

Gmina Miłakowo



**Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Miłakowo
za 2009 rok**

I. ZMIANY PLANU DOCHODÓW I WYDATKÓW W CIĄGU ROKU BUDŻETOWEGO 2009 ORAZ ICH WYKONANIE

Budżet Gminy Miłakowo na rok 2009 przyjęto *Uchwałą Nr XXVIII/200/08 Rady Miejskiej w Miłakowie z dnia 23 grudnia 2008 roku*. Plan dochodów i wydatków zgodnie z cyt. wyżej uchwałą wykazywał deficyt w wysokości 3.510.00,00 zł. Budżet planowano w następującej wysokości:

po stronie dochodów	20.265.142 zł
po stronie wydatków	23.775.142 zł

W trakcie roku 2009 r. wprowadzono zmiany w planie dochodów i wydatków, wynikające z uchwał Rady Miejskiej oraz zmian i przeniesień dokonywanych w ramach uprawnień Burmistrza Miłakowa. Wprowadzone zmiany wynikały głównie z następujących powodów:

- zmiany decyzji Wojewody Warmińsko-Mazurskiego
- uzyskania środków pozabudżetowych
- urealnienia planów jednostek w związku z ich potrzebami
- zmian w inwestycjach gminy

Po uwzględnieniu zmian budżet przedstawia się następująco:

Lp	Wyszczególnienie	Budżet na 2009 r.		Wykonanie	% wykonania 5:4	% struktura
		Plan wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach 31.12.2009 r.			
1	2	3	4	5	6	7
I	Dochody budżetowe	20.265.142,00	15.803.315,69	15.059.932,06	95,30%	100%
	W tym:	x	x	x	x	x
	- dochody własne	4.356.430,00	4.403.237,00	3.919.334,89	89,01%	26,02%
	- dotacje celowe na finansowanie zadań rządowych zleconych gminie	2.872.562,00	2.879.085,72	2.874.330,18	99,83%	19,09%
	- dotacje celowe na zadania własne	487.000,00	1.139.165,00	1.137.336,55	99,84%	7,55%
	- dotacje na podstawie porozumień z administracją rządową	0,00	209.882,85	111.064,80	52,92%	0,74%
	- dotacje na podstawie porozumień z jst	0,00	151.299,00	149.299,00	98,68%	0,99%
	- dotacje i środki pozyskane z innych źródeł tym z budżetu UE	6.112.247,00	553.875,12	401.795,64	72,67 %	2,67%
	- subwencje	6.436.903,00	6.466.771,00	6.466.771,00	100 %	42,94%
II	Wydatki ogółem	23.775.142,00	17.277.415,69	15.379.214,22	89,01%	100%
	W tym:					
	- wydatki bieżące	14.101.125,00	15.462.159,69	14.300.635,06	92,49%	92,99%
	- wydatki majątkowe	9.674.017,00	1.815.256,00	1.078.579,16	59,42%	7,01%

Plan finansowy po uwzględnieniu zmian po stronie dochodów wyniósł 15.803.315,69 zł a po stronie wydatków 17.277.415,69 zł.

Zmiany planowanych dochodów budżetu w trakcie jego realizacji w ciągu roku, spowodowały spadek ogólnej sumy dochodów z pierwotnej kwoty 20.265.142,00 zł do kwoty 15.803.315,69 zł tj. o 22,02 % mniej niż planowano, co stanowi zmniejszenie planu dochodów o kwotę 4.461.826,31 zł.

Udziały w dochodach stanowią: subwencje 42,94% , dotacje 31,04%, natomiast dochody własne 26,02%.

Ogółem plan wydatków spadł o kwotę 6.497.726,31 zł tj. o 20,57% w porównaniu do planu wg uchwały budżetowej i wyniósł 17.277.415,69 zł. Planowane wydatki bieżące stanowią 89,49% wydatków ogółem zaś wydatki majątkowe 10,51 %.

Planowany deficyt budżetowy na początku roku 2009 r. wynosił 3.510.000 zł, zmiany w trakcie roku spowodowały iż planowany na koniec roku deficyt stanowi 1.474.100,00 zł. Rok 2009 zakończono deficytem w kwocie 319.282,16 zł.

II. WYKONANIE PLANU DOCHODÓW I WYDATKÓW W 2009 ROKU

1. WYKONANIE PLANU DOCHODÓW W 2009 ROKU

W poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej wykonanie dochodów przedstawia się następująco:

Dział	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%	struktura%
010	Rolnictwo i łowiectwo	359 186,89	357 186,89	99,44%	2,37%
020	Leśnictwo	6 247,00	5 334,66	85,40%	0,04%
600	Transport i łączność	79 299,00	79 299,00	100,00%	0,53%
700	Gospodarka mieszkaniowa	288 000,00	241 933,05	84,00%	1,61%
710	Działalność usługowa	800,00	800,00	100,00%	0,01%
750	Administracja publiczna	61 000,00	61 467,62	100,77%	0,41%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	9 483,00	9 483,00	100,00%	0,06%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	135 000,00	135 000,00	100,00%	0,90%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	3 899 000,00	3 506 009,96	89,92%	23,28%
758	Różne rozliczenia	6 466 771,00	6 466 771,00	100,00%	42,94%
801	Oświata i wychowanie	268 594,00	203 422,74	75,74%	1,35%
852	Pomoc społeczna	3 597 365,68	3 504 907,24	97,43%	23,27%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	403 875,12	252 826,46	159,74%	1,68%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	198 694,00	197 081,79	99,19%	1,31%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	30 000,00	38 408,65	128,03%	0,26%
Razem		15 803 315,69	15 059 932,06	95,30%	100,00%

Z przedstawionej tabeli wynika, że budżet Gminy w 2009 roku po stronie dochodów został wykonany w kwocie 15.059.932,06 zł tj. 95,30% planu.

Wykonanie dochodów w podziale na dochody bieżące i majątkowe w 2009 roku przedstawia poniższe zestawienie:

Lp.	Wyszczególnienie	Budżet na 2009 r.		Wykonanie
		Plan wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach 31.12.2009 r.	
1	2	3	4	5
I	Dochody ogółem	20.265.142,00	15.803.315,69	15.059.932,06
	W tym:			
	- dochody bieżące	14.152.895,00	15.322.516,69	14.622.057,16
	- dochody majątkowe	6.112.247,00	480.799,00	437.874,90

Z powyższej tabeli wynika, że dochody majątkowe zaplanowano w pierwotnej kwocie 6.112.247,00 co stanowiło 30,16 % udziału w dochodach ogółem, w ciągu roku plan uległ znacznemu zmniejszeniu do kwoty 480.799,00 zł co stanowi 3,04 % udziału. Wpływ na plan dochodów majątkowych mają zmiany wprowadzone w następujących pozycjach planu finansowego:

- Dz. 600 rozdz. 60016 §6260 – zmniejszono dochody o kwotę 30.000,00 zł. Uzyskano dofinansowanie z FOGR w kwocie 70.000,00 zł a planowano 100.000,00 zł – dot. realizacji zadania pn. „Przebudowa drogi Mysłaki – Trokajny na 151015N dł. 420m”
- Dz. 600 rozdz. 60016 §6260 – zwiększono dochody o kwotę 4.299,00 zł z tyt. dotacji od Gminy Godkowo na wspólną realizację zadania „ Zakup działki Nr 118/14 położonej na terenie gminy Miłakowo z przeznaczeniem na drogę dojazdową do miejscowości Lesiska należącej do gminy Godkowo”
- Dz. 900 rozdz. 90001§ 6298 – zmniejszono dochody o kwotę 5.512.247,00 zł z tytułu planowanych środków z budżetu UE na zadanie inwestycyjne pn. Budowa oczyszczalni ścieków i kanalizacji w Miłakowie. Inwestycję będzie realizowało MPGK Sp. z o.o. w Miłakowie.
- Dz. 754 rozdz. 75412 § 6610 – zwiększono dochody o kwotę 100.000,00 zł z tytułu dotacji celowej otrzymanej od Marszałka Województwa Warmińsko-Mazurskiego z przeznaczeniem na realizację inwestycji pn. „Budowa strażnicy OSP w Miłakowie - I etap”
- Dz. 754 rozdz. 75412 § 6300 – zwiększono dochody o kwotę 35.000,00 zł z tytułu dotacji celowej otrzymanej ze Starostwa Powiatowego w Ostródzie z przeznaczeniem na realizację inwestycji pn. „Budowa strażnicy OSP w Miłakowie - I etap”

Natomiast wykonanie dochodów majątkowych w 2009 roku wyniosło 437.874,90 zł na kwotę tę składają się następujące dochody:

