

Sprawozdanie  
z wykonania budżetu  
Gminy Milejewo  
za rok 2009

## Realizacja budżetu Gminy Milejewo za 2009 rok

### Część opisowa

Budżet na 2009 rok został uchwalony Uchwałą Rady Gminy Milejewo Nr XXII/108/2008 z dnia 19 grudnia 2008 roku po stronie dochodów na kwotę **13 618 885 zł**, po stronie wydatków na kwotę **15 131 181 zł**. W trakcie realizacji, budżet był zmieniany czternastokrotnie i uległ zmniejszeniu o **245 064,57 zł**. Zmian dokonano poprzez poniżej przedstawione Uchwały Rady Gminy i Zarządzenia Wójta Gminy Milejewo:

Lp.	Numer Uchwały – Zarządzenia	Zwiększenie(+) zł	Zmniejszenie (-) zł
1	Uchwała Nr XXIV/122 /2009 z dnia 26 marca 2009 roku	177 202,00	
2	Zarządzenie Nr 107/2009 z dnia 31 marca 2009 roku	2 946,00	
3	Uchwała Nr XXVI/135/ 2009 z dnia 28 maja 2009 roku	57 016,76	
4	Uchwała Nr XXVII/139/ 2009 z dnia 29 czerwca 2009 roku	136 383,00	
5	Zarządzenie Nr 123/2009 z dnia 30 czerwca 2009 r.	15 000,00	
6	Zarządzenie Nr 126/2009 Wójta Gminy z dnia 29-07-2009r.		2 079,00
7	Zarządzenie Nr 130/2009 Wójta Gminy z dnia 31-08-2009r.	20 282,00	
8	Uchwała nr XXIX/147/2009 z dnia 16-09-2009r.	22 800,00	
9	Zarządzenie Nr 134/2009 Wójta Gminy z dnia 30-09-2009r.		115 150,00
10	Uchwała nr XXX/154/2009 z dnia 28-10-2009r.	38 735,00	
11	Zarządzenie Nr 138/2009 Wójta Gminy z dnia 30-10-2009 r.	96 733,92	
12	Uchwała nr XXXI/159/2009 z dnia 23-11-2009 r.	95 598,00	704 402,00
13	Zarządzenie Nr 142/2009 Wójta Gminy z dnia 30-11-2009 r.		12 934,89
14	Uchwała nr XXXIII/169/2009 z dnia 23-12-2009r.	22 402,64	
	<b>Razem:</b>	<b>589 501,32</b>	<b>834 565,89</b>

Po zmianach budżet Gminy Milejewo po stronie dochodów na dzień 31 grudnia 2009 roku wyniósł – **13 373 820,43 zł**, po stronie wydatków **14 886 116,43 zł**.

Zaplanowany deficyt budżetowy w kwocie **1 512 296 zł**, związany był z planowanymi inwestycjami. Deficyt budżetowy zaplanowano pokryć z kredytów i pożyczek.

W 2009 roku osiągnięto dochody ogółem w wysokości **9 466 011,21 zł** co stanowi **78,70%** planu, natomiast wydatki zrealizowano w kwocie **9 259 250,09 zł**, co stanowi **62,20 %** planu budżetu.

Osiągnięto nadwyżkę budżetową w wysokości **206 761,12 zł**, którą przeznaczono na spłatę kredytów zgodnie z zawartymi umowami.

Po stronie rozchodów zaplanowano spłatę kredytów inwestycyjnych w kwocie – **303 704 zł**.

Spłacono raty następujących kredytów :

- w kwocie 253 704 zł dwa kredyty w Banku Ochrony Środowiska w Olsztynie z terminem ostatecznej spłaty do 15-11-2011 roku, zaciągnięte na budowę Gimnazjum, .  
Ogółem spłacono kredyty na kwotę 253 704 zł, co stanowi 83,54% planu rozchodów.

Zaplanowano przychody budżetu w wysokości 1 816 00,00 zł. W 2009 roku dokonano zmiany w planie przychodów t.j. zmniejszono kwotę planowanych kredytów i pożyczek do kwoty 1 559 596,83 zł, wprowadzono nadwyżkę budżetu z 2008 roku w kwocie 256 403,17 zł. Przychody budżetu zrealizowano w wysokości 656 403,17zł, z tego: 400 000 zł, w postaci kredytu bankowego długoterminowego z BGŻ S.A. na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Milejewo na 2009 rok, z okresem spłaty do 2014 roku i 256 403,17 zł jako nadwyżkę z lat ubiegłych.

Od spłaconych w 2009 roku kredytów zapłacono odsetki w wysokości 27 616,00 zł, na planowane 56 000 zł, wykonanie wynosi 49,31%.

**Wskaźnik spłaty kredytów do wykonanych dochodów za 2009 rok wynosi 2,97%.**

Wykonanie dochodów i wydatków budżetowych przedstawia część tabelaryczna informacji z wykonania budżetu gminy Milejewo za 2009 rok. Zestawienie to przedstawia plan i wykonanie dochodów i wydatków w pełnej szczegółowości w/g obowiązującej klasyfikacji budżetowej.

Z przedstawionej informacji wynika, że :

- dochody na zadania własne zrealizowano w kwocie 8 119 004,78 zł, co stanowi 67,50%, planowanych dochodów w kwocie 12 026 814 zł.

- dochody na zadania zlecone zrealizowano w kwocie 1 347 006,43 zł, co stanowi 100,00 %, planowanych dochodów w kwocie 1 347 006,43 zł.
- dochody z tytułu dotacji celowych zrealizowano na kwotę 1 816 868,30 zł co stanowi 99,10 % planowanych dochodów w kwocie - 1 833 437,43 zł.
- dochody z tytułu subwencji zrealizowano na kwotę 3 543 520 zł, co stanowi 100% planowanych dochodów w kwocie 3 543 520 zł.
- dochody majątkowe zrealizowane zostały na kwotę 795 292,89 zł, co stanowi 19,46 % planowanych dochodów w kwocie 4 087 586 zł.

Realizacja wydatków w 2009 roku przedstawia się następująco:

- zadania własne wykonano w kwocie 7 912 243,66 zł, co stanowi 58,43% planowanych wydatków w kwocie – 13 539 110,00 zł,
- zadania zlecone wykonano w kwocie 1 347 006,43 zł, co stanowi 100%, planowanych wydatków w kwocie – 1 347 006,43 zł,
- wydatki bieżące wykonano w kwocie 8 854 468,76 zł, co stanowi 92,23% planowanych wydatków w kwocie – 9 600 078,43 zł,
- wydatki majątkowe wykonano w kwocie 404 781,33 zł, co stanowi 7,66% planowanych wydatków w kwocie 5 286 038 zł.

