

**U C H W A Ł A Nr XVII/ 160 /2005
RADY GMINY W BESKU
z dnia 11 kwietnia 2005 roku**

w sprawie rozpatrzenia sprawozdania z wykonania budżetu za 2004 rok i udzielenia Wójtowi Gminy absolutorium z tego tytułu.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2001 r. Nr 142 ,poz. 1591 z późn. zm.) oraz art. 136 ustawy z dnia 26 listopada 1998 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2003 r. Nr 15, poz. 148)

Rada Gminy w Besku

u c h w a ł a, co następuje :

§ 1

Rozpatruje się i przyjmuje sprawozdanie z wykonania budżetu gminy za 2004 rok zamykające się :

1/ dochodami w kwocie	-	6.861.585	zł
2/ wydatkami w kwocie	-	6.432.337	zł
3/ nadwyżką dochodów nad wydatkami w kwocie	-	429.248	zł.

w układzie zawartym w załączniku do niniejszej uchwały.

§ 2

Udziela się Wójtowi Gminy absolutorium z wykonania budżetu za 2004 rok.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4

1. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty na terenie gminy.
2. Sprawozdanie z wykonania budżetu podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Podkarpackiego.

Przewodniczący Rady Gminy
[Podpis]

SPRAWOZDANIE
z realizacji budżetu Gminy Besko
na dzień 31-12-2004 r.

Dochody :

Dział	Nazwa	Plan	Wykona- nie	% wykona-nia do planu
020	Leśnictwo	41.000	41.713	101,7
	- sprzedaż drewna z zasobów leśnych w miejscowości Głębokie	41.000	41.713	101,7
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną , gaz i wodę	140.000	163.450	116,8
	- wpłaty mieszkańców na budowę wodociągu	140.000	163.450	116,8
600	Transport i łączność	337.366	337.366	100,0
	-środki SAPARD na modernizację dróg gminnych	337.366	337.366	100,0
700	Gospodarka mieszkaniowa	25.000	34.077	136,3
	- dzierżawa gruntów	15.000	21.511	143,4
	- wynajem części budynków	8.500	11.097	130,4
	- sprzedaż działki rolnej	1.500	1.469	97,9
750	Administracja publiczna	61.500	72.718	118,3
	- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej	59.000	59.000	100,0
	- 5% z tytułu należności za dowody osobiste	450	708	157,3
	- odsetki od środków na rachunku bieżącym		11.338	
	- usługi ksero,specyfikacja przetargowa	2.050	1.672	81,6
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej,kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	10.488	9.928	94,7
	- środki na prowadzenie i aktualizację stałych rejestrów wyborców	655	655	100,0
	- środki na przeprowadzenie wyborów uzupełniających do Rady Gminy	4.180	3.620	86,6
	- środki na przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego	5.653	5.653	100,0
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	10.000	9.999	100,0
	- dotacja z budżetu państwa na zakup sprzętu komputerowego do prowadzenia spraw z zakresu obrony cywilnej	10.000	9.999	

756	Dochody od osób prawnych, od osób fiz. i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	1.221.125	1.211.147	99,2
	- podatek od działalności gosp. opłacony w formie karty podatkowej	4.000	3.696	92,4
	- odsetki		1	
	- podatek od nieruchomości	490.000	503.125	102,7
	- podatek rolny	184.700	168.706	91,4
	- podatek leśny	3.400	3.293	96,9
	- podatek od środków transport.	28.700	29.902	104,2
	- podatek od spadków i darowizn	3.000	952	31,7
	- podatek od posiadania psów	600	420	70,0
	- opłata targowa	5.000	4.064	81,3
	- opłata administracyjna za czynności urzędowe	3.000	4.261	142,0
	- podatek od czynności cywilnoprawnych	16.000	17.157	107,2
	- odsetki	2.000	2.483	124,2
	- opłata skarbową	7.000	7.142	102,0
	- opłata za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych	40.000	40.694	101,7
	- udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych	427.725	417.709	97,7
	- udział gminy w podatku dochodowym od osób prawnych	6.000	7.542	125,7
758	Różne rozliczenia	3.688.400	3.688.294	100,0
	a/ subwencje ogólne z budżetu państwa z tego :	3.688.400	3.688.400	100,0
	- część oświatowa	2.470.674	2.470.674	100,0
	- środki z rezerwy na uzupełnienie dochodów gmin	64.602	64.602	100,0
	- część rekompensująca	11.423	11.423	100,0
	- część wyrównawcza	1.053.669	1.053.669	100,0
	- część równoważąca	88.032	88.032	100,0
	b/ storno urzędów skarbowych		- 106	
801	Oświata i wychowanie	486.175	486.175	100,0
	- dotacja z budżetu państwa na sfinansowanie części wyprawki szkolnej dla uczniów klas pierwszych szkoły podstawowej	1.920	1.920	100,0
	- środki z kredytu Banku Światowego na finansowanie Programu Aktywizacji Obszarów Wiejskich-Program B2 Edukacja(dofinansowanie remontu Szkoły Podstawowej w Besku i wyposażenie klas	21.614	21.614	100,0

