

ZARZĄDZENIE Nr I/286/2005
Wójta Gminy Frysztak
z dnia 15 marca 2005 r.

w sprawie przedłożenia Radzie Gminy i Regionalnej Izbie Obrachunkowej sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2004 r.

Na podstawie art. 136 ustawy z dnia 26 listopada 1998 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2003 r. Nr 15 poz. 148 z późniejszymi zmianami)

Wójt Gminy Frysztak zarządza co następuje:

§ 1

1. Wójt Gminy przedkłada Radzie Gminy i Regionalnej Izbie Obrachunkowej sprawozdanie z wykonania budżetu gminy za 2004 r. w następujących kwotach:

Dochody i wydatki budżetowe:

	plan	wykonanie	%
Dochody:	15 879 472 zł	15 397 868 zł	96,97
Wydatki:	17 502 413 zł	16 878 155 zł	96,43
Deficyt:	-1 622 941 zł	-1 480 287 zł	91,21

Zestawienie planowanych i wykonanych dochodów i wydatków oraz deficytu budżetowego, zawarty jest w załącznikach Nr 1, 2 i 3 do zarządzenia.

Dochody i wydatki z zakresu zadań zleconych gminie:

	plan	wykonanie	%
Dochody:	1 659 142 zł	1 656 994 zł	99,87
Wydatki:	1 659 142 zł	1 613 627 zł	97,26

Zestawienie planowanych i wykonanych dochodów i wydatków z zakresu zadań zleconych gminie, zawarty jest w załączniku Nr 4 do zarządzenia.

Przychody i wydatki środków specjalnych:

Środek specjalny utworzony w rozdziale 80101

	plan	Wykonanie	%
Stan na początku roku	19 858 zł	19 857 zł	99,99
Przychody:	36 510 zł	33 614 zł	92,07
Wydatki:	38 212 zł	35 316 zł	92,42
Stan na koniec roku	18 156 zł	18 155 zł	99,99

Środek specjalny utworzony w rozdziale 80110

	plan	Wykonanie	%
Stan na początku roku	2 503 zł	2 503 zł	100,00
Przychody:	8 800 zł	8 763 zł	99,58
Wydatki:	10 684 zł	10 647 zł	99,65
Stan na koniec roku	619 zł	619 zł	100,00

Zestawienie planowanych i wykonanych przychodów i wydatków ze środków specjalnych, zawarty jest w załączniku Nr 5 do zarządzenia.

Przychody i koszty Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej:

	plan	wykonanie	%
Stan na początku roku	3 493 zł	3 493 zł	100,00
Przychody:	8 500 zł	6 354 zł	74,75
Koszty:	11 893 zł	6 779 zł	56,99
Stan na koniec roku	100 zł	3 068 zł	3 068,00

Zestawienie planowanych i wykonanych przychodów i kosztów Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, zawarty jest w załączniku Nr 5 do zarządzenia.

Przychody i koszty Gminnego Zakładu Komunalnego we Frysztaku:

	plan	wykonanie	%
Stan na początku roku	0	0	
Przychody:	407 895 zł	404 697 zł	99,22
Koszty:	385 554 zł	350 322 zł	90,86
Wpłata do budżetu nadwyżki Środków obrotowych	4 437 zł	3 678 zł	82,89
Stan na koniec roku	17 904 zł	50 697 zł	283,16

Zestawienie planowanych i wykonanych przychodów i kosztów Gminnego Zakładu Komunalnego we Frysztaku, zawarty jest w załączniku Nr 6 do zarządzenia.

§ 2

Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Załącznik Nr 1 do
Zarządzenia Nr I/286/2005
Wójta Gminy z dnia 15 marca 2005 r.**

Zestawienie planu i wykonania dochodów budżetu gminy w 2004 r.

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Plan na 2004 r. ze zmianami do 31.12.2004 r.	Wykonanie do 31.12.2004 r.	% wykonania
010			Rolnictwo i łowiectwo	850	1 989	234,00%
	01095		Pozostała działalność	850	1 989	234,00%
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	850		0,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów		1 989	
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	20 200	16 600	82,18%
	40002		Dostarczanie wody	20 200	16 600	82,18%
		0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	20 200	16 600	82,18%
600			Transport i łączność	409 975	0	0,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	409 975	0	0,00%
		6292	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	409 975		0,00%
700			Gospodarka mieszkaniowa	260 889	221 892	85,05%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	260 889	221 892	85,05%
		0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	2 800	3 966	141,64%
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego oraz innych umów o podobnym charakterze	117 700	94 804	80,55%
		0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów i składników majątkowych	124 389	123 122	98,98%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	16 000		0,00%
750			Administracja publiczna	91 000	102 078	112,17%
	75011		Urzędy wojewódzkie	77 500	79 081	102,04%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	77 000	77 000	100,00%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	500	2 081	416,20%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	13 500	22 997	170,35%

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Plan na 2004 r. ze zmianami do 31.12.2004 r.	Wykonanie do 31.12.2004 r.	% wykonania
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw		200	
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	5 000	3 205	64,10%
		0830	Wpływy z usług	3 500	19 365	553,29%
		0920	Pozostałe odsetki	5 000		0,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów		227	
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	45 047	44 907	99,69%
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 604	1 604	100,00%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 604	1 604	100,00%
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	22 443	22 443	100,00%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	22 443	22 443	100,00%
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	21 000	20 860	99,33%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	21 000	20 860	99,33%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	11 872	11 872	100,00%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	1 881	1 881	100,02%
		0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	1 881	1 881	100,02%
	75414		Obrona cywilna	9 991	9 991	100,00%
		6310	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	9 991	9 991	100,00%
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	2 821 983	2 864 239	101,50%
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	25 000	16 708	66,83%
		0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	25 000	14 731	58,92%

