

## I. ZMIANY PLANU DOCHODÓW I WYDATKÓW W CIĄGU ROKU BUDŻETOWEGO 2012 ORAZ ICH WYKONANIE

Budżet Gminy Miłakowo na rok 2012 przyjęto *Uchwałą Nr XVIII/104/2011 Rady Miejskiej w Miłakowie z dnia 20 grudnia 2011 roku*. Plan dochodów i wydatków zgodnie z cyt. wyżej uchwałą wykazywał deficyt w wysokości 472.470 zł. Budżet planowano w następującej wysokości:

po stronie dochodów	16.657.993 zł
po stronie wydatków	17.130.463 zł

W trakcie roku 2012 r. wprowadzano 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 Ministra Finansów
- zmiany decyzji Wojewody Warmińsko-Mazurskiego
- uzyskania środków pozabudżetowych
- urealnienia planów jednostek w związku z ich potrzebami
- zmian w inwestycjach gminy oraz zadaniach bieżących w związku z przyznaniem dofinansowania z budżetu UE.

Realizacja budżetu w roku 2012 po uwzględnieniu zmian przedstawia się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	Budżet na 2012 r.		Wykonanie	% wykonania 5:4	% struktura
		Plan wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach na 31.12.2012			
1	2	3	4	5	6	7
<b>I</b>	<b>Dochody budżetowe</b>	<b>16.657.993,00</b>	<b>18.035.811,38</b>	<b>17.620.604,23</b>	<b>97,70%</b>	<b>100%</b>
	w tym:	x	X	x	X	x
1.	<b>DOCHODY BIEŻĄCE</b>	<b>15.568.784,00</b>	<b>17.750.952,39</b>	<b>17.419.829,74</b>	<b>98,10%</b>	<b>98,90%</b>
2.	<b>DOCHODY MAJĄTKOWE</b>	<b>1.089.209,00</b>	<b>284.858,99</b>	<b>200.774,49</b>	<b>70,50%</b>	<b>1,10%</b>
<b>II.</b>	<b>Wydatki budżetowe</b>	<b>17.130.463,00</b>	<b>18.799.019,38</b>	<b>18.027.983,11</b>	<b>95,90%</b>	<b>100%</b>
	w tym:	x	X	x	X	x
1.	<b>WYDATKI BIEŻĄCE</b>	<b>15.549.879,00</b>	<b>17.362.280,19</b>	<b>16.636.803,17</b>	<b>95,80%</b>	<b>92,30%</b>
2.	<b>WYDATKI MAJĄTKOWE</b>	<b>1.580.584,00</b>	<b>1.436.739,19</b>	<b>1.391.179,94</b>	<b>96,80%</b>	<b>7,70%</b>
<b>III.</b>	<b>Deficyt</b>	<b>-472.470,00</b>	<b>-763.208,00</b>	<b>-407.378,00</b>	<b>53,37%</b>	<b>x</b>
<b>IV.</b>	<b>Przychody</b>	<b>1.416.695,00</b>	<b>2.097.432,00</b>	<b>1.737.439,88</b>	<b>82,84%</b>	<b>x</b>
<b>V.</b>	<b>Rozchody</b>	<b>944.225,00</b>	<b>1.334.224,00</b>	<b>1.330.061,00</b>	<b>99,70%</b>	<b>x</b>

Plan finansowy po uwzględnieniu zmian po stronie dochodów wyniósł 18.035.811,38 zł a po stronie wydatków 18.799.019,38 zł.

Zmiany planowanych dochodów budżetu w trakcie jego realizacji, spowodowały wzrost ogólnej sumy dochodów z pierwotnej kwoty 16.657.993 zł do kwoty 18.035.811,38 zł tj. o 8,30 % więcej niż planowano, co stanowi zwiększenie planu dochodów o kwotę 1.377.818,38 zł. Planowane dochody bieżące stanowią 98,5% planu ogółem a planowane dochody majątkowe to 1,50% ogólnego planu dochodów.

Ogółem plan wydatków w trakcie roku wzrósł o kwotę 1.668.556,38 zł tj. o 9,8 % i wyniósł na koniec roku 18.799,019,38 zł. Planowane po zmianach wydatki bieżące stanowią 92,30% wydatków ogółem zaś wydatki majątkowe 7,70 %.

Planowany deficyt budżetowy na początku roku 2012 r. wynosił - 472.470 zł a planowany na koniec roku wynosił - 763.208 zł. Natomiast budżet zamknął się deficytem w wysokości - 407.378 zł. Ponadto przychody wykonano w wysokości 1.737.439,88 zł przy planowanych 2.097.432 zł a rozchody wykonano w wysokości 1.330.061,00 zł przy planowanych 1.334.224,00 zł.

Finansowanie budżetu w 2012 roku określa **ZAŁĄCZNIK NR 5** do niniejszego sprawozdania.

## II. WYKONANIE PLANU DOCHODÓW I WYDATKÓW W 2012 ROKU

### 1. WYKONANIE PLANU DOCHODÓW W 2012 ROKU

Wykonanie dochodów wg działów na dzień 31.12.2012 r.

Dział	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%	struktura%
010	Rolnictwo i łowiectwo	700 217,14	714 970,11	102,11%	4,06%
020	Leśnictwo	6 900,00	6 849,86	99,27%	0,04%
600	Transport i łączność	10 000,00	10 000,00	100,00%	0,06%
700	Gospodarka mieszkaniowa	409 805,00	357 023,22	87,12%	2,03%
710	Działalność usługowa	1 000,00	1 000,00	100,00%	0,00%
750	Administracja publiczna	237 235,54	214 300,74	90,33%	1,22%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	980,00	980,00	100,00%	0,01%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	4 222 553,00	3 943 496,73	93,39%	22,38%
758	Różne rozliczenia	7 557 423,46	7 565 506,82	100,11%	42,94%
852	Pomoc społeczna	4 432 281,00	4 372 645,98	98,65%	24,82%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	222 425,24	206 132,67	92,68%	1,17%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	211 851,00	204 412,55	96,49%	1,16%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	23 140,00	23 285,55	100,63%	0,13%
<b>Razem</b>		<b>18 035 811,38</b>	<b>17 620 604,23</b>	<b>97,70%</b>	<b>100,00%</b>

Z przedstawionej tabeli wynika, że budżet Gminy w 2012 roku po stronie dochodów został wykonany w kwocie 17.620.604,23 zł tj. w 97,70% .

Wykonanie dochodów w 2012 roku z podziałem na poszczególne kategorie przedstawia poniższe zestawienie:

Lp.	Wyszczególnienie	Budżet na 2012 r.		Wykonanie	% wykonania 5:4	% struktura
		Plan wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach na 31.12.2012			
1	2	3	4	5	6	7
<b>I</b>	<b>Dochody budżetowe</b>	<b>16.657.993,00</b>	<b>18.035.811,38</b>	<b>17.620.604,23</b>	<b>97,70%</b>	<b>100%</b>
	w tym:	x	X	x	X	x
<b>1.</b>	<b>DOCHODY WŁASNE</b>	<b>4.918.883,00</b>	<b>4.980.709,54</b>	<b>4.602.932,92</b>	<b>92,40%</b>	<b>26,10%</b>
<b>2.</b>	<b>DOTACJE:</b>	<b>4.520.807,00</b>	<b>5.608.677,84</b>	<b>5.558.696,31</b>	<b>99,10%</b>	<b>31,60%</b>
2.1	dotacje celowe na finansowanie zadań rządowych zleconych gminie	3.081.110,00	3.652.389,95	3.612.921,71	98,90 %	20,5%
2.2	dotacje celowe na zadania własne	523.000,00	1.318.233,46	1.309.259,77	99,30%	7,40%
2.3	dotacje na podstawie porozumień z administracją rządową	0,00	1.000,00	1.000,00	100%	0,00%
2.4	dotacje na podstawie porozumień z JST	0,00	10.000,00	10.000,00	100%	0,10%
2.5	dotacje i środki pozyskane z innych źródeł w tym z budżetu UE	916.697,00	627.054,43	625.514,83	99,80%	3,60%
<b>3.</b>	<b>SUBWENCJE</b>	<b>7.218.303,00</b>	<b>7.446.424,00</b>	<b>7.458.975,00</b>	<b>100,20%</b>	<b>42,30%</b>
<b>I a.</b>	<b>DOCHODY BIEŻĄCE</b>	<b>15.568.784,00</b>	<b>17.750.952,39</b>	<b>17.419.829,74</b>	<b>98,10%</b>	<b>98,90%</b>
<b>I b.</b>	<b>DOCHODY MAJĄTKOWE</b>	<b>1.089.209,00</b>	<b>284.858,99</b>	<b>200.774,49</b>	<b>70,50%</b>	<b>1,10%</b>

Plan dochodów wykonano w wysokości 17.620.604,23 zł co stanowi 97,70% planu. Struktura dochodów przedstawia się następująco: subwencje stanowią 42,30%; dotacje 31,60% ; dochody własne 26,10 % dochodów wykonanych w roku 2012.

Z powyższej tabeli wynika, że plan dochodów bieżących uległy zwiększeniu o kwotę 2.182.168,39 zł. Dochody bieżące wykonano w wysokości 17.419.829,74 zł co stanowi 98,90 % dochodów ogółem. Ogółem zwiększenie planu dochodów bieżących wynika głównie z wprowadzonych zmian przez Ministra Finansów określających ostateczne kwoty subwencji oraz udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych, Wojewody Warmińsko – Mazurskiego określających dotacje celowe z przeznaczeniem na realizację ustawy pomocy społecznej oraz na z realizację ustawy o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego,

wykorzystywanego do produkcji rolnej a także z realizacji projektów z udziałem środków z budżetu UE.

Natomiast dochody majątkowe zaplanowano w pierwotnej kwocie 1.089.209 zł co stanowiło 6,53 % udziału w dochodach ogółem, w ciągu roku plan uległ zmniejszeniu do kwoty 284.858,99 zł co stanowi 1,60 % udziału.