**Kwota zadłużenia gminy na 31.12.2009 r. wynosi – 702 612,65 zł**

**Wskaźnik zadłużenia gminy do wykonanych dochodów za rok 2009 r. wynosi – 7,42%.**

## *Analiza dochodów i wydatków za 2009 rok w rozbiciu na działy klasyfikacji budżetowej*

### **I. DOCHODY**

#### **Dział : 010 Rolnictwo i łowiectwo.**

Dochodem tego działu jest dotacja celowa na zadanie zlecone Wojewody Warmińsko-Mazurskiego w kwocie 92 592,32 zł z przeznaczeniem na realizację ustawy z 10 marca 2006r. o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych.

Zaplanowane w tym dziale dochody w kwocie 2 857 026,32 zł osiągnięto w wysokości 3,24% t.j. w kwocie 92 592,32 zł. Przyczyną niższego niż planowane wykonania dochodów było nie uzyskanie dofinansowania z Funduszy Unii Europejskiej w planowanej kwocie 2 764 434 zł na zadania inwestycyjne: „Budowa kanalizacji zbiorczej dla miejscowości Kamiennik Wielki i Stoboje oraz wodociągu z przyłączami w miejscowości Kamiennik Wielki” (konkurs na działanie został ogłoszony w m-cu czerwcu, umowa na dofinansowanie została podpisana 19 stycznia 2010r.) i „Budowa boiska i mini boiska do piłki nożnej oraz dwóch placów zabaw wraz z infrastrukturą towarzyszącą w miejscowości Ogrodniki, Majewo i Milejewo” ( umowa na dofinansowanie została podpisana w dniu 09 listopada 2009 roku). Realizacja tych inwestycji przewidziana jest w 2010 roku.

#### **Dział : 020 Leśnictwo.**

Dochód tego działu w kwocie 3 325,83 zł stanowi czynsz dzierżawny za obwody łowieckie opłacany przez koła łowieckie, stanowi to 66,52% zaplanowanych dochodów w kwocie 5 000 zł

#### **Dział : 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę.**

Dochody za zaopatrywanie w energię elektryczną i zużycie wody przez osoby fizyczne w 2009 roku wyniosły – 62 079,17 zł na zaplanowaną kwotę 59 000 zł, stanowi to 105,22% planowanych dochodów tego działu.

### **Dział: 600 Transport i łączność.**

Planowane dochody w tym dziale w kwocie 275 828 zł stanowi : refundacja z Powiatowego Urzędu Pracy w Elblągu wydatków związanych z zatrudnieniem osób bezrobotnych na prace interwencyjne i roboty publiczne w kwocie 105 828 zł, oraz dofinansowanie remontu drogi gminnej w Hucie Żuławskiej i Piastowie przez Nadleśnictwo Elbląg i Samorząd Województwa Warmińsko-Mazurskiego w kwocie 170 000 zł, na mocy zawartych umów. Dochody zrealizowano w kwocie 140 680,33 zł, co stanowi 51% planu. Niższe od planowanego wykonanie dochodów w tym dziale wynika z tego , że dofinansowanie do inwestycji dotyczących remontu i modernizacji dróg uzyskano w kwocie 55 346,52 zł na planowane 170 000 zł.

### **Dział: 700 Gospodarka mieszkaniowa.**

Na zaplanowane w tym dziale wpływy z tytułu sprzedaży usług w wysokości 54 000 zł osiągnięto dochody w kwocie 46 102,18 zł, co stanowi 85,37% planu.

Wpływy z opłat za zarząd i użytkowanie wieczyste nieruchomości osiągnięto w wysokości – 26 207,65 zł, na zaplanowane 22 100 zł, stanowi to 118,59% planu. Natomiast wpływy ze sprzedaży składników majątkowych wyniosły – 795 292,89 zł na zaplanowane 1 323 152 zł, co stanowi 60,11% planu.

Dochody z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, j.s.t. uzyskano w wysokości – 583,83 zł na zaplanowane 700 zł, stanowi to 83,40% planu. Ponadto w dziale tym uzyskano nie zaplanowane dochody: z tytułu opłaty planistycznej – 6 000 zł i z tytułu przekształcenia użytkowania wieczystego we własność w wysokości 2 882 zł.

Łącznie w dziale tym uzyskano dochody za 2009 rok w kwocie 877 068,55 zł na zaplanowane w wysokości 1 399 952 zł, wykonanie wynosi 62,65% . Niższe od planowanego wykonanie dochodów w tym dziale wynika z tego, że realizacja sprzedaży składników majątkowych nie przebiegała zgodnie z planem ze względu na zastój na rynku nieruchomości spowodowany kryzysem.

## **Dział : 750 Administracja publiczna.**

Dochodem tego działu jest przekazana dotacja celowa na realizację zadań zleconych administracji rządowej związanych z prowadzeniem spraw USC, w kwocie – 44 000 zł oraz dochody gminy związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej ( prowizja za wydawanie dowodów osobistych, obsługa Funduszu alimentacyjnego i Zaliczek alimentacyjnych) – w kwocie 11 686,79 zł. Łącznie w dziale tym uzyskano dochody w kwocie 55 686,79 zł , co stanowi 125,42% planu w wysokości 44 400zł.

## **Dział: 751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa.**

Dochód tego działu to dotacje celowa na zadanie zlecone -w kwocie 4 731 zł na sfinansowanie zadań związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów do Parlamentu Europejskiego i w kwocie 490 zł na aktualizację list wyborców gminy. Łącznie w tym dziale uzyskano dochody w kwocie 5 221,00 zł na zaplanowane w wysokości 5 221 zł, wykonanie wynosi 100 %.

## **Dział: 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

Dochodem tego działu są wpływy z mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych nakładane przez straż gminną uzyskane w kwocie 213 234,17 zł na zaplanowane 400 000 zł, wykonanie wynosi 53,31%. Wykonanie dochodów w niższej wysokości wynika ze zmian kadrowych ( brak komendanta w I i II kw. 2009r.)

## **Dział: 756 Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej.**

Na dochody w tym dziale składały się następujące wpływy w poszczególnych rozdziałach:

- Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanych w formie karty podatkowej osiągnięto w kwocie 1 369,80 zł na zaplanowane w wysokości 3 000 zł, wykonanie wynosi 45,66 %.