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Plan na 2004 r. ze zmianami do 31.12.2004 r.	Wykonanie do 31.12.2004 r.	% wykonania
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat		1 977	
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatku od spadków i darowizn oraz podatków i opłat lokalnych	1 489 381	1 547 936	103,93%
		0310	Podatek od nieruchomości	857 043	907 782	105,92%
		0320	Podatek rolny	379 995	400 671	105,44%
		0330	Podatek leśny	42 843	44 349	103,51%
		0340	Podatek od środków transportowych	69 952	65 830	94,11%
		0360	Podatek od spadków i darowizn	5 000	4 830	96,60%
		0430	Wpływy z opłaty targowej	35 000	25 295	72,27%
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	55 000	54 606	99,28%
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat		26	
		2440	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	44 547	44 547	100,00%
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	100 254	98 740	98,49%
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	20 000	19 214	96,07%
		0450	Wpływy z opłaty administracyjnej za czynności urzędowe	10 000	9 363	93,63%
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	65 254	66 050	101,22%
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	5 000	4 113	82,26%
	75619		Wpływy z różnych rozliczeń	67 000	88 519	132,12%
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	2 000	21 827	1091,35%
		0830	Wpływy z usług	65 000	66 692	102,60%
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	1 140 348	1 112 336	97,54%
		0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	1 105 348	1 079 464	97,66%
		0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	35 000	32 872	93,92%
758			Różne rozliczenia	9 347 682	9 358 904	100,12%
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	6 189 370	6 189 370	100,00%
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	6 189 370	6 189 370	100,00%
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	109 872	109 872	100,00%
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	109 872	109 872	100,00%
	75805		Część rekompensująca subwencji ogólnej dla gmin	14 297	14 297	100,00%
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	14 297	14 297	100,00%
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	2 887 033	2 887 033	100,00%
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	2 887 033	2 887 033	100,00%
	75814		Różne rozliczenia finansowe	75 720	86 942	114,82%
		0920	Pozostałe odsetki		11 072	
		0970	Wpływy z różnych dochodów	75 720	75 870	100,20%
	75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	71 390	71 390	100,00%
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	71 390	71 390	100,00%
801			Oświata i wychowanie	241 779	228 262	94,41%

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Plan na 2004 r. ze zmianami do 31.12.2004 r.	Wykonanie do 31.12.2004 r.	% wykonania
	80101		Szkoły podstawowe	86 375	72 894	84,39%
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego oraz innych umów o podobnym charakterze	19 670		0,00%
		0920	Pozostałe odsetki		6 189	
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	6 278	6 278	100,00%
		2033	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), finansowane z kredytów i pożyczek zagranicznych	60 427	60 427	100,00%
	80104		Przedszkola przy szkołach podstawowych	151 000	149 059	98,71%
		0830	Wpływy z usług	151 000	147 694	97,81%
		0920	Pozostałe odsetki		1 365	
	80110		Gimnazja	0	1 143	
		0920	Pozostałe odsetki		1 143	
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	3 954	3 954	100,00%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	3 954	3 954	100,00%
	80114		Zespoły ekonomiczno-administracyjne szkół	0	762	
		0920	Pozostałe odsetki		762	
	80195		Pozostała działalność	450	450	100,00%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	450	450	100,00%
852			Pomoc społeczna	1 679 968	1 658 252	98,71%
	85212		Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 226 834	1 225 937	99,93%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 218 454	1 217 558	99,93%
		6310	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	8 380	8 379	99,99%
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	10 140	9 034	89,09%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	10 140	9 034	89,09%

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Plan na 2004 r. ze zmianami do 31.12.2004 r.	Wykonanie do 31.12.2004 r.	% wykonania
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne	274 945	256 989	93,47%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	198 000	197 999	100,00%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	76 945	58 990	76,67%
	85216		Zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze	1 319	1 314	99,62%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 319	1 314	99,62%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	145 230	145 781	100,38%
		0920	Pozostałe odsetki		551	
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	46 444	46 444	100,00%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	98 786	98 786	100,00%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	5 500	3 197	58,13%
		0830	Wpływy z usług	5 500	3 197	58,13%
	85278		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	1 000	1 000	100,00%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 000	1 000	100,00%
	85295		Pozostała działalność	15 000	15 000	100,00%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	15 000	15 000	100,00%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	756 728	700 155	92,52%
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	702 942	637 242	90,65%
		0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	100 000	34 300	34,30%
		6292	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	602 942	602 942	100,00%
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	43 367	43 367	100,00%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	8 371	8 371	100,00%

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Plan na 2004 r. ze zmianami do 31.12.2004 r.	Wykonanie do 31.12.2004 r.	% wykonania
		6310	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	34 996	34 996	100,00%
	90017		Zakłady gospodarki komunalnej	4 437	3 678	82,89%
		2370	Wpływy do budżetu nadwyżki środków obrotowych zakładu budżetowego	4 437	3 678	82,89%
	90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	1 981	1 981	99,98%
		0400	Wpływy z opłaty produktowej	1 981	1 981	99,98%
	90095		Pozostała działalność	4 000	13 887	347,18%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	4 000	13 887	347,18%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	11 500	25 665	223,17%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	0	14 165	
		0970	Wpływy z różnych dochodów		14 165	
	92116		Biblioteki	3 500	3 500	100,00%
		2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	3 500	3 500	100,00%
	92120		Ochrona i konserwacja zabytków	8 000	8 000	100,00%
		2710	Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	8 000	8 000	100,00%
926			Kultura fizyczna i sport	180 000	163 053	90,59%
	92604		Instytucje kultury fizycznej	180 000	163 053	90,59%
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego oraz innych umów o podobnym charakterze	20 000	20 000	100,00%
		0830	Wpływy z usług	160 000	143 053	89,41%
			Ogółem dochody gminy:	15 879 472	15 397 868	96,97%
			Dochody własne gminy:	2 683 279	2 630 589	98,04%
			Dochody z tytułu dotacji, subwencji i udziałów:	12 183 276	12 164 337	99,84%
			Dochody z innych źródeł - SAPARD	1 012 917	602 942	59,53%

**Załącznik Nr 2 do
Zarządzenia Nr I/286/2005
Wójta Gminy z dnia 15 marca 2005 r.**

Zestawienie planu i wykonania wydatków budżetowych w 2004 r

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Plan na 2004 r. ze zmianami do 31.12.2004 r.	Wykonanie do 31.12.2004 r.	% wykonania
010			Rolnictwo i łowiectwo	26 871	24 923	92,75%
	01009		Spółki wodne	3 000	3 000	100,00%
		2580	Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	3 000	3 000	100,00%
	01030		Izby rolnicze	8 400	8 311	98,94%
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	8 400	8 311	98,94%
	01078		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	10 300	10 263	99,64%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 815	7 811	99,95%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 485	2 452	98,67%
	01095		Pozostała działalność	5 171	3 349	64,77%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 784	2 799	73,97%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 135	482	42,47%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	146	68	46,58%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	106		0,00%
020			Leśnictwo	750	750	100,00%
	02001		Gospodarka leśna	750	750	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	750	750	100,00%
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	24 620	8 348	33,91%
	40002		Dostarczanie wody	24 620	8 348	33,91%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 596	2 595	99,96%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 860	3 858	99,95%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 115	1 112	99,73%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	160	158	98,75%
		4300	Zakup usług pozostałych	201	201	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	231	231	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	200	193	96,50%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	16 257		0,00%
600			Transport i łączność	1 347 654	1 337 648	99,26%
	60014		Drogi publiczne powiatowe	44 600	34 944	78,35%
		6300	Wydatki na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	44 600	34 944	78,35%
	60016		Drogi publiczne gminne	1 303 054	1 302 704	99,97%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	350	265	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	100	77	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	31 050	30 849	99,35%
		4300	Zakup usług pozostałych	492 935	492 895	99,99%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	368 644	368 643	100,00%