**Wykonanie dochodów majątkowych** w 2012 roku wynosi 200.774,49 zł na kwotę tę składają się następujące dochody:

➤ ***Dotacje celowe na inwestycje własne gminy:***

- 14.689,99 zł - dotacja celowa na inwestycje zrealizowane w roku 2011 w ramach Funduszu Sołeckiego. W roku 2011 w ramach funduszu sołeckiego wykonano **wydatki majątkowe** w wysokości 73.449,94 zł z tego tytułu gmina otrzymała zwrot poniesionych wydatków w wysokości 20% tj. 14.689,99 zł.

➤ ***Środki z budżetu Unii Europejskiej:***

- 29.669,00zł - dotacja celowa z budżetu UE w ramach Programu Wsparcia Obszarów Wiejskich 2007 - 2013 na realizację zadania „Rewitalizacja parku miejskiego w Miłakowie - przebudowa sceny oraz schodów terenowych”. Projekt zrealizowano w roku 2012.

➤ ***Dochody z tytułu odpłatnego nabycia oraz przekształcenia praw własności i prawa użytkowania wieczystego nieruchomości :***

- sprzedaż nieruchomości: 156.415,50 zł
- przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności: 0,00 zł

➤ ***1.1 DOCHODY WŁASNE***

Dochody własne planowano w kwocie 4.980.709,54 zł a wykonano w kwocie **4.602.932,92 zł** tj. 92,40% planu, stanowią one w budżecie 26,10 % dochodów ogółem, na które składają się następujące wpływy:

- **Dochody z podatków i opłat lokalnych:** plan: 2.757.367,00 zł wykonanie: **2.516.762,77 zł** tj. 91,30% planu. W tym:

- ***Podatek od nieruchomości***

Wpływy z podatku od nieruchomości planowano w kwocie 1.561.633,00 zł a wykonano w kwocie **1.424.440,91 zł** tj. 91,20 %. Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych: 663.646,92 zł  
Umorzenia: 6.369,60 zł.

- ***Podatek rolny***

Wpływy z podatku rolnego planowano w kwocie 961.736 zł, wykonano **884.961,51** tj. 92,00 %.  
Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych: 554.418,44 zł. Umorzenia: 6.438 zł.

- ***Podatek leśny***

Wpływy z podatku leśnego planowano w kwocie 85.373 zł, wykonano w kwocie **83.139,34** zł tj.  
97,40%. Umorzenie: 36,00 zł

- ***Podatek od środków transportowych***

Wpływy z podatku od środków transportowych planowano w kwocie 58.975 zł. W 2012 r. wykonano  
w kwocie **22.622,65** zł tj. 38,40% planu. Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych: 19.244,26  
zł.

- ***Podatek od spadków i darowizn***

Wpływy z podatku od spadków i darowizn planowano w kwocie 7.000 zł. W 2012 roku wykonano  
**6.008 zł** tj. 85,80% planu. Wpływy przekazywane przez urząd skarbowy.

- ***Podatek od czynności cywilnoprawnych od osób fizycznych i prawnych oraz innych jednostek organizacyjnych***

Wpływy z podatku planowano w wysokości 55.400,00 zł a wykonano w kwocie **71.939 zł** tj.  
129,90% planu. Wpływy przekazywane przez urząd skarbowy.

- ***Oplata targowa***

Wpływy z opłaty targowej planowano w kwocie 2.000,00 zł. W 2012 r. wykonano w kwocie **1.449 zł**  
tj. 72,50% planu

- ***Oplata skarbowa***

Wpływy z opłaty skarbowej planowano w kwocie 25.000 zł a wykonano w wysokości **22.202,36 zł** tj.  
88,80 % planu.

- ***Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanych w formie karty podatkowej***

Wpływy z planowano w kwocie 250,00 zł a wykonano w wysokości **0,00 zł**. Wpływy przekazywane przez urząd skarbowy.

- **Dochody z majątku gminy** planowano na 2012 r. w kwocie 411.105,00 zł wykonano w kwocie **353.124,46 zł** tj.85,90 % planu. W tym:

- ***Wieczyste użytkowanie***

Wpływy planowano w kwocie 27.705 zł a wykonano w wysokości **22.294,85 zł** tj. 63,00 % planu.

- ***Przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności***

Wpływy planowano w kwocie 500,00 zł a wykonano w wysokości **0,00 zł**.

- ***Sprzedaż mienia komunalnego***

Wpływy planowano w kwocie 240.000,00 zł a wykonano w wysokości **156.415,50 zł** tj. 65,20 % planu.

- ***Najem i dzierżawa składników majątku***

Wpływy planowano w kwocie 142.900 zł a wykonano w wysokości **174.414,11 zł** tj. 122,10 % planu.

Informacje na temat dochodów z majątku gminy przedstawia **ZAŁĄCZNIK B** „, Informacja o gospodarowaniu mieniem komunalnym i stanie mienia komunalnego na dzień 31 grudnia 2012 roku ‘

- **Pozostałe dochody gminy** planowano w 2012 roku w kwocie 482.606,54 zł a wykonano w wysokości **436.582,21 zł**.

- ***Wpływy z usług***

Wpływy z usług planowano w kwocie 43.500,54 zł a wykonano **31.014,35 zł** tj. 71,3 % planu.

Na wpływy te składają się następujące usługi:

- zwrot za rozmowy telefoniczne od pracowników: plan: 500,54 zł a wykonanie: **477,59 zł**
- usługi opiekuńcze – plan: 30.000 zł wykonanie: **17.266,98 zł**
- usługi za wywóz śmieci,– plan: 13.00,00 zł wykonanie: **13.269,78 zł**

- ***Wpływy z różnych opłat***

Wpływy z różnych opłat planowano w kwocie 7.800 zł a wykonano **11.570,66 zł** tj. 148,3 % planu.

Na wpływy te składają się następujące opłaty:

- wpływy z odpłatności za przygotowanie dokumentacji do sprzedaży nieruchomości na rzecz najemców – plan: 1.600,00 zł wykonanie **4.362,56 zł**.
- zwrot poniesionych kosztów egzekucyjnych od należności podatkowych wyegzekwowanych od komornika - plan: 6.100,00 zł wykonanie: **7.127,55 zł**.
- zwrot kosztów upomnienia przy egzekucji funduszu alimentacyjnego – plan:100,00 zł wykonanie: **80,55 zł**.

- ***Odsetki***

Wpływy z odsetek planowano w kwocie 58.700,00 zł a wykonano w kwocie **54.302,49 zł** tj. 92,50 % planu. Na wpływy te składają się następujące odsetki:

- odsetki od sprzedaży ratalnej – plan: 4.000,00 zł, wykonanie: **6.386,06 zł**
- odsetki podatkowe od nieterminowych wpłat – plan : 51.700,00 zł wykonanie: **43.716,23 zł**
- odsetki o środków gromadzonych na rachunkach bankowych – plan: 3.000 zł wykonanie: **4.200,20 zł**

- ***Dochody gminy związane z realizacją zadań zleconych***

Wpływy z ww. dochodów planowano w kwocie 20.024,00 zł a wykonano w kwocie **14.134,88 zł** tj. 70,60 % planu. Na wpływy te składają się następujące dochody:

- dochody gminy za udostępnianie danych osobowych (5% należne jst) – plan: 24,00 zł wykonanie: **13,95 zł**;
- 50% dochodów z tytułu zaliczek alimentacyjnych oraz 20% z tyt. wpłat dłużników alimentacyjnych - plan: 20.000 zł wykonanie: **14.120,93 zł**

- ***Różne dochody***

Wpływy z dochodów różnych planowano w kwocie 279.527 zł a wykonano w kwocie **252.016,33 zł** tj. 90,20 % planu. Na wpływy te składają się następujące dochody:

- refundacja środków z Urzędu Pracy z tytułu zatrudnienia pracowników w ramach robót interwencyjnych, publicznych oraz społeczno użytecznych: plan: 179.979,35 zł wykonanie: **157.077,55 zł**. W 2012 roku Gmina zatrudniła 20 osób w ramach robót interwencyjnych i publicznych oraz 20 osób w ramach prac społeczno użytecznych.
- zwrot dotacji od organizacji pozarządowej realizującej zadanie w roku 2011 pn." Wydawanie żywności dla najuboższych mieszkańców z terenu gminy Miłakowo" – plan: 313,60 zł wykonanie: **313,60 zł**
- odszkodowania od ubezpieczyciela za zniszczone mienie (laptop: 2.059,00 zł; przystanki: 635,00 zł; monitoring: 12.818,31 zł) - plan: 15.512,31 zł wykonanie: **15.512,31 zł**
- 3% dochodów od terminowej płatności podatku dochodowego do urzędu skarbowego – plan: 279,00 zł; wykonanie: **279,00 zł**

- zwrot nienależnie pobranych zasiłków – plan: 191,67 zł; wykonanie: **191,67 zł**
- dochody za zużyte wkłady do drukarek – plan: 191,07 zł; wykonanie: **191,07 zł**
- zwrot za paliwo – plan: 220,00 zł; wykonanie: **220,00 zł**
- zwrot za utracone dochody z tyt. podatku nieruchomości za jeziora będące własnością Skarbu Państwa – plan: 1.700 zł wykonanie: **1.683,00 zł**
- zwrot za energię elektryczną, wodę, ścieki oraz gaz od SOSW w Miłakowie – plan: 71.000 zł wykonanie: **66.532,36 zł**
- wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska : plan 10.140,00 zł wykonanie: **10.015,77 zł.**

- ***Wpływy za zezwolenia na sprzedaż alkoholu***

Wpływy z ww. dochodów w kwocie 73.055,00 zł a wykonano w kwocie **73.543,50 zł.** Na terenie Gminy Miłakowo w 2012 r. zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych posiadało 27 przedsiębiorców. W 2012 r. wydano 2 zezwolenia dla 2 przedsiębiorców prowadzących działalność z zakresu gastronomii oraz 14 zezwoleń dla 5 przedsiębiorców prowadzących działalność detaliczną. Jednocześnie w 2012 r. wydano 9 zezwoleń jednorazowych na sprzedaż napojów alkoholowych na terenie gminy Miłakowo.

