

Sprawozdanie z wykonania budżetu gminy Kętrzyn za 2008 rok

Dane ogólne o budżecie

Rada Gminy Kętrzyn uchwałą Nr XVII/88/2008z dnia 05 marca 2008 roku ustaliła dochody gminy na rok 2008 w wysokości 20.842.939 zł i wydatki w wysokości 23.843.225 zł. Źródłem pokrycia deficytu budżetu gminy w wysokości 2.000.286 zł są przychody pochodzące z kredytów oraz wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

W toku realizacji budżetu, uchwałami Rady Gminy wprowadzono zmiany do budżetu. Ponadto zarządzeniami Wójta dokonano przeniesień planu wydatków w działach między paragrafami. W wyniku tych zmian plan dochodów budżetu gminy na dzień 31.12.2008r wynosił 23.864.472,20zł, zaś wydatków 25.864.758,20 zł.

Zmiany do budżetu, które miały wpływ na wysokość planu po stronie dochodów i wydatków wprowadzono następującymi uchwałami Rady Gminy i zarządzeniami Wójta.

1. Uchwała Rady Gminy Nr XVIII/92/2008 z dnia 28marca 2008
2. Uchwała Rady Gminy Nr XIX/101/2008 z dnia 23 kwietnia 2008
3. Zarządzenie Wójta Nr 3 z dnia 29 kwietnia 2008
4. Uchwała Rady Gminy Nr XX/107/2008 z dnia 28 maja 2008
5. Zarządzenie Wójta Nr 4 z dnia 30 maja 2008
6. Uchwała Rady Gminy Nr XXI/124/2008 z dnia 25 czerwca 2008
7. Uchwała Rady Gminy Nr XXII/136/2008 z dnia 03 września 2008
8. Uchwała Rady Gminy Nr XXIII/145/2008 z dnia 30 września 2008
9. Zarządzenie Wójta Nr 6 z dnia 30 września 2008
10. Uchwała Rady Gminy Nr XXIV/146/2008 z dnia 22 października 2008
11. Zarządzenie Wójta Nr 6 /1 z dnia 27 października 2008
12. Zarządzenie Wójta Nr 8 z dnia 14 listopada 2008
13. Uchwała Rady Gminy Nr XXV/156/2008 z dnia 19 listopada 2008
14. Zarządzenie Wójta Nr 9 z dnia 28 listopada 2008 r.
15. Uchwała Rady Gminy Nr XXVI/171/2008 z dnia 17 grudnia 2008
16. Uchwała Rady Gminy Nr XXVII/181/2008 z dnia 30 grudnia 2008
17. Zarządzenie Wójta Nr 10 z dnia 31 grudnia 2008

Realizacja planu dochodów w/g działów (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na początek roku	Plan po zmianach	Dochody wykonane	%
010	Rolnictwo i leśnictwo	345.350,00	708.040,00	707.160,00	99,87
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektr. gaz i wodę	100.000,00	280.000,00	292.096,01	104,32
700	Gospodarka mieszkaniowa	571.054,00	341.054,00	328.789,64	96,40
750	Administracja publiczna	68.346,00	163.746,00	153.418,55	93,69
751	Urzędy naczelnych organów władzy państw., kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1.340,00	1.200,00	1.200,00	100,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona p.poż.	500,00	3.560,00	3.560,00	100,00
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiad. osob.prawnej	6.899.105,00	6.951.805,00	7.011.265,70	100,86
758	Różne rozliczenia	7.558.244,00	7.738.545,00	7.752.319,44	100,18
801	Oświata i wychowanie	607.000,00	1.301.604,00	1.228.343,95	94,37
851	Ochrona zdrowia	-	569,00	569,00	100,00
852	Pomoc społeczna	4.692.000,00	5.407.392,00	5.326.659,21	98,51
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	-	246.715,20	221.978,52	89,97
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	-	717.642,00	696.185,77	97,01
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	-	300,00	488,05	162,68
926	Kultura fizyczna i sport	-	2.300,00	2.720,00	118,26
	RAZEM	20.842.939,00	23.864.472,20	23.726.753,84	99,42
	W tym: dotacje celowe na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej	3.808.686,00	4.476.723,00	4.469.181,04	99,83

Dochody budżetu na dzień 31.12.2008 r. przedstawiają się następująco :

-plan po zmianach - 23.864.472,20
 -dochody wykonane - 23.726.753,84

Wykonanie dotacji celowych za okres objęty analizą w poszczególnych działach przedstawia się następująco :

1. Zadania zlecone :

a) w dziale „Rolnictwo i łowiectwo”

- plan - 675.690,00
- wykonanie - 675.690,00
100 %

b) w dziale „Administracja publiczna”

- plan - 66.846,00
- wykonanie - 66.846,00
100,00 %

c) w dziale “Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa”

- plan - 1.200,00
- wykonanie - 1.200,00
100,00 %

d) w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.”