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Plan na 2004 r. ze zmianami do 31.12.2004 r.	Wykonanie do 31.12.2004 r.	% wykonania
		6052	Współfinansowanie programów realizowanych ze środków bezzwrotnych pochodzących z Unii Europejskiej	409 975	409 975	100,00%
700			Gospodarka mieszkaniowa	237 724	226 409	95,24%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	237 724	226 409	95,24%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	8 860	7 200	81,26%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 460	1 441	98,70%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	230	217	94,35%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 319	5 620	88,94%
		4260	Zakup energii	41	41	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	136 632	130 375	95,42%
		4430	Różne opłaty i składki	3 900	3 508	89,95%
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	18 804	16 569	88,11%
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	56 378	56 378	100,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	5 100	5 060	99,22%
710			Działalność usługowa	28 670	28 661	99,97%
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	28 670	28 661	99,97%
		4300	Zakup usług pozostałych	28 670	28 661	99,97%
750			Administracja publiczna	1 200 182	1 179 339	98,26%
	75011		Urzędy wojewódzkie	77 000	77 000	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	57 000	57 000	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 750	4 750	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 100	11 100	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 600	1 600	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 550	2 550	100,00%
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	58 800	52 414	89,14%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	49 300	46 961	95,26%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 000	4 671	66,73%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 500	782	52,13%
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000		0,00%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	1 051 027	1 040 825	99,03%
		3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	1 800	1 755	97,50%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	587 377	584 600	99,53%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	47 124	47 124	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	109 150	104 347	95,60%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	15 650	15 575	99,52%
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	4 701	3 689	78,47%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	85 889	85 885	99,99%
		4260	Zakup energii	17 500	17 017	97,24%
		4300	Zakup usług pozostałych	130 085	130 078	99,99%
		4410	Podróże służbowe krajowe	15 800	15 797	99,98%
		4430	Różne opłaty i składki	2 200	2 138	97,18%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	16 700	15 770	94,43%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	15 250	15 250	100,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	1 800	1 800	100,00%

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Plan na 2004 r. ze zmianami do 31.12.2004 r.	Wykonanie do 31.12.2004 r.	% wykonania
	75095		Pozostała działalność	13 355	9 100	68,14%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 290	4 290	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	490	490	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	75	75	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500		0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000		0,00%
		4430	Różne opłaty i składki	5 000	4 243	84,86%
		4990	Niewłaściwe obciążenia oraz uznania rachunków bieżących		2	
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	45 047	44 907	99,69%
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 604	1 604	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 080	1 080	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	194	194	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	27	27	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	303	303	100,00%
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	22 443	22 443	100,00%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	15 443	15 443	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	267	267	99,97%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	38	38	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 736	1 736	99,99%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 810	2 810	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 149	2 149	100,00%
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	21 000	20 860	99,33%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	14 000	13 860	99,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	196	196	99,78%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	28	28	100,25%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 488	1 488	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	3 639	3 639	100,01%
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 649	1 649	100,01%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	166 480	164 412	98,76%
	75403		Jednostki terenowe Policji	2 000	0	0,00%
		2950	Wpłaty jednostek na rzecz środków specjalnych	2 000		0,00%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	154 489	154 421	99,96%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 600	1 567	97,94%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	260	236	90,77%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	61 438	61 436	100,00%
		4260	Zakup energii	650	650	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	46 400	46 396	99,99%
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 502	1 501	99,93%
		4430	Różne opłaty i składki	5 622	5 622	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 870	4 866	99,92%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	32 147	32 147	100,00%
	75414		Obrona cywilna	9 991	9 991	100,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	9 991	9 991	100,00%

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Plan na 2004 r. ze zmianami do 31.12.2004 r.	Wykonanie do 31.12.2004 r.	% wykonania
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	42 000	38 692	92,12%
	75647		Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych	42 000	38 692	92,12%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	12 000	10 080	84,00%
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	29 000	28 379	97,86%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000	233	23,30%
757			Obsługa długu publicznego	88 236	79 582	90,19%
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	88 236	79 582	90,19%
		8070	Odsetki i dyskonto od krajowych skarbowych papierów wartościowych oraz pożyczek i kredytów	88 236	79 582	90,19%
758			Różne rozliczenia	28 518	13 110	45,97%
	75814		Różne rozliczenia finansowe	17 000	13 110	77,12%
		4300	Zakup usług pozostałych	17 000	13 110	77,12%
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	11 518	0	0,00%
		4810	Rezerwy	11 518		0,00%
801			Oświata i wychowanie	9 047 537	8 691 497	96,06%
	80101		Szkoły podstawowe	5 506 111	5 405 795	98,18%
		3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	252 042	242 582	96,25%
		3240	Stypendia oraz inne formy pomocy dla uczniów	6 278	6 278	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 710 531	2 677 414	98,78%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	201 710	201 707	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	571 114	544 878	95,41%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	77 377	72 744	94,01%
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	273	271	99,27%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	217 651	211 763	97,29%
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	19 505	17 306	88,73%
		4260	Zakup energii	196 488	189 980	96,69%
		4270	Zakup usług remontowych	261 183	256 740	98,30%
		4273	Zakup usług remontowych finansowanych z pożyczek i kredytów zagranicznych	60 427	60 427	
		4300	Zakup usług pozostałych	60 636	55 102	90,87%
		4410	Podróże służbowe krajowe	6 064	4 151	68,45%
		4430	Różne opłaty i składki	7 399	7 020	94,88%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	170 527	170 527	100,00%
		4580	Pozostałe odsetki	8	8	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	680 920	680 919	100,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	5 978	5 978	100,00%
	80104		Przedszkola przy szkołach podstawowych	1 051 260	953 456	90,70%
		3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	51 437	48 440	94,17%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	610 072	564 378	92,51%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	43 806	43 803	99,99%

