

SPRAWOZDANIE
z wykonania budżetu gminy Czernice Borowe
za 2006 rok.

Uchwalony w dniu 06 grudnia 2005 roku budżet gminy na 2006 rok wynosi po zmianach :

Dochody - 8 994 358,00zł,
 Wydatki - 10 469 071,00 zł,
 Przychody - 1 722 642,00 zł,
 Rozchody - 247 929,00 zł.

Przychody stanowią

-planowane kredyty zaciągane w bankach krajowych w wysokości 819 282,00 zł,
 - kredyt zaciągany w związku ze środkami określonymi w umowie zawartej z podmiotem dysponującym funduszami strukturalnymi w wysokości 439 351,00 zł,
 -wolne środki wynikające z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości 464 009 zł.

Rozchody planowane są na spłatę kredytów i pożyczki:

- spłata raty pożyczki z WFOŚiGW - 26 929,00 zł,
 - spłata rat kredytów - 221 000,00 zł.

Realizacja budżetu gminy w 2006 r przedstawia się następująco:

- dochody - 8 053 390,02 zł t.j.89,54 % planu,
 - wydatki - 8 971 916,58 zł t.j 85,70 % planu,
 - przychody - 1 231 545,68 zł t.j.71,49 % planu

z tego :

- kredyty zaciągnięte w bankach krajowych 767 536,68 zł,
 w tym kredyt na realizację programu realizowanego z udziałem środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności UE 267 536,68 zł,
 - wolne środki wynikające z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości 464 009,00 zł.

- rozchody - 247 929,00 zł,

spłacono ratę pożyczki z WFOŚiGW 26 929,00

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

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

Spłacono ratę kredytu w Banku Inicjatyw Społeczno Ekonomicznych w Serocku w kwocie 120 000 zł.

Spłacono ratę kredytu w Banku Ochrony Środowiska w Warszawie w kwocie 31 000,00 zł.

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

Tabela 1

Dz.	Treść	Plan	Wykonanie	% wyk
O10	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	346 318,00	184 812,93	53,37
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	302 097,00	302 097,00	100,00
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	103 721,00	109 850,39	105,91
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	2 000,00	2 000,00	100
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	229 791,00	76 684,99	33,37
	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	23 557,00	13 693,77	58,13
751	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA	43 557,00	43 557,00	100,00

	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z			
756	ICH POBREM	1 717 910,00	1 710 345,09	99,56
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	3 677 477,00	3 679 594,10	100,06
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	406 292,00	262 816,87	64,69
852	POMOC SPOŁECZNA	1 530 716,00	1 507 015,88	98,45
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	60 922,00	60 922,00	100,00
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	450 000,00	0,00	0
926	KULTURA FIZYCZNA I SPORT	100 000,00	100 000,00	100,00
	RAZEM	8 994 358,00	8 053 390,02	89,54

Analizując wykonanie dochodów budżetowych za 2006 rok należy stwierdzić, że plan został wykonany w 89,54 %.

W dwóch działach budżetu dochody wykonano w wyższej kwocie niż planowano . Są to działy „Gospodarka mieszkaniowa” oraz „Różne rozliczenia”.

W dziale „Gospodarka mieszkaniowa” plan dochodów wykonano w 105,91 %. Na tak wysoki procent realizacji miała wpływ wpłata zaległości czynszu za najem lokali oraz wyższa sprzedaż mienia komunalnego niż uprzednio planowano.

W dziale „Różne rozliczenia „ plan dochodów wykonano w 100,06 % na co miało wpływ wyższe wykonanie wpłat odsetek od środków na rachunkach bankowych.

Najniżej wykonano dochody w działach: „Administracja publiczna”, „Rolnictwo i łowiectwo”, „Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” i „Oświata i wychowanie”.

