

Załącznik
do Zarządzenia Nr 112/2007
Burmistrza Krobi
z dnia 27 sierpnia 2007 roku

INFORMACJA
O PRZEBIEGU WYKONANIA
BUDŻETU
GMINY KROBIA
ZA I PÓŁROCZE 2007 ROKU

I. INFORMACJE OGÓLNE

Budżet gminy Krobia na rok 2007 został przyjęty przez Radę Miejską Uchwałą Nr VII/26/2007 z dnia 19 marca 2007 roku.

Uchwalono dochody budżetu w kwocie 23 212 739,00 złotych, wydatki w kwocie 24 910 668,00 złotych. Deficyt budżetowy określono na poziomie 1 697 929,00 złotych.

Powyższa uchwała była w trakcie roku budżetowego kilkakrotnie zmieniana:

1. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 40/2007 z dnia 2 kwietnia 2007 r. w sprawie zmian w budżecie na 2007 r.,
2. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 48/2007 z dnia 18 kwietnia 2007 r. w sprawie zmian budżetu i zmian w budżecie na 2007 r.,
3. Uchwałą Nr VIII/38/2007 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 30 kwietnia 2007 roku w sprawie zmian budżetu i zmian w budżecie na 2007 r.,
4. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 56/2007 z dnia 4 maja 2007 r. w sprawie zmian budżetu i zmian w budżecie na 2007 r.,
5. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 57/2007 z dnia 7 maja 2007 r. w sprawie zmiany układu wykonawczego budżetu Gminy Krobia na rok 2007 z podziałem na jednostki organizacyjne,
6. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 59/2007 z dnia 17 maja 2007 r. w sprawie zmian budżetu i zmian w budżecie na 2007
7. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 61/2007 z dnia 22 maja 2007 r. w sprawie zmian w budżecie na 2007 r.,
8. Uchwałą Nr IX/57/2007 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 4 czerwca 2007 roku w sprawie zmian budżetu i zmian w budżecie na 2007 r.,
9. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 72/2007 z dnia 14 czerwca 2007 r. w sprawie zmian w budżecie na 2007 r.,
10. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 73/2007 z dnia 15 czerwca 2007 r. w sprawie zmiany układu wykonawczego budżetu Gminy Krobia na rok 2007 z podziałem na jednostki organizacyjne,
11. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 75/2007 z dnia 27 czerwca 2007 r. w sprawie zmian w budżecie na 2007 r.,

12. Uchwałą Nr X/65/2007 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 28 czerwca 2007 roku w sprawie zmian budżetu i zmian w budżecie na 2007 r.,

Planowane dochody budżetu po zmianach wynoszą 23 579 985,00 złotych, a wydatki 25 962 714,00 złotych. Przewidywany deficyt budżetowy wynosi 2 382 729,00 złotych.

II. DOCHODY

Plan i wykonanie dochodów budżetu Gminy Krobia za I półrocze 2007 roku w rozbiciu na działy, rozdziały i poszczególne paragrafy przedstawia tabela nr 1.

Tabela nr 1. Plan i wykonanie dochodów (dział, rozdział, paragraf).

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie	%
.010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	186 041,00	186 040,32	100,00
	.01095		Pozostała działalność	186 041,00	186 040,32	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	186 041,00	186 040,32	100,00
.020			LEŚNICTWO	3 000,00	1 502,50	50,08
	.02001		Gospodarka leśna	3 000,00	1 502,50	50,08
		.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	3 000,00	1 502,50	50,08
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	225 500,00	155 520,50	68,97
	60014		Drogi publiczne powiatowe	23 000,00	0,00	0,00
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	23 000,00	0,00	0,00
	60016		Drogi publiczne gminne	202 500,00	155 520,50	76,80
		.0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	5 520,50	
		6260	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	52 500,00	0,00	0,00
		6280	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczonych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	150 000,00	150 000,00	100,00
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	503 508,00	110 657,23	21,98
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	503 508,00	110 657,23	21,98
		.0470	Wpływy z opłat za zarząd , użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	12 962,00	13 228,45	102,06
		.0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz	183 431,00	87 914,46	47,93

			innych umów o podobnym charakterze			
		.0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	307 115,00	9 509,54	3,10
		.0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	4,78	0,00
710			DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	12 000,00	12 000,00	100,00
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	12 000,00	12 000,00	100,00
		.0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny	12 000,00	12 000,00	100,00
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	88 350,00	47 877,89	54,19
	75011		Urzędy wojewódzkie	88 350,00	46 804,00	52,98
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	86 200,00	46 804,00	54,30
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	2 150,00	0,00	0,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	0,00	1 073,89	0,00
		.0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	1 073,89	
751			URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	9 203,00	7 792,12	84,67
	75101		Urzędy naczelników organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 016,00	1 008,00	50,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2 016,00	1 008,00	50,00
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	7 187,00	6 784,12	94,39
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	7 187,00	6 784,12	94,39
754			BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	2 500,00	2 500,00	100,00
	75414		Obrona cywilna	2 500,00	2 500,00	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	2 500,00	2 500,00	100,00
756			DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	8 372 746,00	4 162 708,22	49,71
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób	13 000,00	5 087,38	39,13

		fizycznych			
	.0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	13 000,00	5 085,38	39,12
	.0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	2,00	
	75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	2 655 843,00	1 257 377,79	47,34
	.0310	Podatek od nieruchomości	2 503 427,00	1 207 347,79	48,23
	.0320	Podatek rolny	114 321,00	21 236,60	18,58
	.0330	Podatek leśny	9 540,00	4 840,00	50,73
	.0340	Podatek od środków transportowych	19 030,00	13 248,00	69,62
	.0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	0,00	932,80	0,00
	.0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	230,00	
	.0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	17,60	
	2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach	9 525,00	9 525,00	100,00
	75616	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadku i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	2 117 776,00	1 138 941,91	53,78
	.0310	Podatek od nieruchomości	873 626,00	458 701,37	52,51
	.0320	Podatek rolny	901 919,00	453 200,28	50,25
	.0330	Podatek leśny	503,00	258,00	51,29
	.0340	Podatek od środków transportowych	101 528,00	87 473,16	86,16
	.0360	Podatek od spadków i darowizn	8 000,00	8 670,00	108,38
	.0370	Podatek od posiadania psów	200,00	103,20	51,60
	.0430	Wpływy z opłaty targowej	120 000,00	45 415,00	37,85
	.0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	112 000,00	75 679,59	67,57
	.0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	7 479,31	
	.0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	1 962,00	
	75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	210 500,00	133 024,68	63,19
	.0410	Wpływy z opłaty skarbowej	53 000,00	29 615,32	55,88
	.0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	3 500,00	5 999,58	171,42
	.0480	Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	125 000,00	89 082,28	71,27
	.0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i wpłat	29 000,00	8 327,50	28,72
	75621	Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	3 375 627,00	1 628 276,46	48,23
	.0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	2 893 627,00	1 408 306,00	48,67
	.0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	482 000,00	219 970,46	45,63
758		RÓŻNE ROZLICZENIA	9 135 350,00	5 477 318,42	59,96
	75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	7 880 048,00	4 849 264,00	61,54
	2920	Subwencja ogólna z budżetu państwa	7 880 048,00	4 849 264,00	61,54