- *Dochody na zadania inwestycyjne:*
 - 70.000 ,00 zł - dofinansowanie z FOGR na realizację zadania pn. „Przebudowa drogi Mysłaki – Trokajny na 151015N dł. 420m
 - 4.299 zł - dotacja od Gminy Godkowo na wspólną realizację zadania „ Zakup działki Nr 118/14 położonej na terenie gminy Miłakowo z

przeznaczeniem na drogę dojazdową do miejscowości Lesiska należącej do gminy Godkowo”

- 35.000 zł - tytułu dotacji celowej otrzymanej ze Starostwa Powiatowego w Ostródzie z przeznaczeniem na realizację inwestycji pn. „Budowa strażnicy OSP w Miłakowie - I etap”
 - 100.000,00 zł - dotacja celowa od Marszałka Województwa Warmińsko - Mazurskiego z przeznaczeniem na realizację inwestycji pn. „Budowa strażnicy OSP w Miłakowie - I etap”
- *Dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego oraz odpłatnego nabycia praw własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości :*
- przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 303,20 zł
 - sprzedaż lokali komunalnych, gruntów 228.272,70 zł

1.1 DOCHODY WŁASNE

Dochody własne wykonano w kwocie 3.919.334,89 zł tj. w 89,01% planu, stanowią one w budżecie 26,02 % dochodów ogółem, na które składają się następujące wpływy:

- **Wpływy z majątku gminy** planowano na 2009 r. w kwocie 318.747,00 zł wykonano w kwocie **275.697,78 zł** tj. 99,98%

W tym:

- **wieczyste użytkowanie** – plan: 14.000,00 zł, wykonanie: 11.390,81 zł tj. 81,36% planu
- **sprzedaż mienia komunalnego** – plan: 271.500,00 zł wykonanie 228.575,90 zł tj.84,19% planu
- **najem i dzierżawa składników majątku** – plan 30.247,00 zł wykonano 35.731,07 zł tj.118,13%
- **odsetki od nieterminowych wpłat** – wykonanie 259,04 zł
- **odsetki od sprzedaży ratalnej** – plan: 2.500,00 zł, wykonanie: 1.707,30 zł tj. 68,29%.

Informację o gospodarowaniu mieniem komunalnym i stanie mienia komunalnego na dzień 31 grudnia 2009 roku przedstawiono w **Załączniku Nr 15 i 15 A** do niniejszego sprawozdania.

- **Dochody z podatków i opłat lokalnych:**

- **Podatek od nieruchomości**

Wpływy z podatku od nieruchomości planowano na 2009 r. w kwocie 1.339.025,00 zł a wykonano w kwocie **1.165.852,38 zł** tj. 87,06 %. Umorzenia: 2.508,84 zł. Rozłożenie na raty i odroczenie terminu płatności: 1.695,00 zł.

- **Podatek rolny**

Wpływy z podatku rolnego planowano na 2009 r. w kwocie 950.678,00 zł, wykonano **801.068,38** tj. 84,26%. Umorzenia: 3.514,50 zł. Rozłożenie na raty i odroczenie terminu płatności: 3.443,00 zł

- **Podatek leśny**

Wpływy z podatku leśnego planowano na 2009 r. w kwocie 68.203,00 zł, wykonano w kwocie **69.998,90** zł tj. 102,63%.

- **Podatek od środków transportowych**

Wpływy z podatku od środków transportowych planowano na 2009 r. w kwocie 74.841,00 zł. W 2009 r. wykonano w kwocie **55.042,24** zł tj. 73,55%.

- **Oплата targowa**

Wpływy z opłaty targowej planowano na 2009 r. w kwocie 2.000,00 zł. W 2009 r. wykonano w kwocie **1.349,10** zł tj. 67,45%.

- **Wpływy z opłaty prolongacyjnej i adiacenckiej**

Wpływy z opłaty prolongacyjnej planowano na 2009 r. w kwocie 1.000,00 zł wykonano **100, 00** zł tj. 10%

- **Odsetki (podatkowe, od nieterminowych wpłat, bankowe)**

Wpływy z odsetek planowano na 2009 r. w kwocie 50.000,00 zł . W 2009 r. wykonano w kwocie **63.669,41** zł tj.127,34 %

- **Oплата skarbowa**

Wpływy z opłaty skarbowej planowano na 2009 r. w kwocie 30.000,00 zł. W 2009 r. wykonano w kwocie **27.911,00** zł tj.93,03%

➤ **Transfer dochodów z Urzędów Skarbowych:**

- **Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanych w formie karty podatkowej oraz odsetki od nieterminowych wpłat** - plan: 2.000,00 zł, wykonano: **8.570,81** zł.
- **Podatek od czynności cywilnoprawnych od osób fizycznych i prawnych oraz innych jednostek organizacyjnych** - plan: 102.500zł, wykonano **149.707,60** zł, tj. 146,05%.
- **Podatek od spadków i darowizn** - wpływy z podatku od spadków i darowizn planuje się na 2009 r. w kwocie 3.000,00 zł. W 2009 r. wykonano **15.924,00** zł .

➤ **Transfer dochodów z budżetu państwa:**

- **Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych**

Planuje się na rok 2009 kwotę 1.136.409,00 zł. W 2009 roku budżet państwa przekazał środki z tyt. udziałów z podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie **1.032.996,00** zł tj. 90,90%.

- **Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych**

plan: 50.000 zł wykonano: **27.417,48** zł tj. 54,83 %

➤ **Pozostałe dochody gminy**

• **Wpływy z usług i różnych opłat:**

- dochody z usług w zakresie prowadzenia stołówki szkolnej (wyżywienie) - plan: 153.690,00 zł wykonanie: **86.757,88 zł** tj. 56,45%
 - usługi opiekuńcze – plan: 11.300,00 zł wykonanie: **17.319,77 zł** tj. 153,27%
 - usługi za wywóz śmieci, ksero – plan: 6.000,00 zł wykonanie: **7.383,14 zł**
 - opłata na rzecz utrzymania porządku i czystości w gminie będąca warunkiem wyrejestrowania pojazdu w przypadku udokumentowania trwałej i zupełnej utraty pojazdu – wykonanie: **657,22 zł**
 - opłata za koncesje na poszukiwanie i rozpoznawanie złóż ropy naftowej i gazu ziemnego oraz inne lokalne opłaty : plan 20.210,00 zł wykonanie: **19.310,14 zł**
- **Wpływy za zezwolenia na sprzedaż alkoholu** - planowano na rok 2009 w kwocie 69.634,00 zł, wykonano kwotę **69.984,20 zł** tj. 100,50%
- **Dochody j.s.t. związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej** – Wpływy z tytułu egzekucji komorniczej funduszu alimentacyjnego stanowiące 20% dochodu budżetu gminy – plan:15.000,00 zł wykonanie: **20.311,62 zł**; 5% dochodów z tytułu wpłat za dowody osobiste **439,50 zł**

1.2 DOTACJE CELOWE Z BUDŻETU PAŃSTWA NA REALIZACJĘ ZADAŃ ZLECONYCH Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH GMINIE USTAWAMI

Planowano w roku 2009 kwotę 2.879.085,72 zł, wykonano w 2009 roku kwotę: 2.874.330,18 zł tj. 99,83% planu. Ta grupa dotacji stanowi 19,09% dochodów wykonanych, zgodnie z **Załącznikiem Nr 6**

1.3 DOTACJE CELOWE Z BUDŻETU PAŃSTWA NA REALIZACJĘ ZADAŃ WŁASNYCH GMINY

Planowana w roku 2009 kwota 1.139.165,00 zł, wykonano w 2009 roku kwotę: 1.137.336,55 zł tj. 99,84% planu. Dotacje otrzymano na realizację zadań z zakresu opieki społecznej oraz oświaty (pomoc materialna dla uczniów-stypendia, wyprawki szkolne, pomoc państwa zakresie dożywiania, dofinansowanie pracodawcom kosztów kształcenia młodocianych).

1.4 DOTACJE CELOWE OTRZYMANE NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ Z ORGANAMI ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ

Planowana w roku 2009 kwota to 209.882,85 zł, wykonano kwotę: 111.064,80 zł tj. 52,92% planu. Ta grupa dotacji stanowi 0,74 % dochodów wykonanych. Środki z dotacji otrzymano na następujące zadania:

- na działalność usługową (cmentarze) - planowano kwotę 800,00 zł wykonano 800,00 zł – (dotacja od Wojewody na utrzymanie cmentarzy)
- na wydatki z zakresu opieki społecznej - planowana w 2009 roku kwota 209.882,85 zł wykonano: 111.064,80 zł – środki pochodzą z Banku Światowego na realizacją Programu Integracji Społecznej PPWOW.