1. W dziale „Administracja publiczna” plan dochodów wykonano w 33,37 %. Niskie wykonanie dochodów spowodowane jest tym, że nie wpłynęły w pełnej wysokości planowane dochody w kwocie 191 388 zł w związku z realizacją projektu p.n. „Znajomość języka angielskiego potrzebą współczesnej kadry” finansowanego w 75 % ze środków EFS i w 25 % z budżetu państwa w ramach programu ZPORR. W 2006 roku otrzymano kwotę 37 146,75 zł. Wnioski o finansowanie zostały złożone ale ze względu na trwające procedury okres oczekiwania na środki finansowe wydłużył się . Środki te wpłyną w 2007 roku.
2. W dziale „Rolnictwo i łowiectwo” dochody wykonano tylko w 53,37 % ze względu na bardzo niskie wykonanie dochodów w związku z realizacją projektu p.n. „Rolniku zmiana kwalifikacji to sposób na nowe zatrudnienie” finansowanego w 75 % ze środków EFS i w 25 % z budżetu państwa w ramach programu ZPORR. Wnioski o finansowanie zostały złożone ale ze względu na trwające procedury okres oczekiwania na środki finansowe wydłużył się . Środki te wpłyną w 2007 roku.
3. W dziale „Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” dochody wykonano w 58,13 %. Na niski wskaźnik realizacji wpływ miało przeprowadzenie wyborów do Rady Gminy oraz na Wójta Gminy w I turze. W związku z tym dotacja planowana na przeprowadzenie wyborów w II turze nie wpłynęła gdyż nie zachodziła taka potrzeba.
4. W dziale „ Oświata i wychowanie” dochody wykonano w 64,69 %. Niskie wykonanie dochodów w tym dziale wynika z tego , że nie wpłynęła dotacja w kwocie 143 400 zł na inwestycję – „Budowa zespołu boisk sportowych przy Szkole Podstawowej i Gimnazjum w Czernicach Borowych . Etap II budowa wielofunkcyjnego boiska sportowego”. Kwota ta wpłynie w 2007 roku ze względu na to, że warunkiem otrzymania dotacji była zapłata 50%

własnych środków a inwestycja ta została zakończona i odebrana w ostatnich dniach grudnia 2006 r. W związku z tym nie było możliwości uzyskania tej dotacji w 2006 roku.

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

Dochody budżetu gminy wykonano wg ważniejszych źródeł następująco:

1. Dochody własne	1 365 516,40 zł,
2. Dotacje na zadania zlecone	1 475 219,86 zł,
3. Dotacje na zadania własne	239 984,07 zł,
4. Dotacje na zadania wykonywane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	2 000 zł,
5. Subwencje	3 676 977,00 zł,
6. Udziały w podatkach dochodowych od osób prawnych i fizycznych	464 977,46 zł
7. Środki pozyskane	828 715,23 zł.

W roku bieżącym pozyskiwano środki z następujących źródeł:

1. Z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych z przeznaczeniem na inwestycję „Modernizacja drogi gminnej do miejscowości Kosmowo” w kwocie 70 000 zł.
2. Ze Starostwa Powiatowego w Przasnyszu z przeznaczeniem na zakup sprzętu ratowniczo-gaśniczego w kwocie 1 500 zł.
3. Z Budżetu Województwa Mazowieckiego z przeznaczeniem na inwestycję „Modernizacja drogi gminnej Górki – Rostkowo” w kwocie 232 097,00 zł.
4. Z Budżetu Województwa Mazowieckiego z przeznaczeniem na zakup pomp szlamowych , agregatu wysokociśnieniowego oraz wyposażenia i umundurowania dla OSP Czernice Borowe i Rostkowo w kwocie 41 557,00 zł.
5. Z Budżetu Województwa Mazowieckiego z przeznaczeniem na realizację inwestycji „Wymiana kotła i centralnego ogrzewania oraz wyposażenie Szkoły Podstawowej w Rostkowie” w kwocie 90 000 zł.
6. Z Budżetu Województwa Mazowieckiego z przeznaczeniem na inwestycję „Budowa zespołu boisk sportowych przy Szkole Podstawowej i Gimnazjum w Czernicach Borowych . Etap I Boisko trawiaste” w kwocie 100 000,00 zł.
7. Z Budżetu Województwa Mazowieckiego z przeznaczeniem na inwestycję „Centrum sportu i rekreacji we wsi Obrębiec. Etap I budowa zespołu boisk sportowych wraz z infrastrukturą towarzyszącą w kwocie 100 000,00 zł.
8. Środki na realizację projektów finansowanych z Europejskiego Funduszu Społecznego ora Budżetu Państwa ogółem w kwocie 193 561,23 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	672 798,77	622 396,43	50 402,34	40 550,74	368,70	92,51
2	Podatek od nieruchomości	139 681,70	98 587,20	41 094,50	41 094,50	145,00	70,58
3	Podatek leśny	12 853,62	12 108,92	744,70	594,70	5,00	94,21

4	Podatek od środków transportowych	164 795,00	163 417,00	1 378,00	1 378,00	0	99,16
	Razem osoby fizyczne	990 129,09	896 509,55	93 619,54	83 617,94	518,70	90,54
	Osoby prawne						
5	Podatek rolny	1 805,10	1 806,00	0,20	0,20	1,10	100,05
6	Podatek od nieruchomości	434 690,47	208 125,00	226 565,47	226 565,47	38,73	47,88
7	Podatek leśny	5 628,95	5 629,00	0	0	0,05	100,00
	Razem osoby prawne	442 124,52	215 560,00	226 565,67	226 565,67	39,88	48,76
	Łącznie osoby fizyczne i prawne	1 432 253,61	1 112 069,55	320 185,21	310 183,61	558,58	77,64