- plan - 500,00
- wykonanie - 500,00
100,00 %

e) w dziale „Ochrona zdrowia”

- plan - 569,00
- wykonanie - 569,00
100,00 %

f) w dziale „Pomoc społeczna”

- plan - 3.731.918,00
- wykonanie - 3.724.376,04
99,80 %

Analiza realizacji planu dochodów za 2008 rok wskazuje na bardzo dobry poziom ich wykonania, który kształtuje się średnio na poziomie 99,83%. W dziale "Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej" poziom wykonania wynosi 100,86%.

Prowadzono skuteczną egzekucję podatków i należności. Wystawiono 552 upomnienia za wodę i ścieki, 106 wezwań za czynsze. Z tytułu łącznego zobowiązania pieniężnego wystawiono 1459 upomnień, oraz 85 tytułów wykonawczych. Z tytułu użytkowania wieczystego wystawiono 25 upomnień i 14 upomnień z tyt. podatku drogowego.

W 2008 roku pozyskano ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej 1.150.000 zł na dofinansowanie budowy hali sportowej przy gimnazjum gminnym w Karolewie.

W gimnazjum gminnym w Karolewie realizowano program dotyczący dodatkowych lekcji języka angielskiego finansowany z Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi- na ten cel pozyskano 21.114 zł. Otrzymano środki w wysokości 74.822,50 na realizację programu integracji społecznej finansowanego w ramach PPWOW. Realizowano również projekt systemowy w ramach POKL na który pozyskano 221.978,52.

Szczegółowa analiza dochodów przedstawia się następująco (w zł) :

Dział 010- Rolnictwo i łowiectwo

a) infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	
- darowizny w postaci pieniężnej dot. infrastruktury wodociągowej wsi	1.470,00
- dotacje otrzymane z funduszy celowych (GFOŚiGW)	30.000,00
b) pozostała działalność	
- zwrot podatków akcyzowych	675.690,00
Ogółem dział 010:	707.160,00

Dział 400- Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną,gaz i wodę

- opłata za zużycie wody,ścieki	282.201,11
- odsetki	9.894,90
Ogółem dział 400:	292.096,01

Dział 700 - "Gospodarka mieszkaniowa "

- wpływy z opłat za zarząd ,użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	1.913,11
- ustanowienie służebności	50,00
- dochody z tyt. najmu i dzierżawy składników majątkowych oraz innych umów o podobnym charakterze	144.462,47

- wpływy z tytułu sprzedaży składników majątkowych	181.072,60
- odsetki	1.291,46

Ogółem dział 700 : **328.789,64**

Dział 750 – Administracja publiczna

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej	66.846,00
- dochody z realizacji zadań zleconych	1.042,78
- wpływy z różnych dochodów (rozliczenia z lat ubiegłych)	11.284,77
- wpływy z tyt. nabycia prawa własności wieczystego użytkowania	200,00

Ogółem dział 750 : **85.529,77**

**Dział 751- Urzędy naczelných organów władzy państwowej ,
kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej	
a) na aktualizację rejestrów wyborców	1.200,00

Ogółem dział 751 : **1.200,00**

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

- środki na dofinansowanie zadań bieżących p.poż.	3.060,00
- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej	500,00

Ogółem dział 754 : **3.560,00**

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

a) wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	
- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych w formie karty podatkowej	2.042,60

RAZEM: **2.042,60**

b) wpływy z podatku rolnego, leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	
- podatek od nieruchomości	1.608.625,75
- podatek rolny	493.723,80
- podatek leśny	113.767,34
- podatek od środków transportowych	7.190,00
- podatek od czynności cywilnoprawnych	1.979,00
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	4.648,50

RAZEM : **2.229.934,39**

c) wpływy z podatku rolnego, leśnego, od spadków i darowizn, czynności cywilnoprawnych oraz z podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	
- podatek od nieruchomości	843.570,00
- podatek rolny	1.738.287,60
- podatek leśny	7.902,16
- podatek od środków transportowych	38.573,96
- podatek od spadków i darowizn	18.432,00
- podatek od czynności cywilnoprawnych	151.344,37
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	29.482,03

RAZEM : **2.827.592,12**

d) wpływy z innych opłat stanowiących dochody j.s.t na podstawie ustaw	
- wpływy z opłaty skarbowej	21.900,76
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej	5.838,00
- wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu	55.713,85
- wpływy za zajęcie pasa drogowego	4.535,65
- wpływy z różnych dochodów	933,67

RAZEM: **88.921,93**

f) udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	
- podatek dochodowy od osób fizycznych	1.798.047,00
- podatek dochodowy od osób prawnych	64.546,66