	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1 213 310,00	606 654,00	50,00
		2920	Subwencja ogólna z budżetu państwa	1 213 310,00	606 654,00	50,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	3 000,00	1 906,42	63,55
		.0920	Pozostałe odsetki	3 000,00	1 906,42	63,55
	75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	38 992,00	19 494,00	49,99
		2920	Subwencja ogólna z budżetu państwa	38 992,00	19 494,00	49,99
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	88 900,00	118 926,00	133,78
	80104		Przedszkola	88 900,00	53 060,00	59,69
		.0830	Wpływy z usług	88 900,00	53 060,00	59,69
	80195		Pozostała działalność	0,00	65 866,00	0,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	0,00	65 866,00	
852			POMOC SPOŁECZNA	4 488 574,00	2 026 420,35	45,15
	85202		Domy pomocy społecznej	19 125,00	9 878,92	51,65
		.0830	Wpływy z usług	19 125,00	9 878,92	51,65
	85212		Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 886 300,00	1 685 217,18	43,36
		.0920	Pozostałe odsetki	0,00	53,18	
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	3 836 300,00	1 684 942,00	43,92
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	50 000,00	222,00	0,44
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	21 900,00	11 000,00	50,23
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	21 900,00	11 000,00	50,23
	85214		Zasilki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne	300 900,00	150 715,00	50,09
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	161 600,00	81 066,00	50,16
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	139 300,00	69 649,00	50,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	150 120,00	82 922,00	55,24
		0970	Wpływy z różnych dochodów	120,00	120,00	100,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	150 000,00	82 802,00	55,20
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	7 200,00	2 002,45	27,81

		.0830	Wpływy z usług	7 200,00	2 002,45	27,81
	85278		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	2 500,00	2 500,00	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	2 500,00	2 500,00	100,00
	85295		Pozostała działalność	100 529,00	82 184,80	81,75
		.0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	520,80	
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	100 529,00	81 664,00	81,23
854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	77 613,00	77 613,00	100,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	77 613,00	77 613,00	100,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	77 613,00	77 613,00	100,00
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	386 700,00	174 992,34	45,25
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	330 000,00	152 961,68	46,35
		.0830	Wpływy z usług	330 000,00	152 961,68	46,35
		.0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	0,00	0,00
	90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	0,00	1 089,51	0,00
		.0400	Wpływy z opłaty produktowej	0,00	1 089,51	
	90095		Pozostała działalność	56 700,00	20 941,15	36,93
		.0830	Wpływy z usług	7 500,00	5 658,97	75,45
		.0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	540,98	
		.0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	0,22	
		.0970	Wpływy z różnych dochodów	49 200,00	14 740,98	29,96

Źródło: Opracowanie własne

Plan i wykonanie dochodów budżetu Gminy Krobia za I półrocze 2007 roku w rozbiciu na działy, przedstawia tabela nr 2

Tabela nr 2. Plan i wykonanie dochodów (działy).

Dział	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
.010	Rolnictwo i łowiectwo	186 041,00	186 040,32	100,00
.020	Leśnictwo	3 000,00	1 502,50	50,08
600	Transport i łączność	225 500,00	155 520,50	68,97
700	Gospodarka mieszkaniowa	503 508,00	110 657,23	21,98
710	Działalność usługowa	12 000,00	12 000,00	100,00
750	Administracja publiczna	88 350,00	47 877,89	54,19
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	9 203,00	7 792,12	84,67
754	Bezpieczeństwo publiczne	2 500,00	2 500,00	100,00
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	8 372 746,00	4 162 708,22	49,72
758	Różne rozliczenia	9 135 350,00	5 477 318,42	59,96
801	Oświata i wychowanie	88 900,00	118 926,00	133,78
852	Pomoc społeczna	4 488 574,00	2 026 420,35	45,15
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	77 613,00	77 613,00	100,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	386 700,00	174 992,34	45,25
Razem:		23 579 985,00	12 561 868,89	53,27

Źródło: Opracowanie własne

Szczegółowe informacje:

Realizacja dochodów budżetowych w I półroczu 2007 roku wyniosła 12 561 868,89 złotych i osiągnęła 53,27% wielkości planowanych. Dla porównania w roku 2006, w I półroczu zrealizowano dochody w kwocie 11 467 429,77 zł, co stanowiło 54,31% planu.

Nastąpił więc kwotowy wzrost dochodów w wysokości 1 094 679,26 zł (o 9,54%), natomiast niewielkiemu zmniejszeniu uległ stopień wykonania dochodów.

Wykonanie dochodów w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO – dotacja celowa w kwocie 186 040,32 zł przekazana z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej – dotyczy zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych - wykonanie 100%

Dział 020 – LEŚNICTWO – wpłata za dzierżawę obwodów łowieckich w kwocie 1 502,50 zł wykonanie 50,08%

Dział 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ – razem 155 520,50 zł – wykonanie 68,97%

- 5 520,50 zł to wpływy z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego,
- 150 000,00 zł jest dofinansowaniem przebudowy drogi w Ciołkowie przez Agencje Nieruchomości Rolnej.

Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA – razem 110 657,23 zł – wykonanie 21,98%

- 13 228,45 zł – opłata za wieczyste użytkowanie,
- 25 812,98 zł – czynsz mieszkalny,
- 18 174,81 zł – czynsz użytkowy,
- 6 039,56 zł – czynsz za mieszkania szkolne,
- 4 190,00 zł – czynsz za wynajem świetlic wiejskich,
- 31 782,33 zł - rezerwacja targowiska,
- 1 914,78 zł – wynajem lokali w jednostkach organizacyjnych gminy,
- 9 509,54 zł – sprzedaż składników majątkowych (w tym raty za wykup lokali mieszkalnych)

5 629,54 zł, przekształcenie prawa wieczystego użytkowania 3 580,00 zł),
- 4,78 zł – odsetki od nieterminowych wpłat.

Dział 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA – razem 12 000,00 zł – wykonanie 100% - kwota otrzymana od dwóch podmiotów gospodarczych na wykonanie „Zmiany Studium Uwarunkowań i Kierunków Zagospodarowania Przestrzennego Gminy Krobia”.

Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA – razem 47 877,89 zł – wykonanie 54,19%:

- dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej – 46 804,00 zł,
- refundacja wynagrodzenia pracownika przez urząd pracy – 1 061,52 zł,
- inne dochody – 12,37 zł

Dział 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA – razem 7 792,12 zł – wykonanie 84,67% - kwota ta wynika z otrzymanej dotacji z Krajowego Biura Wyborczego.

Dział 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA – razem 2 500,00 – wykonanie 100% - dotyczy dotacji na obronę cywilną, dotacja w pełnej wysokości wpłynęła w I półroczu,

Dział 756 – DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM

Razem: 4 162 708,22 – wykonanie 49,71%:

- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej – 5 085,38 zł – wykonanie 39,12%,

Osoby prawne – kwota 1 257 377,79 zł (wykonanie 47,34%):

- podatek od nieruchomości od osób prawnych – 1 207 347,79 zł – wykonanie 48,23%,
- podatek rolny od osób prawnych – 21 236,60 zł – wykonanie 18,58%,
- podatek leśny od osób prawnych – 4 840,00 zł – wykonanie 50,73%,
- podatek od środków transportowych od osób prawnych – 13 248,00 – wykonanie 69,62%,

- podatek od czynności cywilnoprawnych (osoby prawne) – 932,80 zł – nie planowano,
- rekompensaty utraconych dochodów – kwotę z PFRON otrzymano w pełnej wysokości 9 525,00 zł – 100%,
- inne dochody (np. odsetki od nieterminowych wpłat) – 247,60 zł – nie planowano,

Osoby fizyczne – 1 138 941,91 zł (wykonanie 53,78%):

- podatek od nieruchomości od osób fizycznych – 458 701,37 zł – wykonanie 52,51%,
- podatek rolny od osób fizycznych – 453 200,28 zł – wykonanie 50,25%,
- podatek leśny od osób fizycznych – 258,00 zł – wykonanie 51,29%,
- podatek od środków transportowych od osób fizycznych – 87 473,16 – wykonanie 86,16%,
- podatek od spadków i darowizn – 8 670,00 – wykonanie 108,38%,
- podatek od posiadania psów – 103,20 – wykonanie 51,60%,
- wpływy z opłaty targowej – 45 415,00 zł – wykonanie 66,84%,
- podatek od czynności cywilnoprawnych – 75 679,59 zł – nie planowano,
- inne dochody (np. odsetki od nieterminowych wpłat) – 9 441,31 zł – nie planowano

Wpływy z opłat – 133 024,68 zł (wykonanie 63,19%):

- z opłaty skarbowej – 29 615,32 zł – wykonanie 55,88%,
- z opłaty eksploatacyjnej – 5 999,58 zł – wykonanie 171,42%,
- za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych – 89 082,28 zł – wykonanie 71,27%,
- odsetki od nieterminowych wpłat – 8 327,50 zł – wykonanie 28,72%.