Zaległości w tych podatkach stanowią kwotę 310 183,41 zł a zaległości odsetek od tych podatków wynoszą 135 341,90 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 70 004,90 zł,
- podatek od nieruchomości TP S.A. Warszawa w kwocie 100,00 zł,
- podatek od nieruchomości Spółdzielnia Mleczarska „Mazowsze” w kwocie 0,20 zł.
- podatek rolny Agencja Nieruchomości Rolnych w kwocie 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).

Nadpłaty wynoszą 39,88 zł.

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

- podatek od nieruchomości 41 094,50 zł w tym kwota 30 014,20 zł została zabezpieczona hipoteką.
 - podatek rolny 40 550,74 zł ,
 - podatek leśny 594,70 zł.
 - podatek od środków transportowych 1 378,00 zł
- Nadpłaty wynoszą 518,70 zł.

Zastosowano następujące rodzaje ulg :

1. Umorzenia :

- podatek od nieruchomości
 - osoby fizyczne 710,10 zł,
- podatek rolny
 - osoby fizyczne 14 366,20 zł,
 - osoby prawne 353,00 zł,
- podatek od środków transportowych
 - osoby fizyczne 1 382,00 zł.
- odsetki
 - osoby fizyczne 5 365,45 zł.

2. Odroczenia:

- podatek rolny
 - osoby fizyczne 10 220,30 zł,
- podatek od nieruchomości

osoby fizyczne	153,00zł,
- podatek leśny	
osoby fizyczne	155,00 zł,
3. Zwolnienie uchwałą Rady Gminy	
- podatek od nieruchomości	
osoby prawne	4 499,44 zł,
osoby fizyczne	18 700,40 zł.

Rada Gminy Czernice Borowe zastosowała również obniżenie górnych stawek podatków na 2006 rok.

W 2006 roku skutki obniżenia górnych stawek podatków przedstawiają się następująco:

1. Podatek od nieruchomości

osoby prawne	60 694,08 zł,
osoby fizyczne	98 784,53 zł

2. Podatek od środków transportowych

osoby fizyczne	100 774,69 zł.
----------------	----------------

Do osób , które nie płaciły podatków w określonych terminach , nie miały odroczeń , umorzeń lub rozłożenia na raty wysyłano systematycznie upomnienia (256 szt.) a jeśli nie odniosło to skutku, wysyłano tytuły wykonawcze (91 szt.) do Urzędu Skarbowego.

Ponadto wierzytelności od dwóch podatników zabezpieczono wpisem do hipoteki.

Wydatki budżetowe wykonano w 85,70 % .Z ogólnej kwoty wydatków

8 971 916,58 zł przypada na :

- wydatki inwestycyjne	2 060 645,54 zł,
- wydatki na wynagrodzenia i pochodne(ZUS i FP)	2 853 916,45 zł,
- wydatki bieżące na zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej	1 475 219,86 zł,
- wydatki związane z otrzymanymi dotacjami na wykonywanie zadań własnych	239 984,07 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	2 000,00 zł,
- wydatki na usługi remontowe	58 008,42 zł,
- dotacje dla instytucji kultury	57 000 zł,
- wydatki na profilaktykę antyalkoholową	20 446,88 zł,
- pozostałe wydatki	2 204 695,36 zł,

Analizując wykonanie wydatków budżetowych stwierdza się, że najwyższym wydatkiem budżetu gminy są wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi , które stanowią ogólną kwotę 2 853 916,45 zł co stanowi 31,81 % 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	803 967,40 zł	28,17%,
2. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Czernicach Borowych	142 114,95zł	4,98 %,
3. Szkoła Podstawowa w Borkowie Falentach	196 423,26 zł	6,88 %,
4. Szkoła Podstawowa		

w Czernicach Borowych	579 820,05 zł	20,32 %
5.Szkoła Podstawowa		
w Rostkowie	344 021,74 zł	12,06 %
6.Szkoła Podstawowa		
w Węgrze	253 820,42 zł	8,89 %,
7.Gimnazjum w Czernicach Bor.	511 460,20 zł	17,92 %,
8.Gminne Centrum Informacji		
w Czernicach Borowych	22 288,43 zł	0,78 %.

Na powyższe kwoty składają się wynagrodzenia i pochodne (ZUS,FP,ZFŚS).

Wydatki inwestycyjne stanowiły 22,97 % wydatków ogółem.