Zgodnie z **Załącznikiem Nr 7**

1.5 DOTACJE NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ Z JST

Planowana w roku 2009 kwota to 151.299,00 zł wykonano kwotę: 149.299,00 zł tj.98,68% planu. Środki z dotacji otrzymano na realizację następujących zadań:

- Dotacje na realizację zadań bieżących
 - 5.000,00 zł – dotacja otrzymana na podstawie porozumienia z Zarządcą Dróg Wojewódzkich na utrzymanie czystości przy Rondzie w Miłakowie
 - 5.000,00 zł - dotacja otrzymana na zadanie realizowane na podstawie Porozumienia z dn. 17 sierpnia 2009 r. zawartego pomiędzy Powiatem Ostródzkim którego przedmiotem jest współpraca w związku z organizacją X Dożynek Powiatowych organizowanych przez Gminę Miłakowo. Środki z dotacji przeznaczono m.in. na wynajem sceny, przygotowanie (dekorację) stoisk.
- Dotacje na realizację zadań inwestycyjnych
 - 4.299,00 - dotacja od Gminy Godkowo na wspólną realizację zadania „ Zakup działki Nr 118/14 położonej na terenie gminy Miłakowo z przeznaczeniem na drogę dojazdową do miejscowości Lesiska należącej do gminy Godkowo”
 - 35.000,00 zł - tytułu dotacji celowej otrzymanej ze Starostwa Powiatowego w Ostródzie z przeznaczeniem na realizację inwestycji pn. „Budowa strażnicy OSP w Miłakowie - I etap”
 - 100.000,00 - dotacja celowa od Marszałka Województwa Warmińsko - Mazurskiego z przeznaczeniem na realizację inwestycji pn. „Budowa strażnicy OSP w Miłakowie - I etap”

Zgodnie z **Załącznikiem Nr 8**

1.7 DOTACJE I ŚRODKI POZYSKANE Z INNYCH ŹRÓDEŁ W TYM Z BUDŻETU UNII EUROPEJSKIEJ

Planowana w roku 2009 kwota to 553.875,12 zł wykonano kwotę: 401.795,64 zł tj. 72,54% planu. Ta grupa dotacji stanowi 2,67 % dochodów wykonanych. Na dochody wykonane składają się środki z dotacji przeznaczone na realizację następujących zadań:

- 70.000,00 zł - dofinansowanie z FOGR na realizację zadania pn. "Przebudowa drogi Mysłaki – Trokajny na 151015N dł. 420m
- 78.981,12 zł – środki dotyczą realizacji Programu „Uczymy się przez całe życie” w ramach Partnerskiego Porozumienia Comenius. Projekt jest realizowany przez Zespół Szkolno – Przedszkolny im. J. Pawła II w Miłakowie w okresie od sierpnia 2009 r do lipca 2011 r. Otrzymane dofinansowanie wynosi 24.000 EURO, w roku 2009 gmina otrzymała 80% dofinansowania, kolejne 20% otrzyma po zrealizowaniu projektu. Projekt dotyczy wymiany międzynarodowej między szkołami.
- 252.814,52 zł - dotacje rozwojowe z budżetu UE oraz budżetu państwa; z tego:
 - 150.960,11 zł - dotacja z budżetu UE: 144.176,01 zł
dotacja budżetu państwa: 6.784,10 zł
 - POKL- Program aktywizacji społeczno – zawodowej bezrobotnych w gminie Miłakowo”, projekt realizowany przez MOPS w Miłakowie;
 - 49.187,39 zł – dotacja z budżetu UE: 41.809,28 zł
dotacja budżetu państwa: 7.378,11 zł
 - POKL” Plany odnowy wsi – od aktywności życiowej do zawodowej” – projekt realizowany przez Urząd Miejski
 - 50.000,00 zł – dotacja z budżetu UE: 42.500,00 zł
dotacja budżetu państwa: 7.500,00 zł
 - POKL „Aktywni i wykwalifikowani wracamy na rynek pracy” - projekt realizowany przez Urząd Miejski

1.8 SUBWENCJE

Ta kategoria dochodów stanowi największą część budżetu bo 42,94 % dochodów wykonanych. Dochody planowano w kwocie 6.466.771,00 zł i wykonano w 100 %.

Subwencje dla Gminy w 2009 roku kształtowały się następująco:

- część oświatowa subwencji ogólnej dla gmin – plan: 4.277.094,00 zł, wykonanie: 4.277.094 zł, tj. 100,00%,
- część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin – plan: 2.134.511,00 zł, wykonanie: 2.134.511,tj. 100%,
- część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin – plan: 55.166,00 zł, wykonanie: 55.166,00 zł, tj. 100,00%.

Wykonanie dochodów Gminy Miłakowo za 2009 roku przedstawia **Załącznik Nr 1** do niniejszego sprawozdania.

2. WYKONANIE PLANU WYDATKÓW W 2009 ROKU

W poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej wykonanie i struktura wydatków przedstawia się następująco:

Wykonanie wydatków budżetowych wg stanu na dzień 31.12.2009 r.

Dział	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%	struktura%
010	Rolnictwo i łowiectwo	1 044 629,89	381 620,30	36,53%	2,48%
600	Transport	407 573,00	375 133,52	92,04%	2,44%
700	Gospodarka mieszkaniowa	230 492,00	207 029,41	89,82%	1,35%
710	Działalność usługowa	72 800,00	61 307,97	84,21%	0,40%
750	Administracja publiczna	2 221 273,00	2 061 977,46	92,83%	13,41%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	9 483,00	9 483,00	100,00%	0,06%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	402 989,00	376 235,91	93,36%	2,45%
757	Obsługa długu publicznego	271 660,00	188 999,52	69,57%	1,23%
758	Różne rozliczenia	93 907,00	0,00	0,00%	0,00%
801	Oświata i wychowanie	6 101 413,00	5 641 108,08	92,46%	36,68%
851	Ochrona zdrowia	69 634,00	68 694,34	98,65%	0,45%
852	Opieka społeczna	4 352 004,18	4 198 404,13	96,47%	27,30%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	422 862,62	387 856,70	91,72%	2,52%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	486 225,00	436 708,71	89,82%	2,84%
900	Gospodarka gruntami i ochrona środowiska	560 965,00	455 150,17	81,14%	2,96%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	479 505,00	479 505,00	100,00%	3,12%
926	Instytucje kultury fizycznej	50 000,00	50 000,00	100,00%	0,33%
	Razem	17 277 415,69	15 379 214,22	89,01%	100,00%

Plan wydatków w 2009 roku został wykonany w 89,01%. Największym działem jest oświata i wychowanie która łącznie z edukacyjną opieką wychowawczą stanowi 39,52% % wydatków ogółem. Opieka społeczna stanowi łącznie 29,82% wydatków ogółem, administracja publiczna 13,41%, kultura i ochrona dziedzictwa narodowego 3,12%, gospodarka gruntami i ochrona środowiska 2,96%, rolnictwo i łowiectwo 2,48%, obsługa długu 1,23%, gospodarka mieszkaniowa 1,35%. Udział pozostałych działów nie przekracza 2%.

Analizując kategorie wydatków stwierdzono, iż największą pozycję w wydatkach ogółem stanowią wydatki na wynagrodzenia i pochodne stanowią one 43,99 % (tj. 3.088.916,68 zł) wydatków ogółem.

Wydatki majątkowe tj. wydatki inwestycyjne i dotacje na inwestycje zostały wykonane w kwocie 288.137,30 zł tj. 10,49%. Stanowią one niewielki procent, bo 3,94% w wydatkach ogółem. Planowano pierwotnie większy udział w wydatkach

ogółem w wysokości 40,68%. Zmniejszenie zarówno planu jak i wykonania nastąpiło z uwagi przesunięcia niektórych zadań z planu na rok 2010 oraz wycofaniu niektórych zadań inwestycyjnych z planu (dot. budowy oczyszczalni i kanalizacji w Miłakowie).

Wydatki na dotację wynoszą 285.846,33 zł i stanowią 3,91 % wydatków ogółem. Są to wydatki realizowane głównie przez instytucje kultury, organizacje pozarządowe oraz klub sportowy.

Wydatki na obsługę długu stanowią 97.415,66 zł tj. 1,33% wydatków ogółem.