Udział w podatkach dochodowych od osób fizycznych – 1 408 306,00 zł – wykonanie 48,67%,
 udział w podatkach dochodowych od osób prawnych – 219 970,46 zł – wykonanie 45,63%.

Dochody te naliczane są i przekazywane gminie przez Ministerstwo Finansów, wykonanie tych dochodów jest wyższe aniżeli w analogicznym okresie roku ubiegłego (wykonanie było na poziomie 42,31% - kwota 1 373 170,00 zł)

Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA – 5 477 318,42 zł (wykonanie 59,96%) – subwencje:

- część oświatowa w kwocie 4 849 264,00 zł wykonanie 61,54% (obejmuje subwencję przekazaną w lipcu w kwocie 606 158,00 br.), bez subwencji za lipiec – 4 243 106,00 zł – wykonanie 53,84%
- część wyrównawcza subwencji ogólnej – 606 654,00 zł – wykonanie 50,00%,

- część równoważąca w kwocie 19 494,00 zł – wykonanie – 49,99%,
- odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych – 1 906,42 zł – wykonanie 63,55%.

Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE – 118 926,00 zł - wykonanie 133,78% - wysokie wykonanie jest związane z otrzymaną dotacją na dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników, przekazaną w I półroczu 2007 r., zwiększenie planu nastąpiło w miesiącu lipcu br.

- wpływy z opłaty stałej za przedszkole – 53 060,00 zł – wykonanie 59,69%,
- dotacja – dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników – 65 866,00 zł – nie planowano.

Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA – 2 026 420,35 zł – wykonanie 45,15%, dochody w tym dziale stanowią głównie dotacje:

- na świadczenia rodzinne i składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 1 684 942,00 zł – wykonanie 43,36%,
- na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne – 11 000,00 zł – wykonanie 50,23%,
- na zasiłki i pomoc w naturze:
 - na zadania zlecone – 81 066,00 zł – wykonanie 50,16%,
 - na zadania własne – 69 649,00 zł – wykonanie 50,00%.
- na utrzymanie ośrodka pomocy społecznej – 82 802,00 zł – wykonanie 55,20%,
- na dożywianie dzieci w szkołach – 81 664,00 zł – wykonanie 81,23%
- dotacja celowe na pomoc finansową dla rodzin rolniczych, które zostały dotknięte suszą w roku 2006 – 2 500,00 zł – wykonanie 100%.

Pozostałe dochody w tym dziale to:

- odpłatność za pobyt w domu pomocy społecznej – 9 878,92 zł – wykonanie 51,65%,
- odpłatność za usługi opiekuńcze – 2 002,45 zł – wykonanie 27,81%,
- odsetki – 53,18 zł – nie planowano
- spłata zaliczek alimentacyjnych – 222,00 zł – wykonanie 0,44%,

- refundacja kosztów poniesionych w IV kwartale roku 2006 – 120,00 zł – wykonanie 100%,
- refundacja otrzymanana z Urzędu Pracy – dotyczy prac społeczno – użytecznych – 520,80 zł – kwoty nie planowano.

Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA – zrealizowane dochody w tym dziale w kwocie 77 613,00 zł to dotacja celowa na wypłatę stypendiów dla uczniów – wykonanie 100%.

Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA – kwota 174 992,34 zł – wykonanie 45,25%, dochodami w tym dziale są:

- wpłaty mieszkańców za odprowadzenie ścieków do oczyszczalni w Rokosowie, w I półroczu 2007 r. wpłaty wyniosły 152 961,68 zł – wykonanie 46,35%,
- opłata produktowa przekazana z WFOŚiGW za rok 2006 – kwota 1 089,51 zł – nie planowano,
- wpłaty za wywóz nieczystości wynoszą 4 967,40 zł, za korzystanie z toalet 691,57 zł – razem wykonanie 75,45%,
- wpływy za sprzedaż składników majątkowych (Fiat 125p) – 540,98 zł – nie planowano,
- odsetki od nieterminowych płatności za usługi komunalne – 0,22 zł – nie planowano,
- środki otrzymane z Urzędu Pracy na zatrudnienie pracowników przy pracach interwencyjnych, robotach publicznych i pracach społecznie użytecznych w kwocie 14 740,98 zł - wykonanie 29,96% - refundacja dotyczy okresu 16.04 – 31.05.2007 r.

PODSUMOWANIE:

Ogółem dochody wynoszą 12 561 868,89 zł – wykonanie 53,27%. W dochodach za I półrocze 2007 r. ujęta jest kwota subwencji oświatowej za miesiąc lipiec w kwocie 606 158,00 zł. Nie ujmując subwencji za lipiec wykonanie wyniosłoby 50,70%. Strukturę dochodów przedstawia poniższa tabela.

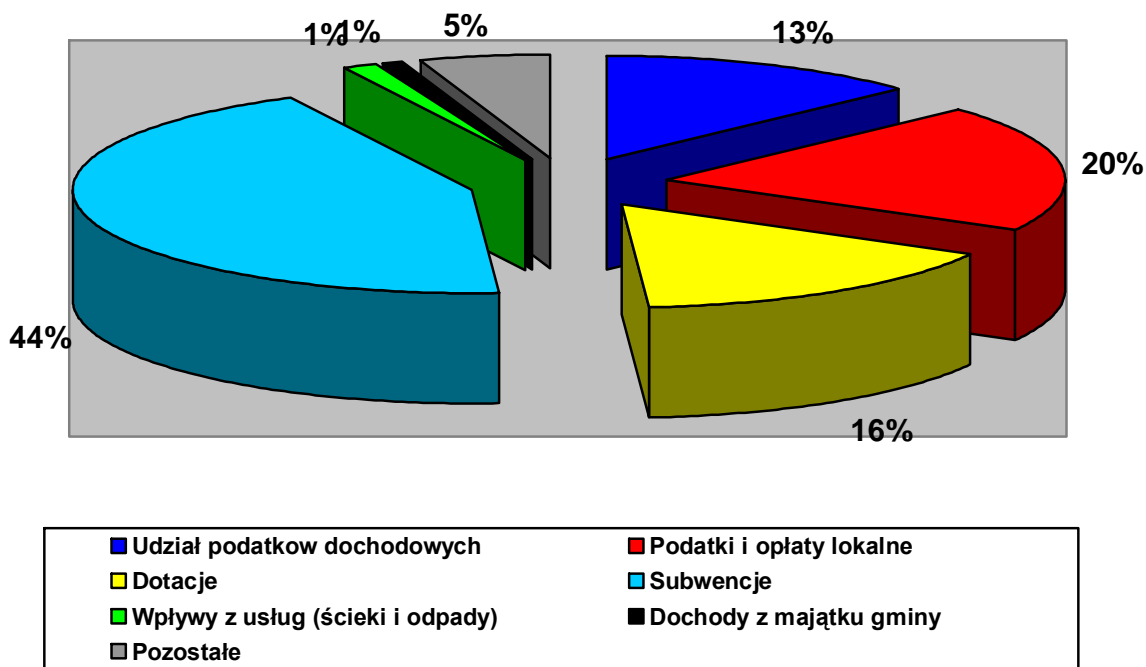
Tabela Nr 3. Struktura dochodów według poszczególnych źródeł za I półrocze 2007 roku.

Lp.	Źródło dochodu	Rok 2007	
		Kwota	Struktura
1	Udział we wpływach w podatku dochodowym od osób fizycznych i osób prawnych	1 628 276,46	12,96%
2	Podatki i opłaty lokalne	2 506 978,35	19,96%
3	Dotacje związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminom	2 022 644,44	16,10%
4	Subwencje	5 475 412,00	43,58%
5	Wpływy ze świadczonych usług dotyczących gospodarki ściekami i odpadami	158 620,65	1,26%
6	Dochody z majątku gminy	111 193,43	0,89%
7	Pozostałe dochody	658 743,56	5,25%
	Razem	12 561 868,89	100,00%

Źródło: Opracowanie własne

Graficzne zestawienie struktury dochodów przedstawia poniższy wykres.