	- środki z MENiS na dofinansowanie budowy sali gimnastycznej przy SP w Besku	462.000	462.000	100,0
	- dofinansowanie zakupu pomocy dydaktycznych dla Gimnazjum w Besku-Komponent B2 PAOW	341	341	100,0
	- dotacja z budżetu państwa na sfinansowanie prac komisji kwalifikacyjnej i egzaminacyjnej w sesji letniej (awans zawodowy nauczycieli)	300	300	100,0
851	Ochrona zdrowia - środki z PFRON na dofinansowanie realizacji projektu p.n. :Likwidacja barier architektonicznych w Gminnym Ośrodku Zdrowia w Besku	15.176	15.176	100,0
853	Pomoc społeczna	740.108	739.895	99,9
	- dotacja z budżetu państwa na realizację świadczeń rodzinnych	531.566	531.546	100,0
	- dotacja z budżetu państwa na zakup zestawu komputerowego do wypłaty świadczeń rodzinnych	4.940	4.927	99,7
	- dotacja z budżetu państwa na sfinansowanie składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej i niektóre świadczenia rodzinne	5.250	5.250	100,0
	- dotacja z budżetu państwa na wypłatę zasiłków obligacyjnych z zakresu zadań zleconych i składek na ubezpieczenie społeczne	88.455	88.432	99,9
	- dotacja z budżetu państwa na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych	34.660	34.660	100,0
	- dotacja z budżetu państwa na wypłatę zasiłków rodzinnych i pielęgnacyjnych	1.667	1.510	90,6
	- dotacja z budżetu państwa na częściowe utrzymanie GOPS	55.150	55.150	100,0
	- dotacja z budżetu państwa na dofinansowanie dożywiania uczniów	12.888	12.888	100,0
	- dotacja z budżetu państwa na dofinansowanie realizacji Programu „Posiłek dla potrzebującego”	5.532	5.532	100,0

900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	45.647	49.647	108,8
	- wpłaty mieszkańców na budowę kanalizacji	22.000	26.000	118,2
	- dotacja z budżetu państwa na spłatę zobowiązań powstałych w 2003 r. z tytułu finansowania dróg publicznych dla których gmina nie jest zarządcą	15.147	15.147	100,0
	- środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej na dofinansowanie zakupu pojemników do selektywnej zbiórki odpadów komunalnych	8.500	8.500	100,0
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2.000	2.000	100,0
	- środki z Ministerstwa Kultury na zakup książek do Biblioteki Gminnej			
	- realizacja Programu p.n. : Upowszechnianie i promocja czytelnictwa	2.000	2.000	100,0
	Razem dochody :	6.823.985	6.861.585	100,6

Większość planowanych dochodów została zrealizowana w granicach 100 %. Są to przede wszystkim dotacje na zadania zlecone i własne, subwencje, środki będące dofinansowaniem realizowanych inwestycji czy większość należnych podatków.

Przekroczenie wielkości planowanej w dziale 400 z tytułu wpłat ludności na budowę sieci wodociągowej wynikało z faktu wpłaty za zakres prac przewidzianych do wykonania w 2005 roku.

W dziale 700 przekroczenie planu o 36,3 % spowodowane zostało nie wprowadzeniem zmian do uchwały budżetowej wielkości wynikających z umów podpisanych w ciągu roku budżetowego.

W Dziale 750 między innymi ewidencjonowane są 5 % dochody z tytułu pobieranych przez Gminę należności za prowadzenie spraw związanych z wymianą dowodów osobistych.

