

WÓJT GMINY
EŁK**SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY EŁK
ZA 2007 ROK**

Rada Gminy uchwałą Nr VIII/42/2007 z dnia 26 lutego 2007 r. uchwaliła budżet na 2007 rok w następującej wysokości:

• dochody budżetu gminy	23 808 967,91 zł,
• wydatki budżetu gminy	28 053 371,91 zł,
• deficyt budżetu	4 244 404,00 zł,
• przychody	4 607 404,00 zł,
• rozchody	363 000,00 zł,

w tym: - spłaty rat kredytów 363 000,00 zł.

W minionym roku budżet wielokrotnie ulegał zmianom. Zmiany spowodowane były głównie wprowadzeniem do budżetu (lub zmniejszeniem) dotacji celowych, subwencji, wyższymi dochodami własnymi, wprowadzeniem nowych inwestycji, jak również zmniejszeniem planowanych dochodów i wydatków w związku z brakiem możliwości pozyskania środków z UE na dofinansowanie noworozpoczynanych inwestycji (wodociąg i kanalizacja na trasie Ełk – Rożyńsk).

Budżet gminy po zmianach wynosił:

• dochody budżetu gminy	23 476 214,95 zł,
• wydatki budżetu gminy	24 119 771,09 zł,
• deficyt budżetu	643 556,14 zł
• przychody	3 440 660,82 zł,
• rozchody	2 797 104,68 zł,

w tym: - spłaty rat kredytów 363 000,00 zł.

Budżet zrealizowano następująco:

• dochody budżetu gminy	23 896 178,97 zł,
• wydatki budżetu gminy	24 004 403,75 zł,
• deficyt budżetu	108 224,78 zł,
• przychody	3 439 405,82 zł,
• rozchody	2 363 000,00 zł,

w tym: - spłaty rat kredytów 363 000,00 zł.

DOCHODY

Dochody budżetu zrealizowano w wysokości **23 896 178,97 zł**, co stanowi 101,79% planu (po zmianach). Szczegółowo realizację dochodów przedstawiono w załączniku nr 2.

Dochody własne wykonano w wysokości 9 798 616,45 zł, z tego:

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo - dochody wykonano w wysokości 642 776,54 zł (123,34% planu), w tym dochody ze sprzedaży mienia 640 910,00 zł.

Dział 020 Leśnictwo - wykonanie dochodów wynosi 2 830,66 zł. Są to wpływy czynszów dzierżawnych za obwoły łowieckie.

Dział 600 Transport – zrealizowano dochody w kwocie 450 000,00 zł. Jest to darowizna kwoty pieniężnej przez przedsiębiorcę z poleceniem przekazania jej, jako dotacji, Generalnej Dyrekcji Dróg Krajowych i Autostrad Oddział w Olsztynie na sfinansowanie kosztów opracowania dokumentacji technicznej rozbudowy drogi krajowej 16 (początek obwodnicy – etap IV).

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa – zrealizowano dochody w kwocie 119 239,53 zł, tj. 50,07% planu, z tego:

• wpłaty za zarząd i użytkowanie wieczyste	20 542,35 zł,
• dochody z najmu i dzierżawy	81 408,20 zł
• wpływy ze sprzedaży mienia	11 598,00 zł,
• odsetki	5 247,48 zł,
• pozostałe dochody	443,50 zł.

Dział 750 Administracja publiczna – plan dochodów wynosił 15 840,34 zł, wykonano 18 140,47 zł, co stanowi 114,52% planu, z tego:

- z tytułu realizacji dochodów budżetu państwa (5% wpłat za dowody osobiste) 3 885,43 zł,
- wpływy z różnych dochodów i opłat 14 255,04 zł.

Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej – plan dochodów wynosił 7 816 901,09 zł, dochody wykonano w wysokości 8 249 400,53 zł, co stanowi 105,53% planu (po zmianach), w tym:

- wpływy z podatku od działalności gospod. opłacanego w formie karty podatkowej 4 304,56 zł,
- wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych 2 781 847,81 zł,

z tego:

- podatku od nieruchomości 2 257 396,32 zł,
 - podatku rolnego 86 545,23 zł,
 - podatku leśnego 113 113,40 zł,
 - podatku od środków transportowych 79 842,00 zł,
 - opłaty miejscowej 3 964,30 zł,
 - z innych lokalnych opłat pobieranych na podstawie odrębnych ustaw 31,00 zł,
 - podatku od czynności cywilnoprawnych 3 030,00 zł,
 - zaległości z podatków zniesionych 194 299,56 zł,
 - odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat lokalnych 43 426,00 zł,
 - wpływy z różnych dochodów 200,00 zł;
- wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych 2 733 223,65 zł,
- z tego:
- podatku od nieruchomości 1 318 148,03 zł,
 - podatku rolnego 647 762,30 zł,
 - podatku leśnego 23 251,34 zł,
 - podatku od środków transportowych 123 975,80 zł,
 - podatek od spadków i darowizn 18 013,00 zł,
 - podatek od posiadania psów 1 590,40 zł,
 - opłaty miejscowej 202,20 zł,
 - z innych lokalnych opłat pobieranych na podstawie odrębnych ustaw 814,00 zł,
 - podatku od czynności cywilnoprawnych 537 944,47 zł,
 - zaległości z podatków zniesionych 33 181,72 zł,
 - odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat lokalnych 28 340,39 zł;
- wpływy z innych opłat stanowiących dochody gminy 81 822,87 zł,
- z tego:
- wpływy z opłaty skarbowej 35 860,00 zł,
 - wpływy z innych lokalnych opłat 45 926,00 zł,
 - pozostałe odsetki 36,87 zł;
- wpływy z różnych rozliczeń 162 093,92 zł,
- z tego:
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej 152 866,92 zł,
 - odsetki 9 227,00 zł;
- udział gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa 2 486 107,72 zł,
- z tego:
- w podatku dochodowym od osób fizycznych 2 436 939,00 zł,
 - w podatku dochodowym od osób prawnych 49 168,72 zł.