- **Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa planowano w 2012 roku w kwocie 1.329.631 zł a wykonano w wysokości **1.296.463,48 zł.****

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

Planowano w 2012 r. kwotę 1.311.641,00 zł. W 2012 roku budżet państwa przekazał środki z tyt. udziałów z podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie **1.275.241,00 zł** tj. 97,20 %. Informacja o planowanych wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno-szacunkowy, ponieważ dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz.

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

Planowano w 2012 r. kwotę 17.990 zł. W 2012 roku urząd skarbowy przekazał środki z tyt. udziałów z podatku dochodowego od osób prawnych w kwocie **21.222,48 zł.**

## **1.2 DOTACJE**

Dotacje planowano w kwocie 5.608.677,84. zł a wykonano w kwocie **5.558.696,31 zł** tj. 99,10% planu, stanowią one w budżecie 31,60 % dochodów ogółem, na które składają się następujące wpływy:

- **dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami**

Powyższe dochody planowano w 2012 roku w kwocie 3.652.389,95 zł a wykonano w wysokości **3.612.921,71 zł** tj. 98,90% planu. Ta grupa dotacji stanowi 20,50% dochodów wykonanych. Dotacje otrzymano na realizację następujących zadań:

- ***z zakresu zwrotu na rzecz producentów rolnych podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej oraz na pokrycie poniesionych z tego tytułu przez gminę kosztów postępowania***

powyższe dotacje planowano w kwocie 295.587,95 zł i wykonano w kwocie **295.587,95 zł** tj. 100 % planu

- ***z zakresu ewidencji ludności, dowodów osobistych oraz zakresu rejestracji stanu cywilnego oraz zmian imion i nazwisk***

powyższe dotacje planowano w kwocie 40.024,00 zł i wykonano w kwocie **40.024,00 zł** tj. 100 % planu

- ***z zakresu prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców***

powyższe dotacje planowano w kwocie 980,00 zł i wykonano w kwocie **980,00 zł** tj. 100 % planu

- ***z zakresu opieki społecznej***

powyższe dotacje planowano w kwocie 3.315.798 zł i wykonano w kwocie **3.276.329,76 zł**. Dotacje z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego, opłacanie składki na ubezpieczenie zdrowotne z budżetu państwa za osoby uprawnione.

Wykonanie dochodów z tytułu dotacji na realizację zadań zleconych przedstawia **Załącznikiem Nr 6** do sprawozdania.

- **dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań własnych gminy**

Planowana w 2012 kwota wynosi 1.303.543,47 zł a wykonana kwota **1.294.569,78 zł** tj. 99,30% planu. Ta grupa dotacji stanowi 7,34% dochodów wykonanych. Dotacje otrzymano na realizację następujących zadań:

- *z zakresu zwrotu części wydatków bieżących wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2011 roku*

W roku 2011 w ramach funduszu sołeckiego wykonano **wydatki bieżące** w wysokości 126.547,35 zł z tego tytułu gmina otrzymała zwrot poniesionych wydatków w wysokości 20% tj. **25.309,47 zł** .

- *z zakresu opieki społecznej*

powyższe dotacje planowano w kwocie 1.066.383,00 zł i wykonano w kwocie **1.064.847,76 zł** tj. 99,90 % planu. Dotacje z przeznaczeniem na ośrodki pomocy społecznej, zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze, opłacanie składki na ubezpieczenie zdrowotne z budżetu państwa za osoby uprawnione, na realizację programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”.

- *z zakresu pomocy materialnej dla uczniów*

powyższe dotacje planowano w kwocie 211.851,00 zł i wykonano w kwocie **204.412,55 zł** tj. 96,48 % planu. Dotacje otrzymano na realizację zadań z zakresu pomocy materialnej dla uczniów-stypendia oraz wyprawek szkolnych.

- **dotacje celowe na inwestycje własne gminy**

Planowana w 2012 kwota wynosi 14.689,99 zł i wykonana kwota **14.689,99 zł** tj. 100,00% planu. Ta grupa dotacji stanowi 0,09 % dochodów wykonanych. Dotacje otrzymano na realizację następujących zadań:

- *z zakresu zwrotu części wydatków majątkowych wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2011 roku*

W roku 2011 w ramach funduszu sołeckiego wykonano **wydatki majątkowe** w wysokości 73.449,94 zł z tego tytułu gmina otrzymała zwrot poniesionych wydatków w wysokości 20% tj. **14.689,99 zł**.

- **dotacje celowe otrzymane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej**

planowana w 2012 r. kwota to 1.000,00 zł, wykonano kwotę: **1.000,00 zł**. Dotacja przeznaczona jest na cmentarze wojenne.

Grupę dotacji ww. przedstawia **Załącznik Nr 7** do niniejszego sprawozdania.

- **dotacje na podstawie zawartych porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego**

planowana w roku 2012 kwota to 10.000,00 zł wykonano kwotę: **10.000,00 zł** tj. 100,00% planu. Środki z dotacji otrzymano na realizację zadań bieżących - dotacja otrzymana na podstawie porozumienia z Zarządcą Dróg Wojewódzkich na utrzymanie czystości przy Rondzie w Miłakowie. Zgodnie z **Załącznikiem Nr 8** do niniejszego sprawozdania.

➤ **dotacje i środki pozyskane z innych źródeł w tym z budżetu unii europejskiej**

planowana w 2012 roku kwota to 627.054,43 zł wykonano kwotę: **625.514,83 zł** tj. 99,80 % planu, stanowią one 3,60% dochodów. Na dochody wykonane składają się środki z dotacji z budżetu UE oraz budżetu krajowego przeznaczone na realizację następujących zadań:

- **41.641 zł** - dotacja celowa z budżetu UE w ramach Programu Wsparcia Obszarów Wiejskich 2007 - 2013 na realizację zadania „Budowa traktu pieszego do jeziora Mildzie w Miłakowie I etap”. Projekt realizowano w roku 2011 natomiast w roku 2012 otrzymano środki.
- **348.072,16 zł** - dotacja celowa z budżetu UE w ramach Programu Wsparcia Obszarów Wiejskich 2007 - 2013 na realizację zadania „Remont i wyposażenie świetlicy wiejskiej w Starych Bolitach oraz budowa placu zabaw w Rojach”. Projekt realizowano w roku 2011 natomiast w roku 2012 otrzymano środki.
- **29.669,00 zł** - dotacja celowa z budżetu UE w ramach Programu Wsparcia Obszarów Wiejskich 2007 - 2013 na realizację zadania „Rewitalizacja parku miejskiego w Miłakowie - przebudowa sceny oraz schodów terenowych”. Projekt zrealizowano w roku 2012.
- **59.001,84 zł** - Program Operacyjny Kapitał Ludzki „Lepszy start - podniesienie efektywności kształcenia uczniów ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi w Gminie Miłakowo” – projekt realizowany przez ZSZP w Miłakowie. Źródło finansowania: dotacja z budżetu UE: 50.151,56 zł dotacja z budżetu państwa: 8.850,28 zł
- **147.130,83 zł** - Program Operacyjny Kapitał Ludzki „Program aktywizacji społeczno - zawodowej bezrobotnych w gminie Miłakowo” – projekt zrealizowany przez MOPS w Miłakowie. Źródło finansowania: dotacja z budżetu UE: 139.733,08 zł dotacja z budżetu państwa: 7.397,75 zł

### ***1.3 SUBWENCJE***

Ta kategoria dochodów stanowi największą część budżetu bo 42,30 % dochodów wykonanych. Dochody planowano w kwocie 7.443.424,00 zł a wykonano w kwocie **7.458.975,00** tj.100,20 %. Na powyższe dochody składają się:

- *część oświatowa subwencji ogólnej dla gmin*

Dochody z tytułu subwencji oświatowej planowano w kwocie 4.825.825,00 zł. Budżet państwa przekazał środki w kwocie **4.825.825 zł** tj. 100 %.

- *uzupełnienie subwencji ogólnej*

Powyższych dochodów nie planowano w 2012 roku. Wykonanie wynosi **12.551,00 zł** – dochody te zostały ustalone dla gminy z uwzględnieniem liczby dzieci uczęszczających w 2011 roku do jednostek wychowania przedszkolnego, przyjmując stawkę na dziecko w wysokości 77,00 zł tj. zwrot za 163 dzieci.

- *część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin*

Dochody z tytułu subwencji wyrównawczej planowano w kwocie 2.544.889,00 zł. Budżet państwa przekazał środki w kwocie **2.544.889 zł** tj. 100 %.

- *część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin*

Dochody z tytułu subwencji równoważącej planowano w kwocie 75.710,00 zł. Budżet państwa przekazał środki w kwocie **75.710 zł** tj. 100 %.

Stan należności pozostałych do zapłaty z tytułu dochodów Gminy na koniec 2012 roku wynosi 1.055.158,83 zł, w tym zaległości 626.274,46 zł, nadpłaty 22.016,35 zł. Należności pozostałe do zapłaty są to głównie dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych tj. wieczyste użytkowanie, najem i dzierżawa nieruchomości, sprzedaż nieruchomości, podatek od nieruchomości, podatek rolny, podatek od środków transportowych, odsetki od nieterminowych spłat. W stosunku do zalegających podejmowane są działania w celu ściągnięcia zaległości, polegających na prowadzeniu postępowań egzekucyjnych, zabezpieczenia wierzytelności Gminy poprzez ustanowienie hipoteki na majątku dłużnika. Do dnia 31.12.2012 r. wystawiono upomnienia w ilości 851 sztuk oraz tytuły wykonawcze w ilości 301 sztuk. Zaległości podatkowe zabezpieczone hipoteką wynoszą 53.614 zł. Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych ogółem wynoszą 1.237.309,62 zł. Umorzenia zaległości podatkowych ogółem wynoszą 12.843,60 zł.

Wykonanie dochodów Gminy Miłakowo za 2012 roku przedstawia **Załącznik Nr 1 i Nr 1A** do sprawozdania.