Wykres nr 1 Struktura dochodów budżetowych za I półrocze 2007 r.



Źródło: Opracowanie własne

Na dzień 30.06.2007 r. ustalono stan zaległości w kwocie 664 266,94 zł. Poniższa tabela przedstawia zestawienie zaległości według działów, rozdziałów i paragrafów.

Tabela Nr 4. Zestawienie zaległości na 30.06.2007 r.

Dział	Rozdział	§	Tytuł	Kwota
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	41 000,96
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	41 000,96
		0470	wieczyste użytkowanie	1 507,06
		0750	czynsz za mieszkania gminne	3 987,83
		0750	czynsz za lokale użytkowe	1 997,05
		0750	czynsz za dzierżawę gruntu	49,82
		0750	za bezumowne korzystanie z nieruchomości położonej w Kuczynie i Żychlewie	33 000,00
		0910	odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	459,20
756			DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	434 330,04

	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 426,22
		0350	wpływy z karty podatkowej rozliczane przez urząd skarbowy	3 426,22
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych , podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	70 504,42
		0310	podatek od nieruchomości od osób prawnych	33 931,02
		0320	podatek rolny od osób prawnych	32 636,40
		0330	podatek leśny od osób prawnych	2,00
		0340	podatek od środków transportowych od osób prawnych	883,10
		0500	podatek od czynności cywilno-prawnych-osoby prawne	0,90
		0910	odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat-osoby prawne	3 051,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadku i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	360 399,40
		0310	podatek od nieruchomości – osoby fizyczne	186 257,52
		0320	podatek rolny – osoby fizyczne	52 805,57
		0330	podatek leśny – osoby fizyczne	28,00
		0340	podatek od środków transportowych – osoby fizyczne	33 579,90
		0360	podatek od spadków i darowizn-osoby fizyczne	5 186,00
		0500	podatek od czynności cywilno-prawnych-osoby fizyczne	83,41
		0910	odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat-osoby fizyczne	82 459,00
852			POMOC SPOLECZNA	187 985,46
	85212		Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	187 985,46
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	187 985,46
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	950,48
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	503,74
		0830	wywóz ścieków	334,94
		0910	odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	168,80
	90095		Pozostała działalność	446,74
		0830	wywóz nieczystości stałych i płynnych	424,75
		0910	odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	21,99
RAZEM				664 266,94

Źródło: Opracowanie własne

SZCZEGÓŁOWE INFORMACJE DOTYCZĄCE ZALEGŁOŚCI PODATKOWYCH, ODROCZEŃ TERMINÓW PŁATNOŚCI, SPŁAT RATALNYCH, ZASTOSOWANYCH ULG I ZWOLNIEŃ ORAZ UMORZEŃ W I PÓŁROCZU 2007 R.

Podatek od nieruchomości od osób prawnych

Zaległości na dzień 01.01.2007r. wynosiły 26.316,77 zł., a nadpłata wynosiła 676,64 zł.

Za 2007r. przypis wynosi 2.513.069,00 zł.

W 2007 r. odpisano kwotę 194.908,00 zł. W tym kwota umorzeń wyniosła 4.746,00 zł i dotyczyła 1 jednostki, kwota 189.799,00 stanowi odpis dokonany na podstawie korekty deklaracji podatkowych złożonych przez jednostkę i związanych z błędnym zakwalifikowaniem przez jednostkę dwóch budynków do kategorii budowli i w związku z tym nieprawidłowego opodatkowania ich jako budowli. Pozostała kwota 363,00 zł stanowi odpisy wynikające ze zmian dokonywanych na podstawie złożonych deklaracji korygujących składanych przez jednostki.

Do dnia 30.06.2007r. dokonane wpłaty wynoszą 1.207.347,79 zł.

Zaliczki wymagalne w II półroczu 2007 r wynoszą 1.102.944,94 zł.

Stan zaległości na 30.06.2007r. wynosi 33.508,40 zł. Kwota ta została pomniejszona o nadpłaty występujące w podatku od nieruchomości w wysokości 422,62 zł.

Wobec tego faktyczna kwota zaległości to 33.931,02 zł.

Na w/w zaległości składają się zaległości 20 jednostek:

- zaległość 1 jednostki w kwocie 31.432,21 zł stanowi zaległości za rok 2006 i 2007. Obecnie trwają rozmowy pomiędzy przedstawicielami tej jednostki a przedstawicielami urzędu w celu przekazania terenu zajmowanego przez te jednostki na poczet urzędu w zamian za zaległości podatkowe. (obwodnica)
- zaległość 2 jednostki w kwocie 1.599,00 zł stanowi zaległość zaliczek za miesiąc maj i czerwiec 2007 r. Na zaległość wystawiono upomnienie.
- zaległości 3 jednostki w kwocie 232,70 zł stanowią zaległości zaliczek za miesiąc maj i czerwiec 2007 r. Na zaległość wystawiono upomnienie.
- zaległość 4 jednostki w kwocie 356,00 zł stanowi zaległość zaliczki za miesiąc styczeń 2007 r.
- zaległość 5 jednostki w kwocie 195,00 zł stanowi zaległość zaliczki za miesiąc czerwiec 2007 r.

Pozostała zaległość w kwocie 116,11 zł. stanowi zaległości 15 jednostek. Zaległości te powstały z nieprawidłowego rozbitcia wpłat zaliczek na podatek od nieruchomości i zostaną uregulowane przy wpłatach bieżących.

Podatek rolny od osób prawnych

Zaległości na dzień 01.01.2007r. wynosiły 163,00zł., a nadpłata wynosiła 13,00 zł.

Za 2007r. przypis wynosi 114.624,00 zł

W 2007 r. odpisano kwotę 8.925,00 zł. Kwota ta stanowi ulgę inwestycyjną udzieloną 1 jednostce w kwocie 7.637,00 zł. Pozostała kwota 1.288,00 zł stanowi odpisy wynikające ze zmian dokonanych na podstawie złożonych deklaracji korygujących.

Do dnia 30.06.2007r. dokonane wpłaty wynoszą 21.236,60 zł.

Zaliczki wymagalne w II półroczu 2007 r wynoszą 51.989,00 zł.

Stan zaległości na 30.06.2007 r. wynosi 32.623,40 zł kwota ta została pomniejszona o nadpłatę występującą w podatku rolnym w kwocie 13,00 zł.

Wobec tego faktyczna kwota zaległości to 32.636,40 zł.

Na w/w zaległości składają się zaległości 3 jednostek:

- zaległość 1 jednostki w kwocie 332,00 zł stanowi zaległość za I i II ratę 2007 r. Na zaległość wystawiono upomnienie.
- zaległość 2 jednostki w kwocie 32.304,00 zł. stanowi zaległość za I i II ratę 2007 r. Na zaległość wystawiono upomnienie.
- zaległość 3 jednostki w kwocie 0,40 zł. stanowi zaległość I raty 2007 r. i wynika z błędnej wpłaty.

Podatek od środków transportowych - osoby prawne.

Zaległości na dzień 01.01.2007r. wynosiły 285,10 zł., a nadpłata wynosiła 199,09 zł.

Przypis na rok 2007 wynosi 27.335,00 zł.

W 2007 r. odpisano kwotę 754,00 zł. Kwota ta stanowi odpisy wynikające ze sprzedaży pojazdów.

Do dnia 30.06.2007r. dokonane wpłaty wynoszą 13.248,00 zł.

Zaliczki wymagalne w II półroczu 2007 r wynoszą 12.535,91 zł.

Stan zaległości na 30.06.2007 r. wynosi 883,10 zł.