Wykonanie planu wydatków za 2009 rok w poszczególnych działach kształtuje się następująco:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Plan wydatków zrealizowano w 36,53% w czterech rozdziałach łącznie:

- W rozdziale 01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi – wydatkowano środki pieniężne w kwocie 4.439,96 zł na transport wody dla mieszkańców gminy Miłakowo,
- W rozdziale 01030 – Izby rolnicze – wydatkowano środki pieniężne w kwocie 17.993,46 zł. Środki zostały przeznaczone na odpisy na rzecz Warmińsko – Mazurskiej Izby Rolniczej w wysokości 2% z uzyskanych wpływów z podatku rolnego.
- W rozdziale 01041 – Program Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007 – 2013 – w rozdziale tym planowano wydatki w kwocie 661.430,00 zł, wykonanie 0,00 zł. Plan dotyczy zadania pn. *“Wykonanie placu rekreacyjno-sportowego wraz z utworzeniem parkingu i przebudową ciągów pieszych - schodów w Miłakowie”* które zostanie wykonane w roku 2010 w związku z przyznaniem dofinansowania z budżetu UE w ramach realizacji programu PROW 2007-2013
- W rozdziale 01095 – Pozostała działalność - Wydatki w kwocie 359.186,89 zł dotyczą wypłaty podatku akcyzowego dla rolników – środki z dotacji, oraz zakup nagród w ramach realizacji zadania „Aktywna wieś Warmii i Mazur”

Dział 600 – Transport i łączność

Plan wydatków w tym dziale został wykonany w 92,04%. W trzech rozdziałach (Drogi publiczne wojewódzkie, Drogi publiczne gminne i Pozostała działalność) wydatkowano kwotę 375.133,52 zł na:

- zagospodarowanie ronda w Miłakowie w ramach dotacji od Zarządu Dróg Wojewódzkich – 5.000 zł
- zakup paliwa do ciągnika na roboty drogowe – 3.071,11 zł
- zakup znaków drogowych na drogę Boguchwały – Pojezierce, z nazwą miejscowości Henrykowo, z nazwą Miasto monitorowane dla miasta Miłakowo – 2.061,11 zł
- zakup przepustu na drogę w Książniku, rury kanalizacyjnej na ul. kaszubską - 1.157,76 zł
- zakup cementu, rury kanalizacyjnej na remont na ul. Kaszubskiej- 310,70 zł
- zakup tłucznia na drogi gminne – 26.748,38 zł

Dokonano także remontów na drogach gminnych (w Książniku, Bolitach, Miłakowie na ul. Topolowej, Kaszubskiej, Biernatkach, Warkałkach, Raciszewie, Stolnie) na łączną kwotę 48.183,98 zł

W ramach usług bieżących wydatkowano środki w kwocie 45.439,15 zł głównie na:

- transport kruszywa, grysu i tłucznia na drogi gminne, usługi koparko-ładowarką – 12.358,49 zł
- odśnieżanie i posypywanie piaskiem dróg gminnych – 30.338,35 zł
- profilowanie dróg – 11.364,30 zł
- naprawę przepustu na drodze w Książniku – 768,60 zł

Ponadto zrealizowano następujące wydatki majątkowe na ogólną kwotę 233.770,74 zł na realizację następujących zadań:

- zadanie pn. „Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej Nr 593 ul. Kopernika w Miłakowie” - plan 9.315,00 zł wykonanie 9.314,24 zł
- zadanie pn. „Przebudowa drogi Mysłaki-Trokajny Nr 151015 N dł.420 m” – plan wynosi 216.930,00 zł, wykonano wydatki w kwocie 216.829,80 zł – z tego 70.000 zł dot. dotacji z FOGR
- Zakup działki Nr 118/14 położonej na terenie gminy Miłakowo z przeznaczeniem na drogę dojazdową do miejscowości Lesiska należącej do gminy Godkowo – plan:7.627,00 zł, wykonanie:7626,70 z tego kwota 4.299,00 zł dot. dotacji od Gminy Godkowo.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

W tym dziale wydatki wykonano w 89,82 % i wyniosły on 207.029,41 zł.

Środki w kwocie 25.682,86 zł wydatkowano na zakupy i usługi na gospodarce gruntami i nieruchomościami są to m.in.: wydatki na zakup znaków sądowych do zmian i odpisów z ksiąg wieczystych, a także na zakup map ewidencyjnych do celów projektowych, szacowanie nieruchomości, ogłoszenia o sprzedaży nieruchomości, akty notarialne, wykonanie przyłącza do budynku socjalnego w Warkałkach

Wydatki w kwocie 53.408,25 zł dotyczą usług związanych z zarządzaniem lokalami komunalnymi.

Wydatki w kwocie 45.270,30 zł dotyczą realizacji następujących wydatków majątkowych:

- Zakup działki na potrzeby drogi dojazdowej do Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Miłakowie – 8.570,30 zł
- Zakup działki w miejscowości Książnik na potrzeby świetlicy wiejskiej – 36.700,00 zł

Środki w kwocie 82.668,00 zł przeznaczono na remontu mieszkań komunalnych.

Dział 710 – Działalność usługowa

Wydatki w tym dziale plany zrealizowano w 84,21% tj. 61.307,97 zł i dotyczą trzech rozdziałów:

- Plany zagospodarowania przestrzennego – środki w kwocie 25.251,71 zł wykorzystano na decyzje o warunkach zabudowy.
- Prace geodezyjne i kartograficzne – środki w kwocie 33.264,00 zł wykorzystano na wykonanie operatów szacunkowych nieruchomości oraz na podziały geodezyjne działek.
- Cmentarze – wywóz nieczystości z cmentarza 1.400 zł, zakup kwiatów i zniczy na groby wojenne 1.396,65 zł; z tego – kwota 800 zł dot. dotacji otrzymanej od administracji rządowej na utrzymanie grobów wojennych.

Dział 750 – Administracja publiczna

Planowane wydatki w tym dziale wykonano w kwocie 2.061.977,46 zł, co stanowi 92,83 % kwoty planowanej. Wydatki te stanowią 13,41 % wydatków ogółem. Realizowano je w następujących rozdziałach:

- **Urzędy wojewódzkie** – wydatki wykonano w kwocie 56.000,00 zł , środki w tym rozdziale pochodzą z dotacji celowej na realizację zadań rządowych, które przeznaczono na wynagrodzenia osobowe pracowników oraz wydatki pochodne od wynagrodzeń oraz zakupy do USC
- **Rady gmin** – wydatki wykonano w kwocie 67.873,78 zł, Środki przeznaczono na diety radnych w kwocie 54.600,00 zł. Pozostałe wydatki – 12.446,28 zł – przeznaczone zostały na zakupy na sesje Rady Miejskiej w Miłakowie (materiały biurowe, teczki dla Radnych). Szkolenia oraz delegacje radnych wyniosły 827,50 zł.
- **Urzędy gmin** – plan wydatków został wykonany w kwocie 1.785.495,00 zł na co złożyły się m.in. wydatki osobowe (płace i pochodne) – 1.058.544,62zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne – 59.273,00 zł.

Ponadto usługi prawnicze wyniosły 36.600,00 zł, usługi w zakresie archiwizacji dokumentów 9.440,00 zł zakupy materiałów i wyposażenia na potrzeby Urzędu – 103.281,07 zł (prenumeraty, materiały biurowe, artykuły spożywcze do sekretariatu, paliwo do samochodu służbowego Volkswagen, części do samochodu służbowego, druki, środki czystości, kwiaty, krzesła, sprzęt komputerowy), wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych (PFRON) – 23.365,02 zł. Dostawa gazu, energii elektrycznej, dostawa wody i odprowadzenie ścieków - 46.158,85 zł. Remont świetlicy w urzędzie sala narad – 38.333,17 zł Zakup usług zdrowotnych wykonano w kwocie 1.950,00 zł (badania okresowe pracowników) Zakup usług pozostałych – 83.020,37 zł (m.in. prowizje bankowe, przesyłki pocztowe, wykonanie strony internetowej, użytkowanie systemu Home Banking, ogłoszenia w prasie, opieka autorska oprogramowania, montaż i obsługa skrzynek pocztowych, szkolenia bhp, naprawa systemu alarmowego, opłata abonamentowa Krajowy Rejestr Długów, przegląd gaśnic, prowizje bankowe, szkolenia bhp pracowników, serwis pieca gazowe, przeprogramowanie centrali telefonicznej) Dostęp do sieci internetowej wykonano w kwocie 1.231,91 zł. dostęp do sieci telefonii komórkowej -11.869,48 zł, telefonii stacjonarnej – 9.584,00 zł Za zakupy materiałów papierniczych do drukarek i ksero – 3.326,26 zł ,zakup akcesoriów, sprzętu komputerowego, w tym programów i licencji – 11.622,51zł Delegacje – 11.381,42 zł. Szkolenia – 11.962,23 zł. Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 31.001,00 zł
Różne opłaty i składki – 22.161,00 zł (raty z tyt. ubezpieczenia majątku).

Ponadto w rozdziale tym wykonano wydatki majątkowe w kwocie 207.115,16 zł tj.:

- ✓ wniesienie wkładu do MPGK Sp.z o.o.- 30.000 zł
- ✓ zadanie inwestycyjne pn. Remont budynku Urzędu Miejskiego w Miłakowie – 177.115,16 zł – w ramach remontu dokonano m.in. wymiany stolarki okiennej w budynku Urzędu Miejskiego, wykonano remont dachu z wymianą dachówki, wyremontowano 5 pomieszczeń

biurowych, wymieniono drzwi do pomieszczeń biurowych na parterze urzędu.