Z ogólnej kwoty wydatków na inwestycje 2 060 645,54 zł realizowano następujące inwestycje i zakupy inwestycyjne:

1. Modernizacja drogi gminnej Górki – Rostkowo o wartości 259 999,53 zł . Wykonano nawierzchnię asfaltową o grubości warstwy wiążącej 4 cm, warstwy ściernistej 4 cm po zagęszczeniu na podbudowie z kruszywa żwirowego o gr.4 cm po zagęszczeniu. Długość tej drogi wynosi 1 816 mb , szerokość 3,5 mb.
2. Modernizacja drogi gminnej do miejscowości Kosmowo o wartości 148 522,00 zł. Wykonano modernizację drogi o nawierzchni żwirowej o długości 3 km.
3. Budowa chodników we wsi Choinowo o wartości 46 608,22 zł . Na odcinku 105+625 – 106+320 chodniki z kostki brukowej, parking z kostki brukowej oraz studzienki.
4. Zakup pompy szlamowej o wartości 5 992,00 zł dla OSP Rostkowo.
5. Zakup aparatu wysokociśnieniowego, pompy szlamowej oraz zakup sprzętu przeciwpożarowego o wartości 20 651,00 zł . Zakupiono dla OSP Czernice Borowe pompę szlamową o wartości 5 992,00 zł oraz agregat wysokociśnieniowy wodno- pianowy wraz ze zbiornikiem zamontowano w samochodzie pożarniczym GAZ o wartości 14 659,00 zł.
6. Wymiana kotła i centralnego ogrzewania oraz wyposażenie Szkoły Podstawowej w Rostkowie o wartości 201 352,07 zł. W ramach tej inwestycji wykonano wymianę kotła i instalacji centralnego ogrzewania, przebudowano schody, wyremontowano sanitariaty oraz zakupiono meble szkolne do klas lekcyjnych.
7. Budowa zespołu boisk sportowych przy Szkole Podstawowej i Gimnazjum w Czernicach Borowych. Etap I boisko trawiaste , Etap II budowa wielofunkcyjnego boiska sportowego, Etap III bieżnia i widownia o wartości 224 035,58 zł. W ramach tej inwestycji wykonano boisko trawiaste do piłki nożnej o powierzchni 4050 m².
8. Modernizacja sieci oświetleniowej o wartości 24 101,45 zł. Wykonano 11 szt. Lamp oświetleniowych wraz z oprzyrządowaniem we wsi Obrębiec i 3 szt lamp oświetleniowych wraz z oprzyrządowaniem we wsi Olszewiec.
9. Przebudowa centrum wsi gminnej Czernice Borowe o wartości 634 784,78 zł. W ramach tej inwestycji wykonano remont budynku OSP Czernice Borowe, w tym:
 - Ocieplenie ścian – wymiana rynien dachowych, spustowych i podokienników,
 - Wymiana stolarki okiennej i drzwiowej,
 - Remont i modernizacja Sali widowiskowej,
 - Remont dachu (papa termozgrzewalna, blacha)
 - Zaplecze Sali widowiskowej (sanitariaty, hol, pomieszczenia gospodarcze),
 - Adaptacja biblioteki- adaptacja pomieszczeń GCI i kuchni,
 - Roboty elektryczne – nowa instalacja elektryczna
 - Instalacje C.O.- nowa instalacja C.O. , kotłownia , instalacja ciepłej wody,
 - Instalacje sanitarne – wymiana instalacji istniejącej, nowa instalacja w pomieszczeniach adaptowanych, wymiana armatury sanitarnej.

Wykonano parking przy budynku OSP Czernice Borowe , w tym:

- Parking o powierzchni 696,70 m²,

- wjazd do straży – parking o pow. 115,44 m²,
- chodniki o pow. 158,58 m².

Wykonano skwer po byłej szkole w Czernicach Borowych , w tym:

- parking i plac o pow. 472,90 m²,
- trawniki o pow. 1 593 m².

Zakupiono ławki parkowe w ilości 12 szt.

10. Nowe oblicze Rostkowa miejsca kultu Św. Stanisława Kostki o wartości 149 635,94 zł. W ramach tej inwestycji wykonano dokumentację techniczną, projekty, wykopy i fundamenty budynku OSP w Rostkowie.