## 2. WYKONANIE PLANU WYDATKÓW W 2012 ROKU

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

### Wykonanie wydatków budżetowych wg stanu na dzień 31.12.2012r.

Dział	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%	struktura%
010	Rolnictwo i łowiectwo	1 145 067,14	1 134 697,96	99,09%	6,29%
600	Transport	295 675,00	238 708,75	80,73%	1,32%
630	Turystyka	4 126,00	4 125,80	100,00%	0,02%
700	Gospodarka mieszkaniowa	215 500,00	195 241,20	90,60%	1,08%
710	Działalność usługowa	51 000,00	35 350,70	69,32%	0,20%
750	Administracja publiczna	2 564 929,00	2 424 986,83	94,54%	13,45%
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	980,00	980,00	100,00%	0,01%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	108 781,00	103 574,10	95,21%	0,57%
757	Obsługa długu publicznego	395 862,00	364 076,74	91,97%	2,02%
758	Różne rozliczenia	42 000,00	0,00	0,00%	0,00%
801	Oświata i wychowanie	6 185 291,00	5 973 676,59	96,58%	33,14%
851	Ochrona zdrowia	73 055,00	67 970,25	93,04%	0,38%
852	Opieka społeczna	5 278 560,00	5 150 489,72	97,57%	28,57%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	222 425,24	206 132,67	92,68%	1,14%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	807 696,00	784 132,63	97,08%	4,35%
900	Gospodarka gruntami i ochrona środowiska	833 271,00	769 038,17	92,29%	4,27%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	531 701,00	531 701,00	100,00%	2,95%
926	Instytucje kultury fizycznej	43 100,00	43 100,00	100,00%	0,24%
<b>Razem</b>		<b>18 799 019,38</b>	<b>18 027 983,11</b>	<b>95,90%</b>	<b>100,00 %</b>

Plan wydatków w 2012 roku został wykonany w 95,90%. Największym działem jest oświata i wychowanie, który łącznie z edukacyjną opieką wychowawczą stanowi 37,49 % wydatków ogółem. Opieka społeczna stanowi łącznie 29,71% wydatków ogółem, administracja publiczna 13,45%; rolnictwo i łowiectwo 6,29%; gospodarka gruntami i ochrona środowiska 4,27%; kultura i ochrona dziedzictwa narodowego 2,95%; obsługa długu publicznego 2,02%; transport 1,32%; gospodarka

mieszkaniowa 1,08%; bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa 0,57%; ochrona zdrowia 0,38%; instytucje kultury fizycznej 0,24%; działalność usługowa 0,05%; turystyka 0,02%; urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa 0,01%.

**Wykonanie wydatków wg kategorii :**

➤ **wydatki bieżące** – wykonanie ogółem: **16.636.803,17 zł** z tego:

- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane: **7.528.854,93 zł**
- wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek: **3.180.012,11 zł**
- dotacje udzielone na zadania bieżące: **585.301,00 zł**
- świadczenia na rzecz osób fizycznych: **4.772.425,72 zł**
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków z budżetu UE: **206.132,67 zł**
- wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez JST przypadające do spłaty w roku budżetowym: **0,00 zł**
- wydatki na obsługę długu: **364.076,74 zł**

➤ **wydatki majątkowe** – wykonanie ogółem: **1.391.179,94 zł** z tego:

- inwestycje i zakupy inwestycyjne: **144.448,79 zł**
- inwestycje i zakupy inwestycyjne z udziałem środków z budżetu UE: **805.279,15 zł**
- wniesienie udziałów do spółek prawa handlowego – **434.000,00 zł**
- wpłaty gmin na rzecz związków gmin – **7.452,00 zł**

Wydatki majątkowe z podziałem na zadania przedstawia *Załącznik Nr 3A* do sprawozdania.

## 2.1 WYKONANIE PLANU WYDATKÓW ZA 2012 ROK W DZIAŁACH

### Dział 010 – Rolnictwo i leśnictwo

Plan wydatków zrealizowano w 99,09% tj. w kwocie **1.134.697,96 zł** w czterech rozdziałach łącznie:

- W rozdziale 01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi – wydatkowano środki pieniężne w kwocie **3.400,48 zł** na transport wody dla mieszkańców gminy Miłakowo,
- W rozdziale 01030 – Izby rolnicze – wydatkowano środki pieniężne w kwocie **18.183,36 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 827.779,19 zł i wykonano: **817.525,67 zł**. Wykonanie dotyczy następujących zadań:
  - „*Utworzenie placu zabaw i miejsca spotkań dla mieszkańców w Boguchwałach, remont i wyposażenie świetlicy wiejskiej w Książniku oraz rewitalizacja parku miejskiego w Miłakowie* – plan: 782.163 zł wykonanie: **771.909,48 zł**. Źródło finansowania: budżet UE: 463.208 zł środki własne: 308.701,48 zł
  - „*Rewitalizacja parku miejskiego w Miłakowie - przebudowa sceny oraz schodów terenowych*” plan: 45.616,19 zł wykonanie: **45.616,19 zł**. Źródło finansowania: budżet UE: 29.669 zł środki własne: 15.947,19 zł
- W rozdziale 01095 – Pozostała działalność - Wydatki wykonano w kwocie **295.587,95 zł** dotyczą: wypłaty podatku akcyzowego dla rolników oraz wydatki związane z obsługą tych zadań – środki z dotacji.

### Dział 600 – Transport i łączność

Plan wydatków zrealizowano w 80,73%. W dwóch rozdziałach (Drogi publiczne wojewódzkie, Drogi publiczne gminne) wydatkowano kwotę **238.708,75 zł** na:

#### 1. Drogi publiczne wojewódzkie:

plan: 1.000,00 zł wykonanie: **1.000,00 zł**

Środki z dotacji z przeznaczeniem na utrzymanie czystości przy rondzie w Miłakowie.

#### 2. Drogi publiczne gminne:

plan: 285.675,00 zł wykonanie: **228.708,75 zł**

- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie **24.134,68 zł** tj.:
  - zakup ciągnika wraz z osprzętem do odśnieżania i posypywania piaskiem chodników - 16.000,00 zł

- zakup części i paliwa do ciągnika – 1.332,30 zł
  - zakup kamienia kruszonego do naprawy dróg – 2.258,28 zł
  - zakup znaków drogowych oraz materiałów do ich zamocowania -2.520,75 zł
  - zakup rur, przepustów oraz innych materiałów do remontów przeprowadzanych na drogach i chodnikach gminnych -1.507,49 zł
  - zakup bali na remont mostu na rzece w Miłakowie przy Młynie – 515,86 zł
- na remonty bieżące wydatkowano środki w kwocie **26.168,27 zł** na:
    - zakup i transport kamienia kruszonego do naprawy dróg – 5.818,39 zł
    - usługi koparko-ładowarką przy remoncie dróg gminnych – 8.433,98 zł
    - profilowanie dróg gminnych 10.439,90 zł
    - naprawa kanalizacji burzowej przy ul. Jagiełły – 1.476,00 zł
  - W ramach usług bieżących wydatkowano środki w kwocie **173.950,80 zł** głównie na:
    - dokumentacja – projekt chodnika w Boguchwałach – 8.000 zł
    - prace ciągnikiem, koparko-ładowarką przy remoncie dróg gminnych, załadunek tłucznia - 13.513,38 zł
    - odśnieżanie i posypywanie piaskiem dróg gminnych – 28.814,85 zł
    - za umieszczenie w pasie drogowym przyłącza wodociągowego – 191,06 zł
    - naprawa ciągnika, wiat przystankowych, transport znaków drogowych – 2.841,30 zł
    - usługa transportowa tłucznia przeznaczonego do remontu dróg gminnych – 21.452,21 zł
    - usługa kruszenia odpadów budowlanych na drogi gminne – 67.650,00 zł
    - pomiar włókien azbestu oraz usunięcie azbestu z kruszywa – 31.488,00 zł
  - Różne opłaty i składki wydatkowano środki w kwocie **1.995,00 zł** - zwrot dla ANR OT w Olsztynie uzyskanej przez gminę ze sprzedaży nieruchomości
  - W ramach inwestycji wydatkowano środki w kwocie **2.460 zł** na realizację zadania pn. Opracowanie dokumentacji projektowej na remont nawierzchni jezdni i chodnika oraz budowę ścieżki rowerowej przy ul. Oj. W. Włodyki w Miłakowie

## **Dział 630 – Turystyka**

Plan wydatków zrealizowano w 100,00% tj. w kwocie **4.125,80 zł** z przeznaczeniem na składkę członkowską dla Lokalnej Organizacji Turystycznej, którego gmina jest członkiem.

## **Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa**

W tym dziale wydatki wykonano w 90,60 % i wyniosły one **195.241,20 zł**.

Środki w kwocie 13.494,71 zł wydatkowano na usługi na gospodarkę gruntami i nieruchomościami są to m.in.: wypisy z rejestru gruntów, wydatki na opłaty sądowe związku z odpisami z ksiąg wieczystych, ogłoszenia o sprzedaży nieruchomości, akty notarialne, operaty szacunkowe lokali i działek w celu sprzedaży

Wydatki poniesione na lokale komunalne tj. 181.746,49 zł, z tego:

- zarządzanie lokalami komunalnymi – 52.653,70zł
- eksploatacja lokali komunalnych – 91.061,96 zł
- remonty lokali komunalnych – 38.030,83 zł

## **Dział 710 – Działalność usługowa**

Wydatki w tym dziale zrealizowano w 69,32% tj. **35.350,70 zł** i dotyczą trzech rozdziałów:

- Plany zagospodarowania przestrzennego w kwocie 26.973,00 zł, z tego:
  - środki w kwocie 12.336,00 zł wykorzystano na decyzje o warunkach zabudowy
  - środki w kwocie 6.642,00 zł wykorzystano na Miejskowy Plan Zagospodarowania Przestrzennego dla Miejscowości Pojezierce
  - środki w kwocie 7.995,00 zł wykorzystano na zmianę Studium zagospodarowania przestrzennego Gminy
- Prace geodezyjne i kartograficzne w kwocie 7.377,70 zł wykorzystano na:
  - podziały geodezyjne działek, wznowienie granic działek
- Cmentarze – środki wykorzystano w kwocie 1.000,00 zł na wykonanie prac remontowo-konserwatorskich na grobie nieznanego żołnierza. Źródło finansowania: środki z dotacji.