Dochody podatkowe gminy (bez odsetek), zgodnie ze sprawozdaniem Rb-PDP za 2007 rok, wyniosły 7 870 148,09 zł i stanowią w strukturze dochodów ogółem 32,93%.
Znaczący wpływ na realizację dochodów podatkowych mają ulgi i zwolnienia wynikające z uchwał Rady w sprawie obniżenia górnych stawek podatkowych oraz udzielania ulg i zwolnień w podatkach lokalnych:

- skutki obniżenia przez Radę Gminy górnych stawek podatków wyniosły w roku budżetowym 455 142,60 zł, z tego: podatku od nieruchomości 255 254,27 zł, podatku rolnego 191 060,92 zł, podatku od środków transportowych 8 827,41 zł,
- skutki udzielonych ulg i zwolnień na podstawie podjętych przez Radę uchwał wyniosły 240 825,73 zł, z tego: w podatku od nieruchomości 235 643,73 zł, w podatku od środków transportowych 5 182,00 zł.

Organ podatkowy (Wójt) umorzył zaległości podatkowe w kwocie 221 957,52 zł, z tego: podatek od nieruchomości 218 648,50 zł, podatek rolny 518,80 zł, podatek od środków transportowych 2 790,22 zł.

Łączna kwota zmniejszonych wpływów do budżetu z tytułu obniżenia górnych stawek podatkowych, udzielonych ulg i zwolnień oraz umorzenia zaległości podatkowych wyniosła w 2007 roku 917 925,85 zł, co stanowi 3,84% dochodów budżetu.

Zaległość ogółem z tytułu podatków i opłat lokalnych na dzień 31 grudnia 2007 (bez zaległości zabezpieczonych hipoteką), łącznie z odsetkami , wynosi 1 042 113,54 zł, w tym : zaległość z tytułu podatków i opłat 797 787,54 zł, odsetki 244 326,00 zł.

Dział 758 Różne rozliczenia – zrealizowane dochody dotyczą odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych i lokat w kwocie 160 299,51 zł.

Dział 801 Oświata i wychowanie – zrealizowano dochody w wysokości 8 658,82 zł ,

Dział 851 Ochrona zdrowia - plan dochodów wynosił 96 000 zł, wykonanie 107 815,55 zł, tj. 112,31% planu. Są to wpływy za wydane zezwolenia na sprzedaż alkoholu.

Dział 852 Pomoc społeczna – zrealizowano dochody w wysokości 12 917,24 zł ,

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona Środowiska – wykonano dochody w kwocie 26 537,60 zł.

Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone:

Na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminie przyznano dotacje (plan po zmianach) w wysokości 4 752 874,70 zł, z czego otrzymano (po uwzględnieniu zwrotów dotacji) i wydatkowano na realizację zadań zleconych 4 748 371,14 zł, (99,91%) w tym na:

- | | |
|---|------------------|
| • infrastrukturę wodociagową i sanitacyjną wsi (zwrot akcyzy) | 283 126,70 zł, |
| • administrację publiczną | 101 867,00 zł, |
| • prowadzenie stałego rejestru wyborców | 1 540,00 zł, |
| • wybory do Sejmu i Senatu | 17 826,00 zł, |
| • obronę cywilną | 300,00 zł, |
| • świadczenia rodzinne, zaliczki alimentacyjne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego | 3 858 249,39 zł, |
| • składki na ubezpieczenie zdrowotne | 41 380,30 zł, |
| • zasiłki i pomoc w naturze | 444 081,75 zł, |

Realizację planu dochodów i wydatków na zadania z zakresu administracji rządowej przedstawiono w załączniku nr 4.

Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych:

Na realizację bieżących zadań własnych otrzymano (po uwzględnieniu zwrotów) i wydatkowano dotacje w wysokości 1 309 496,85 zł, tj 97,41 % planu, w tym na dofinansowanie:

- | | |
|---|----------------|
| • zakupu podręczników (wyprawki) | 18 890,71 zł, |
| • zajęć z języka angielskiego (kl. I i II) | 17 652,08 zł, |
| • kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników | 30 661,99 zł, |
| • kosztów prac komisji kwalifikacyjnych i egzaminacyjnych | 120,00 zł, |
| • zakupu lektur szkolnych | 4 481,30 zł, |
| • zakupu mundurków szkolnych | 20 100,00 zł, |
| • monitoringu wizyjnego w szkołach | 32 239,99 zł, |
| oraz na: | |
| • stypendia dla uczniów | 274 678,00 zł, |
| • zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpie..emerytalne i rentowe | 463 553,78 zł, |
| • dofinansowanie GOPS | 154 619,00 zł, |
| • dofinansowanie pozostałych zadań z zakresu pomocy społecznej (posiłki) | 292 500,00 zł. |

Wpływy ze zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości:

Rozdział 85212 -§ 2910 - świadczenia rodzinne zaliczki alimentacyjne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego (zwrot do budżetu z GOPS) kwota 8 662,79 zł.