11. Centrum sportu i rekreacji we wsi Obrębiec. Etap I budowa zespołu boisk wraz z infrastrukturą towarzyszącą o wartości 182 667,97 zł. W ramach tej inwestycji wykonano następujące prace:

- 1.renowacja boiska trawiastego do piłki nożnej,
- 2.ogrodzenie boiska wielofunkcyjnego do gier zespołowych , montaż piłkochwyłów,
- 3.budowa alejki żwirowej,
- 4.budowa altany drewnianej,
- 5.montaż elementów widowni (ławki),
6. wykonano boisko wielofunkcyjne do gier zespołowych o nawierzchni poliuretanowej o pow. 420 m²
7. zakupiono następujące wyposażenie:
 - Koszykówka polowa 105x180 cm – 1 komplet,
 - Siatkówka polowa stalowa – 1 komplet,
 - Boisko główne do tenisa.

12. Wspólna budowa kanalizacji sanitarnej z Gminą Przasnysz o wartości 162 295,00zł.

Investorem była Gmina Przasnysz. Gmina Czernice Borowe przekazała na tą inwestycję dotację. Efektem tej inwestycji jest wybudowany kolektor tłoczny dla potrzeb Gminy Czernice Borowe o długości 2 787 mb oraz kanał rozprężny o długości 20 mb i studnię rozprężną w ilości 1 kpl.

Wydatki na zadania bieżące zlecone gminie wynosiły 1 475 219,86 zł, co stanowi 16,44 % wydatków ogółem i dotyczyły:

1. Zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego oraz koszty obsługi	90 402,10 zł,
2. Utrzymania pracowników wykonujących zadania z zakresu administracji rządowej	37 383,68 zł,
3.Uzupełniania spisu wyborców	730,96 zł,
4.Przeprowadzenia wyborów do Rady Gminy i na Wójta Gminy (diety członków komisji, zakup materiałów, usługi, transport , druk, podróże),	12 962,81 zł,
5.Wydatki na obronę cywilną	500,00 zł,
6.Wydatki na zadania z zakresu pomocy społecznej: - wypłata i obsługa świadczeń rodzinnych	1 071 767,65 zł,

w tym:

a) na wypłatę świadczeń rodzinnych oraz zaliczki alimentacyjnej oraz składka ZUS od tych świadczeń	1 039 558,63 zł,
b)na obsługę tych świadczeń (wynagrodzenia i pochodne oraz usługi i materiały związane z obsługą świadczeń rodzinnych)	32 209,02 zł,

- ubezpieczenia zdrowotne dla osób korzystających z pomocy

społecznej	13 029,43 zł,
- wypłata zasiłków stałych	168 443,23 zł,
- wydatki na wypłatę pomocy pieniężnej dla rodzin, których gospodarstwa rolne zostały dotknięte suszą w 2006 roku	80 000,00 zł.

Wydatki związane z otrzymaną dotacją na zadania własne stanowiły 2,67 % ogólnych wydatków gminy. Środki te w kwocie 239 984,07 zł, wydatkowano na:

1. Zakup wyprawki szkolnej dla uczniów z rodzin najuboższych idących po raz pierwszy do klasy pierwszej Szkoły Podstawowej	1 924,00 zł,
2. Wprowadzenie od 01 września 2006 r. nauczania języka angielskiego w pierwszych klasach szkół podstawowych	5 848,00 zł,
3. Zasiłki okresowe wypłacane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w kwocie	30 199,99 zł,
4. Wynagrodzenia i pochodne Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w kwocie	89 997,21 zł,
5. Dożywianie, utworzenie punktu wydawania posiłków w Węgrze, dowożenie posiłków	51 092,87 zł,
6. Wypłata stypendium dla uczniów	44 322,00 zł,
7. Udzielenie uczniom pomocy materialnej o charakterze edukacyjnym, kierowanej do dzieci z rodzin ubogich, potrzebujących szczególnego wsparcia	16 600,00 zł

Wydatki na usługi remontowe wynosiły 0,65% ogólnych wydatków budżetu gminy . Wydatkowano kwotę 58 008,42 zł, z tego:

1. Remonty cząstkowe nawierzchni bitumicznych na drogach gminnych emulsją asfaltową i grysami na pow. 1 391 m² w miejscowościach Górki, Jastrzębiec, Nowe Czernice, Olszewiec i Obrębiec z uzupełnieniem drogi żwirowej o wartości 50 556,80 zł.
2. Wykonano instalację elektryczną w budynku stanowiącym mienie komunalne o wartości 2 192,98zł.
3. W Urzędzie Gminy 486,00 zł są to wydatki ponoszone na naprawę kserokopiarki oraz maszyn do pisania.
4. W ochotniczych strażach pożarnych wydatkowano kwotę 4 772,64 zł na naprawę autopompy.

Przekazano dotację dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Czernicach Borowych w wysokości 57 000 zł, co stanowi 0,64 % wydatków budżetu gminy ogółem.