Wielkość planowana była do wysokości dochodów podanych przez Wydział Finansowy Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego.

Na takie tytuły dochodów jak :

Podatek od spadków i darowizn (31,7 %), opłata targowa (81,3 %), opłata administracyjna za czynności urzędowe (142,0 %), udział gminy w podatku dochodowym od osób prawnych (125,7 %) gmina nie ma żadnego wpływu. Wielkości planowane ustalane są na podstawie wykonania roku ubiegłego, co nie daje gwarancji uzyskania dochodów na poziomie roku będącego bazą do ustaleń planowych.

Wpływy za usługi ksero (81,6%) uzależnione są od zapotrzebowania na tego typu usługi.

Podatek od posiadania psów, (70 %) jest trudny do wyegzekwowania na terenie wiejskim.

Właściciele psów często często powołują się na ulgi ustawowe , względnie piszą oświadczenia o nieposiadaniu psa.

Reasumując powyższe , wskaźnik 100,6 % dochodów wykonanych w stosunku do dochodów planowanych jest wskaźnikiem dobrym.

Zaległości podatkowe i z tytułu umów dzierżawy i najmu na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą kwotę 50.172,89 i są wyższe o kwotę 4.984,26 od zaległości na koniec 2003 roku, co daje 11 % wzrostu.

Jest to zjawisko niekorzystne , spowodowane sytuacją materialną rodzin wiejskich wynikającą z nieopłacalności produkcji małych gospodarstw rolnych i brakiem miejsc pracy poza sektorem rolnym.

Niektóre tytuły wykonawcze kierowane do Wydziałów Egzekucji Urzędów Skarbowych załatwiane są pozytywnie ze ściąganiem zaległości wraz z odsetkami, do innych sporządzane są protokoły o nieściągalności (jest to zjawisko dość częste).

Na zaległości składają się następujące pozycje :

- podatek od nieruchomości 19.800,42
- podatek rolny 15.819,94
- podatek leśny 145,54
- podatek od środków transportowych 6.014,00
- karta podatkowa 3.351,59
- podatek od spadków i darowizn 0,40
- należności z tytułu dzierżawy i najmu 5.041,00

Nadpłaty z tytułu podatków na dzień 31-12-2004 r. wynoszą kwotę 2.181,02. Zostaną one zarachowane na konto przyszłych należności.

Wydatki :

Dział Rozdział	Nazwa	Plan	Wykonanie	% wykonania planu
010	Rolnictwa i łowiectwo	3.800	3.060	80,5
01030	Izby rolnicze	3.800	3.060	80,5
	Wydatki bieżące	3.800	3.060	80,5
	Z tego : - dotacja	3.800	3.060	80,5
020	Leśnictwo	30.000	25.174	83,9
02095	Pozostała działalność	30.000	25.174	83,9
	Wydatki bieżące	30.000	25.174	83,9
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektr. gaz i wodę	414.174	235.158	56,8
40002	Dostarczanie wody	414.174	235.158	56,8

	Wydatki bieżące	55.780	55.602	99,7
	Z tego : dotacja przedmiotowa	55.780	55.602	99,7
	Wydatki majątkowe(budowa sieci wodociągowej w Besku)	358.394	178.556	50,1
600	Transport i łączność	814.574	810.075	99,5
60016	Drogi publiczne gminne	814.574	810.075	99,5
	Wydatki bieżące	64.500	60.082	93,2
	Wydatki majątkowe	750.074	749.993	98,9
	z tego : modernizacja i przebudowa dróg gminnych(Błonie,Górska i Słoneczna)	750.074	749.993	100,0
700	Gospodarka mieszkaniowa	62.000	42.249	68,2
70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	62.000	42.249	68,2
	Wydatki bieżące	62.000	42.249	68,2
710	Działalność usługowa	4.200	4.178	99,5
71035	Cmentarze	4.200	4.178	99,5
	Wydatki bieżące	4.200	4.178	99,5
750	Administracja publiczna	704.823	675.469	99,8
75011	Urzędy wojewódzkie	85.150	83.953	98,6
	Wydatki bieżące	85.150	83.953	98,6
	Z tego :			
	Wynagrodzenia i pochodne	83.400	82.214	98,6