RAZEM : **1.862.593,66**

Ogółem dział 756 : **7.011.265,70**

Dział 758 –Różne rozliczenia

a) część oświatowa subwencji ogólnej z budżetu państwa	4.854.406,00
b) część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	2.629.357,00
c) różne rozliczenia finansowe	43.774,44
d) część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	224.782,00

Ogółem dział 758: 7.752.319,44

Dział 801- Oświata i wychowanie

a) szkoły podstawowe	
- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin	16.282,95
- środki na dofinansowanie zadań własnych pozyskane z Fundacji Wielkich Jezior Mazurskich w Giżycku	2.000,00

RAZEM : 18.282,95

b) gimnazja	
- środki na dofinansowanie zadań własnych z Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi (nauka j.angielskiego)	21.114,00
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (sala sportowa w Karolewie)	1.150.000,00

RAZEM : 1.171.114,00

c) pozostała działalność	
- dotacje celowe z budżetu państwa (doksztalcanie młodocianych)	38.947,00

RAZEM : 38.947,00

Ogółem dział 801: 1.228.343,95

Dział 851- Ochrona zdrowia

a) pozostała działalność	
- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	569,00

Ogółem dział 851: 569,00

Dział 852- Opieka społeczna

- a) świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalno-rentowe i ubezpieczenia społeczne
- zwrot świadczeń alimentacyjnych 6.790,67
 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami 3.410.844,94
- b) składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby popobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami 26.728,03
- c) zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami 286.803,07
 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin 807.142,00
- d) ośrodki pomocy społecznej
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin 196.852,00
- e) pozostała działalność
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień (program integracji społecznej realizowany w ramach PPWOW) 74.822,50
 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin 515.326,00
 - dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jst (stypendium dla studenta) 1.350,00

Ogółem dział 852: 5.326.659,21

Dział 853- Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

- a) pozostała działalność
- dotacje rozwojowe (środki na realizację projektu systemowego "Aktywizacja społeczno-zawodowa mieszkańców Gminy Kętrzyn w ramach POKL) 221.978,52

Ogółem dział 853: 221.978,52

Dział 854 -Edukacyjna opieka wychowawcza

a) pomoc materialna dla uczniów

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa
na realizację własnych zadań bieżących gmin

696.185,77

Ogółem dział 854:**696.185,77****Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

a) wpływy i wydatki związane z

gromadzeniem środków z opłat produktowych

488,05

Ogółem dział 900 :**488,05****Dział 926 -Kultura fizyczna i sport**

a) zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu

- środki na dofinansowanie własnych zadań
bieżących gmin ,pozyskane z innych źródeł

2.720,00

Ogółem dział 926:**2.720,00****OGÓŁEM DOCHODY :****-****23.726.753,84**

Realizacja planu wydatków w/g działów (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na początek roku	Plan po zmianie	Wykonanie	%
010	Rolnictwo i leśnictwo	1.035.400,00	1.230.191,00	1.188.327,35	96,60
020	Leśnictwo	1.000,00	-	-	-
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną,gaz i wodę	253.552,00	270.252,00	270.241,90	100,00
600	Transport i łączność	913.973,00	533.973,00	511.379,29	95,77
700	Gospodarka mieszkaniowa	314.920,00	603.920,00	558.384,99	92,46
710	Działalność usługowa	232.000,00	115.000,00	-	-
750	Administracja publiczna	2.994.583,00	3.275.457,00	2.871.680,96	87,67
751	Urzędy naczelnych organów władzy państw., kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1.340,00	1.200,00	1.200,00	100,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona p.poż.	57.510,00	105.570,00	39.466,58	37,38
756	Dochody od osób prawnych,od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiad. osob.prawnej	25.000,00	40.000,00	32.675,99	81,69
757	Obsługa długu publicznego	100.000,00	115.000,00	100.889,01	87,73
801	Oświata i wychowanie	10.530.066,00	10.605.314,00	9.812.367,18	92,52
851	Ochrona zdrowia	132.000,00	116.569,00	103.061,73	88,41
852	Pomoc społeczna	6.294.600,00	6.986.679,00	6.885.972,65	98,56
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	-	274.128,20	249.391,52	90,98
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	2.500,00	717.642,00	696.185,77	97,01
900	Gospodarka komunalna	666.533,00	712.315,00	493.176,53	69,24
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	99.400,00	99.400,00	91.000,00	91,55
926	Kultura fizyczna i sport	48.848,00	61.148,00	44.182,17	72,25
RAZEM		23.843.225,00	25.864.758,20	23.949.583,62	92,60

Wydatki budżetowe na dzień 31.12. 2008r.przedstawiają się następująco:

-plan po zmianach 25.864.758,20
 -wydatki wykonane 23.949.583,62

W tym dotacje celowe na :