Na w/w zaległości składają się zaległości 2 jednostek:

- zaległości jednej jednostki w kwocie 106,00 zł. stanowią zaległości II raty 2006 na zaległość wystawiono upomnienie.
- zaległości drugiej jednostki w kwocie 751,00 zł. stanowi zaległość I raty 2007 r.

Pozostała zaległość w kwocie 26,10 zł. stanowi zaległości 2 jednostek. Zaległości te powstały z nieprawidłowego rozbicia wpłat zaliczek na podatek od środków transportowych i zostaną uregulowane przy wpłatach bieżących.

Podatek leśny osób prawnych:

Zaległości na dzień 01.01.2007r. wynosiły 0,00 zł., a nadpłata wynosiła 0,00 zł.

Przypis na rok 2007 wynosi 9.599,00 zł.

W 2007 r. odpisano kwotę 0,00 zł.

Do dnia 30.06.2007r. dokonane wpłaty wynoszą 4.840,00 zł.

Zaliczki wymagalne w II półroczu 2007 r wynoszą 4.757,00 zł.

Stan zaległości na 30.06.2007 r. wynosi 2,00 zł.

Podatek od nieruchomości od osób fizycznych

Zaległości na dzień 01.01.2007r. wynosiły 178.700,17 zł., a nadpłata wynosiła 2.266,49 zł.

Przypis na rok 2007 wynosi 913.178,00 zł.

W 2007 r. odpisano kwotę 29.731,00 zł. W tym kwota umorzeń wyniosła

6.527,00 zł i dotyczyła 8 podatników, kwota 16.376,00 zł stanowi odpis związany z wejściem w życie od 1 maja 2007 r. uchwały w sprawie zwolnienia od podatku od nieruchomości dróg oznaczonych w ewidencji gruntów i budynków symbolem „dr”.

Pozostała kwota 6.828,00 zł. stanowi odpisy wynikające ze zmian zgłaszanych przez podatników.

Do dnia 30.06.2007r. dokonane wpłaty wynoszą 458.701,37 zł.

Zaliczki wymagalne w II półroczu 2007 r wynoszą 416.712,35 zł.

Stan zaległości na 30.06.2007r. wynosi 184.466,96 zł. Kwota ta została pomniejszona o nadpłaty występujące w podatku od nieruchomości w wysokości 1.790,56 zł.

Wobec tego faktyczna kwota zaległości to 186.257,52 zł.

Podatek rolny od osób fizycznych.

Zaległości na dzień 01.01.2007 r. wynosiły 46.535,67 zł., a nadpłata wynosiła 2.141,83 zł.

Przypis na rok 2007 wynosi 921.358,00 zł.

W 2007 r. odpisano kwotę 33.617,00 zł. w tym:

- kwota umorzeń wyniosła 2.217,00 zł i dotyczyła 5 podatników
- kwota ulgi z tytułu nabycia gruntów po wymiarze wynosiła 1.503,00 zł
- kwota ulgi inwestycyjnej po wymiarze 23.124,00
- kwota ulgi żołnierskiej po wymiarze 215,00 zł
- pozostała kwota 6.558,00 zł. stanowi odpisy dokonane w ciągu roku wynikające ze zmian dokonywanych na podstawie zawiadomień z Powiatowego Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej w Gostyniu i sprzedaży gruntów.

Do dnia 30.06.2007 r. dokonane wpłaty wynoszą 453.200,28 zł.

Zaliczki wymagalne w II półroczu 2007 r wynoszą 430.037,60 zł.

Stan zaległości na 30.06.2007r. wynosi 48.896,96 zł. Kwota ta została pomniejszona o nadpłaty występujące w podatku rolnym w wysokości 3.908,61 zł.

Wobec tego faktyczna kwota zaległości to 52.805,57 zł

Podatek od środków transportowych osób fizycznych.

Zaległości na dzień 01.01.2007r. wynosiły 30.950,93 zł., a nadpłata wynosiła 732,50 zł.

Przypis na rok 2007 wynosi 169.412,00 zł.

W 2007 r. odpisano kwotę 4.270,00 zł. W tym kwota umorzeń wyniosła 751,00 zł i dotyczyła 1 podatnika. Pozostała kwota 3.519,00 zł. stanowi odpis wynikający ze sprzedaży pojazdów.

Do dnia 30.06.2007r. dokonane wpłaty wynoszą 87.473,16 zł

Zaliczki wymagalne w II półroczu 2007 r wynoszą 74.776,47 zł.

Stan zaległości na 30.06.2007 r. wynosi 33.110,80 zł. Kwota ta została pomniejszona o nadpłaty występujące w podatku od środków transportowych w wysokości 469,10 zł.

Wobec tego faktyczna kwota zaległości to 33.579,90 zł.

Podatek leśny od osób fizycznych

Zaległość na dzień 01.01.2007 r. wynosiła 26,00 zł.

Przypis na 2007r. wynosi 503,00 zł.

W 2007 r. odpisano kwotę 0,00 zł.

Do dnia 30.06.2007r. dokonane wpłaty wynoszą 258,00 zł.

Zaliczki wymagalne w II półroczu 2007 r wynoszą 243,00 zł.

Stan zaległości na 30.06.2007 r. wynosi 28,00 zł.

W I półroczu 2007 rok wystawiono ogółem na zaległości podatkowe 523 upomnienia i 156 tytułów wykonawczych.

Informację dotyczącą odroczeń terminów płatności i rozłożenia na raty, jak również przyznania ulg i zwolnień ustawowych za I półrocze 2007 roku przedstawiają poniższe tabele:

Tabela Nr 5. Odroczenie terminów płatności

Wyszczególnienie	Kwota odroczenia	Ilość osób korzystających z odroczenia
podatek od nieruchomości od osób fizycznych	3.913,00 zł	5
podatek rolny od osób fizycznych	1.106,00 zł	4
RAZEM	5 019,00 zł	9

Źródło: Opracowanie własne

Tabela Nr 6. Rozłożenie na raty

Wyszczególnienie	Kwota	Ilość osób korzystających z rozłożenia płatności na raty
podatek od nieruchomości od osób fizycznych	21.261,00 zł	3
podatek od nieruchomości od osób fizycznych - odsetki	85,00 zł	1
podatek rolny od osób fizycznych	44,00 zł	1
RAZEM	21 390,00 zł	5

Źródło: Opracowanie własne

Tabela Nr 7. Ulgi i zwolnienia ustawowe za I półrocze 2007 r.

Wyszczególnienie	Kwota	Ilość osób korzystających z ulg
1. Podatek rolny – osoby prawne - ulga inwestycyjna	128.210,00 zł	1 podatnik
2. Podatek rolny – osoby prawne - zwolnienie działkowców z tytułu użytkowania i użytkowania wieczystego gruntów rodzinnych ogrodów działkowych	573,00 zł	1 podatnik
3. Podatek leśny – osoby prawne - ulga ustawowa z tytułu użytkowania lasów w wieku do 40 lat oraz wpisanych do rejestru zabytków	5.357,00 zł	2 podatników
4. Podatek od nieruchomości – osoby prawne - z tytułu zatrudnienia osób niepełnosprawnych	19.619,00 zł	1 podatnik
5. Podatek rolny – osoby fizyczne - ulga żołnierska - ulga inwestycyjna - ulga z tytułu nabycia gruntów	546,00 zł 140.419,00 zł 67.610,00 zł	2 podatników 70 podatników 97 podatników
RAZEM	362 334,00 zł	174

Źródło: Opracowanie własne

Ulgi ustawowe osoby prawne

przyznane za okres od 01.01.2007 r do 30.06.2007 r.