75022	Rady gmin(miast i miast na prawach powiatu)	27.000	25.079	92,9
	Wydatki bieżące	27.000	25.079	92,9
75023	Urzędy gmin(miast i miast na prawach powiatu)	576.250	550.583	95,6
	Wydatki bieżące :	546.250	525.453	96,2
	Z tego :			
	Wynagrodzenia i pochodne	398.700	394.716	99,0
	Wydatki majątkowe (budowa budynku Urzędu Gminy)	30.000	25.130	83,8
75095	Pozostała działalność	16.423	15.854	96,5
	Wydatki bieżące	16.423	15.854	96,5
751	Urzędy naczelnych organów władzy Państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	10.488	9.928	94,7
75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej ,kontroli i ochrony prawa	655	655	100,0
	Wydatki bieżące	655	655	100,0
75109	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	4.180	3.620	86,6
	Wydatki bieżące	4.180	3.620	86,6

75113	Wybory do Parlamentu Europejskiego	5.653	5.653	100,0
	Wydatki bieżące	5.653	5.653	100,0
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	43.700	36.506	83,5
75412	Ochotnicze straże pożarne	33.700	26.507	78,7
	Wydatki bieżące	33.700	26.507	78,7
75414	Obrona cywilna	10.000	9.999	100,0
	Wydatki majątkowe (zakup sprzętu komputerowego)	10.000	9.999	100,0
756	Dochody od osób prawnych , od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	18.000	15.943	88,6
75615	Pobór podatków , opłat i nieopodatkowanych należności budżetowych	18.000	15.943	88,6
	Wydatki bieżące	18.000	15.943	88,6
	Z tego : wynagrodzenia i pochodne	14.000	12.546	89,6
757	Obsługa długu publicznego	15.000	14.828	98,9
75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek j.s.t.	15.000	14.828	98,9
	Wydatki bieżące	15.000	14.828	98,9
	z tego : wydatki na obsługę długu j.s.t	15.000	14.828	98,9
801	Oświata i wychowanie	3.206.476	3.096.543	96,6
80101	Szkoły podstawowe	2.103.533	2.047.585	97,4
	Wydatki bieżące	1.593.533	1.540.537	96,7
	Z tego :			
	Wynagrodzenia i pochodne	1.239.725	1.226.693	98,9
	Wydatki majątkowe Budowa sali gimnastycznej przy SP w Besku	510.000	507.048	99,4

80104	Przedszkola	200.477	183.418	91,5
	Wydatki bieżące	200.477	183.418	91,5
	Z tego :			
	Wynagrodzenia i pochodne	109.938	104.370	94,9
80110	Gimnazja	744.741	731.737	98,3
	Wydatki bieżące	744.741	731.737	98,3
	Z tego :			
	Wynagrodzenia i pochodne	619.600	617.980	99,7
80113	Dowożenie uczniów do szkół	26.000	23.625	90,9
	Wydatki bieżące	26.000	23.625	90,9
80114	Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	104.600	92.990	88,9

	Wydatki bieżące	104.600	92.990	88,9
	Z tego: wynagrodzenia i pochodne	90.950	80.087	88,1
80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	15.950	6.013	37,7
	Wydatki bieżące	15.950	6.013	37,7
80195	Pozostała działalność	11.175	11.175	100,0
	Wydatki bieżące	11.175	11.175	100,0
851	Ochrona zdrowia	104.176	101.583	97,5
85121	Lecznictwo ambulatoryjne	64.176	63.296	98,6
	Wydatki bieżące	14.040	13.897	99,0
	Wydatki majątkowe: (przebudowa wejścia głównego i wykonanie podjazdu dla niepełnosprawnych w budynku Ośrodka Zdrowia w Besku), dotacja na zakup urządzeń rehabilitacyjnych do Gabinetu Rehabilitacji w Besku	50.136	49.399	98,5
		43.736	43.087	98,5
		6.400	6.312	98,6
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	40.000	38.287	95,7
	Wydatki bieżące	40.000	38.287	95,7
	Z tego : dotacja	1.000	-	-
	Wynagrodzenia i pochodne	21.160	21.126	99,8
852	Pomoc społeczna	950.008	941.739	99,1
85212	Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	536.506	536.907	100,1
	Wydatki bieżące	531.566	531.980	100,1
	Z tego: wynagrodzenia i pochodne	15.632	15.632	100,0
	Wydatki majątkowe (zakup zestawu komputerowego)	4.940	4.927	99,7
85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	5.250	5.250	100,0
	Wydatki bieżące	5.250	5.250	100,0
85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne	183.115	182.824	99,9
	Wydatki bieżące	183.115	182.824	99,9
85215	Dodatki mieszkaniowe	18.800	16.253	86,5
	Wydatki bieżące	18.800	16.253	86,5
85216	Zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze	1.667	1.510	90,6
	Wydatki bieżące	1.667	1.510	90,6