- Wpływy z podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych osiągnięto w wysokości: **rolnego** w kwocie 78 979,78 zł na zaplanowane 94 450 zł, wykonanie wynosi 83,62 %; **od nieruchomości** w kwocie 601 720,10 zł na zaplanowane 624 874 zł, wykonanie wynosi 96,29 %; **leśnego** w kwocie 36 710 zł na zaplanowane 37 640 zł, wykonanie wynosi 97,53 %; **od środków transportowych** w kwocie 2 400 zł, na zaplanowane 2 500 zł, wykonanie wynosi 96,00%; **podatek od czynności cywilno-prawnych** w kwocie 580 zł – planu nie było: **wpływy z różnych opłat** w kwocie 0,00 zł na zaplanowane 3 000 zł, **odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat** w kwocie 98,00 zł, na zaplanowane 5 500 zł, wykonanie wynosi 1,78%. *Ogółem uzyskano w 2009 roku dochody od osób prawnych w wysokości 720 487,88 zł na zaplanowane 767 964 zł, wykonanie wynosi 93,82 %.*
- Wpływy z podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych osiągnięto w wysokości: **rolnego** w kwocie 458 281,69 zł na zaplanowane 433 453 zł, wykonanie wynosi 105,73%; **od nieruchomości** w kwocie 295 677,72 zł na zaplanowane 332 148 zł, wykonanie wynosi 89,02 %; **leśnego** w kwocie 3 571,80 zł na zaplanowane 3 420 zł, wykonanie wynosi 104,44 %; **od środków transportowych** w kwocie 38 258,66 zł na zaplanowane 42 500 zł, wykonanie wynosi 90,02 %; **podatek od spadków i darowizn** w kwocie 7 663,10 zł na zaplanowane 10 000 zł, wykonanie wynosi 76,63 %; **opłata od posiadania psów** w kwocie 100 zł na zaplanowane 800zł, wykonanie wynosi 12,50 %; **podatek od czynności cywilnoprawnych** w kwocie 60 385,93 zł na zaplanowane 120 000 zł, wykonanie wynosi 50,32 %; **wpływy z różnych opłat** w kwocie 4 698,62 zł na zaplanowane 16 000 zł, wykonanie wynosi 29,37%; **odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat** w kwocie 9 022,82 zł, na zaplanowane 50 000 zł, wykonanie wynosi 18,05%. *Ogółem uzyskano dochody w tym rozdziale w wysokości 877 660,34 zł na zaplanowane 1 008 321 zł, wykonanie wynosi 87,04%.*
- Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw osiągnięto w wysokości ogółem 76 710,24 zł na planowane 69 642 zł, wykonanie wynosi 110,15%, z tego : **wpływy z opłaty skarbowej** w kwocie 20 707,51 zł na zaplanowane 18 000 zł, wykonanie wynosi 115,04%; **wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu** w kwocie 49 142,36 zł na zaplanowane 45 642 zł, wykonanie wynosi 107,67%; **odsetki od**



**nieterminowych wpłat z tyt. podatków i opłat** w kwocie 6 860,37 zł, na zaplanowane 6 000 zł, wykonanie wynosi 114,34%.

- Wpływy z udziałów gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa osiągnięto w wysokości ogółem 1 037 672,67 zł na planowane 1 158 878 zł, wykonanie wynosi 89,54%, z tego : **podatek dochodowy od osób fizycznych** w kwocie 1 039 790,00 zł na zaplanowane 1 143 878 zł, wykonanie wynosi 90,90 %; **podatek dochodowy od osób prawnych** w kwocie – 2 117,33 zł (zwrot nadpłaty za 2008 rok) na zaplanowane 15 000 zł, wykonanie wynosi – 14,12%.

Stan zaległości w przedstawionych powyżej podatkach i opłatach na dzień 31 grudnia 2009 roku wynosi **679 887,17 zł**, z tego:

- **od osób prawnych** kwotę 100 868,22 zł, z tego: w podatku rolnym – 81 412,37 zł; w podatku od nieruchomości – 19 407,85 zł; w podatku leśnym – 48,00 zł.
- **od osób fizycznych** kwotę 579 018,95 zł, z tego : w podatku rolnym – 210 762,50zł; w podatku od nieruchomości – 356 386,85 zł; w podatku leśnym - 971,31 zł; w podatku od środków transportowych – 10 898,29 zł.

Z zaległości na 31-12- 2009 r. wpłacono – 72 429,61 zł, z tego od osób prawnych – 10 490,09 zł; od osób fizycznych – 61 939,52 zł Egzekucja zobowiązań odbywa się poprzez Urzędy Skarbowe. Windykacja przebiega na bieżąco, wysyłane są upomnienia i tytuły wykonawcze. W bieżącym roku wysłano 514 upomnień i wystawiono 210 tytułów wykonawczych. W stosunku do 2008 roku wystawiono więcej o 118 tytułów wykonawczych.

Skutki obniżek górnych stawek podatków obliczone za 2009 rok wynoszą ogółem **373 461,45 zł**, w tym: podatek od nieruchomości – 237 719,72 zł; podatek rolny – 135 741,68 zł.

W 2009 roku udzielono ulg i zwolnień z tytułu podatków (bez ulg ustawowych) na kwotę 3 935 zł. Zaległości podatkowe umorzono siedmiu osobom fizycznym na kwotę 3 813,35 zł, odsetki umorzono na kwotę – 208,50 zł.

Na dzień 31-12-2009r. stan należności podatkowych odroczonej i rozłożonej na raty wynosi 6 517,90 zł, w tym: podatek od nieruchomości - 1 388,10 zł; podatek rolny – 5 129,80 zł.

### **Dział: 758 Różne rozliczenia.**

Dochody tego działu osiągnięto w wysokości ogółem 3 553 435,82 zł na planowane 3 553 520 zł, wykonanie wynosi 100%, z tego: **część oświatowa subwencji ogólnej dla gmin** 2 688 841 zł na planowane 2 688 841 zł – wykonanie wynosi 100 %; **część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin** 854 679 zł na planowane 854 679 zł – wykonanie wynosi 100 %; **różne rozliczenia finansowe- pozostałe odsetki** 9 915,82 zł na planowane 10 000,00 zł – wykonanie wynosi 99,16%.

### **Dział: 801 Oświata i wychowanie.**

W dziale „Oświata i wychowanie” zaplanowano dochody w kwocie – 71 071,00 zł, wykonanie za 2009 rok wyniosło – 66 826,01 zł t.j 94,03% planu.

W rozdziale szkoły podstawowe otrzymano dotację celową w kwocie 12 000 zł, z przeznaczeniem na sfinansowanie zakupu pomocy dydaktycznych do miejsc zabaw w szkole, w ramach Rządowego Programu „Radosna Szkoła”, oraz wpływy z różnych opłat w wysokości 2 945 zł. Na zaplanowane w tym rozdziale 12 000 zł wykonano 14 945 zł dochodów, co stanowi 124,54%.