Powyższa kwota została zwrócona na rachunek dochodów budżetu państwa, co znajduje odzwierciedlenie po stronie wydatków.

Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej:

W 2007 roku na podstawie porozumień zawartych z organami administracji rządowej otrzymano dotacje w kwocie 3 000zł, na utrzymanie cmentarzy wojennych 2 000 zł, na pozostałe wydatki obronne 1 000 zł.

Dotacje celowe na zadania realizowane przez gminę na podstawie porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego:

Otrzymano dotację z Powiatu Ełckiego na realizację Projektu „TO lubię...” w wysokości 492 197,74 zł.

Dotacje otrzymane z funduszy celowych:

Dotacja w Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej (przekazana za pośrednictwem Centrum Edukacji Ekologicznej w Ełku) na zadania z zakresu ekologii realizowane w szkołach 1 600,00 zł,

Subwencje:

• część oświatowa subwencji ogólnej	6 117 657,00 zł,
• część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1 161 088,00 zł,
• część równoważąca subwencji ogólnej	255 489,00 zł,
razem subwencje	7 534 234,00 zł.

WYDATKI

Plan wydatków budżetu gminy na 2007 rok według uchwały budżetowej wynosił 28 053 371,91 zł, natomiast po zmianach dokonanych w ciągu roku budżetowego 24 119 771,09 zł. Wykonano wydatki na łączną kwotę **24 004 403,75 zł**, co stanowi 99,52% planu (po zmianach), w tym wydatki, które nie wygasły z upływem roku budżetowego – **635 104,92 zł**. Szczegółowe wykonanie wydatków w porównaniu z planem (w szczególności dział, rozdział, paragraf) przedstawiono w załączniku nr 3.

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

Plan wydatków zrealizowano w 99,91%, tj. w kwocie 837 356,95 zł, w tym wydatki które nie wygasły z końcem roku - 435 572,00 zł. Z ogólnej kwoty wydatków przypada na:

• wpłaty na rzecz Izby Rolniczej	14 146,23 zł,
• montaż zabezpieczenia hydrantów	3 156,14 zł,
• wydatki inwestycyjne	503 837,67 zł,
z tego:	
- opracowanie dokumentacji na budowę wodociągu Śniepie – Niekrasy w tym wydatki które nie wygasły z końcem roku 10 004,00 zł,	28 291,53 zł,
- opracowanie dokumentacji na budowę wodociągu Nowa Wieś-Zdunki-Bobry w tym wydatki które nie wygasły z końcem roku 10 980,00 zł,	25 546,11 zł,
- budowa wodociągu wiejskiego w Rękusach do zabudowań kolonijnych oraz kolonia Talusy w tym wydatki które nie wygasły z końcem roku 414 588,00 zł,	450 000,03 zł,
• zwrot podatku akcyzowego rolnikom	277 575,20 zł,
• wynagrodzenia i pochodne oraz inne wydatki związane ze zwrotem akcyzy	5 551,50 zł,
• wydatki poniesione na roboty melioracyjne	33 090,21 zł.

Dział 600 Transport i łączność

Plan wydatków zrealizowano w 99,578%, tj. na kwotę 2 413 645,44 zł, w tym:

- dotacja dla Miasta Ełk na dofinansowanie lokalnego transportu zbiorowego (MZK)	500 000,00 zł,
- dotacja przekazana Generalnej Dyrekcji Dróg Krajowych i Autostrad Oddział w Olsztynie na sfinansowanie kosztów opracowania dokumentacji technicznej rozbudowy drogi krajowej 16 (początek obwodnicy – etap IV)	450 000,00 zł,
- dotacja przekazana do Powiatu Ełckiego na zadania wspólne realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.	48 000,00 zł,
- wydatki na remonty bieżące dróg	919 387,85zł,

- pozostałe wydatki związane z bieżącym utrzymaniem dróg (odsnieżanie, wycinka drzew, usługi sprzętowe, montaż znaków drogowych i inne)	203 243,31 zł
- koszty wynagrodzeń i pochodnych pracowników zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych	18 050,02 zł,
- wydatki inwestycyjne	274 964,26 zł,
z tego:	
* zakup i montaż wiat przystankowych	53 210,00 zł,
* opracowanie dokumentacji na budowę chodnika w Chełchach	17 223,56 zł,
* opracowanie dokumentacji a budowę chodników w drodze krajowej Przytuły-Janisze-Sędki- Zdunki-Bobry	11 137,92 zł,
* budowa nowego wjazdu w Nowej Wsi Ełckiej	35 442,89 zł,
* Remont drogi do Ośrodka wypoczynkowego w Szeligach od drogi powiatowej przez wieś Buczki oraz część ulicy Kościuszki w Stradunach	155 784,49 zł,
* zakup działki w miejscowości Płociczno z przeznaczeniem na drogę	2 165,40 zł.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Wydatki zrealizowano w wysokości 407 336,86 zł, co stanowi 98,72 % planu, w tym wydatki które nie wygasły z końcem roku – 60 500,00 zł. Z ogólnej sumy wydatkowano na:

- zakup materiałów i wyposażenia	4 827,77 zł,
- zakup energii elektrycznej (oświetlenie klatek schodowych)	1 417,63 zł,
- zakup usług remontowych	54 452,96 zł,
- zakup pozostałych usług (wywóz nieczystości z budynków komunalnych, usługi kominiarskie, opłaty za ogłoszenia o sprzedaży nieruchomości, za wykonanie kontroli i przeglądów okresowych sprawności technicznej, opłaty za sporządzenie aktów notarialnych, za wpisy do ksiąg wieczystych, opłaty czynszowe dla SM i inne)	107 680,09 zł,
- wypłatę odszkodowań za przejęte przez gminę grunty	13 781,00 zł,
- wypłatę odszkodowania dla SM w Chojniaku	3 912,03 zł,
- podatek od nieruchomości za mieszkanie w Pietraszach	115,00 zł,
- wydatki inwestycyjne	221 150,38 zł,
w tym: - wymiana pokrycia dachowego na budynku Centrum Kultury i Sportu w Stradunach	60 546,12 zł,
- opracowanie dokumentacji projektowej na adaptację budynku po SP w Mostołtach na mieszkania socjalne	30 500,00zł,
w tym wydatki które nie wygasły z końcem roku 30 500,00 zł,	
- wykup lokali w SM Chojniak na mieszkania socjalne	69 436,92 zł,
w tym wydatki które nie wygasły z końcem roku 30 000,00 zł,	
- remont strażnicy w Rożyńsku	59 937,34 zł,
- remont świetlicy wiejskiej w Siedliskach (koszty przygotowywania)	730,00 zł.

Dział 710 Działalność usługowa

Wydatki wykonano na kwotę 153 275,08 zł. Plan zrealizowano w 100,00%.

Wydatki w tym dziale dotyczą:

- opracowania i zmian w planach zagospodarowania przestrzennego	104 022,14 zł,
- zakupu usług geodezyjnych i kartograficznych	33 052,94 zł,
- konserwacji cmentarzy wojennych	2 000,00 zł,
- usług Miejskiej Komisji Urbanistycznej	14 200,00 zł.

Dział 750 Administracja publiczna

Na funkcjonowanie administracji państwowej i samorządowej wydatkowano łącznie 2 470 703,78 zł, co stanowi 99,56 planu, z tego:

• na realizację zadań zleconych (rozdz. 75011)	172 573,16 zł,
• na funkcjonowanie Rady Gminy	137 045,56 zł,
w tym: - wypłaty diet radnym	133 560,00 zł,
- pozostałe wydatki	3 485,56 zł,
• na administrację samorządową	2 033 477,80 zł,
w tym: - wynagrodzenia osobowe, bezosobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne i pochodne od wynagrodzeń	1 571 419,36 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia	36 904,39 zł,
- wpłaty na PFRON	11 702,58 zł,
- zakup energii (elektrycznej, ciepłej i wody)	21 226,32 zł,

- odpisy na ZFŚS	26 015,00 zł,	
- zakup usług dostępu do sieci Internet	7 899,36 zł,	
- zakup usług pocztowych	61 306,46 zł,	
- za rozmowy telefoniczne	24 204,56 zł,	
- zakup usług remontowych	10 557,65 zł,	
- koszty podróży służbowych	27 148,06 zł,	
- szkolenia pracowników	10 053,50 zł,	
- zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i kserokopiarek	5 774,11 zł,	
- zakup akcesoriów komputerowych, programów i licencji	24 082,21 zł,	
- wypłata odszkodowania pracownikowi za niezgodne z prawem rozwiązanie stosunku pracy	18 027,61 zł,	
- zakup usług zdrowotnych	2 074,00 zł,	
- zakup usług pozostałych	47 546,99 zł,	
- pozostałe wydatki bieżące	9 277,96 zł,	
- zakup serwera i sprzętu komputerowego	63 286,05 zł,	
- rozbudowa sieci komputerowej	19 971,63 zł,	
- dotacja przekazana do samorządu Województwa na realizację Projektu Wrota Warmii i Mazur	35 000,00 zł.	
• wydatki na promocję gminy		17 674,80 zł,
• wpłaty na rzecz Związku Międzygminnego „Gospodarka Komunalna”		7 842,75 zł,
• wpłaty na dofinansowanie inwestycji prowadzonych przez Związek Międzygminny „Gospodarka Komunalna”		2 203,70 zł,
• umowy zlecenia i pochodne kierowców OSP		35 953,99 zł,
• wypłaty diet sołtysom		13 080,00 zł,
• koszty ubezpieczeń majątku gminy		46 833,30 zł,
• składka na rzecz Stowarzyszenia EGO		2 029,60 zł,
• inne wydatki		1 989,12 zł.

Dział 751 Urzędy naczelnnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Plan wydatków zrealizowano na kwotę 19 366,00 zł, z tego:

- | | |
|--|---------------|
| • wydatki na prowadzenie stałego rejestru wyborców | 1 540,00 zł, |
| • wydatki związane z wyborami do Sejmu i Senatu | 17 826,00 zł, |

Wydatki w dziale 751 sfinansowano w całości z otrzymanej dotacji na zadania zlecone.