1. Zadania zlecone

a) w dziale „Rolnictwo i łowiectwo”

plan	- 675.690,00
wykonanie	- 675.690,00
100 %	

b) w dziale „Administracja publiczna”

plan	- 66.846,00
wykonanie	- 66.846,00
100,00 %	

**c) w dziale „Urzędy naczelných organów władzy państwowej,
kontroli i ochrona prawa oraz sądownictwa”**

plan	- 1.200,00
wykonanie	- 1.200,00
100,00 %	

**d) w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona
przeciw pożarowa”**

plan	- 500,00
wykonanie	- 500,00
100,00 %	

e) w dziale „Ochrona zdrowia”

plan	- 569,00
wykonanie	- 569,00
100,00 %	

f) w dziale „Pomoc społeczna”

plan	- 3.731.918,00
wykonanie	- 3.724.376,04
99,80 %	

Jak wynika z analizy, plan wydatków zrealizowano w 92,60 %. Były to wydatki osobowe oraz rzeczowe - przeznaczone na utrzymanie oświaty, ochronę zdrowia, kulturę fizyczną i sport, pomoc społeczną, administrację, wydatki inwestycyjne oraz na utrzymanie przez pierwsze trzy miesiące hydroforni, wodociągów i gospodarki mieszkaniowej.

Ogółem wydatki majątkowe w 2008 roku wyniosły 4.320.663,94 zł co stanowi 98,70% w stosunku do planu oraz 18,04% do całości wykonanych wydatków. W 2008 roku ukończono budowę hali sportowej przy gimnazjum gminnym w Karolewie. Inwestycja ta była częściowo sfinansowana ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej (1.150.000 zł.). W trakcie realizacji budżetu w formie dotacji przekazano środki na przedszkole niepubliczne „Kubuś” w Karolewie oraz zwrócono koszty udzielonej dotacji na dzieci będące mieszkańcami gminy Kętrzyn uczęszczające do przedszkola niepublicznego w Mrągowie oraz w Kętrzynie w związku z art. 90 ust.2c ustawy z dnia 07 września 1991 roku o systemie oświaty (Dz.U.1996 roku Nr 67poz.329 póź.zm) ; dla gminnej biblioteki publicznej, Gminnego Ośrodka Kultury w Kętrzynie oraz dla organizacji pozarządowej-Stowarzyszenia Pomocy Humanitarnej im.Św.Łazarza w Kętrzynie. W ramach porozumień zawartych ze Starostwem Powiatowym oraz miastem Kętrzyn przekazano w formie dotacji 110.000 zł na inwestycje związane z drogami. Gmina realizowała również zadania finansowane między innymi ze środków pochodzących z Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi, PPWOW oraz POKL. Wydatki realizowano w sposób oszczędny i racjonalny z uwzględnieniem potrzeb mieszkańców oraz możliwości finansowych gminy.

Szczegółowa analiza wydatków przedstawia się następująco :

Dział 010 - „Rolnictwo i leśnictwo”

a) infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi

- zakup materiałów do remontów, paliwa, narzędzia	35.878,16
- zakup energii elektrycznej, gazu	97.042,12
- zakup usług remontowych (usuwanie awarii)	47.678,50
- nieczystości, usługi koparko-spycharki, usuwanie zatorów)	61.767,32
- za dozór techniczny	
opłaty za wprowadzenie ścieków	0 6.716,15
- wydatki inwestycyjne	220.068,98

RAZEM: 469.151,23

b) Izby Rolnicze

wpłaty gmin na rzecz Izb Rolniczych	43.486,12
-------------------------------------	-----------

c) pozostała działalność

- zakup materiałów i wyposażenia	13.248,82
- zwrot podatku akcyzowego	662.441,18

RAZEM: 675.690,00

OGÓŁEM dział 010: 1.188.327,35

**Dział 400 – „Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną,
gaz i wodę”**

- dopłaty do ceny wody dla Gminnego Przedsiębiorstwa Komunalnego w Karolewie	270.241,90
Ogółem dział 400 :	270.241,90

Dział 600 - „Transport i łączność”

a) drogi publiczne powiatowe	
- dotacje celowe przekazane dla powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	100.000,00
b) drogi publiczne w miastach	
- dotacje celowe przekazane gminie na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	10.000,00
c) drogi publiczne gminne	
- zakup pospółki, żużlu, progów zwalniających, masy bitumicznej	68.960,70
- zakup gazu	480,00
- odśnieżanie, wywóz nieczystości, profilowanie dróg, transport pospółki	270.791,34
- zakup usług remontowych	61.147,25
Ogółem dział 600 :	511.379,29