## **Dział 750 – Administracja publiczna**

Wydatki w tym dziale wykonano w kwocie **2.424.986,83 zł** co stanowi 94,54 % kwoty planowanej.

Realizowano je w następujących rozdziałach:

- **Urzędy wojewódzkie** – wydatki wykonano w kwocie 40.024,00 zł środki w tym rozdziale pochodzą z dotacji celowej na realizację zadań rządowych związanych z funkcjonowaniem Urzędu Stanu Cywilnego, ewidencją ludności, obronności i zarządzania kryzysowego, które przeznaczono na wynagrodzenia osobowe pracowników oraz wydatki pochodne od wynagrodzeń. Środki z dotacji, przekazane przez Wojewodę

gminie stanowią 37 % poniesionych wydatków ogółem. Pozostałe 63% wydatków pokrywane jest ze środków własnych gminy.

- **Rady gmin** – wydatki wykonano w kwocie 99.310 zł. Środki przeznaczono na diety radnych w kwocie 99.000 zł. Usługa wywołania oraz opracowania zdjęć Radnych Rady Miejskiej w Miłakowie w latach 1990-2012 - 310 zł.
  
- **Urzędy gmin** – plan wydatków został wykonany w kwocie 2.094.386,49 zł na co złożyły się m.in. wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń 6.460 zł; wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń (płace i pochodne oraz PFRON) – 1.679.340,22 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne – 85.703 zł, wynagrodzenia bezoosobowe – 3.598,50 zł, zakupy materiałów i wyposażenia na potrzeby Urzędu oraz Rady Miejskiej – 111.257,52 zł (prenumeraty, materiały biurowe, artykuły spożywcze do sekretariatu oraz na posiedzenia rady miejskiej, paliwo do samochodu służbowego Volkswagen, części do samochodu służbowego, druki, środki czystości, zakup materiałów przeznaczonych do remontu pomieszczeń w urzędzie, zakup rolet okiennych, zakup wody źródlanej, zakup licencji, programów antywirusowych, zakup drukarki, zakup tablicy informacyjnej do urzędu, zakup materiałów do sieci internetowej, zakupy na uroczystości długoletniego pożycia małżeńskiego mieszkańców gminy, zakup terminarzy i kalendarzy dla radnych i pracowników) Dostawa gazu, energii elektrycznej, dostawa wody i odprowadzenie ścieków - 32.925,04 zł (w tym gaz – 23.320,56 zł, energii elektryczna – 8.957,92 zł woda i ścieki – 646,56 zł) Zakup usług zdrowotnych wykonano w kwocie 1.212 zł (badania okresowe pracowników) Zakup usług pozostałych – 118.817,17 zł (m.in. usługi prawnicze, prowizje bankowe, depozyt kluczy, przesyłki pocztowe, użytkowanie systemu Home Banking, ogłoszenia w prasie, opieka autorska oprogramowania, przegląd okresowy kserokopiarki, opłata abonamentowa Krajowy Rejestr Długów, aktualizacja oprogramowania GEOMIG, reklama danych teleadresowych, obsługa rachunku bankowego, wywóz nieczystości, za umieszczenie danych teleadresowych, utrzymanie systemu Cyfrowy Urząd, czynsz za pojemniki do wody, naprawy samochodu służbowego Volkswagen, dozór pieca gazowego, naprawa centrali telefonicznej, opieka autorska, wyrób pieczętek i wizytówek, przegląd gaśnic w budynku UM, przegląd przewodów kominowych, odnowienie podpisów elektronicznych oraz opłata za certyfikaty do podpisów, zakup sprzętu komputerowego, przegląd kasy fiskalnej, monitorowanie urzędu, system monitorowania kotłowni) Zakup dostępu do sieci Internet – 1.658,30 zł. Zakup usług telefonii komórkowej – 8.808,53 zł Dostęp do telefonii stacjonarnej – 7.279,00 zł

Delegacje – 14.889,80 zł Różne opłaty i składki – 29.654 zł (raty z tyt. ubezpieczenia majątku). Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 45.034 zł. Szkolenia pracowników 6.946,85 zł. Koszty postępowań sądowych 100 zł.

Zakupy inwestycyjne wykonano w kwocie 26.405,56 zł z tego:

- 8.500,00 zł - zakup drzwi wahadłowych do wiatrołapu w Urzędzie Miejskim w Miłakowie
- 17.905,56 zł - zakup sprzętu komputerowego wraz z oprogramowaniem na potrzeby urzędu

- **Promocja jednostek samorządu terytorialnego** – plan wydatków wykonano w kwocie 41.907,70 zł, którą przeznaczono na: zakup dekoracji bożonarodzeniowych na ulice Miłakowa, zakup toreb z logo gminy, zakup nagród na Turniej Bezpieczeństwa w Ruchu Drogowym, wydruk pocztówek wielkanocnych i bożonarodzeniowych, życzenia świąteczne w prasie, usługa przewozowa uczniów z Zespołu Szkół Licealnych w ramach wyjazdu dzieci z terenu Miłakowa na wymianę uczniów do Francji, zakup artykułów na dożynki gminne, zakup urządzenia sportowego na plac zabaw na Osiedlu XXX-1 PRL
- **Pozostała działalność** – plan wykonano w tym rozdziale w kwocie 149.358,64 zł z przeznaczeniem na: diety sołtysów – 25.025 zł; inkaso sołtysów za zbiórkę podatku – 20.440 zł; zakup usług oraz materiałów i wyposażenia przez sołectwa 66.267,55 zł - wykonanie z podziałem na sołectwa przedstawia **Załącznik Nr 11** do sprawozdania. Zakup materiałów i wyposażenia przez Urząd Miejski – 3.050,54 zł (m.in. zakup prenumeraty dla rolników „Bieżące informacje”, zakup dekoracji bożonarodzeniowych, zakup artykułów spożywczych na spotkanie z sołtysami, zakup kwiatów na najpopularniejszego samorządowca). Koszty umieszczenia w prasie informacji o udzieleniu pomocy pogorzelncom z Gminy Miłakowo – 2.322,04 zł , roboty budowlane przy świetlicy w Starych Bolitach – 6.995,83 zł Zakup żywności dla najuboższych z Gminy Miłakowo w ramach umowy z Bankiem Żywności – 10.674 zł, transport żywności z Banku Żywności - 2.776,80 zł, opłata za udzielenie pełnomocnictwa – 17,00 zł, koszty egzekucyjne w związku z prowadzoną windykacją należności podatkowych 11.789,88 zł.

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

W powyższym dziale, zrealizowano wydatki w kwocie **980 zł** które dotyczą prowadzenia rejestru wyborców w ramach dotacji na zadania zlecone administracji rządowej.

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

Wydatki w tym dziale wykonano w 95,21%, w kwocie **103.574,10 zł** w czterech rozdziałach:

- **Ochotnicze straże pożarne** – plan wykonano na ogólną kwotę **96.656,44 zł**, na którą składają się następujące wydatki: za udział w działaniach ratowniczych OSP Miłakowo i OSP Boguchwały – 8.982,00 zł wynagrodzenia m.in. kierowców OSP – 23.813,36 zł; pozostałe wydatki, takie jak zakupy paliwa oraz części do pojazdów OSP, zakup druków, zakup publikacji Bezpieczne Ratownictwo, zakup polarów i ubrania koszarowego oraz munduru, zakup wizjerów do hełmów strażackich, zakup zestawu kluczy, zakup rolet do remizy, zakup butów strażackich – 25.241,90 zł; zakup energii elektrycznej, gazu oraz zużycie wody – 21.511,29 zł badania lekarskie strażaków – 3.450,00 zł; zakup usług pozostałych: abonamenty za dostawę gazu i energii elektrycznej, opłata za tel. stacjonarny, koszty wysyłki publikacji, serwis naprawy stacji obiektowej, przegląd sprzętu przeciwpożar., opieka autorska programu DRUH, serwis monitorowania kotłowni, udział w zawodach sportowo pożarniczych – 11.992,02 zł , telefon stacjonarny – 682,87 zł ubezpieczenie pontonu – 983 zł.
- **Obrona cywilna** – plan: 50 zł wydatki wykonano w kwocie 0,00 zł
- **Zarządzanie kryzysowe** – wydatki wykonano w kwocie 1.343,60 zł zostały przeznaczone m.in. na aktualizację oprogramowania Prometeusz, zakup publikacji Nowe Zarządzanie Kryzysowe.
- **Pozostała działalność** – plan wykonano na kwotę 5.574,06 zł – środki wykorzystano na rzecz Posterunku Policji w Miłakowie tj.: zakup żaluzji pionowych, zakup ogrodzenia metalowego oraz zakup drzwi; na wydatki w związku z organizacją zawodów strzeleckich

## **Dział 757 – Obsługa długu publicznego**

Wykonanie wydatków w 2012 roku na obsługę papierów wartościowych, kredytów i pożyczek gminy wyniosło **364.076,74 zł** tj. 89,30% planu są to koszty związane z obsługą zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz obligacji (odsetki, prowizje z tyt. zadłużenia). Koszty te obejmują odsetki od kredytów: WBS Jonkowo, Getinbank; odsetki od pożyczek: WFOŚiGW i BGKe oraz odsetki od wyemitowanych obligacji w Banku DNB NORD oraz Domu Maklerskim BPS.