Wpływy dochodów w kwocie 49 811,00 zł stanowią wpłaty rodziców za pobyt dzieci w przedszkolu samorządowym na zaplanowane 56 404 zł – wykonanie wynosi 88,31% planu.

Otrzymano dotację celową w kwocie 1 667 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników, wykonanie wynosi 100,00%.

W rozdziale dowożenie uczniów do szkół uzyskano wpływy z różnych usług w kwocie 331,01 zł na zaplanowane 1 000 zł, wykonanie wynosi 33,10%. Ponadto w rozdziale gimnazja uzyskano dochody z tytułu różnych opłat 72 zł, planu nie było.

### **Dział: 852 Pomoc Społeczna.**

Dochody tego działu wykonano w kwocie 1 532 233,57 zł na zaplanowane 1 534 533,11 zł - t.j. 99,85 % planu rocznego.

Zgodnie z decyzjami Wojewody Warmińsko-Mazurskiego, otrzymano dotacje z przeznaczeniem na :

- Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – plan -1 125 550 zł – wykonanie 100%.

- Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej - plan 11 440 zł, wykonanie 11 298,19 zł , t.j. 98,76%, środki niewykorzystanej dotacji w kwocie 141,81 zł, przekazano 31-12-2009 r. na konto Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie.
- Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne - plan 193 964,11 wykonano w 98,78% t.j. w kwocie 191 603,98 zł, środki niewykorzystanej dotacji w kwocie 2 360,13 zł przekazano 31-12-2009 r. na konto Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie.
- Utrzymanie gminnego ośrodka pomocy społecznej -plan 102 859 zł, wykonanie 100%.
- Pozostała działalność – „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” – plan 68 800 zł, wykonanie 100%.

Otrzymano również dotację celową ze Starostwa Powiatowego w kwocie 15 000 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie utrzymania ponadlokalnych świetlic środowiskowych. Ponadto pozyskano środki w kwocie 3 200 zł na dofinansowanie bieżącej działalności ośrodka wsparcia – ponadlokalnej świetlicy środowiskowej w Pomorskiej Wsi z Fundacji Przyjaciółka.

### **Dział: 853 Pozostałe działania w zakresie polityki społecznej.**

W dziale tym zaplanowano dotacje rozwojowe na realizację projektu systemowego „Od aktywnej integracji do samorealizacji” finansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w kwocie 111 362 zł w ramach programu operacyjnego Kapitał Ludzki, program zrealizowano na kwotę 97 456,82 zł, t.j. 87,51% planu, zwrot niewykorzystanego dofinansowania w kwocie 13 905,93 zł przekazano na konto Urzędu Marszałkowskiego Województwa Warmińsko-Mazurskiego w Olsztynie.

### **Dział: 854 Edukacyjna opieka wychowawcza.**

Dochodem tego działu jest dotacja celowa w kwocie 48 982 zł przeznaczona na pokrycie kosztów udzielania edukacyjnej pomocy materialnej o charakterze socjalnym, obejmującej stypendia dla uczniów szkół podstawowych i gimnazjum.

Dochody w tym dziale wykonano w kwocie 48 820,74 zł , która stanowi 99,67% planu w kwocie 48 982 zł, niewykorzystane środki w kwocie 161,26 zł zostały przekazane na konto Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie.

## **Dział: 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

W dziale tym zaplanowano dochody z odsetek od konta Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 120 zł, w 2009 roku dochody wykonano w kwocie 146,91zł co stanowi 122,43% planu.

## **II. WYDATKI**

Realizacja wydatków przebiegała zgodnie z założeniami w planie budżetu i możliwościami finansowymi gminy. Zaplanowane wydatki w kwocie ogółem 14 886 116,43 zł zrealizowano w 2009 roku w 62,20 % t.j. na kwotę – 9 259 250,09 zł ,z czego przypada na :

- Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń –wykonanie 4 664 230,08 zł, t.j. 99,22% planu w kwocie 4 700 791,25 zł.
- Obsługę długu – wykonanie 27 616,00 zł, t.j 49,31% planu w kwocie 56 000 zł.
- Dotacje – wykonanie 481 837,93 zł, t.j. 60,12% planu w kwocie 801 470 zł.
- Wydatki majątkowe – wykonanie 404 781,33 zł, t.j. 7,66% planu w kwocie 5 286 038 zł.
- pozostałe wydatki – wykonanie 3 680 784,75 zł, t.j. 91,07% planu w kwocie 4 041 817,18 zł.

Niższe od planowanego wykonanie wydatków związane jest m.i.n. z nie wykonaniem zadań inwestycyjnych: „Budowa kanalizacji zbiorczej dla miejscowości Kamiennik Wielki i Stoboje oraz wodociągu z przyłączami w miejscowości Kamiennik Wielki” (umowa na dofinansowanie została podpisana 19 stycznia 2010r.) i „Budowa boiska i mini boiska do piłki nożnej oraz dwóch placów zabaw wraz z infrastrukturą towarzyszącą w miejscowości Ogrodniki, Majewo i Milejewo” ( umowa na dofinansowanie została podpisana w dniu 09 listopada 2009 roku). Realizacja tych inwestycji przewidziana jest w 2010 roku. Zadania te zaplanowane na łączna kwotę 4 620 238 zł nie zostały wykonane, ze względu na nie uzyskanie dofinansowania z Funduszy Unii Europejskiej.

**Realizacja planu wydatków w 2009 roku w poszczególnych działach przedstawia się następująco:**

**Dział: 010 Rolnictwo i łowiectwo.**

Wydatki tego działu stanowią kwotę 157 176,32 zł i dotyczą: w kwocie - 10 524 zł wpłaty gminy na rzecz Izby Rolniczej w wysokości 2% od uzyskanych wpływów z podatku rolnego; w kwocie – 92 592,32 zł z tytułu zwrotu podatku akcyzowego od paliwa rolniczego; w kwocie 36 248 zł z tytułu dokumentacji kosztorysowej dotyczącej inwestycji „Budowa kanalizacji zbiorczej dla miejscowości Kamiennik Wielki i Stoboje oraz wodociągu z przyłączami w miejscowości Kamiennik Wielki”; w kwocie 17 812 zł z tytułu wykonania projektu do zadania inwestycyjnego „Budowa boiska i mini boiska do piłki nożnej oraz dwóch placów zabaw wraz z infrastrukturą towarzyszącą w miejscowości Ogrodniki, Majewo i Milejewo”. W dziale tym wykonano 3,33% wydatków z zaplanowanej kwoty 4 724 330,32 zł z powodu rozpisania pod koniec II kwartału 2009 r konkursów, dotyczących zaplanowanych wydatków inwestycyjnych, realizowanych z dofinansowaniem środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności. Realizacja tych zadań inwestycyjnych nastąpi w 2010 roku.