Podatek rolny –ustawa z dnia 15 listopada 1984r. o podatku rolnym**Ulga inwestycyjna** – art. 13 ust.1

1 podatnik - kwota 128.210,00 zł

- ulga udzielona przy wymiarze

120.573,00 zł

- ulga udzielona po wymiarze

7.637,00 zł

Zwolnienie Polskiego Związku Działkowców z tytułu użytkowania i użytkowania wieczystego gruntów rodzinnych ogrodów działkowych

- art. 12 ust. 2 pkt 6

1 podatnik – kwota 573,00 zł

Podatek leśny – ustawa z dnia 30 października 2002 r. o podatku leśnym
2 podatników - kwota 5.357,00 zł

Podatek od nieruchomości - ustawa z dnia 27 sierpnia 1997r. o rehabilitacji
zawodowej i społecznej oraz zatrudnieniu osób
niepełnosprawnych
1 podatnik – kwota 19.619,00 zł

Ulgi ustawowe osoby fizyczne
przyznane w podatku rolnym na podstawie
Ustawy z dnia 15 listopada 1984r. o podatku rolnym

za okres od 01.01.2007 r do 30.06.2007 r.

Ulga żołnierska – art. 13a ust. 1 i 2
2 podatników – kwota 546,00 zł

- ulga udzielona przy wymiarze	331,00 zł
- ulga udzielona po wymiarze	215,00 zł

Ulga inwestycyjna – art. 13 ust.1
70 podatników - kwota 140.419,00 zł

- ulga udzielona przy wymiarze	117.295,00 zł
- ulga udzielona po wymiarze	23.124,00 zł

Ulga z tytułu nabycia gruntów – art. 12 ust.1 pkt 4 i art. 12 ust. 3
97 podatników - kwota 67.610,00 zł

- ulga udzielona przy wymiarze	66.107,00 zł
- ulga udzielona po wymiarze	1.503,00 zł

Tabela nr 8. Umorzenia w podatkach za okres 01.01.2007 r. do 30.06.2007 r. osoby prawne

Lp.	Nr decyzji	Podatek rolny kwota umorzenia w złotych	Podatek leśny kwota umorzenia w złotych	Podatek od nieruchomości kwota umorzenia w złotych	Podatek od środków transportowych kwota umorzenia w złotych
1.	3110/U-4/07			4.746,00	
	Razem :			4.746,00	

Źródło: Opracowanie własne

Tabela nr 9. Umorzenia w podatkach za okres 01.01.2007 r. do 30.06.2007 r. osoby fizyczne

Lp.	Nr decyzji	Podatek rolny kwota umorzenia w złotych	Podatek leśny kwota umorzenia w złotych	Podatek od nieruchomości kwota umorzenia w złotych	Podatek od środków transportowych kwota umorzenia w złotych
1.	3110/U-3/07			105,00	
2.	3113/U-3/07	500,00		24,00	
3.	3110/U-6/07			6.000,00	
4.	3114/U-1/07				751,00
5.	3113/U-7/07	50,00		242,00	
6.	3110/U-8/07			93,00	
7.	3113/U-8/07	882,00		47,00	
8.	3113/U- 12/07	394,00		8,00	
9.	3113/U- 18/07	391,00		8,00	
	Razem	2.217,00	0	6.527,00	751,00

Źródło: Opracowanie własne

Umorzenia w podatkach za okres 01.01.2007 r. do 30.06.2007 r.

Umorzenia podatku rolnego – osoby fizyczne

Z tej formy pomocy skorzystało 5 podatników na kwotę 2.217,00 zł

Umorzenia podatku leśnego – osoby fizyczne

Z tej formy pomocy nie skorzystał żaden podatnik

Umorzenia podatku od nieruchomości – osoby fizyczne

Z tej formy pomocy skorzystało 8 podatników na kwotę 6.527,00 zł

Umorzenia podatku od środków transportowych – osoby fizyczne

Z tej formy pomocy skorzystał 1 podatnik na kwotę 751,00 zł

Umorzenia podatku rolnego – osoby prawne

Z tej formy pomocy nie skorzystała żadna jednostka

Umorzenia podatku leśnego – osoby prawne

Z tej formy pomocy nie skorzystała żadna jednostka

Umorzenia podatku od nieruchomości – osoby prawne

Z tej formy pomocy skorzystała 1 jednostka na kwotę 4.746,00 zł

Umorzenia podatku od środków transportowych – osoby prawne

Z tej formy pomocy nie skorzystała żadna jednostka

III. WYDATKI

Plan i wykonanie wydatków budżetu Gminy Krobia za I półrocze 2007 roku w rozbiciu na działy, rozdziały i poszczególne paragrafy przedstawia tabela nr 10.

Tabela nr 10. Plan i wykonanie wydatków budżetowych za I półrocze 2007 r.

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie	%
.010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	228 777,00	197 479,46	86,32
	.01008		Melioracje wodne	20 000,00	1 722,64	8,61
		4270	Zakup usług remontowych	20 000,00	1 722,64	8,61
	.01030		Izby rolnicze	22 736,00	9 716,65	42,74
		2850	Wpłaty na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego	22 736,00	9 716,65	42,74
	.01095		Pozostała działalność	186 041,00	186 040,17	100,00
		4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	3 049,00	3 049,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	524,00	524,00	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	75,00	74,70	99,60
		4430	Różne opłaty i składki	182 393,00	182 392,47	100,00
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	764 200,00	129 818,42	16,99
	60014		Drogi publiczne powiatowe	28 000,00	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	28 000,00	0,00	0,00
	60016		Drogi publiczne gminne	736 200,00	129 818,42	17,63
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	81 200,00	29 339,88	36,13
		4270	Zakup usług remontowych	451 500,00	13 398,53	2,97
		4300	Zakup usług pozostałych	115 000,00	8 660,24	7,53
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	88 500,00	78 419,77	88,61
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	488 351,00	132 074,23	27,04
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	488 351,00	132 074,23	27,04
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	661,00	364,24	55,10
		4120	Składki na Fundusz Pracy	100,00	54,88	54,88
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	11 060,00	6 080,00	54,97
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	37 700,00	10 064,53	26,70
		4260	Zakup energii	24 000,00	14 434,36	60,14
		4270	Zakup usług remontowych	164 200,00	3 077,00	1,87
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	6 436,56	64,37
		4430	Różne opłaty i składki	2 885,00	522,66	18,12
		4600	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	15 000,00	15 000,00	100,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	10 745,00	4 040,00	37,60
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	212 000,00	72 000,00	33,96
710			DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	201 500,00	10 380,73	5,15
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	32 000,00	390,40	1,22
		4300	Zakup usług pozostałych	32 000,00	390,40	1,22
	71014		Opracowanie geodezyjne i kartograficzne	38 000,00	4 374,85	11,51
		4300	Zakup usług pozostałych	38 000,00	4 374,85	11,51
	71035		Cmentarze	43 500,00	654,00	1,50

		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 500,00	654,00	18,69
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	40 000,00	0,00	0,00
	71095		Pozostała działalność	88 000,00	4 961,48	5,64
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	80 000,00	4 775,48	5,97
		4430	Różne opłaty i składki	5 000,00	186,00	3,72
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	1 674 983,00	766 199,46	45,74
	75011		Urzędy wojewódzkie	86 200,00	46 804,00	54,30
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	66 398,00	33 468,69	50,41
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 652,00	5 652,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 385,00	6 724,85	54,30
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 765,00	958,46	54,30
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	99 100,00	40 370,35	40,74
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	88 800,00	35 883,54	40,41
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	4 130,03	82,60
		4300	Zakup usług pozostałych	3 370,00	0,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	184,60	18,46
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	800,00	42,18	5,27
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	130,00	130,00	100,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	1 407 483,00	637 634,18	45,30
		3020	Nagrody i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	200,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	789 703,00	333 289,27	42,20
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	54 024,00	54 023,52	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	140 343,00	55 571,16	39,60
		4120	Składki na Fundusz Pracy	20 000,00	7 715,51	38,58
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	14 200,00	1 671,00	11,77
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	67 070,00	27 816,27	41,47
		4260	Zakup energii	44 000,00	27 378,42	62,22
		4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	25,00	5,00
		4300	Zakup usług pozostałych	88 800,00	57 368,38	64,60
		4350	Opłaty za usługi internetowe	4 500,00	3 534,34	78,54
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	7 530,00	3 934,73	52,25
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	30 000,00	12 575,25	41,92
		4410	Podróże służbowe krajowe	30 640,00	7 563,01	24,68
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	360,00	355,07	98,63
		4430	Różne opłaty i składki	34 588,00	18 330,25	53,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	19 425,00	14 569,00	75,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	1 500,00	538,76	35,92
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8 000,00	3 354,40	41,93
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	5 000,00	4 733,04	94,66
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym	9 500,00	3 287,80	34,61