## **Dział 758 – Różne rozliczenia**

Na początku roku budżetowego zaplanowano rezerwę ogólną w kwocie 50.000,00 zł oraz rezerwę celową na zarządzanie kryzysowe w kwocie 42.000,00 zł. W 2012 roku rezerwa celowa na

zarządzanie kryzysowe nie została wykorzystana, natomiast rezerwę ogólną w kwocie **50.000,00 zł** Burmistrz Miłakowa przeznaczył na realizację następujących wydatków :

- kwotę 7.000 zł - na wykonanie usług w świetlicy wiejskiej w Starych Bolitach ( wykonanie fartucha z glazury w budynku oraz podbitki z boazerii wiatrolapu)
- kwotę 1.500 zł – na wynagrodzenie bezosobowe za usługę prawniczą w związku prowadzonym postępowaniem w zakresie zaskarżonej decyzji o warunkach zabudowy
- kwotę 1.000 zł – na uszycie strojów tanecznych dla uczniów klas I-III szkoły podstawowej
- kwotę 600 zł – na dofinansowanie kosztów w związku z samorządowo – policyjnymi zawodami strzeleckimi
- kwotę 1.500 zł – na zakupy i usługi związane utrzymaniem czystości na terenie gminy
- kwotę 4.000 zł – na opłacenie pobytu zawodniczek piłki nożnej (uczniów z Zespołu Szkolno – Przedszkolnego) biorących udział w Mistrzostwach Polski w Piłce Nożnej w Głuchołazach.
- kwotę 14.150 zł - na koszty związane z obsługą długu tj. odsetki od kredytów oraz obligacji
- kwotę 14.000 zł - na zwiększenie wydatków Promocji
- kwotę 4.600 zł – jako środki własne na dofinansowanie zadania dotyczącego „Narodowego Programu Stypendialnego” w roku 2012
- kwotę 1.650 zł – wykonanie oświetlenia w parku miejskim

### **Dział 801 – Oświata i wychowanie**

Wydatki w dziale oświata i wychowanie realizowane są przez podległą gminie jednostkę organizacyjną tj. Zespół Szkolno – Przedszkolny im. J. Pawła II w Miłakowie oraz Urząd Miejski w Miłakowie. Wydatki wykonano w kwocie **5.973.676,59 zł** co stanowi 96,60 % 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 w niniejszym dziale realizowane są w sześciu rozdziałach, tj.:

- **Szkoły podstawowe** – plan: 3.214.689,00 zł wykonanie: 3.076.606,95 zł
- **Przedszkola** – plan: 828.848,00 zł wykonanie: 807.994,39 zł
- **Gimnazja** – plan: 1.762.821,00 zł wykonanie: 1.711.967,48 zł
- **Dowożenie uczniów do szkół** – plan: 282.154,00 zł wykonanie: 280.758,70 zł
- **Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli** – plan: 20.072,00 zł wykonanie: 20.072,00 zł
- **Pozostała działalność** – plan: 76.707,00 zł wykonanie: 76.277,07 zł

Wydatki wykonane przez **Zespół Szkolno-Przedszkolny im. J. Pawła II** w Miłakowie w dziale 801 wynoszą łącznie **5.686.147,05 zł**.

Szczegółowe wykonanie wydatków w dziale 801 przedstawiono w sprawozdaniu jednostkowym Zespołu Szkolno Przedszkolnego im. J. Pawła II w Miłakowie w *Załączniku Nr 13* do sprawozdania .

- wydatki wykonane przez **Urząd** w dziale „oświata i wychowanie” wynoszą **287.529,54 zł** i dotyczą:
  - kwota 280.758,70 zł - dowożenie uczniów do Zespołu Szkolno- Przedszkolnego im. J. Pawła II w Miłakowie, do Filii w Boguchwałach, do SOSW w Szymanowie
  - kwota 5.809,84 zł – koszty utrzymania dziecka z terenu Gminy Miłakowo w przedszkolu w Jonkowie.
  - kwota 961,00 zł - wynagrodzenia członów komisji egzaminacyjnej w ramach egzaminu na awans zawodowy nauczycieli

### **Dział 851 – Ochrona zdrowia**

Wydatki w tym dziale stanowią 0,40% wydatków ogółem tj. **67.970,25 zł**. Realizowane są w dwóch rozdziałach: *zwalczanie narkomanii* (plan: 4.014,00 zł wykonanie: 2.904,00 zł) oraz *przeciwdziałanie alkoholizmowi* (plan: 69.041,00 zł wykonanie: 65.066,25 zł).

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

Szczegółowy opis wykonania wydatków realizowanych przez Gminną Komisję Rozwiązywania Problemów Alkoholowych przedstawia *Załącznik Nr 12* do sprawozdania.

### **Dział 852 – Pomoc społeczna**

Wydatki w tym dziale stanowią 28,60 % wydatków ogółem. W 2012 roku wykonano kwotę **5.150.489,72 zł** tj.97,60% planu. Jest to drugi co do wielkości dział w budżecie. Wydatki realizowane są w następujących rozdziałach:

- **Domy pomocy społecznej** – plan: 158.746,00 zł wykonanie: 158.423,39 zł
- **Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego** – plan: 3.248.137,00 zł wykonanie: 3.208.768,76 zł
- **Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne** – plan: 47.825 zł wykonanie: 44.834,98 zł
- **Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne** – plan: 661.742,00 zł wykonanie: 635.759,27 zł
- **Dodatki mieszkaniowe:** plan: 79.683 zł wykonanie: 77.296,81 zł
- **Zasiłki stałe** – plan: 251.571,00 zł wykonanie: 215.176,59 zł

- **Ośrodki pomocy społecznej** – plan:384.488,00 zł wykonanie:378.198,35 zł
- **Ośrodki adopcyjno- opiekuńcze** – plan: 433,00 zł wykonanie: 0,00 zł
- **Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze:** plan: 181.315 zł wykonanie: 167.512,67 zł
- **Pozostała działalność** – plan: 264.620,00 zł wykonanie: 264.518,90 zł

Dział 852 realizowany jest głównie przez **MOPS** w Miłakowie, którego sprawozdanie z wykonania budżetu za 2012 roku przedstawia **Załącznik Nr 14** do sprawozdania.

Wydatki realizowane przez Urząd to:

- ✓ Dotacje udzielone przez Gminę dla organizacji pozarządowych i pozostałym jednostkom nie zliczanym do SFP wykonano kwotę 1.500 zł na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej, tj.: „Prowadzenie nieodpłatnej wypożyczalni sprzętu rehabilitacyjnego” dla PCK w Morągu.

### **Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**

Wydatki w tym dziale stanowią 1,10 % wydatków ogółem tj.: **206.132,67 zł**. Realizacja niniejszego działu dotyczy wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu UE oraz budżetu państwa. W 2012 wykonano następujące zadania:

- 59.001,84 zł - POKL - Oś Priorytetowa 9 - Rozwój wykształcenie i kompetencje w regionach, Działanie 9.1- Wyrównanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty; poddziałanie: 9.1.2- wyrównanie szans edukacyjnych uczniów z grup o utrudnionym dostępie do edukacji oraz zmniejszenie różnic w jakości usług edukacyjnych. Nazwa projektu: *Lepszy start - podniesienie efektywności kształcenia uczniów ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi w Gminie Miłakowo* –projekt realizowany przez Zespół Szkolno-Przedszkolny w Miłakowie. (realizację projektu opisano w Załączniku Nr 13 do sprawozdania)
- 147.130,83 zł – 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. Nazwa projektu: *Program aktywizacji społeczno - zawodowej bezrobotnych w gminie Miłakowo* - projekt realizowany przez MOPS w Miłakowie.

## Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Wydatki z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej stanowią 4,30 % wydatków ogółem tj. **784.132,63 zł**. Zadania realizowane są przez podległą jednostkę oświatową w trzech rozdziałach:

- **Świetlice szkolne** – plan: 549.915,00 zł wykonanie: 535.659,61 zł
- **Pomoc materialna dla uczniów** – plan: 255.451,00 zł wykonanie: 246.143,02 zł
- **Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli** – plan: 2.330 zł wykonanie: 2.330 zł

Szczegółowy opis przedstawiono w sprawozdaniu jednostkowym Zespołu Szkolno Przedszkolnego im. J. Pawła II w Miłakowie w *Załączniku Nr 13*.

## Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Planowane wydatki w wysokości 833.271,00 zł zostały wykonane w 40,30 % w kwocie **769.038,17 zł** w następujących rozdziałach:

- **Gospodarka ściekowa i ochrony wód** – rozdział dotyczy wydatków majątkowych, które wykonano w wysokości **526.887,00 zł**, z tego:
  - kwotę 434.000 zł przeznaczono na wniesienie udziałów do MPGK Sp. z o.o. w Miłakowie
  - kwotę 92.887 zł przeznaczono na zadanie „*Wykonanie kanalizacji deszczowej oraz drogi dojazdowej do oczyszczalni ścieków w Miłakowie*”
- **Gospodarka odpadami** – plan: 16.172,00 zł wykonanie: **16.170,75 zł** z tego:
  - kwotę 8.718,75 zł wydano na składkę członkowską na rzecz Związku Gmin Regionu Ostródzko - Iławskiego "Czyste Środowisko" w Ostródzie
  - kwotę 92.887 zł na wpłatę gminy na rzecz Związku Gmin Regionu Ostródzko - Iławskiego "Czyste Środowisko" w Ostródzie na dofinansowanie zadania inwestycyjnego "*Budowa zakładu unieszkodliwienia odpadów komunalnych w Rudnie*"
- **Oczyszczanie miast i wsi** – wykonanie: 17.753,50 zł – zakup worków na odpady i innych materiałów niezbędnych dla oczyszczania miasta oraz wywóz nieczystości płynnych, wywóz odpadów segregowanych.
- **Utrzymanie zieleni w miastach i gminach** – kwotę 3.735,07 zł przeznaczono na zieleni w mieście, paliwo do kosiarek, zakup rękawic.
- **Oświetlenie ulic, placów i dróg** – wykonanie: 108.837,26 zł z tego:
  - zakup energii elektrycznej na kwotę 94.133,22 zł;
  - opłata abonamentowa za energię elektryczną – 1.715,24 zł konserwacja oświetlenia ulicznego – 12.988,80 zł

- **Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska** – plan: 11.140,00 zł wykonanie: 11.140,00 zł – zagospodarowanie odpadów segregowanych, zakup kosiarki.
- **Pozostała działalność** – wydatkowano środki w kwocie 84.514,59 zł z tego:
  - 11.222,30 zł na zakup materiałów i wyposażenia dla pracowników robót publicznych i interwencyjnych oraz społeczno użytecznych (zakup rękawic roboczych, piły spalinowej do prac porządkowych, zakup paliwa do kosiarek, zakup materiałów do remontów przeznaczonych na terenie miasta, zakup narzędzi do prac porządkowych)
  - 70.463,28 zł zakup usług tj., serwis HOT SPOTa , budowa pomostu na jeziorze Mildzie w Miłakowie, demontaż dekoracji świątecznych, serwis monitoringu miejskiego, wycinka drzew w parku miejskim, usługi weterynaryjne na bezpańskich psach,
  - 2.829,01 zł – wykonanie monitoringu w parku miejskim w Miłakowie

### **Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

Wydatki wykonano w kwocie **531.701,00 zł**

- dotacja podmiotowa dla domu kultury w Miłakowie – 397.450,00 zł,
- dotacja podmiotowa dla biblioteki gminnej w Miłakowie – 134.251,00 zł.