Dział 752 Obrona narodowa

Zrealizowano wydatki w wysokości 1 000 zł. Wydatki były finansowane w całości z dotacji otrzymanej w ramach porozumienia z Wojewodą Warmińsko-Mazurskim.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Wykonano wydatki na łączną kwotę 128 483,01 zł, co stanowi 100% planu.

- | | | |
|--|---------------|----------------|
| • Na utrzymanie jednostek OSP poniesiono wydatki w wysokości z tego: | | 111 683,01 zł, |
| - wydatki za udział w akcjach | 12 860,00 zł, | |
| - zakup materiałów i wyposażenia (paliwo do samochodów, ubrania robocze, sprzęt) | 44 000,80 zł, | |
| - zakup energii | 5 081,94 zł, | |
| - zakup usług remontowych | 8 027,60 zł, | |
| - zakup usług zdrowotnych | 585,00 zł, | |
| - pozostałe usługi | 1 733,00 zł, | |
| - wydatki na zakupy inwestycyjne | 39 394,67 zł. | |
| • Wydatki na obronę cywilną | | 800,00 zł, |
| • Wydatki na Fundusz Wsparcia Policji | | 10 000,00 zł, |
| • Dotacja dla powiatu na zadania z zakresu bezpieczeństwa realizowane przez KPPSP w Ełku | | 6 000,00 zł, |

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

Wydatki wykonano w kwocie 150 323,78 zł, tj. 99,25% planowanych, w tym:

- prowizja sołtysów za pobór podatków	82 661,61 zł,
- koszty podróży służbowych pracowników	1 229,46 zł,
- opłaty komornicze	15 278,64 zł,
- pozostałe wydatki związane z poborem podatków (prowizje i opłaty bankowe, opłaty za wpisy do ksiąg wieczystych, opłaty sądowe i usługi pocztowe).	51 154,07 zł.

Dział 757 Obsługa długu publicznego

Wydatki tym dziale – to zapłacone odsetki od kredytów, które wyniosły 18 832,58 zł.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Plan wydatków wykonano w 99,64%, tj. w wysokości 9 359 917,66 zł, w tym wydatki które nie wygasły z końcem roku budżetowego 33 166,92 zł.

Na terenie gminy funkcjonują cztery zespoły szkół samorządowych / szkoła podstawowa + gimnazjum/, gimnazjum i 3 szkoły podstawowe.

Z ogólnej kwoty wydatków poniesionych w dziale „oświata i wychowanie” przypada na:

• szkoły podstawowe	4 790 093,41 zł,
z tego:	
✓ wydatki bieżące	4 739 161,59 zł,
w tym: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	3 628 938,93 zł,
dodatki mieszkaniowe	232 529,63 zł,
odpisy na ZFŚS	188 446,00 zł,
usługi remontowe	102 062,87 zł,
zakup materiałów i wyposażenia	373 971,61 zł,
zakup pomocy naukowych	7 518,76 zł,
pozostałe wydatki bieżące	205 693,79 zł,
✓ wydatki inwestycyjne	50 931,82 zł,
• oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	379 373,12 zł,
z tego:	
✓ wydatki bieżące	350 483,12 zł,
w tym: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	308 169,08 zł,
dodatki mieszkaniowe	22 395,94 zł,
odpisy na ZFŚS	16 468,00 zł,
zakup pomocy naukowych	3 450,10 zł,
✓ dotacja dla Miasta Ełk na zadania powierzone	28 890,00 zł,
• przedszkola – dotacja dla Miasta Ełk na zadania powierzone	177 876,00 zł,
• gimnazja	2 603 420,18 zł,
z tego:	
✓ wydatki bieżące	2 080 987,78 zł,
w tym: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	1 696 012,47 zł,
dodatki mieszkaniowe	109 933,43 zł,
odpisy na ZFŚS	93 067,00 zł,
usługi remontowe	59 595,61 zł,
zakup materiałów i wyposażenia	58 923,81 zł,
zakup pomocy naukowych	46 120,56 zł,
pozostałe wydatki bieżące	17 334,90 zł,
✓ wydatki inwestycyjne	522 432,40 zł,
(zakończenie rozbudowy gimnazjum w Nowej Wsi Ełckiej oraz modernizacja co),	
w tym: wydatki, które nie wygasły w końcu roku 33 166,92 zł.	
• dowożenie uczniów	454 481,43 zł,
w tym:	
składki na ubezpieczenie społeczne	4 186,95 zł,
wynagrodzenia opiekunów (umowy-zlecenie)	33 566,67 zł,
zakup materiałów i wyposażenia	27 929,87 zł,
zakup usług remontowych	1 208,40 zł,
dowozy	387 589,54 zł,

• Zespół Obsługi Szkół		312 677,50 zł,
z tego:		
✓ wydatki bieżące	300 303,87 zł,	
w tym: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	240 274,21 zł,	
zakup materiałów i wyposażenia	17 253,62 zł,	
odpis na ZFŚS	5 967,00 zł,	
pozostałe wydatki bieżące	36 809,04 zł,	
✓ wydatki na zakupy inwestycyjne	12 373,63 zł,	
• dokształcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli		36 188,00 zł,
w tym: dotacja dla Powiatu Elckiego na realizację porozumienia	14 000,00 zł,	
• pozostała działalność		605 808,02 zł,
w tym: odpis na ZFŚS nauczycieli emerytów i rencistów	30 809,00 zł,	
dotacja przekazana Gminie Kęty na odpis emerytowanego nauczyciela	576,00 zł,	
realizacja Projektu „TO lubię..”	492 197,74 zł,	
dofinansowanie pracodawcom kosztów doskonalenia zawodowego młodocianych pracowników	8 433,01 zł,	
pozostałe wydatki	73 792,27 zł.	