- **Promocja jednostek samorządu terytorialnego** – plan wydatków wykonano w kwocie 45.454,99 zł w tym środki z dotacji 5.000 zł które przeznaczono na:
puchary dla najlepszych zawodników uczestniczących w Mistrzostwach Świata w Warcabach, puchary na turniej brydżowy, okładki introligatorskie z logo Gminy, medale z grawerką na Festyn Rodzinny, zakup nagród na konkurs o ruchu drogowym, znaczki z herbem Miłakowa, dyplomy na jubileusz 60-lecia dla biblioteki, baner reklamowy, wykonanie gablot ogłoszeniowych, wykonanie znaczków z herbem Miłakowa, wynajem sceny oraz przygotowanie stoisk na Dożynki Powiatowe (środki z dotacji), których Gmina Miłakowo była organizatorem
- **Pozostała działalność** – plan wykonano w tym rozdziale w kwocie 107.153,62 zł z przeznaczeniem na diety sołtysów – 10.990,00 zł, inkaso sołtysów za zbiórkę podatku – 13.660,40 zł, zakupy i usługi dla Sołectw Gminy Miłakowo 58.895,67 zł – m.in. materiały na wykonanie chodnika w Boguchwałach, zakup wykaszarki spalinowej, teczek dla sołtysów, zakup produktów na zorganizowanie majówek w sołectwach, udrożnienie odpływów do piwnic w Henrykowie, zwrot za abonament telefoniczny dla sołtysów, wykonanie zasilenia elektrycznego na placu elektrycznym w Henrykowie, Zakup żywności dla najuboższych z Gminy Miłakowo w ramach umowy z Bankiem Żywności
Składki członkowskie do Związków i Stowarzyszeń: 2.915,00 zł – Kraina Drwęcy i Pasłęki; 2.963,00 zł – LOT Kraina nieodkrytych Tajemnic; 2.884,50 zł – Związek Gmin Warm.- Mazurskich
Koszty związane z postępowaniem sądowym w sprawie Termomodernizacji Szkoły oraz koszty egzekucyjne w związku z prowadzoną windykacją należności podatkowych - 14.845,05 zł

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

W powyższym dziale, zrealizowano wydatki w kwocie 9.483,00 zł tj. 100% planu.

- 944,00 zł – przeznaczono na prowadzenie spisu wyborców w ramach dotacji na zadania zlecone od administracji rządowej.
- 8.539,00 zł przeznaczono na przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego. Wydatki dotyczą diet członków komisji w kwocie 3.990,00 zł natomiast środki w kwocie 4.579,00 zł wykorzystano m.in. na zakup materiałów biurowych, zakup urny i parawanu do lokali wyborczych, przygotowanie spisów wyborców, obsługę informatyczną. Środki pochodzą z dotacji celowej.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Wydatki w tym dziale wykonano w 93,36%, w kwocie 376.235,91 zł w pięciu rozdziałach:

- **Komendy Powiatowe Państwowej Straży Pożarnej** – plan wykonano w 100% na kwotę 15.000,00 zł – dotacja na zakup pojazdu specjalistycznego – podnośnika hydraulicznego SHD – 25 dla Jednostki Ratowniczo – Gaśniczej Państwowej Straży Pożarnej w Ostródzie
- **Ochotnicze straże pożarne** – plan wykonano na ogólną kwotę 324.257,20 zł, na którą składają się następujące wydatki: za udział w działaniach ratowniczych OSP Miłakowo i OSP Boguchwały oraz wynagrodzenia m.in. kierowców OSP – 30.129,77 zł; pozostałe wydatki, takie jak zakupy paliwa oraz części do pojazdów OSP, wyposażenia dla OSP, węgla dla Remizy OSP Miłakowo, części do piły łańcuchowej - 23.906,72 zł; zakup energii elektrycznej – 5.720,44 zł, zakup usług pozostałych (przeгляд gaśnic, opieka autorska na oprogramowanie DRUH, wpisowe na zawody strażackie OSP (Stary Licheń)) – 3.996,09 zł oraz zakup usług zdrowotnych (badania okresowe strażaków) – 145,00 zł, ubezpieczenie pontonu OSP – 2.116,00 zł, szkolenie – 850,00 zł

Realizacja zadania inwestycyjnego pn. Budowa Strażnicy OSP w Miłakowie – I etap - wykonanie: **257.393,18 zł**

Źródła finansowania ww. inwestycji:

- 100.000,00 zł – dotacja od Marszałka Woj. Warm.- Mazursk.
- 35.000,00 zł – dotacja z Powiatu Ostródzkiego
- 122.393,18 zł - środki własne

- **Obrona cywilna** – wydatki wykonano w kwocie 764,76 zł na zakup materiałów do remontu magazynku OC w Miłakowie,
- **Zarządzanie kryzysowe** – plan wykonano w 40,49%, wydatki w kwocie 5.802,73 zł zostały przeznaczone m.in. na aktualizację oprogramowania, serwis informatyczny z zakresu zarządzania kryzysowego
- **Pozostała działalność** – wydatki w kwocie 6.411,22 zł przeznaczone zostały: na zakup części do samochodu dla Policji w Miłakowie (1.411,22 zł) oraz pomoc finansowa na zakup alkomatu dla Posterunku Policji w Miłakowie (5.000,00 zł tj. 50% dofinansowania). Ponadto gmina Miłakowo przekazała dotację w kwocie 24.000,00 zł na zakup samochodu służbowego dla Komendy Powiatowej w Ostródzie.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

Wykonanie wydatków na obsługę papierów wartościowych, kredytów i pożyczek gminy wynosi 188.999,52 zł są to koszty związane z obsługą zaciągniętych kredytów i pożyczek (odsetki, prowizje z tyt. zadłużenia). W 2009 roku wydatek zrealizowano w 93,72% w kwocie 188.999,52 zł. Koszty te obejmują odsetki od kredytów w Banku Ochrony Środowiska, Banku Gospodarstwa Krajowego, odsetki od pożyczek WFOŚiGW w Olsztynie oraz odsetki od wyemitowanych obligacji.

Ponadto w budżecie na 2009 rok planowano rozliczenia z tyt. poręczenia udzielonego przez Gminę dla MPGK Sp. z o.o. w Miłakowie jako zabezpieczenie

przy potencjalnym zadłużeniu na realizację inwestycji " Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Miłakowie". Planowana kwota 70.000 zł nie została wykonana.

Dział 758 – Różne rozliczenia

Na początku roku budżetowego zaplanowano rezerwę ogólną w kwocie 235.000,00 zł oraz rezerwę celową na zarządzanie kryzysowe w kwocie 15.000,00 zł. Na koniec roku 2009 rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe nie została wykorzystana, natomiast rezerwę ogólną w kwocie 142.000,00 zł przesunięto na realizację następujących wydatków :

- Dotacja celowa dla Policji na dofinansowanie kosztów zakupu samochodu osobowego
- Zakup działki w miejscowości Książnik na potrzeby świetlicy wiejskiej
- remont świetlicy (sali narad) w urzędzie miejskim w Miłakowie
- zakup materiałów i wyposażenia m. in. do pomieszczeń biurowych przejętych po MPGK w Miłakowie, zakup oświetlenia na korytarze urzędu

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Wydatki w dziale oświata i wychowanie realizowane są w podległych gminie oświatowych jednostkach organizacyjnych oraz urzędzie miejskim w Miłakowie.

Wydatki wykonano w kwocie 5.641.108,08 zł co stanowi 36,68% wydatków ogółem. Jest to największa pozycja w budżecie gminy, która finansowana jest z subwencji oświatowej, środków własnych oraz dotacji celowych na realizację zadań własnych.

- wydatki wykonane przez jednostki oświatowe w dziale 801 wynoszą łącznie 5.470.730,72 zł

Źródła finansowania oświatowych jednostek organizacyjnych w 2009 roku:

✓ subwencja oświatowa:	4.277.094,00 zł
✓ dotacje celowe:	53.808,66 zł
(sfinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych)	22.904,00 zł
(dotacja na zakup wyprawek)	12.000,00 zł
(Środki dotyczą realizacji Programu „Uczymy się przez całe życie” w ramach Partnerskiego Porozumienia Comenius otrzymano dotację 78.981,12 zł z tego 18.904,66 wykonano)	18.904,66 zł
✓ dochody własne budżetu gminy:	1.139.828,06 zł

OGÓŁEM: 5.470.730,72 zł

Szczegółowe wykonanie wydatków w dziale 801 przedstawiono w sprawozdaniach jednostkowych Zespołu Szkolno Przedszkolnego im. J.Pawła II w Miłakowie oraz Szkoły Podstawowej w Boguchwałach wg **Załączników Nr 16 i 17** .