Dział 700 - „Gospodarka mieszkaniowa”

a) gospodarka gruntami i nieruchomościami	
- wydanie warunków zabudowy, ogłoszenia, wyrisy działek,	73.626,71
- opłaty sądowe	4.229,25
- podatek vat	2.593,00
RAZEM:	80.448,96
b) pozostała działalność	
- zakup materiałów (narzędzia, paliwo, rękawice, materiały do remontu, art. hydrauliczne, materiały stolarskie)	56.228,75

- zakup energii elektrycznej, gazu, wody	347.066,35
- awarie i usterki elektryczne	4.739,17
- usługi transportowe, wywóz nieczystości , usł. kominiarskie,zrzut ścieków	66.866,75
- opłata sądowa, skarbowa	3.035,01

RAZEM: **477.936,03**

OGÓŁEM dział 700: **558.384,99**

Dział 750 - „Administracja publiczna”

a) Urzędy Wojewódzkie (zadania zlecone)

- wynagrodzenia osobowe	66.846,00
-------------------------	-----------

RAZEM: **66.846,00**

b) Rady Gmin

- diety	127.211,60
- zakup artykułów na posiedzenia Rady	1.496,43
- ogłoszenia	515,14
- zwrot za dojazdy sołtysów	730,00

RAZEM: **129.953,17**

c) Urzędy Gmin

- wpłaty gmin na rzecz innych jst oraz związków gmin na dofinansowanie zadań bieżących	23.954,60
- ubrania ochronne,art. Bhp	10.346,03
- wynagrodzenia osobowe	1.253.746,32
- dodatkowe wynagrodzenia roczne(„trzynastka”)	121.806,21
- składki na ubezpieczenia społeczne	277.042,80
- składki na Fundusz Pracy	43.668,15
- wpłaty na PFRON	18.603,00
- wynagrodzenia bezosobowe	45.685,87
- zakup materiałów (prasa, przepisy prawne, paliwo, art. biurowe, środki czystości, materiały do remontu, wyposażenie, części do samochodów,)	136.523,64
- zakup energii elektrycznej, gazu,wody	74.352,00
- zakup usług remontowych	694,28
- badania okresowe pracowników	1.475,00
- zakup usług pozostałych (usługi prawne,	

transportowe, konwoje gotówki, abonamenty, przesyłki listowe, wywóz nieczystości przeglądy techniczne)	209.653,45
- świadczenia społeczne	39.682,20
- za dostęp do sieci internetu	4.772,70
- rozmowy telefoniczne komórkowe	2.348,40
- rozmowy telefoniczne stacjonarne	15.544,83
- koszty podróży służbowych krajowych, ryczałty	18.494,35
- koszty podróży służbowych zagranicznych	1.072,94
- opłaty skarbowe, komornicze, sądowe, ubezpieczenia , koszty egzekucyjne,składki	43.642,60
- odpis na ZFŚS	62.556,06
- szkolenia pracowników	11.468,00
- zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego	4.254,39
- zakup akcesoriów komputerowych	14.192,32
- składki inwestycyjne na rzecz Mazurskiego Związku Międzygminnego – Gogpodarka Odpadami	33.725,58
- zakup samochodu oraz wyposażenia 2 stanowisk pracy	164.463,00
RAZEM:	2.633.768,84

d) promocja jednostek samorządu terytorialnego	
-art. spożywcze, kwiaty, bilety, puchary, nagrody rzeczowe	27.286,09
-usługi niematerialne	13.826,86
RAZEM:	41.112,95

Ogółem dział 750: 2.871.680,96

**Dział 751 - "Urzędy naczelných organów władzy
państwowej ,kontroli i ochrony prawa
oraz sądownictwa"**

a) urzędy naczelných organów władzy państwowej,kontroli i ochrony prawa	
- składki na ubezpieczenia społeczne	175,00
- składki na Fundusz Pracy	25,00
- wynagrodzenia bezosobowe	1.000,00
Ogółem dział 751:	1.200,00

Dział 754 - „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona p.poż.

- a) ochotnicze straże pożarne
- na działalność ratowniczą 8.975,25
 - zakup paliwa, części do samochodów p.poż. 20.078,13
 - gaśnice 6.348,59
 - zakup energii elektrycznej, gazu
 - badania techniczne samochodów p.poż. 2.823,61
 - przegląd gaśnic 741,00
 - opłata ewidencyjna

RAZEM: 38.966,58

- b) obrona cywilna
- wynagrodzenia bezosobowe 300,00
 - zakup papieru 200,00

RAZEM : 500,00

Ogółem dział 754: 39.466,58

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

- a) pobór podatków ,opłat i niepodatkowych należności budżetowych
- wynagrodzenie agencyjno -prowizyjne (prowizja sołtysów od zebranych podatków) 32.675,99

Ogółem dział 756: 32.675,99

Dział 757 - „Obsługa długu publicznego”