Dział 851 Ochrona zdrowia

Na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych wydatkowano łącznie 89 712,06 zł, co stanowi 93,45% planu, w tym:

- zwalczanie narkomanii 6 624,05 zł, z tego: dotacja dla Miasta Elk na prowadzenie Punktu uzależnień 3 000 zł, pozostałe wydatki 3 624,05 zł;
- przeciwdziałanie alkoholizmowi 83 088,01 zł, w tym:
 - dotacja dla Miasta Elk na prowadzenie punktu konsultacyjnego dla ofiar przemocy w rodzinie 6 500,00 zł,
 - dotacja na finansowanie zadań zleconych do realizacji podmiotom niezaliczonym do sektora finansów publicznych 5 000,00 zł,
 - wynagrodzenia bezosobowe (umowy-zlecenia) 13 400,00 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia 7 855,31 zł,
 - zakup usług pozostałych związanych z realizacją zadań wynikających z Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych (prowadzenie zajęć profilaktycznych, sfinansowanie kosztów wypoczynku letniego i zimowego dzieci z rodzin patologicznych, spektakle profilaktyczne, imprezy dla dzieci i inne) 48 596,00 zł,
 - koszty podróży służbowych 176,70 zł,
 - koszty postępowania sądowego 1 560,00 zł.

Dział 852 Pomoc społeczna

Na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej wydatkowano 6 339 564,49 zł, co stanowi 98,72% planu, z tego na:

- zakup usług w domach pomocy społecznej 87 714,31 zł,
- świadczenia rodzinne, zaliczki alimentacyjne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 3 866 912,18 zł,
 - w tym: zwroty nienależnie pobranych świadczeń 8 662,79 zł,
 - wypłata świadczeń społecznych 3 719 050,54 zł,
 - pozostałe wydatki bieżące związane z wypłatą świadczeń 139 198,85 zł,
- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne 41 380,30 zł,
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe 1 124 617,86 zł,
 - w tym:
 - świadczenia społeczne 1 115 812,83 zł,
 - zakup usług pozostałych 8 805,03 zł,
- dodatki mieszkaniowe 347 858,74 zł,
 - w tym: wypłata świadczeń (dodatków) 343 815,91 zł,
 - zakup usług pozostałych 4 042,83 zł,
- ośrodki pomocy społecznej 466 096,62 zł,
 - w tym: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 378 977,77 zł,
 - odpis na ZFŚS 5 967,00 zł,
 - podróże służbowe 14 211,25 zł,
 - szkolenia pracowników 6 005,20 zł,
 - opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe 7 404,24 zł,

zakup materiałów i wyposażenia	15 677,42 zł,	
pozostałe wydatki	37 853,74 zł,	
• usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze		11 306,80 zł,
w tym dotacja dla Stowarzyszenia Pomocy Humanitarnej im. Św. Łazarza	10 000 zł,	
• pozostała działalność		393 677,68zł,
w tym: świadczenia społeczne (GOPS –wydatki na dożywianie)	342 500,00 zł,	
za prace społecznie użyteczne (UG)	6 177,68 zł,	
wydatki na doposażenie i remont stołówek	45 000,00 zł.	

Z ogólnej kwoty wydatków poniesionych na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej przypada na:

- zadania zlecone z zakresu administracji rządowej	4 748 371,14 zł,
-zwroty nienależnie pobranych świadczeń	8 662,79 zł,
- zadania własne	1 582 530,56 zł.

W stosunku do planu (po zmianach) wykonanie wydatków w dziale „852 pomoc społeczna” jest niższe o 43 916,88 zł, w tym wykonanie zadań zleconych o 4 503,56 zł.

Niewykorzystane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej środki zostały zwrócone na rachunek budżetu gminy, a następnie -w części pochodzącej z dotacji - na rachunek Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Zrealizowano wydatki w wysokości 542 546,20 zł, co stanowi 99,74% planu, z tego:

• świetlice szkolne		216 878,49 zł,
w tym: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	189 837,00 zł,	
dodatki mieszkaniowe	5 819,45 zł,	
odpisy na ZFŚS	9 611,00 zł,	
pozostałe wydatki	11 611,04 zł,	
• pomoc materialna dla uczniów		325 667,71 zł,
w tym: stypendia	286 677,00 zł,	
inne formy pomocy dla uczniów (podręczniki, mundurki)	38 990,71 zł.	

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Na plan 585 872,02 zł wykonano wydatki w wysokości 585 157,01 zł (99,88% planu), w tym wydatki które nie wygasły z końcem roku 105 866,00 zł.