- wydatki wykonane przez Urząd w dziale „oświata i wychowanie” wynoszą 170.377,36 zł i dotyczą:

- zakupu paliwa do autobusu szkolnego w kwocie 598,30 zł,
- dowożenia uczniów do Zespołu Szkol.- Przedszkol. w Miłakowie, do Szkoły Podstawowej w Boguchwałach, do SOSW w Szymanowie w kwocie 169.779,06 zł

Dział 851 – Ochrona zdrowia

Wydatki w tym dziale stanowią 0,45 % wydatków ogółem tj. 68.694,34 zł. Realizowane są w dwóch rozdziałach: *zwalczanie narkomanii* (plan: 1.000,00 zł wykonanie: 705,00 zł) oraz *przeciwdziałanie alkoholizmowi* (plan: 68.634,00 zł wykonanie: 67.989,34 zł).

Finansowanie ww. zadań pochodzi z wpływów za zezwolenia na sprzedaż alkoholu i wykonywane przez Gminną Komisję Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

Szczegółowy opis wykonania wydatków realizowanych przez Gminną Komisję Rozwiązywania Problemów Alkoholowych przedstawia **Załącznik Nr 19** do niniejszego sprawozdania.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Wydatki w tym dziale stanowią 27,30 % wydatków ogółem, jest to drugi co do wielkości dział w budżecie.

Dział 852 realizowany jest głównie przez MOPS w Miłakowie którego sprawozdanie z wykonania budżetu za 2009 roku przedstawia **Załącznik Nr 18** do niniejszego sprawozdania.

Wydatki realizowane przez Urząd to:

- ✓ Dotacje udzielone przez Gminę dla organizacji pozarządowych i pozostałym jednostkom nie zliczanym do SFP wykonano kwotę 12.500,00 zł na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej, tj.:
 - Program dostarczania żywności dla najuboższej ludności – 10.000,00 zł (Stowarzyszenie O.Wł.Włodyki oraz Stowarzyszenie Miłakowo 2010)
 - Udzielanie pomocy osobom zagrożonym ciężkimi chorobami - prowadzenie wypożyczalni sprzętu rehabilitacyjnego – 2.500,00 zł (PCK Morąg)
- ✓ Wydatki na usługi społeczne - Poakcesyjny Programu Wspierania Obszarów Wiejskich - środki na realizację programu pochodzą z pożyczki udzielonej Polsce przez Bank Światowy.
W roku 2009 wykonanie wynosi 110.264,80 i dotyczy następujących działań:

Usługi zrealizowane w roku 2009 w ramach PPWOW:

1. Usługi dla dzieci niepełnosprawnych – wyjazdy na basen –wyłacono płatność końcową w kwocie **1.608,00 zł** (program realizowało Stowarzyszenie na Rzecz Edukacji i Wspierania Rozwoju dzieci i Młodzieży Niepełnosprawnej w ogólnej kwocie 2.144,00zł, zadanie realizowano w roku 2008)
2. „Mega oferta – ferie zimowe na wesoło” Realizator: Miłakowski Dom Kultury. Kwota **10 000,00 zł**,

3. „Spotkania z Melpomeną” usługi integracyjne dla dorosłych. Realizator: Zespół Szkolno – Przedszkolny im. Jana Pawła II w Miłakowie. Kwota: **14 930,00 zł**,
4. „Uczymy się wzajemnie” – wolontariat. Realizator. Rzymskokatolicka Parafia pod wezwaniem Podwyższenia Krzyża Świętego w Miłakowie. Wypłacono zaliczkę aktywizującą: **750,00 zł**,
5. „Łączymy pokolenia” usługi rekreacyjno – integracyjne dla rodzin oraz dla dzieci i młodzieży z terenu gminy Miłakowo. Realizator: Miłakowski Dom Kultury. Kwota: **22 000,00 zł**,
6. „Aktywni, sprawni i zdrowi razem”. Realizator: Stowarzyszenia Miłakowo 2010. Kwota: **10 500,00 zł**,
7. „Dopóki Ziemia kręci się” Realizator: Zespół Szkolno – Przedszkolny im. Jana Pawła II w Miłakowie. Kwota: **15 000,00 zł**,
8. „Sport i zabawa – radość i zdrowie” Uczniowski Klub Sportowy „Tęcza”. Kwota: **9 976,80 zł**,
9. „Kolorowa akademia”. Realizator: Stowarzyszenia na rzecz Edukacji i Wspierania Rozwoju Dzieci i Młodzieży Niepełnosprawnej. Kwota: **23 000,00 zł**,
10. „Spotkania opłatkowe”. Realizator: Miłakowski Dom Kultury. Kwota: **2 500,00 zł**.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Wydatki w tym dziale stanowią 2,52 % wydatków ogółem tj. 387.856,70 zł. Realizacja niniejszego działu dotyczy wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu UE oraz budżetu państwa. Gmina Miłakowo w roku 2009 realizowała 3 zadania w zakresie Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki tj.:

1. POKL – Oś priorytetowa VI - Rynek pracy otwarty dla wszystkich, Działanie 6.3 Inicjatywy lokalne na rzecz podnoszenia poziomu aktywności zawodowej na obszarach wiejskich
Nazwa projektu: *Plan Odnowy – od aktywności życiowej do zawodowej*
Zadanie realizowane przez Urząd Miejski

Plan: 49.187,39 zł Wykonanie: 49.187,39 zł tj. dotacja z budżetu UE: 41.809,28 zł; dotacja budżetu państwa: 7.378,11 zł

2. POKL – Oś priorytetowa VI - Rynek pracy otwarty dla wszystkich, Działanie 6.1 Poprawa dostępu do zatrudnienia oraz wspierania aktywności zawodowej w regionie
Nazwa projektu: *Aktywni i wykwalifikowani wracamy na rynek pracy*
Plan: 209.784,00 zł Wykonanie: 168.721,70 zł tj. dotacja z budżetu UE: 42.500 zł(I transza); dotacja budżetu państwa: 7.500,00 zł ; dochody własne: 118.721,70 zł (w roku 2010 nastąpi wykonanie dotacji)

3. POKL – Oś priorytetowa VII - Promocja Integracji Społecznej
Działanie 7.1 Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji przez ośrodki pomocy społecznej, Poddziałanie 7.1.1 Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji przez ośrodki pomocy społecznej.

Wykonanie: 169.947,61 zł - dotacja z budżetu UE: 144.176,01 zł
dotacja budżetu państwa: 6.784,10 zł
środki własne: 18.987,50 zł

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Wydatki z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej stanowią 2,84 % wydatków ogółem tj. 436.708,71 zł. Zadania realizowane są przez podległe jednostki oświatowe w trzech rozdziałach: świetlica szkolna, pomoc materialna dla uczniów, doszkąlanie i doskonalenie nauczycieli.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Planowane wydatki w wysokości 560.965,00 zł zostały wykonane w 81.14% w kwocie 479.505,00 zł w następujących rozdziałach:

- **Gospodarka ściekowa i ochrony wód** – kwotę 4.425,60 zł przeznaczono na wypisy i wyrisy geodezyjne oraz naprawę studzienki kanalizacyjnej oraz kwotę 1.500,00 zł za wykonanie mapy do celów projektowych na kanalizację na ul. Daszyńskiego i Lipowej.
- **Gospodarka odpadami** – wykonanie: 183.811,00 zł – wpłata gminy na rzecz związku gmin Czyste Środowisko na dofinansowanie inwestycji pn. „Budowa zakładu unieszkodliwienia odpadów w Rudnie” (II rata) oraz składka członkowska
- **Oczyszczanie miast i wsi** – wykonanie: 10.814,68 zł za wywóz nieczystości, dzierżawa pojemników na odpady.
- **Oświetlenie ulic, placów i dróg** – zakup energii elektrycznej na kwotę 97.540,83 zł; konserwacja oświetlenia ulicznego- 18.000,00 zł
Zadanie inwestycyjne: „Rozbudowa oświetlenia ulicznego w Gminie Miłakowo”- 73.566,87 zł
- **Pozostała działalność** – wydatkowano środki w kwocie 11.457,37 zł na zakup materiałów i wyposażenia dla pracowników robót publicznych i interwencyjnych, oraz dostęp do Internetu bezprzewodowego w Miłakowie-serwis HOT SPOTa – 17.206,91
Inwestycja: Budowa monitoringu miejskiego w Miłakowie – 38.326,91 zł

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Wydatki wykonano w kwocie 479.505,00 zł, tj. 100% planu:

- dotacji przedmiotowej dla domu kultury w Miłakowie – 351.438,00 zł,
- dotacji przedmiotowej dla biblioteki gminnej w Miłakowie – 128.067,00 zł.

Sprawozdanie Miłakowskiego Domu Kultury i Biblioteki Publicznej z wykonania budżetu za 2009 r. przedstawia **Załącznik Nr 10** do niniejszego sprawozdania.