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Plan na 2004 r. ze zmianami do 31.12.2004 r.	Wykonanie do 31.12.2004 r.	% wykonania
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	126 427	111 478	88,18%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	18 220	15 392	84,48%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 907	15 943	76,26%
		4220	Zakup środków żywności	98 000	82 435	84,12%
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	10 417	8 404	80,68%
		4260	Zakup energii	14 500	7 786	53,70%
		4270	Zakup usług remontowych	10 936	10 935	99,99%
		4300	Zakup usług pozostałych	8 500	7 244	85,22%
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 300	2 481	75,18%
		4430	Różne opłaty i składki	261	260	99,62%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń społecznych	34 477	34 477	100,00%
	80110		Gimnazja	2 076 516	1 936 565	93,26%
		3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	122 880	114 663	93,31%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 346 144	1 261 522	93,71%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	98 610	98 608	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	290 576	265 982	91,54%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	40 140	35 663	88,85%
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	4 000	3 185	79,63%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	53 094	47 260	89,01%
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	17 364	13 124	75,58%
		4260	Zakup energii	500	336	67,20%
		4300	Zakup usług pozostałych	15 300	10 753	70,28%
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 200	1 117	34,91%
		4430	Różne opłaty i składki	600	244	40,67%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń społecznych	84 108	84 108	100,00%
	80113		Dowozienie uczniów do szkół	125 964	113 329	89,97%
		3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	100	79	79,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	14 900	6 427	43,13%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 700	1 169	43,30%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	400	157	39,25%
		4300	Zakup usług pozostałych	107 440	105 073	97,80%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń społecznych	424	424	100,00%
	80114		Zespoły ekonomiczno-administracyjne szkół	222 577	222 546	99,99%
		3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	1 567	1 566	99,94%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	138 932	138 931	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11 150	11 150	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	26 994	26 969	99,91%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	3 633	3 633	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	23 200	23 198	99,99%
		4300	Zakup usług pozostałych	8 232	8 231	99,99%
		4410	Podróże służbowe krajowe	4 083	4 082	99,98%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń społecznych	4 786	4 786	100,00%
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	39 600	34 296	86,61%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	600	536	89,33%
		4300	Zakup usług pozostałych	36 000	32 444	90,12%

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Plan na 2004 r. ze zmianami do 31.12.2004 r.	Wykonanie do 31.12.2004 r.	% wykonania
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 000	1 316	43,87%
	80195		Pozostała działalność	25 510	25 510	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	450	450	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socialnych	25 060	25 060	100,00%
851			Ochrona zdrowia	65 254	48 229	73,91%
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	65 254	48 229	73,91%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	6 500	2 618	40,28%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 600	10 889	86,42%
		4300	Zakup usług pozostałych	46 154	34 722	75,23%
852			Pomoc społeczna	1 944 359	1 918 599	98,68%
	85212		Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 226 834	1 225 936	99,93%
		3110	Świadczenia społeczne	1 187 915	1 187 019	99,92%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	18 567	18 567	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 377	3 377	99,99%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	340	340	99,92%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 889	3 889	99,99%
		4300	Zakup usług pozostałych	4 365	4 365	100,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	8 380	8 379	99,99%
	85213		Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	10 140	9 034	89,09%
		3110	Świadczenia społeczne	10 140	9 034	89,09%
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne	358 178	340 223	94,99%
		3110	Świadczenia społeczne	358 178	340 223	94,99%
	85215		Dodatki mieszkaniowe	29 000	28 223	97,32%
		3110	Świadczenia społeczne	29 000	28 223	97,32%
	85216		Zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze	1 319	1 314	99,62%
		3110	Świadczenia społeczne	1 319	1 314	99,62%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	178 835	178 816	99,99%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	110 834	110 833	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 694	8 694	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	21 742	21 742	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	3 105	3 105	99,99%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 707	11 688	99,84%
		4300	Zakup usług pozostałych	16 962	16 962	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	429	429	100,07%
		4430	Różne opłaty i składki	725	725	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socialnych	4 638	4 638	100,00%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	66 855	61 855	92,52%
		4300	Zakup usług pozostałych	66 855	61 855	92,52%
	85278		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	1 000	1 000	100,00%
		3110	Świadczenia społeczne	1 000	1 000	
	85295		Pozostała działalność	72 198	72 198	100,00%
		3110	Świadczenia społeczne	72 198	72 198	100,00%
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	1 710	1 710	100,00%
	85495		Pozostała działalność	1 710	1 710	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń	1 710	1 710	100,00%

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Plan na 2004 r. ze zmianami do 31.12.2004 r.	Wykonanie do 31.12.2004 r.	% wykonania
			socjalnych			
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 012 461	1 940 675	96,43%
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 419 016	1 412 463	99,54%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	461		0,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 462	2 461	99,96%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	425	424	99,76%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	61	60	98,36%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	586	583	99,49%
		4260	Zakup energii	3 570	3 569	99,97%
		4300	Zakup usług pozostałych	20 641	14 924	72,30%
		4430	Różne opłaty i składki	505	369	73,07%
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	300	300	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	787 064	786 831	99,97%
		6052	Współfinansowanie programów realizowanych ze środków bezzwrotnych pochodzących z Unii Europejskiej	602 942	602 942	100,00%
	90002		Gospodarka odpadami	52 315	38 634	73,85%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	600	226	37,67%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	100	33	33,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17 265	4 026	23,32%
		4300	Zakup usług pozostałych	34 350	34 349	100,00%
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	94 681	82 547	87,18%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	26 220	19 318	73,68%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 244	1 821	81,15%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 134	3 971	64,74%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	839	725	86,41%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	23 302	23 301	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	35 942	33 411	92,96%
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	137 147	124 457	90,75%
		4260	Zakup energii	82 321	82 310	99,99%
		4300	Zakup usług pozostałych	19 830	19 828	99,99%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	34 996	22 319	63,78%
	90017		Zakłady gospodarki komunalnej	193 820	193 820	100,00%
		2410	Dotacja z budżetu dla zakładu budżetowego na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	25 000	25 000	100,00%
		2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla zakładu budżetowego	168 820	168 820	100,00%
	90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	1 981	820	41,38%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	957	820	85,71%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 025		0,00%
	90095		Pozostała działalność	113 500	87 934	77,47%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	500	288	57,60%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	200	42	21,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 550	13 159	90,44%
		4260	Zakup energii	13 000	12 721	97,85%
		4300	Zakup usług pozostałych	61 750	61 724	99,96%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	23 500		
921			Kultura i ochrona dziedzictwa	710 950	648 032	91,15%