85219	Ośrodki pomocy społecznej	123.050	119.406	97,10
	Wydatki bieżące	123.050	115.452	98,5
	Z tego : wynagrodzenia i pochodne	112.710	110.416	97,9

85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	22.200	20.273	91,3
	Wydatki bieżące	22.200	20.273	91,3
85295	Pozostała działalność	59.420	59.316	99,8
	Wydatki bieżące	59.420	59.316	99,8
	z tego : dotacja	1.000	1.000	100,0
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	341.525	302.386	88,5
90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	88.800	69.344	78,1
	Wydatki bieżące	35.300	35.158	99,6
	Z tego : dotacja przedmiotowa	35.300	35.158	99,6
	Wydatki majątkowe (budowa kanalizacji sanitarnej w Besku)	53.500	34.186	63,9
	Wydatki bieżące	35.650	31.982	89,7
90003	Oczyszczanie miast i wsi	109.578	104.281	95,2
	Wydatki bieżące	89.078	85.028	95,5
	Z tego :dotacja przedmiotowa	58.578	54.909	93,7
	Wydatki majątkowe(zakup pojemników do selektywnej zbiórki odpadów)	20.500	19.253	93,9
90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	143.147	128.761	89,9
	Wydatki bieżące	110.147	97.019	88,1
	Wydatki majątkowe(dobudowa lamp ulicznych)	33.000	31.742	96,2
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	84.935	83,685	98,5
92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	30.275	29.026	95,9
	Wydatki bieżące	30.275	29.026	95,9
92116	Biblioteki	44.660	44.660	100,0
	Wydatki bieżące	44.660	44.660	100,0
	Z tego :			
	Dotacje	44.660	44.660	100,0
92195	Pozostała działalność	10.000	9.999	100,0
	Wydatki bieżące	10.000	9.999	100,0

926	Kultura fizyczna i sport	34.200	33.833	98,9
92695	Pozostała działalność	34.200	33.833	98,9
	Wydatki bieżące	34.200	33.833	98,9
	Razem wydatki :	6.842.079	6.432.337	94,0

Realizacja wydatków dokonywana jest na podstawie rzeczywistych potrzeb objętych planem.

W dziale 400 wykonanie planu w 56,8 % spowodowane zostało zastosowaniem przez wykonawcę materiałów niezgodnych ze specyfikacją istotnych warunków zamówienia, co wpłynęło na wydłużenie terminu zakończenia zadania, a jednocześnie terminu zapłaty należności za wykonane roboty na rok 2005.

W dziale 700 na wykonanie planu w wysokości 68,2 % wpłynęło nie wykonanie planowanego remontu magazynu przeciwpowodziowego spowodowanego warunkami atmosferycznymi (częste i obfite opady deszczu), które stwarzały zagrożenie dla nieruchomości usytuowanej na brzegu rzeki.

Wydatki działu 754 dotyczą między innymi funkcjonowania jednostek OSP.

W roku sprawozdawczym zostały wynegocjowane korzystne warunki ubezpieczenia OC samochodów strażackich i następstw nieszczęśliwych wypadków członków OSP, co wpłynęło na wykonanie planu w 78,7 %.

Wydatkowanie środków w dziale 801 rozdział 80146 następuje zgodnie z obowiązującym regulaminem.

Wykonanie w wysokości 37,7 % odzwierciedla rzeczywiste potrzeby w tym zakresie.

W dziale 900 zadanie mające na celu przyłączyć 3 gospodarstw znajdujących się na peryferiach wsi Besko do sieci kanalizacyjnej zostało wykonane w całości, a koszt jego realizacji okazał się dużo niższy od wielkości planowanej (63,9% wykonanie).