**Dział: 600 Transport i łączność.**

W dziale tym poniesiono wydatki w kwocie 457 107,67 zł, z tego: kwota 99 965,19 zł wydatków związana jest z zatrudnieniem pracowników w ramach prac interwencyjnych i robót publicznych , kwota 21 530,89 zł wydatkowana została na zakup materiałów i pozostałych usług. Na remonty dróg i wydatki inwestycyjne związane z remontem i modernizacją dróg wydatkowano kwotę 335 611,59 zł z zaplanowanej sumy 546 000 zł, wykonanie wynosi 61,47% planu. Zmodernizowano i wyremontowano drogi w Piastowie, Hucie Żuławskiej i Rychnowach oraz opracowano dokumentację projektową . Naprawiono przepust w ciągu drogi w Kamienniku Wielkim, dokonano drobnych bieżących napraw dróg gminnych.

**Dział: 700 Gospodarka mieszkaniowa.**

Na gospodarkę mieszkaniową, gruntami i nieruchomościami wydatkowano kwotę – 192 606,87 zł, z tego: na zakup materiałów i wyposażenia – 17 777,84 zł ; na zakup

usług remontowych – 22 120,55 zł (remonty budynków komunalnych) ; na zakup pozostałych usług – 51 508,08 zł ; na różne opłaty – 390 zł; opłata za wodę i energię wyniosła – 60 651,56 zł; podatek VAT zapłacony od usług najmu lokali użytkowych i sprzedaży nieruchomości wyniósł 20 927,30 zł; wydatki inwestycyjne na wymianę pieców i zakup kotła c.o. w budynkach komunalnych w Milejewie – 19 231,54 zł. Ogółem w tym dziale wykonano 49,98 % wydatków na planowaną kwotę 385 362 zł.

### **Dział: 710 Działalność usługowa**

W dziale tym zostały zaplanowane wydatki na utrzymanie grobów i cmentarzy wojennych w kwocie 500 zł - w 2009 roku wydatków nie poniesiono.

### **Dział: 750 Administracja publiczna.**

W dziale tym poniesiono wydatki w kwocie 1 256 495,24 zł, z tego wydatkowano na:

- realizację zadań z zakresu administracji rządowej (U.S.C., ewidencja ludności, obrona cywilna) - 96 803,81 zł , t.j. 99,33% planu w wysokości 97 457 zł.
- wydatki związane z obsługą rady gminy – 57 201,49 zł (w tym diety radnych i sołtysów – 52 267,67 zł), zrealizowano 81,72% planu w wysokości 70 000 zł.
- wydatki związane z utrzymaniem i funkcjonowaniem administracji samorządowej – urząd gminy , zostały zrealizowane w 94,73% t.j. na kwotę 1 082 556,50 zł , na zaplanowane 1 142 826 zł, z tego m.in. na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 848 211,36 zł; usługi: telekomunikacyjne, pocztowe, informatyczne, prawne , remontowe i inne – 92 734,42 zł, opłaty za energię i wodę -14 825,49 zł ; zakup opału, materiałów biurowych i innych – 55 362,63 zł ; zakup akcesoriów komputerowych i licencji – 10 695,34 zł ; ubezpieczenia majątkowe – 7 258,70 zł, wydatki inwestycyjne – zakup dwóch zestawów komputerowych – 4 020 zł.
- pozostała działalność – 19 933,44 zł, z tego na zakup materiałów dla sołectw 7 968,89 zł, zakup usług – 2 337,05 zł, opłaty na ubezpieczenia sołtysów i składki członkowskie – 9 627,50 zł. W rozdziale tym zrealizowano 56,95% planu rocznego w wysokości 35 000 zł.

Wydatki tego działu zostały zrealizowane w 93,40% na zaplanowaną kwotę 1 345 283 zł.

### **Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**

Wydatki tego działu poniesiono w kwocie 5 221 zł, dotyczyły one sfinansowanie zadań związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów do Parlamentu Europejskiego i na aktualizację list wyborców gminy. Wykonanie wynosi 100% planu.

### **Dział: 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.**

Wydatki tego działu zaplanowane na kwotę 307 098 zł, zostały zrealizowane w 96,73% i wyniosły łącznie 297 065,07 zł, z tego wydatkowano na:

- utrzymanie jednostek ochotniczych straży pożarnych – 90 620,37 zł, t.j. 96,92% na zaplanowaną kwotę 93 500 zł - w tym: na zakup materiałów i wyposażenia – 29 854,89 zł ; na zakup energii – 12 257,18 zł ; na zakup usług remontowych i pozostałych kwotę – 42 814,30 zł ( wyremontowano dwie remizy w Pomorskiej Wsi i Jagodniku); na ubezpieczenie strażaków i wozów strażackich – 5 694,00 zł. W rozdziale tym zmniejszono wydatki o kwotę 720 000 zł w związku z nie pozyskaniem zaplanowanych dofinansowań inwestycji dotyczącej modernizacji i rozbudowy budynku OSP w Milejewie .
- zadania z zakresu obrony cywilnej kwotę – 98,54 zł, t.j 4,53% planu w kwocie 2000 zł.
- utrzymanie straży gminnej kwotę – 192 376,19 zł, t.j. 97,36 % na zaplanowaną kwotę 197 598 zł - w tym min.: na płace wraz z pochodnymi- 104 813,84 zł, na zakup materiałów i wyposażenia- 11 087,94 zł; szkolenia – 3 270 zł, zakup usług – 68 806,58 zł ( zakup usług dotyczy głównie dzierżawy i serwisu urządzeń do samoczynnej rejestracji wykroczeń) ;
- zarządzanie kryzysowe – wydatkowano kwotę 1 969,97 zł na zakup materiałów - na zaplanowaną kwotę 2 000 zł – wykonanie wynosi 98,50% planu.
- Komendy Wojewódzkie Policji – wydatkowano kwotę 8 000 zł na dofinansowanie zakupu samochodu oznakowanego dla posterunku Policji w Tolkmicku, wykonanie wynosi 100% planu.

- Straż graniczna – wydatkowano kwotę 1 000 zł na dofinansowanie zakupu materiałów pędnych z przeznaczeniem dla placówki straży granicznej w Elblągu, wykonanie wynosi 100% planu.
- Komendy powiatowe państwowej straży pożarnej – wydatkowano kwotę 3 000 zł na dofinansowanie dla samorządu Gminy Elbląg zakupu samochodu ratowniczo-gaśniczego na rzecz Komendy miejskiej państwowej straży pożarnej w Elblągu, wykonanie wynosi 100% planu.