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Plan na 2004 r. ze zmianami do 31.12.2004 r.	Wykonanie do 31.12.2004 r.	% wykonania
			narodowego			
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	171 650	128 126	74,64%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	500		0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	200		0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	24 150	21 389	88,57%
		4260	Zakup energii	31 500	31 138	98,85%
		4270	Zakup usług remontowych	3 000	2 920	97,33%
		4300	Zakup usług pozostałych	44 550	44 529	99,95%
		4430	Różne opłaty i składki	2 750		0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	65 000	28 150	43,31%
	92114		Pozostałe instytucje kultury	216 200	216 200	100,00%
		2550	Dotacja podmiotowa z budżetu dla instytucji kultury	216 200	216 200	100,00%
	92116		Biblioteki	180 300	180 300	100,00%
		2550	Dotacja podmiotowa z budżetu dla instytucji kultury	180 300	180 300	100,00%
	92120		Ochrona i konserwacja zabytków	68 895	62 435	90,62%
		2580	Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	20 000	20 000	100,00%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	8 000	8 000	100,00%
		4260	Zakup energii	1 000	240	24,00%
		4270	Zakup usług remontowych	11 000	11 000	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	28 895	23 195	80,27%
	92195		Pozostała działalność	73 905	60 971	82,50%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	32 500	22 500	69,23%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	200		0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	100		0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 900	11 931	92,49%
		4300	Zakup usług pozostałych	28 205	26 540	94,10%
926			Kultura fizyczna i sport	483 390	482 632	99,84%
	92604		Instytucje kultury fizycznej	379 400	378 663	99,81%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	147 100	147 071	99,98%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11 264	11 264	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	27 310	27 309	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	3 950	3 950	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	78 600	78 427	99,78%
		4260	Zakup energii	37 830	37 781	99,87%
		4300	Zakup usług pozostałych	63 400	63 010	99,38%
		4410	Podróże służbowe krajowe	450	400	88,89%
		4430	Różne opłaty i składki	3 896	3 851	98,84%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 600	5 600	100,00%
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	103 990	103 969	99,98%
		2580	Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	86 000	86 000	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	670	669	99,85%

		4120	Składki na Fundusz Pracy	93	92	98,92%
Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Plan na 2004 r. ze zmianami do 31.12.2004 r.	Wykonanie do 31.12.2004 r.	% wykonania
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	3 265	3 247	99,45%
		4300	Zakup usług pozostałych	13 962	13 961	99,99%
			Razem:	17 502 413	16 878 155	96,43%

**Załącznik Nr 3 do
Zarządzenia Nr I/286/2005
Wójta Gminy z dnia 15 marca 2005 r.**

Zestawienie planowanego i wykonanego deficytu w 2004 r.

	Wyszczególnienie	Plan na 2004 r. ze zmianami do 31.12.2004 r.	Wykonanie do 31.12.2004 r.	% wykonania
A.	Dochody:	15 879 472	15 397 868	96,97%
B.	Wydatki:	17 502 413	16 878 155	96,43%
B1.	- wydatki bieżące	14 385 000	13 859 959	96,35%
B2.	- wydatki majątkowe	3 117 414	3 018 196	96,82%
C.	Nadwyżka / deficyt:	-1 622 941	-1 480 287	91,21%
D.	Finansowanie	1 622 941	1 622 853	99,99%
D1.	Przychody ogółem z tego	1 867 688	2 880 600	154,23%
D11.	kredyty i pożyczki	1 867 688	2 880 600	154,23%
D12.	spląty pożyczek udzielonych			
D13.	nadwyżka z lat ubiegłych w tym:			
D131.	środki na pokrycie deficytu			
D14.	papiery wartościowe			
D15.	obligacje jednostek samorządowych oraz związków komunalnych			
D16.	prywatyzacja majątku jst			
D17.	inne źródła, w tym:			
D171.	środki na pokrycie deficytu			
D2.	Rozchody ogółem z tego	244 747	1 257 747	513,90%
D21.	spląty kredytów i pożyczek	244 747	1 257 747	513,90%
D22.	pożyczki			
D23.	lokaty w bankach			
D24.	wykup papierów wartościowych			
D25.	wykup obligacji samorządowych			
D26.	inne cele			

**Załącznik Nr 4 do
Zarządzenia Nr I/286/2005
Wójta Gminy z dnia 15 marca 2005 r.**

**Zestawienie planu i wykonania dochodów i wydatków budżetowych z zakresu zadań
zleconych gminie w 2004 r.**

I DOCHODY

Dział	Rozdz.	§	Treść	Plan na 2004 r. ze zmianami do 31.12.2004 r.	Wykonanie do 31.12.2004 r.	% wykonania
750			Administracja publiczna	77 000	77 000	100,00%
	75011		Urzędy wojewódzkie	77 000	77 000	100,00%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	77 000	77 000	100,00%
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	45 047	44 907	99,69%
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 604	1 604	100,00%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 604	1 604	100,00%
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	22 443	22 443	100,00%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	22 443	22 443	100,00%
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	21 000	20 860	99,33%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	21 000	20 860	99,33%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	9 991	9 991	100,00%
	75414		Obrona cywilna	9 991	9 991	100,00%
		6310	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	9 991	9 991	100,00%
852			Pomoc społeczna	1 483 737	1 481 729	99,86%
	85212		Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 226 834	1 225 937	99,93%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 218 454	1 217 558	99,93%

Dział	Rozdz.	§	Treść	Plan na 2004 r. ze zmianami do 31.12.2004 r.	Wykonanie do 31.12.2004 r.	% wykonania
		6310	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	8 380	8 379	99,99%
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	10 140	9 034	89,09%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	10 140	9 034	89,09%
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne	198 000	197 999	100,00%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	198 000	197 999	100,00%
	85216		Zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze	1 319	1 314	99,61%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 319	1 314	99,61%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	46 444	46 444	100,00%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	46 444	46 444	100,00%
	85278		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	1 000	1 000	100,00%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 000	1 000	100,00%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	43 367	43 367	100,00%
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	43 367	43 367	100,00%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	8 371	8 371	100,00%
		6310	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	34 996	34 996	100,00%
			DOCHODY RAZEM:	1 659 142	1 656 994	99,87%

II WYDATKI

Dział	Rozdz.	§	Treść	Plan na 2004 r. ze zmianami do 31.12.2004 r.	Wykonanie do 31.12.2004 r.	% wykonania
750			Administracja publiczna	77 000	77 000	100,00%
	75011		Urzędy wojewódzkie	77 000	77 000	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	57 000	57 000	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 750	4 750	100,00%

Dział	Rozdz.	§	Treść	Plan na 2004 r. ze zmianami do 31.12.2004 r.	Wykonanie do 31.12.2004 r.	% wykonania
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 100	11 100	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 600	1 600	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 550	2 550	100,00%
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	45 047	44 907	99,69%
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 604	1 604	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 080	1 080	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	194	194	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	27	27	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	303	303	100,00%
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	22 443	22 443	100,00%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	15 443	15 443	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	267	267	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	38	38	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 736	1 736	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 810	2 810	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 149	2 149	100,00%
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	21 000	20 860	99,33%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	14 000	13 860	99,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	196	196	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	28	28	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 488	1 488	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	3 639	3 639	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 649	1 649	100,00%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	9 991	9 991	100,00%
	75414		Obrona cywilna	9 991	9 991	100,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	9 991	9 991	100,00%
852			Pomoc społeczna	1 483 737	1 481 729	99,86%
	85212		Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 226 834	1 225 937	99,93%
		3110	Świadczenia społeczne	1 187 915	1 187 019	99,92%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	18 567	18 567	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 377	3 377	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	340	340	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 889	3 889	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	4 365	4 365	
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	8 380	8 379	99,99%
	85213		Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	10 140	9 034	89,09%
		3110	Świadczenia społeczne	10 140	9 034	89,09%
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne	198 000	197 999	100,00%
		3110	Świadczenia społeczne	198 000	197 999	100,00%
	85216		Zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze	1 319	1 314	99,61%
		3110	Świadczenia społeczne	1 319	1 314	99,61%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	46 444	46 444	100,00%