Sprawozdanie Miłakowskiego Domu Kultury i Biblioteki Publicznej o z wykonania planu finansowego za 2012 rok przedstawia **Załącznik C** do *Zarządzenia Burmistrza Nr13 /2013 z dnia 25 marca 2012 roku w sprawie przedstawienia sprawozdań z wykonania budżetu Gminy Miłakowo za 2012 rok.*

### **Dział 926 – Kultura fizyczna i sport**

Środki w kwocie **43.100,00 zł** zostały wykonane na udzielenie dotacje z budżetu gminy dla organizacji pozarządowych :

- Szkolenia sportowe oraz organizację i uczestnictwo w zawodach sportowych dotacja dla MGKS Miłakowo – wykonanie: 40.000 zł
- Działania profilaktyczne poprzez upowszechnianie kultury fizycznej, sportu i rekreacji wśród mieszkańców gminy Miłakowo: Rozgrywki w warcabach 64-polowych – dotacja w kwocie 1.500,00 zł dla UKS Zawisza; Turniej Beach Soccera” - dotacja w kwocie 800,00 zł dla UKS Tęcza; Turniej Piłki Siatkowej” - dotacja w kwocie 800,00 zł dla UKS Tęcza;

- Wykonanie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu JST, realizowanych przez podmioty należące i nie należące do sektora finansów publicznych w 2012 r. przedstawia **Załącznik Nr 9** do sprawozdania.
- Wykonanie wydatków Gminy Miłakowo za 2012 roku przedstawia **Załącznik Nr 2 i Nr 2a** do sprawozdania.
- Wykonanie wydatków inwestycyjnych i majątkowych przedstawia **Załącznik Nr 3 i 3a** do sprawozdania.
- Wykonanie wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i funduszy spójności oraz pozostałych środków pochodzących ze źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi przedstawia **Załącznik Nr 4** do sprawozdania.
- Wykonanie przychodów i rozchodów w 2012 roku przedstawia **Załącznik Nr 5** do sprawozdania.
- Wykonanie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2012 roku przedstawia **Załącznik Nr 6** do sprawozdania.
- Wykonanie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w 2012 r. przedstawia **Załącznik Nr 7** do sprawozdania.
- Dochody i wydatki związane z realizacją zadań realizowanych na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego za 2012 r. przedstawia **Załącznik Nr 8** do sprawozdania.
- Wykonanie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu jst, realizowanych przez podmioty należące i nie należące do sektora finansów publicznych w 2012 r. przedstawia **Załącznik Nr 9** do sprawozdania.

### **III. WYKONANIE DOCHODÓW NA WYDZIELONYM RACHUNKU DOCHODÓW SAMORZĄDOWYCH JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH PROWADZĄCYCH DZIAŁALNOŚĆ NA PODSTAWIE USTAWY O SYSTEMIE OŚWIATY I WYDATKÓW NIMI FINANSOWANYCH W 2012 ROKU**

Poza budżetem w 2012 roku jako formy organizacyjno-prawne jednostek sektora finansów publicznych występuje rachunek dochodów samorządowej jednostki budżetowej prowadzącej działalność na podstawie ustawy o systemie oświaty.

Wykonane dochody i wydatki na ww. rachunku za 2012 roku w szczególności określonej jak w uchwale budżetowej przedstawia **Załącznik Nr 10** do niniejszego sprawozdania.

W 2012 roku funkcjonował 1 **rachunek dochodów jednostki prowadzącej działalność na podstawie ustawy o systemie oświaty** w:

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

##### **1. Dochody** – wykonano w kwocie **441.726,10 zł** z tego:

- opłata za przedszkole – 69.419,00 zł; organizowanie wypoczynku dla dzieci (Stowarzyszenie IKE) – 44.740,00 zł; darowizny pieniężne - 6.100,00 zł; wydane duplikaty – 186,00 zł; wpłaty na letni wypoczynek międzynarodowy dzieci i młodzieży – 9.840,79 zł; wpłaty na program „Szlanka mleka” – 4.795,20 zł; koszty przygotowania posiłków, czynsze ( wynajem sal, hal sportowych i inne)- 19.095,90 zł; dożywianie, wyżywienie dzieci przedszkola, obiady wykupione przez dzieci szkolne i pracowników – 202.505,39 zł; wynajem anteny ERA GSM – 19.838,82 zł; obozy sportowe – 65.205,00 zł.

##### **2. Wydatki** - wykonano w kwocie **441.726,10 zł** z tego:

- **SZKOŁA – 169.801,71 zł:** środki czystości – 6.432,31zł; zakup mebli (kuchnia, pokój nauczycielski) – 3.449,03 zł; zakup żywności na obozy sportowe – 12.953,40 zł; przelewy podatku VAT – 27.418,00 zł; abonament telefonu komórkowego pielęgniarki szkolnej – 295,20 zł; naprawa sprzętu oraz oświetlenia w kuchni – 341,50 zł; remont kosiarki – 180,00 zł; remont hali sportowej – 3.510,00 zł; siatka ogrodzeniowa i słupki na boisko – 13.631,49 zł; bramki na boisko – 3.463,00 zł; komputer – 250,95 zł; zakup mundurków szkolnych – 14.911,89 zł; świetlówki – 549,81 zł; wydatki rzeczowe na współpracy zagraniczną (Wielka Brytania, Rosja, Niemcy) – 9.606,34 zł; wydatki rzeczowe i usługi na realizację projektu z Danone – 6.000,00 zł; artykuły biurowe – 3.530,78 zł; czynsz za dystrybutory do wody

źródlanej oraz sanityzacja – 1.985,84 zł; dzierżawa ksero – 9.747,86 zł; wyjazdy na konkursy – 447,89 zł; prowizje bankowe, opłaty pocztowe – 1.838,88 zł; mleko wg programu „Szkłanka mleka” – 4.795,20 zł; woda źródłana dla pracowników i uczniów – 4.660,21 zł; przepisy prawne i prenumeraty – 449,90 zł; uroczystości szkolne (zdjęcia do kroniki, zestaw do haftowania, kwiaty, papier wizytowy, materiały do wystroju szkoły, ziemia, donice, dyplomy, książki na nagrody) – 7.801,14 zł; farby i artykuły budowlane – 4.783,63 zł; dofinansowanie z darowizny biletu do Zakopanego – 100,00 zł; usługi związane z współpracą międzynarodową – 4.037,00 zł; przedstawienie muzyczne – 310,00 zł; kontrola sanitarna – 104,00 zł; dostęp do sieci – 261,77 zł; części do napraw – 786,00 zł; paliwo do kosiarki – 471,85 zł; zakup naczyń do kuchni – 658,70 zł; opracowanie instrukcji bezpieczeństwa pożarowego – 3.000,00 zł; usługa dot. oprogramowania komputerowego PUMA – 1.090,00 zł; inwentaryzacja korytarzy – 360,00 zł; kontrola stanu technicznego szkoły – 185,00 zł; usługi wykonane na boisku szkolnym – 7.281,60 zł; opracowanie projektu (drzwi dymoszczelne) – 6.150,00 zł; prace remontowe na sali gimnastycznej – 1.055,00 zł; usługi transportowe za dostawę sprzętu do szkoły – 916,54 zł

- **PRZEDSZKOLE – 69.419,00 zł:** montaż wykładziny PCV – 2.352,69 zł; montaż opraw oświetleniowych – 1.168,50 zł; naprawa taboretu kuchennego - 90,00 zł; woda źródłana i soki – 6.260,50 zł; środki czystości, w tym ręczniki papierowe i papier – 8.761,78 zł; artykuły biurowe – 1.517,43 zł; prenumeraty – 494,38 zł; licencja MOL, arkusz organizacyjny – 690,00 zł; paliwo do kosiarki – 404,87 zł; uroczystości w przedszkolu – 4.070,30 zł; czynsz za dystrybutory do wody źródlanej oraz sanityzacja – 947,10 zł; materiały do remontów sprzętu i pomieszczeń – 1.128,09 zł; przewóz dzieci (do teatru, kina, na wycieczki i konkursy) – 2.333,25 zł; prowizje bankowe i opłaty pocztowe – 385,89 zł; kontrola kominów – 1.111,62 zł; wykonanie tablo zdjęć – 800,00 zł; energia elektryczna – 6.000,00 zł; nauka tańca – 3.560,00 zł; lekcje rytmiki – 9.900,00 zł; delegacje – 237,70 zł; badania profilaktyczne – 120,00 zł; wywóz śmieci – 3.918,72 zł; pielęgnacja terenów zielonych – 1.194,75 zł; pomoce dydaktyczne (gry) – 299,00 zł; naczynia – 950,49 zł; woda – 3.431,38 zł; gaz butlowy – 220,00 zł; ścieki – 5.225,56 zł; dozór pieca – 1.845,00 zł.