Wydatki na profilaktykę antyalkoholową wynosiły 20 446,88 zł i stanowiły 0,23 % wydatków budżetu gminy.

W zakresie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych dokonywano wydatków zgodnie z gminnym programem profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.

Wydatkowano środki na:

1. Zajęcia profilaktyczne dla dzieci i młodzieży,
2. Sfinansowano koszty letniego wypoczynku dla dzieci – 23 osoby,
3. Dofinansowano wyjazdowe spotkanie profilaktyczne dla młodzieży gimnazjalnej – 5 osób,
4. Zwrot kosztów dojazdu do poradni dla osób uzależnionych i współuzależnionych od alkoholu,
5. Przeprowadzono i sfinansowano koszty szkolenia dla sprzedawców napojów alkoholowych,
6. Dofinansowano uroczystość promującą spędzanie wolnego czasu bez alkoholu i używek.

Wykonanie wydatków budżetowych wg działów przedstawia tabela 3

Tabela 3

Dz.	Treść	Plan	Wykonanie	% wyk
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	362 343,00	335 462,24	92,58
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	671 818,00	641 819,03	95,53
630	TURYSTYKA	2 000,00	2 000,00	100,00
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	2 193,00	2 192,98	100,00
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	164 717,00	120 426,62	73,11
720	INFORMATYKA	22 524,00	14 475,17	64,27
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	1 273 366,00	1 155 362,34	90,73
	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	23 557,00	13 693,77	58,13
751	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	154 257,00	143 452,53	93,00
754	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	65 650,00	59 434,79	90,53
756	OBŚLUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	52 904,00	37 120,31	70,17
757	RÓŻNE ROZLICZENIA	20 000,00	18 142,03	90,71
758	OŚWIATA I WYCHOWANIE	3 772 154,00	3 225 912,24	85,52
801	OCHRONA ZDROWIA	34 941,00	20 446,88	58,52
851	POMOC SPOŁECZNA	1 713 663,00	1 660 874,18	96,92
852	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	147 672,00	126 560,74	85,7
854	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	1 682 162,00	1 098 978,68	65,33
900	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	113 360,00	107 062,92	94,45
921	KULTURA FIZYCZNA I SPORT	189 790,00	188 499,13	99,32
926	RAZEM	10 469 071,00	8 971 916,58	85,7

Analizując wykonanie planu wydatków budżetowych należy stwierdzić, że wydatki wykonano w 85,70 %.

Najniżej wykonano plan wydatków w działach „Ochrona zdrowia” (58,52%), „Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” (58,13%), „Informatyka” (64,27%), „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” (65,33 %) „Obsługa długu publicznego” (70,17 %) oraz „Działalność usługowa” (73,11%).

W dziale „Ochrona zdrowia” plan wydatków wykonano w 58,52 % . Środki w tym dziale wydatkowane na profilaktykę alkoholową. W ramach oszczędności niektóre zadania zawarte w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych były wykonywane bezkosztowo. Powstały oszczędności. Środki nie wykorzystane w 2006 roku zostaną wprowadzone do budżetu gminy w 2007 roku na profilaktykę alkoholową.

W dziale „Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” plan wydatków wykonano w 58,13 %. Na tak niski wskaźnik realizacji planu wydatków wpływ miało przeprowadzenie wyborów do Rady Gminy i Wójta Gminy w I turze. Ze względu na to nie zachodziła potrzeba dokonywania wyższych wydatków.

W dziale „Informatyka” plan wydatków wykonano w 64,27 %. Niski wskaźnik realizacji spowodowany jest tym, że powstały oszczędności na konserwacji i naprawie zestawów komputerowych znajdujących się na stanie Urzędu Gminy. Powyższe czynności wykonywano we własnym zakresie w ramach istniejącego zatrudnienia.

W dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” plan wydatków wykonano w 65,33 %. Na niskie wykonanie planu miało wpływ przesunięcie terminu realizacji inwestycji „Nowe oblicze Rostkowa miejsca kultu Św. Stanisława Kostki” na 2007 rok. W związku z tym nie wydatkowano przewidzianych w budżecie środków finansowych na realizację tej inwestycji.

W dziale „Obsługa długu publicznego” plan wydatków wykonano w 70,17 %. Niskie wykonanie planu spowodowane jest tym, że nie zaciągano wszystkich planowanych kredytów oraz w trakcie procedury zamówień publicznych uzyskano korzystne oprocentowanie kredytów.

W dziale „Działalność usługowa” plan wydatków wykonano w 73,11 %. Nisko wykonano wydatki ze względu na to, że projektant opóźnił się z wykonaniem zlecenia. Umowa została aneksowana na 2007 rok.