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport

Środki w kwocie 50.000,00 zł zostały przekazane w formie dotacji celowej dla organizacji pozarządowych na organizowanie turniejów i festynów sportowo-rekreacyjnych, szkolenie dzieci i młodzieży w piłce nożnej, utrzymanie obiektów sportowych:

- klub sportowy MGKS w Miłakowie plan: 42.000,00 zł; wykonanie: 42.000,00 zł Organizowanie turniejów sportowych
- klub sportowy „Zawisza” przy SOSW w Miłakowie 2.000,00 zł z tego:

Rozgrywki badmintonu zakończone turniejem 1.000 zł oraz Rozgrywki siatkówki halowej i plażowej zakończone turniejem 1.000 zł

- klub sportowy MGKS w Miłakowie wykonanie:3.000,00 zł :Liga halowej piłki nożnej
- Stowarzyszenie Miłakowo 2010 wykonanie 3.000,00 : Bieg przełajowy o memoriał im. Czesława Zielińskiego.

Wykonanie wydatków Gminy Miłakowo za 2009 roku przedstawia **Załącznik Nr 2** do niniejszego sprawozdania.

Wykonanie wydatków inwestycyjnych przedstawia **Załącznik Nr 3 i 3a** do niniejszego sprawozdania.

III. WYKONANIE PLANU GMINNEGO FUNDUSZU OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ

W 2009 roku Gmina Miłakowo posiadała do dyspozycji środki z Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 40.100,28 zł
Wykonanie po stronie przychodów wynosi 20.411,46 zł – są to wpływy Urzędu Marszałkowskiego, rekompensaty za zniszczone kosze na śmieci, opłata produktowa z WFOŚ i GW

Wykonanie po stronie wydatków wynosi 32.951,13 zł, środki przeznaczono na: zakup pojemników na odpady i kosze uliczne, zakup kosi spalinowej, zakup kosiarki – traktor, utrzymanie terenów zieleni, zakrzewień, zadrzewień

Na koniec roku stan środków na rachunku bankowym wynosi 32.096,28 zł.

Wykonanie planu GFOŚ i GW przedstawia **Załącznik Nr 12** do niniejszego sprawozdania.

IV. Rachunki dochodów własnych

Poza budżetem w 2009 roku jako formy organizacyjno-prawne jednostek sektora finansów publicznych występował rachunek dochodów własnych.

Wykonane dochody i wydatki rachunków dochodów własnych za 2009 rok przedstawia **Załącznik Nr 9**

W 2009 roku funkcjonował 1 **rachunek dochodów własnych** w:

Zespole Szkolno-Przedszkolnym im. J. Pawła II w Miłakowie

1. Dochody wykonane - 236.771,44 zł

- obozy sportowe - 43.091,00
- opłata stała przedszkola - 72.014,82
- darowizny - 3.432,00
- wydane duplikaty - 232,00
- przygotowywanie posiłków i dożywianie - 24.286,82
- czynsz antena ERA GSM - 24.238,16
- wpłaty dzieci na zakup mundurków - 10.900,00
- czynsz za automat ze słodyczami - 1.121,00
- wynajem sali na liceum - 6.200,00
- wpłaty uczestników pielgrzymki „Rodzina Szkół im. Jana Pawła II” - 180,00
- wpłaty na wyjazd dzieci i opiekunów do Anglii oraz program CAMPUS- 10.100,00
- prowizja z PZU na ubezpieczenie dzieci i nauczycieli - 4.179,00
- wpłata na wycieczkę do Warszawy - 6.250,00
- wynajem sal sportowych na zajęcia sportowe i turnieje - 26.755,26
- wpłaty dzieci za mleko - 3.791,38

2. Wydatki wykonane - 236.771,44

Rozdział 80104 - 72.014,82 zł z tego :

zakup gazu butlowego - 84,00 zł, opłata za zimną wodę - 113,92 zł, laptop - 1.969,80 zł, pomoce logopedyczne - 614,49, zestaw muzyczny - 414,80, plansze do języka angielskiego - 525,00, książeczki, płyty - 1.315,95, naprawa kotła - 132,00 roboty elektryczne w kuchni i magazynie - 425,00, montaż drzwi do kuchni - 2.000,00 naprawa radiomagnetofonu - 50,00 konserwacja zabawek - 450,00 program logopedyczny - 305,90, switch do przedszkola - 42,00, tablice korkowe - 148,76 rolety - 1.280,00 zabawki - 8.374,80 apteczka i leki do apteczki - 314,00 - prenumeraty - 783,55 szyld na budynek - 840,01 meble dzieciinne - 9.288,50 wykładzina - 2.796,00 artykuły gospodarcze (deski sedesowe, żarówki, spryskiwacz, łyżeczki, motyki, bateria kranowa, donice, skrzynki) - 1.569,70 paliwo do kosiarki - 211,49 przytrzymaacz do drzwi - 259,30 wieszaki do papieru - 1.090,60 obudowa piaskownicy - 800,00 części do ksero - 485,56 artykuły biurowe (znaczki, brystol, bibuła, długopisy, druki, dyplomy) - 1.942,65 lustra - 770,00 artykuły malarskie (farby, impregnaty do konserwacji zabawek) - 787,33 woda źródłana i soki - 1.770,98 zagospodarowanie terenu wokół budynku (krzewy, ziemia, kwiaty, nawozy, środki chwastobójcze, środki na insekty, kora) -

3.457,21 środki czystości (papier, ręczniki, płyny, worki do odkurzaczy - 5.680,56 uroczystości w przedszkolu (artykuły do dekoracji, zdjęcia, festyn rodzinny, Dzień Dziecka, paczki na Mikołajki, Dzień Papieski) - 9.654,32 - czynsz pojemniki na wodę źródlaną - 292,80 przegląd gaśnic - 104,09 dowóz dzieci do kina, wycieczka do Szymanowa, na przegląd teatrów, Bajkoland, konkursy, przedstawienia, do lasu - 2.013,50 za dozór pieca gazowego - 824,25 obszycie i transport wykładziny - 489,00 opracowanie zarządzeń - 360,00 szkolenie pracowników - 1.565,00 kontrola sanitarna - 270,00 wykonanie albumu dzieci 6-letnich - 1.120,00 wyrób pieczętek - 69,80 abonament telewizji kablowej - 191,02 usługa gastronomiczna - 64,00 abonament RTV - 85,00 prowizje bankowe, opłaty za przesyłki, wydane czeki - 757,12 zagospodarowanie terenu wokół przedszkola - 3.000,00 dorobienie kluczy - 61,00

Rozdział 80101 - 164.756,62, z tego :

zakup żywności - 24.883,85 przelewy VAT Urząd Skarbowy - 15.357,00 telefon komórkowy pielęgniarki - 237,00 papier ksero - 199,73 głośniki do komputerów - 898,50 telewizor - 2.158,00 zestaw komputerowy - 685,24 książka Awans Zawodowy - 116,00 obsadzanie okien - 1.610,00 usunięcie awarii wentylacyjnej w hali sportowej - 305,00 montaż wykładziny PCV - 11.008,92 konserwacja ksero, naprawa pralki, odkurzaczy, kosiarki, odtwarzaczy-369,27 montaż gniazd wtykowych - 550,00 wykonanie regałów klasy I - 1.760,00 opłaty konkursowe - 305,00 wycieczka do Warszawy - 6.250,00 opłata pielgrzymki Rodziny Szkół im. Jana Pawła II - 180,00 czynsz pojemniki na wodę źródlaną - 957,49 usługi foto (kronika szkolna) - 24,90 kontrola sanitarna - 60,00 dowóz uczniów na zawody sportowe - 1.263,00 warsztaty program „ Dopóki Ziemia kręci się” - wkład własny - 1.210,00 ubezpieczenie dzieci od nieszczęśliwych zdarzeń - 840,00 ferie w sporcie - usługa gastronomiczna - 400,00 Program CAMPUS (konsumpcja, zwiedzanie Bazyliki Mariackiej, usługa przewozowa, ubezpieczenie, parking, warsztaty taneczne) - 6.445,20 usługa rozścielenia kory pod krzewami - 195,20 transport mundurków szkolnych, flagi niemieckiej, komputerów, piasku, materiałów budowlanych, telewizora - 391,13 dorobienie kluczy - 51,00 wyrób pieczętek - 128,74 usługi hafciarskie na mundurki i koszulki z logo szkoły - 5.918,67 przyjazd do usunięcia awarii w hali sportowej - 146,40 wymiana części w dźwigu towarowym - 1.260,26 badanie wydajności hydroforów - 195,20 usługa gastronomiczna delegacji z Rosji - 1.040,40 prowizje bankowe, opłaty pocztowe - 529,46 woda źródłana - 2.035,88 opłacono mleko dla dzieci - 3.791,38 materiały budowlane (kołki, farby, pędzle, styropian, cement, młot, wtyki, trójnik, zawory, szpachla, kije do pędzli, artykuły do smołowania dachu, klej, panel podłogowy, masa do remontu holi) - 10.296,89 koszulki i mundurki - 17.804,79 wizytownik - 201,30 rolety - 2.424,00 bilety Puchar Polski w piłce siatkowej - 620,00 szafka do księgowości - 250,00 drzwi sala korekcyjna - 713,70 szafki zamykane do kuchni - 2.000,00 półki i ławeczka - obok kasy - 680,00 ubrania robocze BHP - 244,25 podest do magazynu - 800,00 prenumeraty - 672,63 meble do Filii oraz do klas z Zespołem - 8.210,11 środki czystości - 1.462,53 artykuły biurowe - 1.031,98 uroczystości szkolne: Jasełka, zakończenie i rozpoczęcie roku szkolnego, Dzień Papieski i rocznica śmierci Papieża, święto szkoły, Dzień Dziecka, Andrzejki, Mikołajki (łyżeczki, talerzyki, kubeczki plastikowe, słodczyce, ciasta, napoje, artykuły do dekoracji, zdjęcia, nagrody książkowe i rzeczowe, medale, , flaga niemiecka i rosyjska, kwiaty i znicze, dyplomy, baner, kiełbasa, bułki, ozdoby świąteczne, kurtyna do biblioteki) - 13.474,60 program „ Dopóki Ziemia kręci się” - wkład własny, zakup biletów - 328,00 program