			programów i licencji			
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	37 600,00	0,00	0,00
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	48 000,00	24 712,64	51,48
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 000,00	11 072,27	61,51
		4270	Zakup usług remontowych	13 000,00	12 004,28	92,34
		4300	Zakup usług pozostałych	17 000,00	1 636,09	9,62
	75095		Pozostała działalność	34 200,00	16 678,29	48,77
		2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	7 800,00	5 850,00	75,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	26 400,00	10 828,29	41,02
751			URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	9 203,00	6 784,12	73,72
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 016,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 016,00	0,00	0,00
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów isejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	7 187,00	6 784,12	94,39
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	3 850,00	3 450,00	89,61
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	329,00	328,67	99,90
		4120	Składki na Fundusz Pracy	47,00	46,84	99,66
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 912,00	1 912,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	400,00	399,06	99,77
		4300	Zakup usług pozostałych	549,00	549,00	100,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	100,00	98,55	98,55
			BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA	120 940,00	51 192,66	42,33
754						
	75405		Komendy powiatowe Policji	5 000,00	0,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	5 000,00	0,00	0,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	109 527,00	48 464,65	44,25
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	10 000,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	942,00	334,50	35,51
		4120	Składki na Fundusz Pracy	139,00	49,00	35,25
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	21 900,00	9 307,90	42,50
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	29 469,00	18 597,01	63,11
		4260	Zakup energii	13 000,00	7 617,90	58,60
		4270	Zakup usług remontowych	4 000,00	2 501,00	62,53
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 500,00	570,00	22,80
		4300	Zakup usług pozostałych	16 939,00	3 628,90	21,42
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	2 200,00	1 520,28	69,10
		4430	Różne opłaty i składki	7 588,00	4 338,16	57,17
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	850,00	0,00	0,00
	75414		Obrona cywilna	2 500,00	0,00	0,00

		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00	0,00	0,00
	75495		Pozostała działalność	3 913,00	2 728,01	69,72
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 002,00	817,62	40,84
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 911,00	1 910,39	99,97
756			DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	54 340,00	24 678,69	45,42
	75647		Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych	54 340,00	24 678,69	45,42
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	33 000,00	21 291,00	64,52
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	645,20	32,26
		4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00	46,10	0,38
		4430	Różne opłaty i składki	3 000,00	1 709,13	56,97
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00	276,00	18,40
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	1 000,00	711,26	71,13
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	1 840,00	0,00	0,00
757			OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	200 000,00	100 106,48	50,05
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	200 000,00	100 106,48	50,05
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	10 514,42	52,57
		8070	Odsetki i dyskonto od krajowych skarbowych papierów wartościowych oraz od krajowych pożyczek i kredytów	180 000,00	89 592,06	49,77
758			RÓŻNE ROZLICZENIA	1 302 357,00	0,00	0,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	1 302 357,00	0,00	0,00
		4810	Rezerwy	1 302 357,00	0,00	0,00
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	10 555 165,00	5 451 724,13	51,65
	80101		Szkoły podstawowe	5 408 729,00	2 742 313,10	50,70
		3020	Nagrody i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	249 291,00	127 581,91	51,18
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 384 410,00	1 623 635,79	47,97
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	266 160,00	264 693,28	99,45
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	666 891,00	317 521,30	47,61
		4120	Składki na Fundusz Pracy	94 001,00	44 065,98	46,88
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	4 700,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	600,00	368,00	61,33
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	123 159,00	57 509,66	46,70
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	12 069,00	1 752,38	14,52
		4260	Zakup energii	132 606,00	77 659,27	58,56
		4270	Zakup usług remontowych	15 559,00	3 626,52	23,31
		4280	Zakup usług zdrowotnych	4 879,00	1 186,50	24,32
		4300	Zakup usług pozostałych	55 898,00	28 033,90	50,15
		4350	Opłaty za usługi internetowe	2 400,00	988,68	41,20

		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	20 300,00	10 921,24	53,80
		4410	Podróże służbowe krajowe	12 014,00	5 359,07	44,61
		4430	Różne opłaty i składki	10 224,00	5 321,50	52,05
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	197 948,00	164 313,00	83,01
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 740,00	540,00	31,03
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	5 230,00	2 119,59	40,53
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	8 650,00	5 115,53	59,14
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	140 000,00	0,00	0,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	260 521,00	136 806,13	52,51
		3020	Nagrody i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	18 310,00	9 045,46	49,40
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	170 157,00	83 154,91	48,87
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	13 105,00	13 076,12	99,78
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	35 027,00	17 147,43	48,95
		4120	Składki na Fundusz Pracy	4 947,00	2 397,01	48,45
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 590,00	2 800,20	50,09
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	2 700,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 685,00	9 185,00	85,96
	80104		Przedszkola	1 571 614,00	841 042,90	53,51
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	20 000,00	7 257,80	36,29
		3020	Nagrody i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	66 259,00	32 009,40	48,31
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 005 479,00	505 996,57	50,32
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	80 370,00	80 352,21	99,98
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	199 122,00	102 636,09	51,54
		4120	Składki na Fundusz Pracy	27 939,00	14 418,84	51,61
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 250,00	2 250,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	42 114,00	15 441,40	36,67
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	3 430,00	3 261,06	95,07
		4260	Zakup energii	28 733,00	18 910,55	65,81
		4270	Zakup usług remontowych	5 700,00	1 309,50	22,97
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 515,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	12 245,00	7 082,78	57,84
		4350	Opłaty za usługi internetowe	1 214,00	256,20	21,10
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	7 730,00	3 850,81	49,82
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 333,00	310,04	23,26
		4430	Różne opłaty i składki	2 895,00	513,05	17,72
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń	57 961,00	43 890,00	75,72

			socjalnych			
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	800,00	0,00	0,00
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	1 600,00	227,88	14,24
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	2 925,00	1 068,72	36,54
	80110		Gimnazja	2 744 859,00	1 424 043,64	51,88
		3020	Nagrody i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	151 878,00	77 875,24	51,27
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 736 872,00	826 634,63	47,59
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	136 706,00	136 689,09	99,99
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	345 039,00	168 150,49	48,73
		4120	Składki na Fundusz Pracy	48 714,00	22 911,12	47,03
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	44 850,00	20 217,39	45,08
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	5 580,00	471,73	8,45
		4260	Zakup energii	122 177,00	61 786,19	50,57
		4270	Zakup usług remontowych	7 241,00	1 642,08	22,68
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 140,00	467,50	21,85
		4300	Zakup usług pozostałych	21 798,00	8 967,57	41,14
		4350	Opłaty za usługi internetowe	2 000,00	874,68	43,73
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	4 710,00	3 257,15	69,15
		4410	Podróże służbowe krajowe	6 238,00	2 637,16	42,28
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	104 816,00	90 856,00	86,68
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	550,00	160,00	29,09
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	1 750,00	445,62	25,46
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	1 800,00	0,00	0,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	463 313,00	255 656,86	55,18
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	23 920,00	11 098,53	46,40
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 950,00	1 949,45	99,97
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 455,00	1 925,05	43,21
		4120	Składki na Fundusz Pracy	636,00	273,89	43,06
		4300	Zakup usług pozostałych	430 822,00	239 249,94	55,53
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 530,00	1 160,00	75,82
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	49 935,00	6 525,50	13,07
		4300	Zakup usług pozostałych	49 935,00	6 525,50	13,07
	80195		Pozostała działalność	56 194,00	45 336,00	80,68
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	56 194,00	45 336,00	80,68
851			OCHRONA ZDROWIA	118 928,00	19 873,19	16,71
	85153		Zwalczanie narkomanii	25 136,00	2 000,00	7,96
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 136,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	11 000,00	2 000,00	18,18
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	93 792,00	17 873,19	19,06