		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	33 818	33 818	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 581	6 581	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 618	5 618	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	427	427	100,02%
Dział	Rozdz.	§	Treść	Plan na 2004 r. ze zmianami do 31.12.2004 r.	Wykonanie do 31.12.2004 r.	% wykonania
	85278		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	1 000	1 000	100,00%
		3110	Świadczenia społeczne	1 000	1 000	100,00%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	43 367	0	0,00%
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	43 367	0	0,00%
		4260	Zakup energii	6 647		0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 724		0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	34 996		0,00%
			WYDATKI RAZEM:	1 659 142	1 613 627	97,26%

**Załącznik Nr 5 do
Zarządzenia Nr I/286/2005
Wójta Gminy z dnia 15 marca 2005 r.**

Przychody i wydatki środków specjalnych i funduszy celowych

Przychody i wydatki środków specjalnych przy szkołach podstawowych:

Dział	Rozdz.	§	Treść	Plan na 2004 r.	Wykonanie w 2004 r.	% wykonania
Stan na początek roku				19 858	19 857	99,99
I PRZYCHODY						
801			Oświata i wychowanie	36 510	33 614	92,07
	80101		Szkoły podstawowe	36 510	33 614	92,07
		096	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	36 510	33 614	92,07
II WYDATKI				38 212	35 316	92,42
	80101		Szkoły podstawowe	38 212	35 316	92,42
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21 707	20 624	95,01
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	2 000	790	39,50
		4270	Zakup usług remontowych	5 850	5 850	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	8 655	8 052	93,03
Stan na koniec roku				18 156	18 155	99,99

Przychody i wydatki środka specjalnego przy Gimnazjum Publicznym we Frysztaku

Dział	Rozdz.	§	Treść	Plan na 2004 r.	Wykonanie w 2004 r.	% wykonania
Stan na początek roku				2 503	2 503	100,00
I PRZYCHODY						
801			Oświata i wychowanie	8 800	8 763	99,58
	80110		Gimnazja	8 800	8 763	99,58
		096	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	8 800	8 763	99,58
II WYDATKI				10 684	10 647	99,65
	80110		Gimnazja	10 684	10 647	99,65
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	131	115	87,79
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1 803	1 783	98,89
		4300	Zakup usług pozostałych	8 720	8 719	99,99
		4410	Podróże służbowe krajowe	30	30	100,00
Stan na koniec roku				619	619	100,00

Przychody i koszty Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej

Dział	Rozdz.	§	Treść	Plan na 2004 r.	Wykonanie w 2004 r.	% wykonania
Stan na początek roku				3 493	3 493	100,00
I PRZYCHODY						
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	8 500	8 500	100,00
	90011		Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	8 500	8 500	100,00
		2960	Przelewy redystrybucyjne	5 500	5 500	100,00
		2970	Różne przelewy	3 000	3 000	100,00
II KOSZTY						
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	11 893	11 893	100,00
	90011		Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	11 893	11 893	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000	5 000	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	6 893	6 893	100,00
Stan na koniec roku				100	100	100,00

**Załącznik Nr 6 do
Zarządzenia Nr I/286/2005
Wójta Gminy z dnia 15 marca 2005 r.**

**Przychody i koszty zakładu budżetowego -
Gminnego Zakładu Komunalnego we Frysztaku**

I PRZYCHODY

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Plan na 2004 r. ze zmianami do 31.12.2004 r.	Wykonanie do 31.12.2004 r.	% wykonania
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	407 895	404 697	99,22
	90017		Zakłady gospodarki komunalnej	407 895	404 697	99,22
		0830	Wpływy z usług	213 675	203 554	95,26
		0920	Pozostałe odsetki	400	356	89,00
		2410	Dotacja otrzymana z budżetu na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe zakładu budżetowego i gospodarstwa pomocniczego	25 000	25 000	100,00
		2650	Dotacja przedmiotowa otrzymana z budżetu przez zakład budżetowy	168 820	168 820	100,00
			Inne zwiększenia		6 967	
RAZEM PRZYCHODY:				407 895	404 697	99,22

II KOSZTY

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Plan na 2004 r. ze zmianami do 31.12.2004 r.	Wykonanie do 31.12.2004 r.	% wykonania
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	385 554	350 322	90,86
	90017		Zakłady gospodarki komunalnej	385 554	350 322	90,86
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	12 250	2 001	16,33
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	104 523	99 435	95,13
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 300	1 020	78,46
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	19 249	17 977	93,39
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 752	2 570	93,39
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	52 000	42 784	82,28
		4260	Zakup energii	95 000	71 701	75,47
		4270	Zakup usług remontowych	10 000	8 726	87,26
		4300	Zakup usług pozostałych	54 000	43 625	80,79
		4410	Podróże służbowe krajowe	4 502	3 612	80,23
		4430	Różne opłaty i składki	16 500	8 374	50,75
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 478	3 478	100,00
		6080	Wydatki na zakupy inwestycyjne zakładów budżetowych	10 000	8 150	81,50
			Inne zmniejszenia:		36 869	
RAZEM KOSZTY:				385 554	350 322	90,86

	2370	Wpłata do budżetu nadwyżki środków obrotowych przez zakład budżetowy	4 437	3 678	82,89
		Stan środków obrotowych na koniec roku	17 904	50 697	283,16

Informacja opisowa z wykonania budżetu gminy Frysztak w 2004 r.

Budżet Gminy na 2004 r. został uchwalony przez Radę Gminy w dniu 19 lutego br. uchwałą nr XVI/89/2004, zaś 19 marca br. Wójt Gminy zarządzeniem nr I/106/2004 ustalił układ wykonawczy do budżetu.