W niektórych pozycjach został przekroczony plan na łączną kwotę 746,00 zł wg analitycznego zestawienia :

Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	Kwota przekroczenia
750	75011	4120	1.600	1.669	69
750	75095	4300	15.123	15.205	82
852	85212	4210	1.451	1.608	157
852	85212	4300	2.756	2.934	178
852	85212	4410	170	269	99
852	85219	4210	3200	3252	52
900	90015	4300	300	401	101
921	92195	4300	9340	9348	8

Przekroczenie planowanych wielkości wynika z niedoszacowania potrzeb.

Wyliczenie środków na rachunku bankowym na dzień 31-12-2004 r. do wydania w 2005 roku przedstawia się następująco :

Dochody za 2004 r.	+ 6.861.585,31
Wydatki za 2004 r.	- 6.432.337,53
Spłata kredytów w 2004 r.	- 267.000,00

Wolne środki na dzień 31-12-2003 r. + 285.093,54
Do wydania w 2005 r. 447.341,32

Zadania zlecone z zakresu administracji rządowej.

Dochody :

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Plan	Wykona- Nie	% wyko- nania
750			Administracja publiczna	59.000	59.000	100,0
	75011	2010	Urzędy wojewódzkie (dotacja z budżetu państwa)	59.000	59.000	100,0
751			Urzędy nac. organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	10.488	9.928	94,7
	75101	2010	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa (dotacja z budżetu państwa)	655	655	100,0
	75109	2010	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie (dotacja z budżetu państwa)	4.180	3.620	86,6
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego (dotacja z budżetu państwa)	5.653	5.653	100,0
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	10.000	9.999	100,0
	75414	6310	Obrona cywilna (dotacja z budżetu państwa)	10.000	9.999	100,0

852			Pomoc społeczna	650.767	650.554	99,9
	85212	2010 6310	Świadczenia rodzinne oraz składki ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego (dotacja z budżetu państwa)	536.506	536.473	100,0
	85213	2010	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne (dotacja z budżetu państwa)	5.250	5.250	100,0

	85216	2010	Zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze (dotacja z budżetu państwa)	1.667	1.510	90,6
	85214	2010	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne (dotacja z budżetu państwa)	88.455	88.432	99,9
	85219	2010	Ośrodki pomocy społecznej (dotacja z budżetu państwa)	18.889	18.889	100,0
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	15.147	15.147	100,0
	90015	2010	Oświetlenie ulic, placów i dróg (dotacja z budżetu państwa)	15.147	15.147	100,0
			Razem dochody :	745.402	744.628	99,9

Wydatki :

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania
750		Administracja publiczna	59.000	59.000	100,0
	75011	Urzędy wojewódzkie	59.000	59.000	100,0
		Wydatki bieżące	59.000	59.000	100,0
		Z tego: wynagrodzenia i pochodne	59.000	59.000	100,0
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli	10.488	9.928	95,0
		i ochrony prawa oraz sądownictwa			
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	655	655	100,0
		Wydatki bieżące	655	655	100,0
	75109	Wybory do rad gmin, rad powiatów, i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	4.180	3.620	87,0
		Wydatki bieżące	4.180	3.620	87,0
	75113	Wybory do Parlamentu Europejskiego	5.653	5.653	100,0
		Wydatki bieżące	5.653	5.653	100,0
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	10.000	9.999	100,0

	75414	Obrona cywilna	10.000	9.999	100,0
		Wydatki majątkowe (zakup sprzętu komputerowego)	10.000	9.999	100,0
852		Pomoc społeczna	650.767	650.554	100,0
	85212	Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	536.506	536.473	100,0
		Wydatki bieżące	531.566	531.546	100,0
		Z tego: wynagrodzenia i pochodne	15.632	15.632	100,0
		Wydatki majątkowe (zakup zestawu komputerowego)	4.940	4.927	100,0
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne	5.250	5.250	100,0
		Wydatki bieżące	5.250	5.250	100,0
	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne	88.455	88.432	100,0
		Wydatki bieżące	88.455	88.432	100,0
	85216	Zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze	1.667	1.510	91,0
		Wydatki bieżące	1.667	1.510	91,0

	85219	Ośrodki pomocy społecznej	18.889	18.889	100,0
		Wydatki bieżące	18.889	18.889	100,0
		Z tego : wynagrodzenia i pochodne	18.889	18.889	100,0
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	15.147		
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	15.147		
		Wydatki bieżące	15.147		
		Razem wydatki :	745.402	729.481	99,8