W dwóch działach budżetu gminy środki wykorzystano w 100 %. W pozostałych działach budżetu gminy wydatki zbliżone były do planu.

W zakresie utrzymania dróg w 2006 r. wykonywano następujące zadania:

1. Zimowe utrzymanie dróg gminnych	30 227,28 zł,
2. Profilowanie dróg gminnych	10 925,10 zł,
3. Zakup kostki brukowej na wykonanie chodników w miejscowości Pawłowo	7 913,97 zł,
4. Wykonano trzy przystanki autobusowe w miejscowościach Borkowo Boksy, Borkowo Falenta, Jastrzębiec	4 643,85 zł,
5. Utrzymanie samochodu wożącego żwir na drogi gminne, koparki „Ostrówek” oraz piły spalinowej - zakup oleju napędowego oraz olejów silnikowych, przekładniowych oraz hydraulicznych	37 659,46 zł,
6. Części zamienne do samochodu Star oraz naprawy tego samochodu	5 520,09 zł,
7. Remont koparki „Ostrówek”	1 087,64 zł,
8. Zakupiono tłuźców do wzmocnienia podjazdów w Rostkowie oraz w okolicach mostu na drodze Rostkowo – Górki oraz do wzmocnienia podbudowy pod mostem na drodze Pawłowo Poręba	5 325,30 zł,
9. Zakup kręgów betonowych na przepusty	3 279,98 zł,
10. Zakupiono emulsję asfaltową z przeznaczeniem na remonty dróg z powierzchniowym utwardzeniem oraz asfaltowych Górki-Miłoszewiec, Rostkowo – kolonia, Zberoż, Jabłonowo, Zembrzus, ul. Długa w Czernicach Borowych, Olszewiec kolonia	4 645,76 zł,
11. Praca spycharką na drodze w miejscowości Zembrzus	3 513,60 zł,
12. Remonty nawierzchni dróg smołowych wykonano we wsiach: Górki, Jastrzębiec, Nowe Czernice, Olszewiec, Obrębiec	50 556,80 zł,
13. Pozostałe wydatki	2 635,95 zł.

W budżecie gminy poważny udział zajmują wydatki na :

1. Oświatę oraz edukacyjną opiekę wychowawczą	37,37 %,
2. Administrację publiczną	12,88 %,
3. Pomoc społeczną	18,51%,

Na utrzymanie oświaty wydatkowano w 2006 roku 3 352 472,98 zł,

Otrzymana subwencja oświatowa na pokrycie wydatków w 2006 r. w kwocie 2 438 945,00 zł. pokryła w 72,75 % wydatki oświatowe w gminie.

Z ogólnej kwoty środków wydatkowanych na oświatę przypada :

1. Na utrzymanie szkół podstawowych 1 775 760,06 zł. t.j. 52,97 % wydatków na oświatę ogółem.

Z tego przypada na szkoły:

- Szkoła Podstawowa w Czernicach Borowych	765 190,47 zł,
- Szkoła Podstawowa w Borkowie Falentach	250 332,29 zł,
- Szkoła Podstawowa w Rostkowie	398 065,05 zł,
- Szkoła Podstawowa w Węgrze	362 172,25 zł,

2. Zakup wyprawki szkolnej dla uczniów klas pierwszych 1 924,00 zł

3. Na utrzymanie oddziałów przedszkolnych w Szkołach Podstawowych 85 249,94 t.j. 2,54 % wydatków na oświatę ogółem, z tego:

- Oddział przedszkolny przy Szkole Podstawowej w Czernicach Borowych	38 134,03 zł,
- Oddział przedszkolny przy Szkole Podstawowej w Rostkowie	47 115,91 zł.

4. Przekazano dotację dla Miasta Przasnysza w związku z uczęszczaniem dzieci z terenu Naszej Gminy do przedszkoli w Przasnyszu 8 519,58 zł.

5. Na utrzymanie Gimnazjum w Czernicach Borowych 683 180,55 zł, t.j. 20,38 % wydatków oświatowych w gminie

6. Na inwestycje w szkołach wydatkowano 425 387,65 zł t.j. 12,69 % wydatków oświatowych w tym:

- budowa zespołu boisk sportowych przy Szkole Podstawowej i Gimnazjum w Czernicach Borowych	224 035,58 zł,
- Wymiana kotła i centralnego ogrzewania oraz wyposażenie Szkoły Podstawowej w Rostkowie	201 352,07 zł,

7. Na dowożenie uczniów do szkół wydano 211 284,16 zł t.j. 6,30 % wydatków oświatowych, w tym w poszczególnych szkołach:

- Szkoła Podstawowa w Czernicach Borowych	68 857,90 zł,
- Szkoła Podstawowa w Borkowie Falentach	1 385,24 zł,
- Szkoła Podstawowa w Węgrze	8 272,02 zł,
- Szkoła Podstawowa w Rostkowie	20 200,88 zł,
- Gimnazjum w Czernicach Borowych	95 483,81 zł,
- na usługi związane z dowożeniem i utrzymanie autobusu szkolnego	17 084,31 zł.