Zgodnie z uchwałą budżetową na 2004 r. budżet Gminy Frysztak wynosił ogółem:

Dochody: 15.265.593,65 zł

Wydatki: 17.982.738,73 zł

Deficyt: - 2.717.145,08 zł

W 2004 r. nastąpiło zwiększenie budżetu łącznie o kwotę **613 878,69** zł po stronie dochodów oraz zmniejszenie o kwotę - **480 325,45** zł po stronie wydatków. W rezultacie pierwotnie planowany deficyt uległ zmniejszeniu o 1.094.204,14 zł. Tak znaczące zmniejszenie deficytu było związane m. in. z rozstrzygnięciami przetargów na inwestycje gminne, przy których kwoty wydatków były przyjęte w budżecie wg wartości kosztorysowych.

Szczegółowy wykaz zwiększeń i zmniejszeń w budżecie gminy w rozbiu na działy klasyfikacji dochodów i wydatków budżetowych przedstawia się następująco:

I. Dochody budżetu gminy

Dział	Nazwa działu	Kwota
600	Transport i łączność	-69 063,09 zł
700	Gospodarka mieszkaniowa	56 889,36 zł
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	43 442,90 zł
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 871,54 zł
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	114 901,00 zł
758	Różne rozliczenia	288 303,00 zł
801	Oświata i wychowanie	71 109,00 zł
852	Pomoc społeczna	1 128 368,00 zł
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	-1 033 443,02 zł
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	11 500,00 zł
	Razem zwiększenia planu dochodów:	613 878,69 zł

II. Wydatki budżetu gminy

Dział	Nazwa działu	Kwota
-------	--------------	-------

010	Rolnictwo i łowiectwo	1 100,00 zł
020	Leśnictwo	750,00 zł
600	Transport i łączność	8 590,85 zł
700	Gospodarka mieszkaniowa	98 723,70 zł
710	Działalność usługowa	14 670,00 zł
Dział	Nazwa działu	Kwota
750	Administracja publiczna	-20 000,00 zł
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	43 442,90 zł
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	19 480,20 zł
757	Obsługa długu publicznego	44 236,00 zł
758	Różne rozliczenia	-38 481,88 zł
801	Oświata i wychowanie	330 535,50 zł
851	Ochrona zdrowia	5 354,00 zł
852	Pomoc społeczna	1 128 368,00 zł
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	-2 179 135,10 zł
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	55 450,38 zł
926	Kultura fizyczna i sport	6 590,00 zł
	Razem zwiększenia planu wydatków:	-480 325,45 zł

Wszystkie zmiany wprowadzone do budżetu powodujące jego zwiększenie lub zmniejszenie były podjęte, uchwałami Rady Gminy lub zarządzeniami Wójta Gminy.

Znaczący wpływ na zwiększenie budżetu miały w szczególności:

- 1) decyzja Ministra Finansów zwiększająca na wniosek gminy część oświatową subwencji ogólnej dla Gminy Frysztak na rok 2004 o kwotę 85.603,00 zł, ze środków rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego, na dofinansowanie remontów mających na celu usunięcie zagrożeń dla zdrowia i bezpieczeństwa uczniów i pracowników szkół i placówek oświatowych,
- 2) decyzja Wojewody Podkarpackiego zwiększająca również na wniosek gminy plan dotacji w dziale 801, rozdziale 80101, § 2033 o kwotę 60.427,00 zł, z przeznaczeniem na sfinansowanie zadań własnych gminy, związanych z realizacją podkomponentu B2 „Edukacja” – środki pochodzące z kredytu Banku Światowego na Program Aktywizacji Obszarów Wiejskich – Remont budynku – Zespół Szkół w Lubli,
- 3) decyzje Wojewody Podkarpackiego zwiększające plan dotacji w dziale 852 – pomoc społeczna na łączną kwotę 1.128.368 zł w tym głównie na wypłaty świadczeń rodzinnych.

Budżet po uwzględnieniu wszystkich zmian wynosił na dzień 31.12.2004 r.:

Dochody: 15.879.472,34 zł

Wydatki: 17.502.413,28 zł

Deficyt: (-) 1.622.940,94 zł

Plan dochodów w 2004 r. został wykonany w wysokości 15.397.868 zł, co stanowi 96,97 % planu rocznego (uwzględniającego zmiany do 31.12.2004). Dochody własne gminy wyniosły 2.630.589 zł, co stanowi 98,04 %, zaś dochody z tytułu dotacji, subwencji i udziałów gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa wyniosły 12.164.337 zł, tj. 99,84 % planu. Planowane dochody z innych źródeł – z programu „SAPARD” w kwocie 1.012.917 zł zostały zrealizowane w wysokości 602.942 zł, tj. 59,53 %. Pozostała kwota 409.975 zł z inwestycji zrealizowanych w 2004 r. wpłynęła na rachunek dochodów ze środków pomocowych w 2005 r. w 2 transzach: 1) 09.02.2005 r. w kwocie: 102.494 zł (część finansowana z budżetu państwa) i 2) 25.02.2005 r. w kwocie: 307.481 zł (część finansowana z funduszy unijnych), stanowiąc dochód budżetu 2005 r.

Poniższa tabela przedstawia realizację dochodów z poszczególnych źródeł:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
1.	Podatki i opłaty	1 572 088 zł	1 638 661 zł	104,23%
1)	Podatek od nieruchomości	857 043 zł	907 782 zł	105,92%
2)	Podatki rolne	379 995 zł	400 671 zł	105,44%
3)	Podatek leśny	42 843 zł	44 349 zł	103,51%
4)	Wpływy z karty podatkowej	25 000 zł	14 731 zł	58,92%
5)	Podatek od spadków i darowizn	5 000 zł	4 830 zł	96,60%
6)	Opłata targowa	35 000 zł	25 295 zł	72,27%
7)	Opłata skarbową	20 000 zł	19 214 zł	96,07%
8)	Opłata administracyjna	10 000 zł	9 363 zł	93,63%
9)	Opłata eksploatacyjna	2 000 zł	21 827 zł	1091,35%
10)	Podatek od środków transportowych	69 952 zł	65 830 zł	94,11%
11)	Podatek od czynności cywilnoprawnych	55 000 zł	54 606 zł	99,28%
12)	Zezwolenia na sprzedaż alkoholu	65 254 zł	66 050 zł	101,22%
13)	Odsetki za zwłokę	5 000 zł	4 113 zł	82,26%
2.	Udziały w podatkach	1 140 348 zł	1 112 336 zł	97,54%
	w tym:			
1)	Podatku dochodowym od osób fizycznych	1 105 348 zł	1 079 464 zł	97,66%
2)	Podatku dochodowym od osób prawnych	35 000 zł	32 872 zł	93,92%
3.	Dotacje celowe z budżetu państwa i budżetów samorządów	1 924 482 zł	1 904 378 zł	98,96%
	w tym:			
1)	Zadania zlecone	1 659 142 zł	1 656 993 zł	99,87%
2)	Zadania własne	261 840 zł	243 885 zł	93,14%
3)	Zadania realizowane na podstawie porozumień	3 500 zł	3 500 zł	100,00%
4.	Subwencje z budżetu państwa	9 271 962 zł	9 271 962 zł	100,00%
5.	Dochody z majątku gminy	244 889 zł	221 892 zł	90,61%

	w tym:			
1)	Wpływy z dzierżawy i najmu	117 700 zł	94 804 zł	80,55%
2)	Wpływy ze sprzedaży składników mienia komunalnego	124 389 zł	123 122 zł	98,98%
3)	Oплаты za użytkowanie wieczyste	2 800 zł	3 966 zł	141,64%
Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
6.	Dochody z funduszy pomocowych - SAPARD	1 012 917 zł	602 942 zł	59,53%
7.	Pozostałe dochody	696 786 zł	645 697 zł	92,67%
	RAZEM:	15 863 472 zł	15 397 868 zł	97,06%

