach rady – 89.490,-
- zakup materiałów – 6.334,14 zł. , zakup usług na kwotę – 14.935,48 ,-
- w tym prenumerata tygodnika „Wspólnota” – 6.201,-
- usługi telefonii komórkowej – 1388,12,- , różne opłaty i składki - 1.225,35 zł.

- koszty utrzymania biura Urzędu Gminy – 343.232,- zł. w tym na:  
- zakup materiałów – 58.267,29 zł. w tym : - 11.424,- zł. wydano na zakup szaf biurowych, niszczarki i drukarek.  
pozostałe wydatki w tym paragrafie to zakup materiałów biurowych, środków czystości i publikacji.

- na zakup usług remontowych wydano – 77.259,58,- jest to koszt ocieplenia i wykonania elewacji budynku Urzędu Gminy, oraz odprowadzenia wód opadowych do kanalizacji deszczowej.
- na zakup pozostałych usług wydano – 132.924,80 zł. w tym: - 24.378 zł. stanowi ogrzewanie pomieszczeń biurowych, 3.360,- konserwacje centrali telefonicznej,
- 25.185,- opłaty pocztowe, 14.062,- gmina zapłaciła za egzekucję zaległości podatkowych, 14.789,- to koszt modernizacji urzędzeń do monitorowania obiektu.
- pozostała kwota to opłaty za wywóz nieczystości i drobne naprawy .
- na zakup usług internetowych wydano – 845,59,-
- na telefonię komórkową wydano – 3.036,46 ,- są to 3 telefony służbowe: wójta specjalisty ds. dróg i zarządzanie kryzysowe.
- na telefonię stacjonarną wydano – 10.534,51,-
- na podróże służbowe wydano- 25.711,44 zł. jest to zwrot kosztów przejazdu pracowników na terenie gminy i delegacje poza teren gminy w celu załatwienia spraw w służbowych.
- różne opłaty i składki - 19.024 ,- są to koszty ubezpieczenia pojazdu, ubezpieczenie budynków stanowiących mienie gminne, oraz sprzętu komputerowego, oraz wpłaty składek do związków gmin.
- pozostała działalność – 50.229,85 wydatki związane z refundacją kosztów sołtysom za dojazdy do gminy i udział w pracach na rzecz gminy – wynoszą – 32.748,40 zł.
- za kwotę – 8.517,72 ,- zakupiono 5 kosiarek dla sołectw.
- pozostałą kwotę wydano na promocję gminy są to koszty działalności promującej gminę – udział w konkursie „ Gmina Fair Play” , wydawnictwo publikacji i folderów , zakup nagród na konkursy i zawody promujące gminę, oraz prenumerata „Wspólnoty” .

### **w dziale 751 urzędy naczelnych organów władzy państwowej**

wydatki w tym dziale są zadaniami zleconymi gminie i są równe otrzymanej dotacji z krajowego Biura Wyborczego.

### **w dziale 754 bezpieczeństwo publiczne**

pozostałe wydatki stanowią koszt 115.474 zł.

Są to koszty utrzymania 11 jednostek OSP na terenie gminy w tym:

- ekwiwalenty za udział w zdarzeniach wypłacono – 13.512,89 zł.
- zakup paliwa – 12.176,-, mundurów - 22.895,38, wyposażenia i części do pojazdów – 13.383,61 zł.
- energię elektryczną – 10.562,24,-
- zakup usług remontowych – 9.164,29 zł,- w tym remont OSP Gryźliny -6.080,- oraz remont motopompy i samochodu pożarniczego.
- zakup pozostałych usług – 32.412,61 zł. w tym - 4.928 zł. zapłacono za wykonanie przyłącza wodociągowego do budynku remizy , pozostała kwota to drobne remonty budynków i naprawy pojazdów, monitoring obiektów.
- opłaty składek ubezpieczenia i przeglądu pojazdów – 13.606,91 zł.

**Wydatki działu 801 oświata i wychowanie** , oraz rachunku dochodów własnych – zostały przedstawione w załączniku opracowanym przez Gminny Zespół Oświaty.

**Wydatki działu 852 opieka społeczna** – zostały przedstawione w załączniku opracowanym przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej.



### **w dziale 900 gospodarka komunalna**

- wydatki dotyczą utrzymania czystości na terenie gminy i wyniosły 27.485,87,- są to koszty odbioru plastiku i szkła, oraz wywóz śmieci z pojemników na ulicach wiejskich i przystankach PKS.
- oświetlenia ulicznego – wyniosły 168.106,10,- w tym zapłata za:
  - energię elektryczną – 107.660,73 zł.
  - konserwacja urządzeń energetycznych – 60.445,37 zł.

### **w dziale 921 kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

- informacja z wykorzystania dotacji dla Gminnego Centrum Kultury
  - informacja z wykorzystania dotacji dla bibliotek jest przedstawione w informacji opisowej sporządzonej przez instytucje kultury.
- W instytucjach kultury nie występują zobowiązania i należności.
- ochrona dziedzictwa narodowego- gmina zrefundowała koszt witraży w kościele zabytkowym na kwotę – 9.899,93,- , oraz zapłaciła za wykonaną usługę – ułożenie kostki granitowej – 10.000,34,-

### **w dziale 926 kultura fizyczna i sport**

- 12.573,75zł. wydano za zakup sprzętu sportowego – stoły do tenisa na kwotę 1589,- dla wsi Jamielnik oraz zakup nagród i medali na imprezy i zawody sportowe organizowane dla mieszkańców gminy.
- 12.250,78,- wydano na usługi związane z utrzymaniem boisk sportowych i przewóz zawodników na imprezy sportowe.

Zrealizowane wydatki we wszystkich podziałach klasyfikacji mieszczą się w planach ustalonych przez Radę Gminy.

W jednostkach gminy , oraz w rachunku dochodów własnych utworzonym dla szkół nie występują zobowiązania wymagalne.

Mszanowo dnia 19.03.2009

Wójt

Roman Trąpczyński