8. Na działalność świetlicy szkolnej 65 638,74 zł t.j. 1,96 % wydatków oświatowych, w tym :

- Świetlica przy Szkole Podstawowej w Czernicach Borowych	50 746,73 zł,
- Świetlica przy Gimnazjum w Czernicach Borowych	14 892,01 zł

9. Na świadczenia socjalne dla nauczycieli emerytów i rencistów 26 951,00 zł, t.j. 0,80 % wydatków oświatowych , w tym:

- Szkoła Podstawowa w Czernicach Borowych	17 875,00 zł,
- Szkoła Podstawowa w Borkowie Falentach	4 138,00 zł,
- Szkoła Podstawowa w Węgrze	3 338,00 zł,
- Szkoła Podstawowa w Rostkowie	1 600,00 zł,

10. Na kształcenie i doskonalenie zawodowe nauczycieli wydatkowano 7 655,30 zł t.j. 0,23 % wydatków oświatowych ogółem, w tym:

- Szkoła Podstawowa w Czernicach Borowych	1 932,90 zł,
- Szkoła Podstawowa w Węgrze	1 500,00 zł,
- Szkoła Podstawowa w Rostkowie	500,00 zł,
- Gimnazjum w Czernicach Borowych	3 722,40 zł,

11. Wyplacono stypendia dla uczniow 44 322,00 zł,

12. Zrealizowano projekt wyrównywania szans edukacyjnych
- udzielono uczniom pomocy materialnej o charakterze edukacyjnym 16 600,00 zł.

Następnie poważny udział wydatków stanowiły wydatki na utrzymanie administracji państwowej i samorządowej, wydatkowano 1 155 362,34 zł co stanowi 12,88 % wydatków ogółem.

Z ogólnej kwoty wydatków w tym dziale wydatkowano:

- na zadania zlecone z zakresu administracji państwowej	37 383,68 zł,
- na działalność Rady Gminy	61 766,54 zł,
- na utrzymanie Urzędu Gminy	930 900,50 zł,
- na promocję gminy	6 510,41 zł,
- na realizację projektu ZPORR p.n. Znajomość języka angielskiego potrzebą współczesnej kadry finansowanego w 75 % z EFS a w 25% z Budżetu Państwa	118 801,21 zł

Na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej wydatkowano ogółem 1 660 874,18 zł, co stanowi 18,51 % wydatków ogółem, z tego:

- na zadania własne gminy	327 633,87 zł,
- na zadania zlecone gminie	1 333 240,31 zł,

Dochody związane z realizacją zadań, które podlegają przekazaniu do budżetu państwa w 2006 roku wynoszą 20 086,30 zł, z tego:

- dochody za dowody osobiste i udostępnianie danych osobowych wraz z odsetkami	16 951,30 zł,
- dochody z zaliczki alimentacyjnej ściągniętej przez komornika	3 135,00 zł.

Zobowiązania nie wymagalne na dzień 31 grudnia 2006 roku wynoszą 626 975,36 zł.

Zobowiązania długoterminowe wynoszą:

- kredyty	1 146 536,68 zł,
- pożyczka	80 787,00 zł

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

- przychody	2 445,10 zł t.j. 100,00 % planu,
- wydatki	8 661,00 zł t.j. 66,42 % planu.

Dochody własne

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

Przychody	56 718,65 zł, t.j. 109,07 % planu,
Wydatki	45 808,71 zł.t.j. 88,09 % planu.

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

Przychody	7 983,00 zł, t.j. 150,25 % planu,
Wydatki	0

3. Przy Gminnym Centrum Informacji w Czernicach Borowych pochodzące z wpłat za korzystanie z sali komputerowej .

Przychody	7613,16 zł. t.j. 117,13 % planu,
Wydatki	4 807,88 zł t.j. 73,97 % 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 planów finansowych przychodów i wydatków rachunku dochodów własnych, wykonanie zadań inwestycyjnych, wykonanie planu finansowego dochodów związanych z realizacją zadań, które podlegają przekazaniu do budżetu państwa oraz wykonanie planu dotacji związanych z realizacją zadań na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego.

Wójt

/-/ mgr inż. Wojciech Brzeziński