- **STOŁÓWKA – 202.505,39 zł:** dożywianie, wyżywienie – **202.505,39 zł.**

Stan środków na 31 grudnia 2012 roku wyniósł 0,00 zł

Zobowiązania na 31 grudnia 2012 roku wyniosły 2.873,31 zł

Należności na 31 grudnia 2012 roku wyniosły 6.612,94 zł

#### IV. STOPIEŃ ZAAWANSOWANIA PROGRAMÓW WIELOLETNICH

##### 1. **Utworzenie placu zabaw i miejsca spotkań dla mieszkańców w Boguchwałach, remont i wyposażenie świetlicy wiejskiej w Książniku oraz rewitalizacja parku miejskiego w Miłakowie.**

Realizacja zadania przebiegała w latach 2010-2012. W roku 2010 roku wykonano dokumentację projektową. W listopadzie 2011 roku podpisano umowę na dofinansowanie w ramach PROW 2007-2013 z możliwością realizacji inwestycji w roku 2012. W roku 2012 wykonawcy rozpoczęli i zakończyli zadanie. Inwestycja podzielona była na 3 podzadania:

– Utworzenie placu zabaw i miejsca spotkań dla mieszkańców w Boguchwałach:

W ramach realizacji zadania wykonano nawierzchnię z polbruk ( chodnik, ciągi piesze), wybudowano wiatę z grillem, wykonano boisko z nawierzchni tartanowej (poliuretanowej) wraz ze słupkami i siatkami, wykonano plac zabaw. Elementy wyposażenia: huśtawka podwójna, 2 ważki na sprężynach, baszta, 2 huśtawki sprężynowe, 7 ławek z bali, 14 ławek parkowych, 2 słupy z koszami do gry, słupki do siatkówki i tenisa, 15 koszy na odpady, 6 ław z bali.

– Remont i wyposażenie świetlicy wiejskiej w Książniku:

W ramach zadania zmodernizowano budynek świetlicy wiejskiej (wcześniej zlewnia mleka). Zakupiono również wyposażenie świetlicy: regały, stoły, krzesła, biurka pod komputer, zlewozmywak, półka, flipchart, aneks kuchenny, odtwarzacz dvd, zestaw muzyczny, 4 komputery-zestawy, telewizor 37', kuchnia elektryczna, kuchenka mikrofalowa, lodówka, drukarka, 40 gier planszowych, 20 programów multimedialnych , talerze, szklanki, miski, zestaw noży, naczynia do gotowania, obrusy, ścierki, ręczniki, sztuce, deski do krojenia, zmywarka do naczyń, ekspres do kawy, krajalnica, czajnik elektryczny, kosz na śmieci.

– Rewitalizacja parku miejskiego w Miłakowie:

Powstały nawierzchnie z kostki betonowej (trakty piesze) w parku miejskim oraz wykonano zadaszenie sceny.

Łączny koszt inwestycji wyniósł 771.909,48 zł. Źródło finansowania: budżet UE: 463.208 zł środki własne: 308.701,48 zł. Na inwestycję zaciągnięto pożyczkę na wyprzedzające

finansowanie w kwocie 463.208 zł, spłata nastąpi po otrzymaniu środków z budżetu UE w roku 2013.

## **2. Budowa drogi dojazdowej do oczyszczalni ścieków w Miłakowie**

Zadanie jest realizowane przez inwestora zastępczego MPGK Sp. z o.o.(tj. spółkę ze 100 % udziałem Gminy Miłakowo) w ramach realizowanego przez MPGK Sp. z o.o. zadania inwestycyjnego „Przebudowa oczyszczalni ścieków w Miłakowie”. Zadanie budowa drogi dojazdowej do oczyszczalni ścieków w Miłakowie zrealizowano w roku 2010. Płatności za realizację inwestycji określono w Porozumieniu i przypadają one na lata 2010-2013. Łączny koszt inwestycji wynosi 433.100 zł.

## **3. Wpłaty gminy na rzecz Związku Gmin Regionu Ostródzko - Iławskiego "Czyste Środowisko" w Ostródzie na dofinansowanie zadania inwestycyjnego "Budowa zakładu unieszkodliwienia odpadów komunalnych w Rudnie".**

Inwestycję zrealizował Związek Gmin Regionu Ostródzko – Iławskiego „Czyste Środowisko”, którego gmina jest członkiem. Finansowy udział Gminy Miłakowo w inwestycji wynosi łącznie 424.361 zł, którego płatności przypadają na lata 2008-2016. W latach 2008-2010 gmina poniosła nakłady w wysokości 381.410 zł w roku 2011 - 7.452 zł oraz w 2012 roku 7.452 zł.

## V. STAN ZADŁUŻENIA GMINY MIAKOWO

Dług na koniec 2012 roku wynosi **6.761.222 zł** z czego wskaźniki zadłużenia do wykonanych dochodów (17.620.604,23 zł) przedstawiają się następująco:

- wskaźnik długu (bez wyłączeń) 38,37%
- wskaźniki długu (po uwzględnieniu wyłączeń) 35,74%
- wskaźnik spłaty długu (bez wyłączeń) 9,54%
- wskaźnik spłaty długu (po uwzględnieniu wyłączeń) 7,40%

Na kwotę długu na dzień 31.12.2012 r. mają wpływ zobowiązania z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz emisji papierów wartościowych tj.:

- pożyczki na wyprzedzające finansowanie **463.208,00 zł**
- kredyty długoterminowe w kwocie **3.621.139,00 zł**
- pożyczka długoterminowa w kwocie **546.875,00 zł**
- emisja obligacji w kwocie **2.130.000,00 zł**

W roku 2012 dług spłacono łącznie z odsetkami w kwocie **1.694.137,74 zł** na kwotę tę składają się:

- spłata pożyczek (raty) w kwocie **564.224,00 zł**
- spłata kredytów (raty) w kwocie **45.837,00 zł**
- wykup obligacji w kwocie **720.000,00 zł**
- odsetki od kredytów, pożyczek i obligacji w kwocie **350.317,80 zł**
- koszty emisji samorządowych papierów wartościowych oraz inne opłaty i prowizje od kredytów i pożyczek **13.758,94 zł**

### ZESTAWIENIE WYSOKOŚCI ZOBOWIĄZAŃ GMINY Z TYTUŁU KREDYTÓW /POŻYCZEK W 2012 ROKU

Lp.	Nazwa podmiotu udzielającego kredytu/pożyczki	Data zawarcia umowy	Kwota kredytu / pożyczki	Okres kredytowania	Przeznaczenie kredytu/pożyczki	Kwota spłaty w 2012 r.	Kwota pozostała do spłaty
1.	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	546.875,00 zł
2.	Bank Gospodarstwa Krajowego	30.11.2011	335.083,00	30.11.2011-15.03.2012 Końcowe	Pożyczka na wyprzedzające finansowanie działań	335.083,00	0,00 zł

				rozliczenie projektu	z budżetu UE tj. Remont i wyposażenie świetlicy wiejskiej w Starych Bolitach oraz budowa placu zabaw w Rojach		
3.	Bank Gospodarstwa Krajowego	1.08.2011	41.641 zł	19.09.2011-12.01.2012 końcowe rozliczenie projektu	Pożyczka na wyprzedzające finansowanie działań z budżetu UE tj. Budowa traktu pieszego do jeziora Mildzie w Miłakowie – I etap	41.641,00	0,00 zł
	Bank Gospodarstwa krajowego	6.07.2012	463.208,00	6.07.2012-do czasu rozliczenia projektu	Pożyczka na wyprzedzające finansowanie działań z budżetu UE tj. Utworzenie placu zabaw i miejsca spotkań dla mieszkańców w Boguchwałach, remont i wyposażenie świetlicy wiejskiej w Książniku oraz rewitalizacja parku miejskiego w Miłakowie	0,00 zł	463.208,00 zł
4.	WBS w Jonkowie Oddział w Miłakowie	19.11.2010	1.000.000	19.11.2010-31.12.2020	Sfinansowanie planowanego deficytu Budżetu Gminy Miłakowo na rok 2010 oraz spłatę wcześniejszych zobowiązań z tyt. emisji pap. wart. Oraz zaciągniętych kredyt. i pożycz.	45.837,00	854.343,00 zł
5.	WBS w Jonkowie Oddział w Miłakowie	19.08.2011	1.109.296	19.08.2011-30.09.2031	Finansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Miłakowo i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów planowanych w budżecie Gminy Miłakowo na 2011	0,00	1.109.296,00

					rok		
6.	WBS w Jonkowie Oddział w Miłakowie	27.12.2011	400.000	27.12.2011-29.12.2025	Finansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Miłakowo na 2011 rok	0,00	400.000,00
7.	Getinbank	31.10.2012	957.500 zł	31.10.2013-31.12.2012	splata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów	0,00	957.500 zł
	Getinbank	20.12.2012	300.000 zł	20.12.2012-30.12.2028	Sfinansowanie planowanego deficytu roku 2012		300.000 zł
<b>OGÓLEM</b>						<b>610.061,00</b>	<b>4.631.222,00</b>

**ZESTAWIENIE WYSOKOŚCI ZOBOWIĄZAŃ GMINY Z TYTUŁU EMISJI OBLIGACJI KOMUNALNYCH WG. STANU NA 31.12.2012 ROKU**

Lp.	Nazwa podmiotu	Data zawarcia umowy	Kwota	Okres emisji	Przeznaczenie	Kwota wykupu w 2010 r.	Kwota pozostała do wykupu
1.	Bank DNB NORD	19.10.2007	2.600.000	19.10.2007-28.08.2015	Na pokrycie planowanego deficytu budżetowego w 2007 roku i splatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań oraz inwestycje gminne w 2008 roku	520.000 zł	1.430.000 zł
2.	Dom Maklerski Banku BPS S.A.	17.12.2009	1.000.000	29.12.2009-29.12.2016	Na finansowanie planowanego deficytu budżetowego roku 2009 oraz splatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań	200.000 zł	700.000 zł
<b>OGÓLEM</b>						<b>720.000</b>	<b>2.130.000,00</b>