Z ogólnej sumy wydatków przypada na:

• gospodarkę ściekową i ochronę wód		163 960,38 zł,
w tym: wydatki bieżące	1 842,20 zł,	
wydatki inwestycyjne	162 118,18 zł,	
- opracowanie dokumentacji na uzbrojenie działek w miejscowości Barany oraz kanalizacji wsi Barany i części Nowej Wsi Ełckiej	66 242,41 zł,	
w tym wydatki które nie wygasły z końcem roku	27 450,00 zł,	
- opracowanie dokumentacji projektowej na kanalizację sanitarną w Nowej Wsi Ełckiej	79 999,77 zł,	
w tym wydatki które nie wygasły z końcem roku	45 964,00 zł,	
- opracowanie dokumentacji pn. „Poprawa systemu kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w obrębie aglomeracji ełckiej na terenie gminy Ełk	12 200,00 zł,	
- projekt „Ochrona jeziora Selment Wielki”	3 676,00 zł,	
• oczyszczanie miast i wsi (wywóz śmieci)		18 142,30 zł,
• schroniska dla zwierząt		60 000,00 zł,
• oświetlenie ulic, placów i dróg		341 040,33 zł,
w tym: zakup opraw oświetleniowych	13 991,71 zł,	
zakup energii elektrycznej	159 752,91 zł,	
opłaty za konserwację oświetlenia ulicznego	66 926,13 zł,	
wydatki inwestycyjne	100 369,58 zł,	
w tym wydatki które nie wygasły z końcem roku	32 452,00 zł,	
• pozostała działalność		2 014,00 zł,

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Na realizację zadań w zakresie kultury i ochrony dziedzictwa narodowego wydatkowano łącznie 398 500,00 zł,

• dotacja dla Centrum Kultury Gminy Ełk w Stradunach	236 100,00 zł,
• dotacja dla Biblioteki Publicznej Gminy Ełk	162 400,00 zł.

Dział 926 Kultura fizyczna i sport

Łączna kwota wydatków na realizację zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu -	88 682,85 zł,
z tego:	
• dotacja na zadania zlecone do realizacji na podstawie ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie	27 853,92 zł,
• pozostałe wydatki bieżące	6 534,00 zł,
• wydatki inwestycyjne	54 294,93 zł.

NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA

1. Stan należności na dzień 31.12.2007 r. (wg. sprawozdania RB-N) wynosi **2 192 167,60 zł**, z tego:

- zaległości z tytułu podatków i opłat lokalnych wraz z odsetkami	1 042 113,54 zł,
w tym: podatki i opłaty	797 787,54 zł,
należne odsetki	244 326,00 zł,
- zaległości zabezpieczone hipoteką (bez odsetek)	223 168,27 zł,
- zaległości z tyt. zaliczki alimentacyjnej	853 097,14 zł,
- pozostałe zaległości (z tyt. czynszów, ze sprzed. mienia, od US)	73 788,65 zł,

2. **Zobowiązania krótkoterminowe ogółem** (wg. sprawozdania RB-28S) na koniec roku wynoszą **571 761,29 zł**. Są to zobowiązania bieżące, głównie z tytułu naliczonego w koszty dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2007 rok wraz z pochodnymi.

Zobowiązania wymagalne nie występują.

3. **Zobowiązania długoterminowe – wobec banków - na 31.12.2007 r.**, wynoszą **250 000,00 zł**.

W ciągu roku dokonano spłaty kredytów i pożyczek w wysokości 363 000,00 zł.

Gminny Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej

Realizacja planu przychodów i kosztów Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej za rok 2007 przedstawia się następująco:

	Plan (po zmianach zł)	Wykonanie (zł)	% planu
1) stan środków obrotowych na pocz. roku	110 872	110 872,44	100,00
2) przychody ogółem	220 000	242 208,25	110,09
3) koszty ogółem	260 000	126 749,60	48,75
4) stan środków obrotowych na koniec roku	70 872	226 331,09	319,35

Przychody Funduszu pochodzą z opłat za korzystanie ze środowiska, wpłaty są dokonywane przez Urząd Marszałkowski w Olsztynie.

Koszty wywozu i utylizacji odpadów komunalnych wyniosły w 2007 roku 125 983,58 zł,

Pozostałe koszty w wysokości 766,02 zł poniesiono na akcję „Sprzątanie świata”.

REALIZACJA WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH

W 2007 roku zrealizowano **wydatki majątkowe** w wysokości **2 520 222,30 zł**, w tym **wydatki inwestycyjne** w wysokości **2 033 018,60 zł**, w tym wydatki, które nie wygasły z upływem roku budżetowego 635 104,92 zł.

Wydatki na realizację poszczególnych zadań przedstawiają się następująco:

- budowa wodociągu w Rękusach – do zabudowań kolonijnych oraz kolonia Kalusy (z dokumentacją)	450 000,03 zł,
w tym wydatki , które nie wygasły z końcem roku	414 588,00 zł,
- opracowanie dokumentacji na budowę wodociągu na trasie Nowa Wieś-Zdunki-Bobry	25 546,11 zł,
w tym wydatki , które nie wygasły z końcem roku	10 980,00 zł,
- opracowanie dokumentacji na budowę wodociągu Śniepie-Niekrasy	28 291,53 zł,
w tym wydatki , które nie wygasły z końcem roku	10 004,00 zł,
- opracowanie dokumentacji na budowę chodników w drogach krajowych w miejscowościach Przytuły, Janisze, Sędko, Zdunki-Bobry	11 137,92 zł,
- zakup nieruchomości niezabudowanej w miejscowości Płociczno z przeznaczeniem	