**Dział: 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**

Wydatki tego działu w kwocie 4 978,47 zł związane są z poborem podatków i opłat przez sołtysów w formie inkasa oraz opłat komorniczych Urzędu Skarbowego, wykonanie wynosi 66,38% zaplanowanych wydatków w kwocie 7 500 zł.

**Dział: 757 Obsługa długu publicznego.**

W ramach tego działu zapłacono odsetki od zaciągniętych kredytów inwestycyjnych w kwocie – 27 616 zł, wykonano w 2009 roku 49,31% wydatków na planowaną kwotę 56 000 zł.

**Dział: 758 Różne rozliczenia.**

W dziale tym poniesiono wydatki w kwocie 451 181,07 zł z tego na: dotację dla Starostwa Powiatowego w Elblągu na zadanie dotyczące remontu drogi powiatowej i chodników łączącej miejscowości Ogrodniki – Milejewo – Nadbrzeże - Łęcze w wysokości 441 077,84 zł; opłatę składki za udział Gminy w Związkach Gmin i Stowarzyszeniach Gmin – 10 103,23 zł . Wykonano 65,79% planu w kwocie 685 840 zł. Zaplanowana w tym dziale rezerwa na zarządzanie kryzysowe w kwocie 5 000 zł nie została uruchomiona.

**Dział: 801 Oświata i wychowanie.**

Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 3 927 930 zł , za 2009 rok zostały wykonane na kwotę 3 867 946,97 zł, co stanowi 98,47% planu.

Na wydatki w tym dziale składają się koszty funkcjonowania:



- Dwóch szkół podstawowych (wynagrodzenia i pochodne – 1 503 922,57 zł, materiały, usługi, podróże służbowe, ogrzewanie, energia elektryczna, wyposażenie, remonty, itp.) – wykonanie w kwocie 1 881 497,14 zł, t.j. 99,18% rocznego planu, który wynosi 1 896 989 zł.
- Oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych (wynagrodzenia i pochodne, materiały i wyposażenie, energia,) – wykonanie w kwocie 210 941,64zł, t.j. 99,82% planu rocznego, który wynosi 211 323 zł.
- Przedszkoli – wydatki przedszkola samorządowego (wynagrodzenia i pochodne, materiały i wyposażenie, energia, opał, usługi, wyżywienie, itp.) – wykonanie w kwocie 221 271,07 zł, t.j. 90,09% planu rocznego, który wynosi 245 600 zł.
- Przedszkoli specjalnych – dofinansowanie w formie dotacji celowej dla miasta gminy Elbląg w wysokości 70 968 zł i koszty usług dowozu dzieci z gminy Milejewo w wysokości 15 650,55 zł. Ogółem wykonanie wynosi kwotę 86 618,55zł t.j. 97,36 % planu rocznego w kwocie 88 970,00 zł.
- Gimnazjum (wynagrodzenia i pochodne – 1 001 150,84 zł, zakup materiałów i usług, podróże służbowe, wyposażenie, ogrzewanie, itp.) – wykonanie w kwocie 1 202 364,81 zł, t.j. 99,73% planu rocznego, który wynosi 1 205 602 zł.
- Dowożenie uczniów do szkół ( wynagrodzenia i pochodne, zakup usług i materiałów, ubezpieczenie autobusu)- wykonanie w kwocie 188 694,57 zł t.j. 93,45% planu rocznego, który wynosi 201 925 zł.
- Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli ( szkolenia, zakup materiałów, koszt podróży służbowych) - wykonanie w kwocie 12 737,29 zł t.j. 94,74% planu rocznego, który wynosi 13 444 zł.
- Stołówki szkolne ( wynagrodzenia i pochodne, odpis na ZFŚS) – wykonanie w kwocie 38 430,90 zł, t.j. 99,34% planu rocznego, który wynosi 38 686 zł.
- Pozostała działalność – wykonanie wynosi 25 391 zł t.j. 100 % planu rocznego. Kwotę 1667 zł wydatkowano na dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników, kwotę 23 724 zł na odpisy na ZFŚS emerytowanych pracowników oświaty.

### **Dział: 851 Ochrona zdrowia.**

W dziale tym w 2009 roku wydatkowano kwotę 28 746,19 zł, tj. 62,98% planu rocznego w kwocie 45 642 zł, z tego przeznaczono na:

- Zwalczanie narkomanii – zakup usług na kwotę 2 400 zł, t.j 40% planowanych wydatków w kwocie 6 000 zł .
- Przeciwdziałanie alkoholizmowi - w rozdziale tym poniesiono wydatki na : wynagrodzenie dla członków gminnej komisji do spraw rozwiązywania problemów alkoholowych , zakup usług i materiałów związanych z profilaktyką alkoholową, szkolenia i delegacje, zakup usług telekomunikacyjnych, zakup energii na - łączną kwotę 26 346,19 zł, t.j 66,46% z planu rocznego, który wynosi 39 642 zł. W 2009 roku gminna komisji do spraw rozwiązywania problemów alkoholowych rozpatrzyła 11 wniosków o wszczęcie postępowania w sprawie nadużywania alkoholu. W ciągu roku działał punkt interwencji kryzysowej, z którego porad skorzystało 20 osób mających problem alkoholowy i osoby współuzależnione.

### **Dział: 852 Pomoc Społeczna.**

Ogółem zaplanowano w tym dziale wydatki na kwotę 1 856 385,11 zł, wydatkowano w 2009 roku kwotę 1 825 530,14 zł, t.j 98,34% planu rocznego, z czego wydatkowano na : zadania zlecone gminie ustawami – 1 205 193,11 zł, t.j. 100% rocznego planu; zadania własne – 620 337,03 zł, t.j 95,26% rocznego planu w kwocie 651 192 zł.

Wydatki te kształtowały się w poszczególnych rozdziałach następująco:

- Ośrodki wsparcia – na utrzymanie dwóch ponadlokalnych świetlic środowiskowych wydatkowano kwotę 78 410,07 zł t.j. 90,35% rocznego planu w kwocie 86 789,50 zł. W 2009 roku wydatki były pokryte ze środków własnych gminy w wysokości 60 210,07 zł , dofinansowania z fundacji Przyjaciółka – 3 200 zł i z dotacji celowej od Starostwa Powiatowego w Elblągu w kwocie 15 000 zł. Świetlice ponadlokalne obejmują swoją opieką wsparcia 60 dzieci z terenu gminy.
- Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego - wydatkowano w 2009 roku kwotę 1 137 734,01 zł , która stanowi 99,94% planu rocznego w kwocie 1 138 471,50 zł. Wydatki tego rozdziału są finansowane w 100% z budżetu państwa. Na świadczenia społeczne wydatkowano kwotę 1 091 783 zł, na obsługę świadczeń t.j. wynagrodzenia i pochodne, zakup materiałów i usług kwotę 45 951,01 zł.

- Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej - wydatkowano kwotę 11 298,19 zł , która stanowi 98,76% planu rocznego w kwocie 11 440 zł. Wydatki tego rozdziału są finansowane w 100% z budżetu państwa.
- Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne – wydatkowano kwotę 218 273,52 zł , która stanowi 98,76% planu rocznego w kwocie 226 704,11 zł. Wydatki tego rozdziału są finansowane częściowo z budżetu państwa -zasiłki stałe i okresowe w kwocie 191 603,98 zł i częściowo ze środków własnych gminy -zasiłki celowe w kwocie 26 669,54 zł, w tym 13 860 zł jako wkład własny w projekcie systemowym POKL „ Od aktywnej integracji do samorealizacji”.
- Dodatki mieszkaniowe - w 2009 roku wydatkowano kwotę 34 204,67 zł , która stanowi 92,45% planu rocznego w kwocie 37 000 zł.
- Ośrodki pomocy społecznej - na funkcjonowanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w 2009 roku wydatkowano kwotę 219 667,37 zł , która stanowi 98,92% planu rocznego w kwocie 222 057 zł. Na wydatki składały się m.in.: wynagrodzenia i pochodne w kwocie 194 674,34 zł , zakup materiałów i wyposażenia 4 032 zł , zakup usług telekomunikacyjnych i pozostałych 7 173,02zł , podróże służbowe krajowe 4 588,44 zł, odpis na ZFŚS 5 000 zł.
- Pozostała działalność – wydatki tego rozdziału wyniosły w 2009 roku kwotę 125 942,31 zł , t.j 94,04 % planu w kwocie 133 923 zł. Na świadczenia dla pracowników zatrudnionych przy pracach społeczno-użytecznych wydatkowano kwotę 24 483,80 zł, na realizację programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” - kwotę 73 605,91 zł ( 55 040 zł środki z budżetu państwa; 18 565,91zł środki własne), na zakup środków żywności kwotę 6 342,21 zł, w tym dla dzieci z ponadlokalnych świetlic środowiskowych 3 742,21 zł i 2 600 zł na rzecz Banku Żywności w Olsztynie – program PEAD9 2009r. Na zakup materiałów na doposażenie punktów wydawania posiłków w Szkołach Podstawowych w Milejewie i Pomorskiej Wsi wydatkowano kwotę 21 510,39 zł , (w tym 13 760 zł -środki z budżetu państwa, 7 750,39 zł- środki z budżetu gminy).

### **Dział: 853 Pozostałe działania w zakresie polityki społecznej.**

W dziale tym zaplanowano wydatki na realizację projektu systemowego pt. „ Od aktywnej integracji do samorealizacji”, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach programu Operacyjnego Kapitał Ludzki w kwocie 111 362 zł, wykonanie wyniosło 97 456,07 zł, co stanowi 87,51% planu. Programem objętych było 14 osób bezrobotnych lub nieaktywnych zawodowo, będących w wieku aktywności zawodowej, korzystających ze świadczeń GOPS w Milejewie. Program projektu obejmował doradztwo psychologiczne, zawodowe, prawne oraz kursy i szkolenia podnoszące kwalifikacje zawodowe i umożliwiające nabycie nowych umiejętności. Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników socjalnych i koordynatora wydatkowano kwotę – 31 493,34 zł, na zakup materiałów -9 342 zł, na zakup usług – 47 585,73 zł, na zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji wydano 5 235 zł, na zakupy inwestycyjne, t.j zakup komputera z monitorem i oprogramowaniem wydano 3 800 zł. Przyczyną niższego niż planowane wykorzystania przyznanych środków na realizację projektu systemowego „ Od aktywnej integracji do samorealizacji”, był brak zgody Instytucji Pośredniczącej na przeniesienie niewykorzystanych środków na realizację dodatkowych zadań.

### **Dział: 854 Edukacyjna opieka wychowawcza.**

Wydatki w tym dziale wykonano w 2009 roku na kwotę 243 174,15 zł , t.j. 96,20% planu rocznego, który wynosi 252 782 zł. Wydatki te kształtowały się w poszczególnych rozdziałach następująco:

- Świetlice szkolne - na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń i odpis na ZFŚS wydatkowano kwotę 184 780,81 zł, co stanowi 95,15 % planu rocznego w kwocie 194 200 zł.
- Pomoc materialna dla uczniów – na stypendia dla uczniów wydatkowano kwotę 47 783,60 zł , na zakup podręczników – 10 609,74 zł , razem 58 393,34 zł. Wykonanie wydatków w tym rozdziale stanowi 99,68% rocznego planu w kwocie 58 582 zł.

## **Dział: 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska.**

Wydatki tego działu wykonano w 2009 roku na kwotę 144 604,40 zł, co stanowi 67,41% planu rocznego, który wynosi 214 500 zł. Wydatki te kształtowały się w poszczególnych rozdziałach następująco:

- Oczyszczanie miast i wsi - wydatkowano kwotę – 26 591,64 zł , która stanowi 60,44% planu rocznego w kwocie 44 000 zł , wydatki poniesiono na zakup usług wywozu nieczystości i odśnieżania.
- Gospodarka ściekowa i ochrona wód – w rozdziale tym nie wykonano wydatków zaplanowanych na kwotę 27 000 zł, przeznaczonych na usługi dotyczące uzdatniania wody.
- Schroniska dla zwierząt - wydatkowano kwotę – 2 140 zł , która stanowi 42,80% planu rocznego w kwocie 5 000 zł.
- Oświetlenie ulic, placów i dróg - wydatkowano kwotę – 111 527,80 zł , która stanowi 83,86% planu rocznego w kwocie 133 000 zł. Na zakup energii wydatkowano kwotę 102 024,71 zł, na konserwację oświetlenia ulicznego kwotę 9 503,09 zł.
- Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska - wydatkowano kwotę – 4 344,96 zł , która stanowi 79 % planu rocznego w kwocie 5 500 zł.