CAMPUS (bilety, artykuły spożywcze) - 1.709,78 zajęcia sportowe w ferie (słodyczne, napoje) - 117,40 słodyczne, napoje, bilety - pobyt delegacji z Anglii, Niemiec i Rosji - 677,38 dopłata do zakupu sprzętu sportowego - 552,40 zagospodarowanie terenu wokół szkoły (krzewy, kwiaty, ziemia, nawozy, kora, środki chwastobójcze) - 1.168,00 uchwyty i kable do projektorów, uchwyt do telewizora - 1.141,82 uchwyty na ręczniki - 176,90 szczotki do zamiatania - 171,80 paliwo do kosiarki - 281,83 części do ksero i kosy spalinowej, kosiarki, odkurzacza, hydroforu - 1.122,52 antyramy - 575,54 obciążenia do siłowni - 392,00 naczynia do kuchni oraz duże garnki - 1.451,65 tabliczki na drzwi do toalet - 245,00.

W ramach rachunku dochodów własnych jednostka finansowała między innymi: uroczystości szkolne, (związane z patronatem, święto szkoły, zabawa karnawałowa, kronika szkolna) wpisowe na konkursy woda źródłana, paliwo, oleja, prowizje bankowe, drobne remonty sprzętu pomieszczeń pomoc uczniom najbardziejym i doskonalących nauczycieli, wyżywienie w internatach, kupować materiały i wyposażenie, pomoce dydaktyczne

V. STAN ZADŁUŻENIA GMINY MIŁAKOWO

Prognoza długu na 2009 rok wynosiła 5.599.774,88 zł z czego prognozowane wskaźniki zadłużenia do planowanych dochodów przedstawiają się następująco:

- wskaźnik długu 35,43%
- wskaźnik spłaty długu 3,78%

Przedstawiona powyżej kwota długu uwzględnia **planowana** w roku 2009 emisję obligacji komunalnych w kwocie 1.800.000 zł. Ponieważ wydatki i dochody nie zostały wykonane w 100% kwota planowanego zadłużenie uległa zmniejszeniu

Łączna kwota długu na koniec roku wynosi **4.799.774,92 zł** co stanowi 31,87% wykonanych dochodów na rok 2009. Gmina na dzień 31.12.2009 r. posiada zaciągniętych pożyczek i kredytów długoterminowe na kwotę **1.199.774,92** przeznaczonych na określone cele (zgodnie z niżej przedstawionym zestawieniem) oraz na kwotę długu składają się środki z wyemitowanych obligacji komunalnych w kwocie **3.600.000 zł** z tego: kwota 1.820.000,00 zł- wyemitowana w roku 2007, kwota 780.000,00 zł w roku 2008. oraz 1.000.000 zł w roku 2009.

W roku 2009 dług spłacono łącznie z odsetkami w kwocie **514.899,48 zł** na kwotę tę składają się: spłata kredytów i pożyczek (raty): 325.899,96 zł oraz odsetki od kredytów, pożyczek i obligacji w kwocie 188.999,52 zł. Wskaźnik spłaty długu wynosi 3,42% do wykonanych dochodów roku 2009.

ZESTAWIENIE WYSOKOŚCI ZOBOWIĄZAŃ GMINY Z TYTUŁU KREDYTÓW /POŻYCZEK W ROKU 2009

Lp.	Nazwa podmiotu udzielającego kredytu/pożyczki	Data zawarcia umowy	Kwota kredytu / pożyczki	Okres kredytowania	Przeznaczenie kredytu/pożyczki	Kwota spłaty w 2009 r.	Kwota pozostała do spłaty
1.	Bank Gospodarstwa Krajowego	27.06.2005	500.000,00	30.06.2005-30.06.2010	Sfinansowanie wydatków nie znajdujących pokrycia w planowanych dochodach budżetu na 2005 rok	124.800,00	63.200,00
2.	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska w Olsztynie	30.05.2005	1.493.680,30	10.06.2005–20.11.2015	Modernizacja systemu grzewczego wraz z termomodernizacją Zespołu Szkół w Miłakowie	187.500,00	1.109.375,00
3.	Bank Ochrony Środowiska S.A.	18.12.2006	68.000,00	18.12.2006 – 31.12.2011	Budowa Kanalizacji przy ul. Kościuszki, Kilińskiego, Kaszubskiej, w Miłakowie	13.599,96	27.199,92
OGÓLEM						325.899,96	1.199.774,92

Środki z emisji wykorzystano na pokrycie deficytu roku 2007, inwestycje roku 2008 (kwotę 780.000,00 zł wykorzystano m.in. na Termomodernizację Zespołu Szkół w Miłakowie – usunięcie usterek, Budowa kotłowni wraz z przyłączem gazowym w części wspólnej budynku szkolnego ZS i SOSW w Miłakowie ul. Olsztyńska 9a; Modernizacja oświetlenia na ul. Przemysłowej, Daszyńskiego, Kopernika; Modernizacja oczyszczalni ścieków i budowa kanalizacji w Miłakowie-dokumentacja;) w roku 2009 obligacje w kwocie 1.000.000 zł wykorzystano na : - pokrycie deficytu (wydatki majątkowe) 347.837,16 zł oraz - spłatę zobowiązań z tytułu zadłużenia 325.900 zł tj. ogółem 673.737,16 zł; kwota 326.262,84 są to wolne środki które przechodzą na rok 2010 z przeznaczeniem na wydatki inwestycyjne.

Dług jednostek samorządu terytorialnego, stanowiący część długu publicznego, jest zaciągany przez samorządy na sfinansowanie wydatków nie znajdujących pokrycia w dochodach budżetowych. Zgodnie z przepisami ustawy o finansach publicznych jednostka samorządu terytorialnego ma prawo zaciągać kredyty i pożyczki oraz emitować papiery wartościowe, stanowiące zwrotne źródła dochodów.

Wskaźnik zadłużenia z tytułu obsługi tych zobowiązań, liczony jako stosunek obsługi kredytów i pożyczek oraz poręczeń do dochodów w 2009 roku zachowuje bezpieczne wartości w stosunku do wymogów prawnych wyznaczonych ustawą o finansach publicznych (3,42 % w stosunku do bariery 15% i 31,87 % w stosunku do ograniczenia 60 %).

Na podstawie przeprowadzonych analiz oraz prognozowej sytuacji finansowej w latach spłaty długu (przedstawionej w załączeniu) można stwierdzić iż zdolność kredytowa Gminy Miłakowo w najbliższych latach nie jest zagrożona. Poziom zadłużenia jest stale monitorowany.

Analiza wykonania dochodów bieżących i wydatków bieżących roku 2008 oraz 2009 wykazuje nadwyżkę operacyjną tj. (różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi określona jest jako wynik bieżący, który w przypadku osiągnięcia wartości dodatnich określany jest jako nadwyżka operacyjna (odpowiednio deficyt operacyjny w przypadku ujemnego wyniku bieżącego).

	Rok 2008	Rok 2009
Dochody bieżące	14.396.282,63	14.622.057,16
Wydatki bieżące	13.823.960,17	14.300.635,06
Deficyt operacyjny	0,00	0,00
Nadwyżka operacyjna	572.322,46	321.422,10

Stosując wskaźniki przygotowane przez Ministerstwo Finansów ustalono iż Gmina Miłakowo w roku 2008 i 2009 była w stanie pokryć wydatki bieżące dochodami bieżącymi. Nadwyżka operacyjna dała jednostce samorządu terytorialnego możliwość realizacji nowych przedsięwzięć majątkowych, zarówno bezpośrednio, przeznaczając tę kwotę na inwestycje lub pośrednio, spłacając wcześniej zaciągnięte zobowiązania na cele inwestycyjne.

Informację na temat długu przedstawiają **Załączniki Nr 14 i 14a**