pod drogę dojazdową	2 165,40 zł,
- remont drogi do Ośrodka wypoczynkowego w Szeligach, od drogi powiatowej przez wieś Buczki oraz część ulicy Kościuszki w Stradunach	155 784,49 zł,
- budowa nowego wjazdu w Nowej Wsi Elckiej	35 442,89 zł,
- Opracowanie dokumentacji na budowę chodnika w Chełchach	17 223,56 zł,
- zakup i montaż wiat przystankowych	53 210,00 zł
- wymiana pokrycia dachowego na budynku Centrum kultury i Sportu Gminy Elk	60 546,12 zł,
- opracowanie dokumentacji projektowej na adaptację budynku po Szkole Podstawowej w Mostołtach na świetlicę i mieszkania socjalne	30 500,00 zł,
w tym wydatki , które nie wygasły z końcem roku 30 500,00 zł,	
- wykup 2 lokali od SM w Chojniaku na mieszkania socjalne	69 436,92 zł,
w tym wydatki , które nie wygasły z końcem roku 30 000,00 zł,	
- remont strażnicy w Rożyńsku	59 937,34 zł,
- zakup serwera i sprzętu komputerowego w UG Elk	63 286,05 zł,
- rozbudowa sieci komputerowej w UG Elk	19 971,63 zł,
- zakup 4 szt. ogrzewania gazowego do OSP	10 000,00 zł,
- zakup motopompy pływającej do OSP	4 547,50 zł,
- zakup 4 kpl. aparatów powietrznych do OSP	12 000,01 zł,
- zakup systemu selektywnego alarmowania – 2 szt.	12 847,16 zł,
- opracowanie dokumentacji technicznej na budowę hali sportowej w Woszczelach (k.przygotowania inwestycji)	2 194,98 zł,
- remont budynku gospodarczego przy ZSS w Chełchach	39 838,84 zł,
- modernizacja co oraz budowa kotłowni w Gimnazjum w Nowej Wsi Elckiej, w związku ze zmianą czynnika grzewczego na gaz	36 486,71 zł,
w tym wydatki , które nie wygasły z końcem roku 33 166,92 zł,	
- opracowanie dokumentacji pn. „Poprawa systemu kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w obrębie aglomeracji elckiej na terenie Gminy Elk”	12 200,00 zł,
- opracowanie dokumentacji na uzbrojenie działek w miejscowości Barany oraz kanalizacji wsi Barany i części Nowej Wsi Elckiej	66 242,41 zł,
w tym wydatki , które nie wygasły z końcem roku 27 450,00 zł,	
- opracowanie dokumentacji projektowej na kanalizację sanitarną w Nowej Wsi Elckiej	79 999,77 zł,
w tym wydatki , które nie wygasły z końcem roku 45 964,00 zł,	
- opracowanie dokumentacji technicznej na rozbudowę i modernizację oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Elk	100 369,58 zł,
w tym wydatki , które nie wygasły z końcem roku 32 452 zł,	
- modernizacja boiska w miejscowości Lega	15 000,00 zł,
- opracowanie dokumentacji projektowej na boisko w miejscowości Oracze	4 294,93 zł,
- modernizacja boiska w Bajtkowie	15 000,00 zł,
- wykonanie boiska w miejscowości Rymki	20 000,00 zł,
- Projekt „Ochrona jeziora Selment Wielki”	3 676,00 zł,
- zakończenie zadania pn. ”Rozbudowa Gimnazjum w Nowej Wsi Elckiej	485 945,69 zł,
- Projekt pn. „świetlica wiejska, jako zachowanie dziedzictwa kulturowego w Siedliskach”	730,00 zł,
- zakupy inwestycyjne w szkołach (odsnieżarka i traktor spalinowy w ZSS w Stradunach)	8 898,00 zł,
- zakupy inwestycyjne świetlicach szkolnych (zakup zmywarki do stołówki szkolnej w SP w Nowej Wsi Elckiej)	7 893,40 zł,
- zakupy inwestycyjne - sprzęt komputerowy- w ZOS	12 373,63 zł.
Pozostałe wydatki majątkowe - łącznie 487 203,70 zł, to :	
- dotacja na dofinansowanie inwestycji Związku „Gospodarka Komunalna”	2 203,70 zł,
- dotacja dla Generalnej Dyrekcji Dróg Krajowych i Autostrad na pokrycie kosztów dokumentacji technicznej rozbudowy drogi krajowej 16, na odcinku od km około 288 + 300 do km 289 + 844 (początek obwodnicy Elku – etap IV)	450 000,00 zł,
- dotacja dla Urzędu Marszałkowskiego w Olsztynie na realizację projektu „Wrota Warmii i Mazur	35 000,00 zł,

Podsumowując należy stwierdzić, że budżet Gminy Elk za 2007rok został zrealizowany prawidłowo. Dochody budżetu zrealizowano w wysokości 23 896 178,97 zł, co stanowi 101,79 planu, natomiast wydatki zrealizowano w wysokości 24 004 403,75 zł, co stanowi 99,52% planu po zmianach. Deficyt budżetowy za rok 2007 wynosi 108 224,78 zł.

WÓJT GMINY ELK
mgr Antoni Polkowski