- spłata odsetek od kredytów i pożyczek 100.889,01

Ogółem dział 757: 100.889,01

Dział 801 - „Oświata i wychowanie”

a) szkoły podstawowe

- wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń (mleko dla palaczy, odzież robocza, dodatki mieszkaniowe, wiejskie), art.bhp	156.199,56
- wynagrodzenia osobowe pracowników	2.155.925,61
- dodatkowe wynagrodzenie roczne („trzynastki”)	159.749,31
- składki ZUS	369.261,55
- składki na Fundusz Pracy	56.807,03
- wynagrodzenia bezosobowe	33.334,36
- zakup materiałów (materiały do remontu, węgiel, środki czystości, art. kancelaryjne, prasa, paliwo, narzędzia)	184.531,66
- zakup energii elektrycznej, gazu	66.600,03
- badania okresowe pracowników	705,00
- zakup usług pozostałych (wywóz nieczystości, usługi kominiarskie, konkursy szkolne, usługi pocztowe, transportowe)	54.866,91
- opłaty za internet	1.132,78
- rozmowy telefoniczne	6.663,12
- podróże służbowe krajowe	2.887,48
- szkolenia pracowników	1.280,00
- odpis na ZFŚS	145.438,69
- zakup papieru do drukarek	1.064,75
- zakup akcesoriów komputerowych	1.192,00
- pomoce naukowe, książki	1.146,69
- usługi remontowe	18.441,00

RAZEM:

3.417.227,63

b) oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

- wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń (dodatki mieszkaniowe, wiejskie)	20.304,35
- wynagrodzenie osobowe	195.414,07
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	12.138,12
- składki na ubezpieczenia społeczne	33.930,84
- składki na Fundusz Pracy	5.326,25
- odpis na ZFŚS	13.689,41

RAZEM:

280.803,04

c) przedszkola

- dotacje dla niepublicznych przedszkoli	268.665,06
--	------------

RAZEM:

268.665,06

d) gimnazjum

- wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń (dodatek wiejski,mieszkaniowy,art.bhp)	109.839,74
- wynagrodzenia osobowe pracowników	1.197.154,34
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	83.054,65
- składki na ubezpieczenia społeczne	209.510,75
- składki na Fundusz Pracy	32.716,56
- wynagrodzenia bezosobowe	897,85
- zakup materiałów i wyposażenia (art. papiernicze prasa, materiały do remontu, środki czystości)	38.655,66
- zakup pomocy naukowych,dydaktycznych i książek	1.510,20
- energia elektryczna,cieplna	83.691,86
- zakup usług remontowych	10.482,97
- wywóz nieczystości, usługi transportowe, wynajem sali , abonament za system alarmowy	18.557,48
- podróże służbowe krajowe, ryczałty	2.263,21
- odpis na ZFŚS	98.152,37
- dostęp do internetu	1.437,16
- budowa sali gimnastycznej	3.354.907,25
- wyposażenie sali gimnastycznej	137.499,13
- rozmowy telefoniczne	4.995,08
- zakup materiałów papierniczych do drukarek	896,06
- różne opłaty i składki	917,82
- zakup akcesoriów komputerowych	360,00
- badanie lekarskie pracowników	45,00
- szkolenie pracowników	1.981,00

RAZEM:

5.389.526,14

f) dowóz uczniów do szkół

- zakup paliwa, części zamiennych do autokarów	119.788,39
- usł. remontowe	35,00
- za dowóz uczniów	231.465,74
- różne opłaty i składki	1.321,00

RAZEM:

352.610,13

g) doszkalcenie i doskonalenie nauczycieli

- dotacja dla Ośrodka Doskonalenia Nauczycieli	13.616,00
- delegacje	904,70
- szkolenia	510,00

RAZEM:

904,70

h) pozostała działalność	
- odpis na ZFŚS emeryci i renciści	49.257,48
- stypendia dla uczniów	300,00
- refundacja pracodawcom kosztów kształcenia młodocianych pracowników	38.947,00

RAZEM: **88.504,48**

OGÓŁEM dział 801: **9.812.367,18**

Dział 851 - „Ochrona zdrowia”

a) zwalczanie narkomanii	
- zakup materiałów	1.475,00
- zakup pomocy naukowych i dydaktycznych	500,00
- usługi materialne	7.325,00

RAZEM: **9.300,00**

b) przeciwdziałanie alkoholizmowi	
- wynagrodzenia bezosobowe	15.199,26
- zakup materiałów	9.433,78
- zakup pomocy naukowych i dydaktycznych	1.377,97
- zakup usług pozostałych	22.176,57
- rozmowy telefoniczne	1.240,00
- materiały papiernicze do drukarek	290,11
- zakup akcesoriów komputerowych	2.982,31