## **Dział: 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego.**

Wydatki w tym dziale wykonano w 2009 roku na kwotę 175 905,14 zł, co stanowi 94,87% planu rocznego, który wynosi 185 408 zł. Wydatki te kształtowały się w poszczególnych rozdziałach następująco:

- Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby - na utrzymanie świetlic wiejskich wydatkowano kwotę 127 969,05 zł na zaplanowaną kwotę 137 408 zł , z tego na wynagrodzenia pracowników i pochodne – 78 228,37 zł, zakup materiałów, opału, energii – 25 264,14 zł, zakup usług remontowych , telekomunikacyjnych i pozostałych – 20 495,54 zł ( dokonano remontu świetlicy w Jagodniku na wartość 12 045 zł), na różne opłaty i składki oraz odpis na ZFŚS – 3 981 zł.
- Biblioteki – w 2009 roku udzielono dotacji dla samorządowej instytucji kultury w kwocie 47 936,09 zł, co stanowi 99,87% planu rocznego w wysokości – 48 000 zł.

## **Dział: 926 Kultura fizyczna i sport.**

W ramach tego działu wydatkowano w 2009 roku kwotę 26 439,32 zł, co stanowi 25,30% planu rocznego, który wynosi 104 500 zł.

W rozdziale obiekty sportowe zaplanowano wydatki inwestycyjne w kwocie 30 000zł dotyczące zadania wieloletniego Pt. „Budowa hali widowiskowo-sportowej przy gimnazjum w Milejewie”. Wydatki dotyczące przygotowania dokumentacji projektowej tego zadania nie zostały realizowane w 2009 roku, zostały przeniesione do realizacji w 2010 roku.

W rozdziale pozostała działalność zaplanowano wydatki w kwocie 74 500 zł, w 2009 roku zrealizowano je na kwotę 26 439,32 zł, tj. 25,30% planu, z tego: na dotację z budżetu na finansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych wydatkowano kwotę 12 856 zł na zaplanowane 16 000 zł, co stanowi 80,35% planu. Udzielono dotację dla trzech jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych na wsparcie zadania publicznego: dla Towarzystwa Przyjaźni wsi Jagodnik w kwocie 1 500 zł; dla Stowarzyszenia Rychnowy w kwocie 3 456 zł; Ochotnicza Straż Pożarna w Milejewie w kwocie 7 900 zł. Ponadto w rozdziale tym wydatkowano na zakup nagród i materiałów na imprezy sportowe organizowane w gminie kwotę 6 607,42 zł , na zakup usług pozostałych m.in. przewóz dzieci i młodzieży na imprezy integracyjno sportowe organizowane na terenie gminy wydatkowano kwotę 6 975,90 zł.

Wydatki budżetu w 2009 roku analizowane były na bieżąco, aby nie przekroczyć ich limitów. Tam gdzie zachodziła uzasadniona konieczność poniesienia większych wydatków dokonywano przesunięć w planie wydatków, zaś gdy pojawiły się wydatki nieprzewidziane i nie uwzględnione w planie finansowym wnioskowano do Rady Gminy o ich uchwalenie. Nie dokonano przekroczeń zaplanowanych wydatków.

Wszelkie zobowiązania finansowe Gmina realizowała terminowo przy zachowaniu płynności finansowej. Bardziej szczegółowe dane przedstawiają załączone zestawienia liczbowe.

### **III. RACHUNEK DOCHODÓW WŁASNYCH**

Rachunek dochodów własnych został utworzony Uchwałą Rady Gminy Milejewo Nr XIX/133/2005 z dnia 03 marca 2005r. w sprawie utworzenia rachunku dochodów własnych przy jednostkach budżetowych ( zmiany Uchwałą Nr X/49/2007 z dn.16 października 2007r.) dla jednostek budżetowych:

1. Szkoła Podstawowa w Milejewie
2. Gimnazjum w Milejewie

Stan środków obrotowych na rachunkach dochodów własnych na początek 2009 roku wynosił 16 438,10 zł.

Plan przychodów na 2009 r. wynosił 77 600 zł i został wykonany w wysokości 78 038,12 zł, tj. 100,56 % planu.

Plan wydatków wynosił 81 400 zł i został wykonany w wysokości 70 739,97 zł, co stanowi 86,90 % planu .

Stan środków pieniężnych na 31-12-2009 rok wynosił 23 736,25 złotych .

### **IV. NALEŻNOŚCI GMINY .**

Należności gminy wg stanu na 31.12.2009 roku wynoszą ogółem 2 354 624,68, zł tego :

1) Gotówka i depozyty ogółem 963 709,61 zł, w tym:

- 963 709,61 zł – depozyty na żądanie, tj. stan środków rachunku budżetu gminy oraz na rachunkach bieżących jednostek organizacyjnych;

2) Należności wymagalne ogółem – 1 378 375,67 zł, z tego:

- z tytułu dostaw i usług ogółem – 106 744,86 zł , w tym od :

- gospodarstw domowych -106 567,72 zł, przedsiębiorstwa niefinansowe – 177,14 zł.

- pozostałe – 1 271 630,81 zł, w tym od:

- przedsiębiorstw niefinansowych -100 868,22 zł,

- gospodarstw domowych – 1 170 762,59 zł.

3) Pozostałe należności (niewymagalne) ogółem 12 539,40 zł, w tym z tytułu:

a) podatków i składek na ubezpieczenia społeczne od gospodarstw domowych- 12 539,40 zł.

## **V. ZOBOWIĄZANIA .**

Zobowiązania gminy wg stanu na 31.12.2009 roku wynoszą ogółem 702 612,65 zł, z tego :

- zobowiązania w kwocie 302 612,65 zł wobec Banku Ochrony Środowiska w Olsztynie z tytułu zaciągniętych w 2001 roku dwóch kredytów długoterminowych na budowę Gimnazjum w Milejewie z ostatecznym terminem spłaty 15 listopada 2011 roku.
- zobowiązanie w kwocie 400 000 zł wobec Banku Gospodarki Żywnościowej w Elblągu z tytułu kredytu długoterminowego w wysokości 400 000 zł, na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Milejewo na 2009 rok, z okresem spłaty do 31 grudnia 2014 roku
- zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług, podatków , dodatkowego wynagrodzenia rocznego i składek ZUS wynoszą 429 210,14 zł.

Na dzień 31 grudnia 2009 roku Gmina Milejewo nie posiadała zobowiązań wymagalnych.

Podsumowując wyniki 2009 roku nasuwają się wnioski, które należy wykorzystać przy realizacji budżetu gminy w latach następnych:

- W dalszym ciągu wzmóc windykację zaległości podatkowych bieżących i z lat ubiegłych.
- Dążyć do realizacji przedsięwzięć inwestycyjnych , do których można pozyskać dofinansowanie środków pochodzących z Funduszy Strukturalnych i Funduszu Spójności.
- Dążyć do zrealizowania zaplanowanych dochodów ze sprzedaży majątku, uzyskanie których jest warunkiem przystąpienia do realizacji zaplanowanych przedsięwzięć inwestycyjnych.

***Wójt Gminy***

***Ryszard JANUSZ***