Przychody i wydatki Zakładu Gospodarki Komunalnej w Besku

Na przychody ogółem w wysokości 540.834 zł składają się :

- wpływy za dostarczoną wodę	120.891
- wpływy za wprowadzone ścieki	195.608

- wpływy za wywóz nieczystości	78.666
- dotacja przedmiotowa z Gminy Besko	145.669

z tego :

a/ na pokrycie różnicy cen wody pobieranej z urządzenia zbiorowego zaopatrzenia przez indywidualne gospodarstwa domowe	55.602
b/ na pokrycie różnicy cen ścieków wprowadzanych do urządzeń kanalizacyjnych	35.158
c/ na pokrycie różnicy cen usuwania odpadów komunalnych	54.909

Koszty analityczne przedstawiają się następująco :

- ekwiwalent za pranie odzieży roboczej	78
- wynagrodzenia osobowe pracowników	135.722
- dodatkowe wynagrodzenia roczne	10.409
- składki na ubezpieczenia społeczne	26.465
- składki na Fundusz Pracy	3.580
- zakup materiałów i wody	124.462
- zakup energii elektrycznej	65.301
- zakup usług pozostałych (w tym wywóz nieczystości)	117.888
- podróże służbowe	1.586
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socj.	4.870
- opłaty do Urzędu Marszałkowskiego za szczególne korzystanie ze środowiska	5.146
- odsetki od nieterminowego płacenia należności	160
- podatek VAT od otrzymanej dotacji	6.551

Koszty ogółem : 502.218

Podatek dochodowy od osób prawnych wyniósł kwotę 1.057,-.

Przychody i wydatki Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej :

Stan środków pieniężnych na 01-01-2004 r.	734
- wpływy z Urzędu Marszałkowskiego Woj. Podkarpackiego	2.095

- należność za przegląd opryskiwaczy 1.080

Saldo na dzień 31-12-2004 r. 1.749

**Przychody i wydatki środka specjalnego
(Szkoła Podstawowa w Besku)**

Stan środków pieniężnych na 01-01-2004 r. 16.286

- wpłaty za wynajem hali 7.100

- prowizja 1.511

- darowizny 3.875

- zakup materiałów 4.514

- zakup książek i pomocy naukowych 5.495

- zakup energii 3.596

- zakup usług pozostałych 967

Stan środków pieniężnych na 31-12-2004 r. 14.200

Zadania publiczne wynikające z porozumień z j.s.t.

W roku sprawozdawczym Gmina Besko zawarła porozumienie ze Starostą Powiatu Sanockiego w sprawie powierzenia Powiatowej Komisji Urbanistyczno-Architektonicznej Powiatu Sanockiego obowiązków pełnienia funkcji organu doradczego dla Wójta Gminy Besko w sprawach planowania i zagospodarowania przestrzennego.

Wydatki związane z działalnością Powiatowej Komisji Urbanistyczno-Architektonicznej zostały określone ryczałtem w wysokości 128,- miesięcznie. W miesiącu maju 2004 r. została podpisana umowa o finansowanie w ramach Programu Aktywizacji Obszarów Wiejskich między Województwem Podkarpackim, a Gminą Besko.

Umowa dotyczyła współfinansowania zadania p.n. „remont szkoły – Szkoła Podstawowa w Besku” i „Wyposażenie klas „O”- Szkoła Podstawowa w Besku”.

Udzielona dotacja zabezpieczyła środki w wysokości 42 % należności za realizację całego projektu.

Zadanie zostało wykonane, rozliczone i sfinansowane zgodnie z zawartym porozumieniem.

Poza tym w miesiącu wrześniu 2004 r. podpisano umowę pomiędzy Powiatem Sanockim i Gminą Besko na realizację przez j.s.t projektu dotyczącego likwidacji barier architektonicznych w Gminnym Ośrodku Zdrowia w Besku. Środki do wysokości 15.200,- pochodziły z PFRON.

W ramach projektu przebudowano wejście główne z wykonaniem podjazdu i schodów dla osób niepełnosprawnych w Gminnym Ośrodku Zdrowia w Besku.

Wartość zadania netto wyniosła kwotę 30.352,02 , z czego Starostwo dofinansowało 15.176,01.

Podatek VAT w wysokości 22 % został zapłacony ze środków własnych gminy. Zadanie zostało wykonane w całości w roku sprawozdawczym.