RAZEM: **52.700,00**

c) pozostała działalność	
- węgiel, środki czystości	5.700,03
- energia elektryczna	1.915,83
- usługi lekarskie, wywóz nieczystości	33.445,87

RAZEM: **41.061,73**

OGÓŁEM dział 851: **103.061,73**

Dział 852 - „Pomoc społeczna”

a) domy pomocy społecznej	
- opłaty za pobyt w domu pomocy społecznej	119.947,24

RAZEM: **119.947,24**

b) świadczenia rodzinne, oraz składki na ubezpieczenia społeczne

- świadczenia społeczne	3.304.308,94
- wynagrodzenia osobowe	71.216,00
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	4.000,00
- składki na ubezpieczenia społeczne	10.750,00
- składki na Fundusz Pracy	1.800,00
- zakup materiałów papierniczych, znaczki	11.050,00
- zakup usług pozostałych	3.500,00
- rozmowy telefoniczne	150,00
- delegacje	150,00
- odpis na ZFSS	1.700,00
- szkolenia pracowników	720,00
- zakup materiałów papierniczych do drukarek	200,00
- zakup akcesoriów komputerowych	1.300,00

RAZEM: 1.662.812,46

c) ubezpieczenia zdrowotne (świadczenia społeczne) 26.728,03

d) zasiłki i pomoc w naturze

(koszty leków i leczenia, zakup niezbędnego ubrania,
remonty mieszkań, opłaty oświatowe, zakup żywności) 1.237.623,83

e) dodatki mieszkaniowe 259.776,37

f) ośrodki pomocy społecznej

- ekwiwalent za odzież ochronną dla pracowników socjalnych, opiekunek domowych, kierowcy, sprzątaczk	6.602,65
- wynagrodzenia osobowe pracowników	692.177,60
- dodatkowe wynagrodzenia roczne	46.070,85
- składki ZUS	114.631,50
- składki na Fundusz Pracy	16.911,14
- składki na PFRON	23.121,00
- wynagrodzenie bezosobowe	11.055,22
- zakup materiałów biurowych, środków czystości	58.422,30
- zakup usług zdrowotnych	1.985,00
- opłaty pocztowe, utrzymanie samochodu ,prowizje bankowe	30.261,47
- zakup usług do sieci Internet	47,69
- rozmowy telefoniczne komórkowe	2.445,54
- rozmowy telefoniczne stacjonarne	4.881,59
- podróże służbowe krajowe	4.537,17
- odpis na ZFSS	16.782,87
- szkolenia pracowników	3.745,00
- zakup materiałów papierniczych do drukarek	2.028,32
- zakup akcesoriów komputerowych	12.218,57

RAZEM: 546.316,38

g) usługi opiekuńcze i specjalne usługi opiekuńcze

- świadczenia rzeczowe wynikające z przepisów bhp	995,82
- wynagrodzenia osobowe	100.299,36
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	6.111,66
- składki na ubezpieczenia społeczne	16.724,02
- składki na Fundusz Pracy	2.478,53
- wynagrodzenia bezosobowe	9.766,87
- delegacje	52,00
- odpis na ZFŚS	6.600,00

RAZEM: 143.028,26

h) pozostała działalność

- dotacja dla stowarzyszenia "Lazarus"	3.600,00
- świadczenia społeczne (dożywianie dzieci)	536.626,00
- stypendia dla studentów	1.350,00
- wynagrodzenie bezosobowe	5.855,34
- zakup materiałów i wyposażenia	25.892,76
- zakup usług materialnych	66.774,40

RAZEM: 640.098,50

OGÓŁEM dział 852: 6.885.972,65

Dział 853- "Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej"

a) pozostała działalność (realizacja programu systemowego

"Aktywizacja społeczno-zawodowa mieszkańców gminy Kętrzyn" w ramach POKL)

- świadczenia społeczne	27.413,00
- wynagrodzenia osobowe	49.236,64
- składki na ubezpieczenia społeczne	7.671,04
- składki na Fundusz Pracy	1.206,32
- wynagrodzenia bezosobowe	11.400,00
- zakup materiałów	6.333,32
- zakup usług pozostałych	110.601,20
- zakup usług do sieci Internet	600,00
- opłaty za rozm.telefoniczne	800,00
- zakup mater. do drukarek i ksero	500,00
- zakup akcesoriów komputerowych	3.630,00

OGÓŁEM dział 853 249.391,52

Dział 854 - "Edukacyjna opieka wychowawcza"

a) pomoc materialna dla uczniów	
inne formy pomocy dla uczniów(stypendia)	673.869,77
- zakup materiałów do realizacji programu	
"Kształcenie umiejętności społecznych i	
życiowych uczniów..."	2.016,00
- wyprawki dla dzieci	20.300,00
OGÓŁEM dział 854:	696.185,77