Bardziej szczegółowa realizacja dochodów w ujęciu wartościowym i procentowym jest zawarta w załączniku nr 1 do niniejszego zarządzenia.

Jednym z ważniejszych źródeł dochodów jest udział w podatku dochodowym od osób fizycznych zaplanowany na 2004 r. w kwocie 1.105.348,00 zł. Dochody wykonane z tego tytułu wyniosły 1.079.464,00 zł. Wpływy miesięczne w poszczególnych miesiącach wynosiły:

styczeń	20 939,00	zł
luty	74 741,00	zł
marzec	73 665,00	zł
kwiecień	52 596,00	zł
maj	90 591,00	zł
czerwiec	68 893,00	zł
lipiec	57 779,00	zł
sierpień	78 710,00	zł
wrzesień	103 230,00	zł
październik	105 204,00	zł
listopad	107 865,00	zł
grudzień	118 817,00	zł
styczeń 2005 r za 2004 r.	126 434,00	zł
razem:	1 079 464,00	zł

Plan wydatków 17 502 413 zł wykonano w wysokości 16 878 155 zł, tj. w 96,43 %.

Poniższa tabela przedstawia zbiorczo realizację najważniejszych pozycji wydatków:

Lp.	Rodzaj wydatku	Plan	% całości planu	Wykonanie	% wyk. planu
1.	Wydatki inwestycyjne	3 117 414	17,8%	3 018 194	17,9%
2.	Wydatki na wynagrodzenie i pochodne, z tego:	7 617 961	43,5%	7 344 422	43,5%
	- prowizje sołtysów	29 000	0,2%	28 379	0,2%
	- pracownicy Urząd Gminy	840 437	4,8%	832 781	4,9%
	- pozostałe wynagrodzenia	58 805	0,3%	45 005	0,3%
	- szkoły, przedszkola i ZOEAS	6 333 436	36,2%	6 082 005	36,0%
	- Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji	189 624	1,1%	189 594	1,1%
	- Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	166 660	1,0%	166 658	1,0%
3.	Dotacje z budżetu	750 220	4,3%	738 131	4,4%
4.	Wydatki na obsługę długu	88 236	0,5%	79 582	0,5%
5.	Pozostałe wydatki bieżące	5 928 582	33,9%	5 697 826	33,8%
	Razem:	17 502 413	100,0%	16 878 155	100,0%

Z wydatków inwestycyjnych szczególne znaczenie mają te, których poniesienie spowodowało wpływ do budżetu środków zewnętrznych – unijnych (przedakcesyjnych), tj. z programu SAPARD. Są to 2 inwestycje:

- 1) „Modernizacja drogi gminnej nr 3510006 Gogołów - Czerwona Górka - Huta Gogołowska”,
- 2) „Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z przy-kanalikami w miejscowości Twierdza i Glinik Dolny”.

Finansowanie tych inwestycji przedstawia się następująco:

„Modernizacja drogi gminnej nr 3510006 Gogołów - Czerwona Górka - Huta Gogołowska”

Źródła finansowania		Razem [zł]
Fundusz SAPARD [zł]	Budżet Gminy [zł]	
409 975,30	368 643,58	778 618,88

„Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z przykanalikami w miejscowościach Twierdza i Glinik Dolny”

Źródła finansowania		Razem [zł]
Fundusz SAPARD [zł]	Budżet Gminy [zł]	
602 941,83	648 162,46	1 251 104,29

Łącznie inwestycje współfinansowane z programu SAPARD:

Źródła finansowania		Razem [zł]
Fundusz SAPARD [zł]	Budżet Gminy [zł]	
1 012 917,13	1 016 806,04	2 029 723,17

W wyniku wykonania budżetu gminy powstał deficyt w kwocie 1.480.287 zł, który w bieżącym roku, pod datą zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2004 r., powiększy skumulowane niedobory na zasobach budżetu. Deficyt został sfinansowany zaciągniętą pożyczką w WFOŚiGW w Rzeszowie w kwocie 595.600,00 zł oraz kredytem komercyjnym długoterminowym w kwocie 1.272.000,00 zł zaciągniętym w drodze przetargu w Banku Spółdzielczym w Strzyżowie. Warto dodać, że gdyby zwrot z SAPARD-u za drogę w kwocie 409 975,30 zł wpłynął zgodnie z umową z ARiMR w listopadzie 2004 r. to deficyt wyniósłby 1.070.311,70 zł.

W 2004 r. Gmina Frysztak spłacała pożyczki długoterminowe, zaciągnięte w poprzednich latach oraz zaciągnęła nowe zobowiązania co obrazuje poniższa tabela:

Nazwa banku	Stan na 01.01.2004 r.	Spłaty (-) pożyczek i kredytów w 2004 r.	Zaciągnięcie (+) nowych pożyczek i kredytów w 2004 r.	Stan na 31.12.2004 r.
I. Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie z 2001 r.	234 000,00 zł	152 000,00 zł	-	82 000,00 zł
II. Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie z 2003 r.	460 747,00 zł	92 747,00 zł	-	368 000,00 zł
III. Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie z 2004 r.	-	-	595 600,00 zł	595 600,00 zł
IV. Bank Spółdzielczy Strzyżów O/Frysztak z 2004 r.	-	-	1 272 000,00 zł	1 272 000,00 zł
Razem:	694 747,00 zł	244 747,00 zł	1 867 600,00 zł	2 317 600,00 zł

Oprócz pożyczki długoterminowej i kredytu długoterminowego Gmina Frysztak zaciągnęła w 2004 r. kredyt komercyjny krótkoterminowy w wysokości 1.013.000,00 zł na prefinansowanie wydatków związanych z realizacją inwestycji gminnych, który został w całości spłacony przed 31.12.2004 r.

Z wykonania budżetu zostały sporządzone sprawozdania finansowe, które zostały przesłane do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Krośnie.