Kredyty i pożyczki :

Na dzień 31-12-2004 r. zadłużenie z tytułu kredytu zaciągniętego w banku Inicjatyw Społeczno-Ekonomicznych O/Zamość wyniosło kwotę 318.000 zł. Kredyt został przeznaczony na budowę sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Besku.

Spłata kredytu następuje w okresach kwartalnych.

W roku 2005 przypada do zapłaty 182.000,- , a w roku 2006 kwota 136.000,-.

Od kredytu naliczana jest prowizja bankowa w wysokości 3 %.

Poza tym Gmina nie posiada innych kredytów i pożyczek.

Ponadto Gmina nie udzielała żadnych poręczeń innym podmiotom gospodarczym na zaciągane pożyczki czy kredyty.

Działalność inwestycyjna :

W roku 2005 wydatki na realizację zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych oraz dotacje dla jednostek organizacyjnych Gminy na wydatki majątkowe wyniosły kwotę 1.611.233,-, co stanowi 25,1 % wydatków ogółem. W roku sprawozdawczym została opracowana dokumentacja budowy budynku Urzędu Gminy w Besku, na którą wydatkowano 25.130,00 zł.

Wydatki te finansowane były ze środków własnych.

Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Besku wraz z kanalizacją odprowadzającą wody deszczowe zostały wykonane w 2003 roku.

Rozliczenia finansowe całości zadania dokonano w roku 2004.

Na ten cel wydatkowano kwotę 507.047,-.

Część kwoty została przeznaczona na uregulowanie zobowiązań roku 2003.

Roboty za wykonanie kanalizacji deszczowej , fakturowane i zapłacone były w roku sprawozdawczym.

Wydatki w wysokości 462.000,- pochodziły ze środków własnych MENiS, pozostała kwota to środki własne.

Inwestycja została rozliczona i sfinansowana w całości, a także przyjęta do ewidencji księgowej środków trwałych.

Wartość początkowa sali gimnastycznej wraz z łącznikiem i wyposażeniem wynosi kwotę 3.452.193,27, a kanalizacji deszczowej 82.006,23,-

W roku sprawozdawczym wykonano kanalizację sanitarną dla 3 – ch budynków znajdujących się na peryferiach miejscowości Besko.

Na ten cel wydatkowano kwotę 34.186,-

Poza tym dobudowano lampy uliczne przy ulicy Przelotowej, Skalki i Przytorze.

Należność za roboty w wysokości 31.742,- została zapłacona ze środków własnych.

W roku 2004 zostały podpisane 2 umowy na budowę sieci wodociągowej w miejscowości Besko – lewa strona rzeki Wisłok.

Jedna z nich zawarta została z Zakładem Prod.-Usług. Urządzeń Sanitarnych i Gazowych „PROMONT” Szebnie.

Jej zakres to sieć rozdzielcza i przyłącz 140 gospodarstw.

Cena zamówienia wynosi 352.595,70 (brutto).

Środki pochodzić będą z dochodów własnych gminy i wpłat ludności (darowizny).

Druga umowa podpisana została ze Spółdzielnią Usług Wodno-Kanalizacyjnych, Produkcji Rolnej i Handlu ROLWOD Skołyszyn.

Zakres robót obejmuje także sieć rozdzielczą i przyłącz 140 gospodarstw.

Należność za wykonane roboty wynikające z umowy wynosi kwotę 491.017,38 brutto i finansowana będzie ze środków własnych gminy, wpłat ludności i środków z programu SAPARD.

Realizacja robót objętych powyższymi umowami przewidziana jest na okres 2- ch lat tj. rok 2004 i 2005.

Na wydatki roku 2004 w wysokości 179.556,32 składają się :

- | | |
|--|------------|
| - opracowanie kosztorysu inwestorskiego | 4.037,- |
| - ułożenie rur ochronnych w ulicy Błonie | 3.491,77 |
| - budowa sieci wodociągowej przez ROLWOD Skołyszyn | 159.874,38 |
| - wykonanie prac projektowych do projektu budowlano-wykonawczego przez RESKO Rzeszów | 9.564,80 |
| - nadzór inwestorski | 2.588,37 |

Pozostała należność zostanie uregulowana w roku 2005.

Wójt:
M. M.
Zólkiewicz