Dział 900 - „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska “

a) gospodarka ściekowa i ochrona wód	
- dopłaty do ceny ścieków	63.313,63
b) oświetlenie ulic, placów dróg	
- zakup energii elektrycznej	93.055,05
- naprawa oświetlenia ulicznego	13.465,19
- udostępnienie słupów energetycznych,	
usługi podnośnikami	19.781,10
RAZEM:	126.301,34
c) Zakłady gospodarki komunalnej	
- wkład do spółki Gminne Przedsiębiorstwo Komunalne	
w Karolewie	300.000,00
d)wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków	
z opłat i kar z korzystania ze środowiska	
opłata za pobór wody i wprowadzenie ścieków	3.561,56
e) Gospodarka ściekowa i ochrona wód	
- dopłata do ścieków	3.535,25
OGÓŁEM dział 900:	493.176,53

Dział 921 - „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”

a) domy i ośrodki kultury, świetlice, kluby	
- dotacja podmiotowa	51.000,00
b) biblioteki	
- dotacja podmiotowa	40.000,00

OGÓŁEM dział 921: 91.000,00

Dział 926 - „Kultura fizyczna i sport”

a) zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	
- wynagrodzenie osobowe	6.912,00
- składki ZUS	1.061,40
- składki na Fundusz Pracy	169,32
- wynagrodzenie bezosobowe	3.435,40
- zakup nagród dla zawodników, dyplomów, art. spożywczych	17.382,21
- opłata za basen , obsługa zawodów	1.971,84
- koszty podróży	10.510,00
- ubezpieczenie , wpisowe	2.740,00

OGÓŁEM dział 926: 44.182,17

OGÓŁEM WYDATKI: 23.949.583,62

W okresie objętym analizą dokonano w terminie spłat kredytów preferencyjnych zaciągniętych w Banku Ochrony Środowiska S.A. Oddział w Olsztynie , pożyczki zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, Mazurskim Banku Spółdzielczym w Giżycku oraz Banku Polskiej Spółdzielczości w Kętrzynie .Ogółem spłacono 1.376.200,00 zł .Terminowo regulowano również zobowiązania z tytułu odsetek.

Spłaty rat kredytowych i pożyczkowych oraz związanych z nimi odsetek dotyczyły następujących kredytów:

W IV kwartale 2004 roku Gmina zaciągnęła w Banku Ochrony Środowiska w Olsztynie 2 kredyty na ogólną kwotę 306.000 zł z przeznaczeniem na wydatki inwestycyjne . Spłata rat kapitałowych kredytów zaciągniętych w BOŚ została dokonana w wysokości 244.800zł, pozostało do spłaty na 2009 rok – 61.200 zł .

Dnia 23 grudnia 2005 roku Gmina Kętrzyn podpisała umowę z konsorcjum Bank Polskiej Spółdzielczości S.A. w Warszawie oddział w Kętrzynie i Mazurski Bank Spółdzielczy w Giżycku umowę o kredyt obrotowy w wysokości 500.000 zł . Spłata rat kapitałowych została dokonana w wysokości 300.000 zł ,pozostało do spłaty na 2009 rok- 200.000 zł.

W roku 2006 zaciągnięto kredyt w wysokości 630.000 zł w w Banku Ochrony Środowiska w Olsztynie na pokrycie deficytu budżetowego oraz pożyczkę Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie w wysokości 321.275,76zł na inwestycje . Spłata rat kapitałowych kredytu i pożyczki została dokonana w wysokości 433.500 zł, pozostało do spłaty na lata 2009-2012 - 517.775,76

W pierwszym półroczu 2008 roku Gmina podpisała umowę z konsorcjum Mazurski Bank Spółdzielczy w Giżycku i Bank Polskiej Spółdzielczości S.A. w Warszawie Oddział w Kętrzynie umowę na udzielenie kredytu w kwocie 2.495.000 zł z przeznaczeniem na pokrycie deficytu budżetowego 2008 roku z czego spłacono 1.000.000 zł ,pozostało do spłaty na lata 2009-2013- 1.495.000 zł

Ogółem stan zadłużenia z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wynosi na dzień 31.12.2008 r. 2.273.975,76 zł.co stanowi 9,58 % wykonanych dochodów .

W 2008 roku plan dochodów zrealizowano w 99,42% (23.726.753,84 zł) , a plan wydatków w 92,60% (23.949.583,62 zł) tak więc rok 2008 zamknął się deficytem budżetowym w wysokości 222.829,78 zł.

Informuję, że wszystkie zadania związane z bieżącym funkcjonowaniem gminy prowadzone były w sposób możliwie jak najoszczędniejszy, uwzględniający wnioski i potrzeby społeczeństwa gminy Kętrzyn.

Kętrzyn, dnia 18.03.2009 r.

WÓJT
mgr inż. Sławomir Jarosik