		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	413,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	59,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	37 320,00	7 471,76	20,02
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	32 800,00	2 481,45	7,57
		4300	Zakup usług pozostałych	11 600,00	699,99	6,03
		4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	600,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00	220,00	5,50
		6060	Zakup usług pozostałych	7 000,00	6 999,99	100,00
852			POMOC SPOŁECZNA	5 431 590,00	2 370 810,27	43,65
	85202		Domy pomocy społecznej	60 000,00	30 084,52	50,14
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	60 000,00	30 084,52	50,14
	85212		Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 836 300,00	1 664 313,61	43,38
		3110	Świadczenia społeczne	3 706 256,00	1 626 782,50	43,89
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	65 494,00	16 697,42	25,49
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 090,00	3 089,09	99,97
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	29 790,00	10 389,10	34,87
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 682,00	434,13	25,81
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 471,00	182,30	4,08
		4260	Zakup energii	4 000,00	1 333,93	33,35
		4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00	41,76	0,52
		4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	4 000,00	1 108,06	27,70
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	201,42	20,14
		4430	Różne opłaty i składki	2 500,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 293,00	1 720,00	75,01
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	800,00	510,00	63,75
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	1 000,00	0,00	0,00
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	1 824,00	1 823,90	99,99
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	21 900,00	6 706,33	30,62
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	21 900,00	6 706,33	30,62
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne	610 900,00	244 452,46	40,02
		3110	Świadczenia społeczne	608 900,00	244 452,46	40,15
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 000,00	0,00	0,00
	85215		Dodatki mieszkaniowe	295 200,00	121 075,94	41,01
		3110	Świadczenia społeczne	295 200,00	121 075,94	41,01
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	318 337,00	149 002,26	46,81

		3020	Nagrody i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 044,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	185 476,00	83 822,20	45,19
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	14 082,00	14 081,83	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	36 174,00	17 136,93	47,37
		4120	Składki na Fundusz Pracy	4 984,00	2 369,37	47,54
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 700,00	5 700,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 231,00	2 410,53	33,34
		4260	Zakup energii	5 970,00	3 743,47	62,70
		4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	11 346,00	6 719,13	59,22
		4350	Opłaty za usługi internetowe	900,00	407,48	45,28
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	8 400,00	2 751,60	32,76
		4410	Podróże służbowe krajowe	12 014,00	4 924,15	40,99
		4430	Różne opłaty i składki	852,00	245,07	28,76
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 355,00	4 017,00	75,01
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	7 700,00	321,00	4,17
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	1 660,00	52,50	3,16
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	7 349,00	300,00	4,08
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	46 077,00	10 714,97	23,25
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 312,00	1 438,26	22,79
		4120	Składki na Fundusz Pracy	951,00	203,81	21,43
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	38 814,00	9 072,90	23,38
	85278		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	2 500,00	2 500,00	100,00
		3110	Świadczenia społeczne	2 500,00	2 500,00	100,00
	85295		Pozostała działalność	240 376,00	141 960,18	59,06
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 440,00	777,09	53,96
		3110	Świadczenia społeczne	226 156,00	138 530,75	61,25
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 310,00	620,89	18,76
		4280	Zakup usług zdrowotnych	375,00	350,00	93,33
		4300	Zakup usług pozostałych	8 735,00	1 321,45	15,13
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	360,00	360,00	100,00
853			POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	68 967,00	32 770,11	47,52
	85395		Pozostała działalność	68 967,00	32 770,11	47,52
		2810	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	37 500,00	19 500,00	52,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	19 993,00	9 229,11	46,16
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 581,00	1 580,11	99,94
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 708,00	1 652,38	44,56
		4120	Składki na Fundusz Pracy	529,00	235,51	44,52
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	492,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	400,00	0,00	0,00

		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	2 000,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	764,00	573,00	75,00
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	2 000,00	0,00	0,00
854				326 367,00	166 651,15	51,06
			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA			
	85401		Świetlice szkolne	173 182,00	84 137,53	48,58
		3020	Nagrody i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	11 310,00	4 812,55	42,55
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	120 120,00	55 407,80	46,13
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 390,00	7 333,97	99,24
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	24 180,00	9 913,76	41,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	3 272,00	1 399,45	42,77
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 910,00	5 270,00	76,27
	85412		Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	64 311,00	5 909,62	9,19
		4300	Zakup usług pozostałych	64 311,00	5 909,62	9,19
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	87 613,00	76 490,00	87,30
		3240	Stypendia dla uczniów	87 613,00	76 490,00	87,30
	85446		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	1 261,00	114,00	9,04
		4300	Zakup usług pozostałych	1 261,00	114,00	9,04
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	3 568 493,00	1 318 994,27	36,96
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	2 020 700,00	488 276,68	24,16
		4300	Zakup usług pozostałych	900 000,00	483 438,84	53,72
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	120 700,00	4 837,84	4,01
		6650	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów	1 000 000,00	0,00	0,00
	90002		Gospodarka odpadami	379 935,00	325 524,16	85,68
		4300	Zakup usług pozostałych	7 200,00	4 190,66	58,20
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	286 275,00	286 275,00	100,00
		6610	Dotacje celowe przekazane gminie na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	86 460,00	35 058,50	40,55
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	21 700,00	5 082,75	23,42
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 500,00	538,41	8,28
		4300	Zakup usług pozostałych	15 200,00	4 544,34	29,90
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	5 000,00	1 961,61	39,23
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	1 961,61	39,23
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	419 077,00	259 175,36	61,84
		4260	Zakup energii	140 787,00	101 902,98	72,38
		4270	Zakup usług remontowych	191 445,00	111 838,39	58,42
		4300	Zakup usług pozostałych	86 845,00	45 433,99	52,32

	90095		Pozostała działalność	722 081,00	238 973,71	33,10
		3020	Nagrody i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	14 000,00	5 149,46	36,78
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	311 880,00	123 513,16	39,60
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	23 871,00	23 870,04	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	56 948,00	21 526,57	37,80
		4120	Składki na Fundusz Pracy	8 116,00	2 943,42	36,27
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	1 424,51	47,48
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	82 600,00	28 478,33	34,48
		4260	Zakup energii	7 000,00	1 022,45	14,61
		4270	Zakup usług remontowych	6 000,00	0,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 900,00	2 950,00	75,64
		4300	Zakup usług pozostałych	103 910,00	1 740,16	1,67
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 500,00	101,61	4,06
		4430	Różne opłaty i składki	83 000,00	14 464,00	17,43
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	14 266,00	10 700,00	75,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 090,00	1 090,00	100,00
921			KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	682 726,00	361 013,39	52,88
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	426 854,00	221 013,39	51,78
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	305 207,00	190 000,00	62,25
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 123,00	884,60	41,67
		4120	Składki na Fundusz Pracy	320,00	133,30	41,66
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 936,00	7 404,77	46,47
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00	5 873,46	23,49
		4260	Zakup energii	30 000,00	14 042,47	46,81
		4270	Zakup usług remontowych	40 000,00	641,23	1,60
		4300	Zakup usług pozostałych	6 500,00	1 333,47	20,51
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1 200,00	598,42	49,87
		4430	Różne opłaty i składki	568,00	101,67	17,90
	92116		Biblioteki	225 872,00	125 000,00	55,34
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	225 872,00	125 000,00	55,34
	92195		Pozostała działalność	30 000,00	15 000,00	50,00
		2810	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	30 000,00	15 000,00	50,00
926			KULTURA FIZYCZNA I SPORT	165 827,00	78 042,47	47,06
	92601		Obiekty sportowe	8 174,00	8 174,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	8 174,00	8 174,00	100,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	147 653,00	67 100,00	45,44
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszenia	147 653,00	67 100,00	45,44
	92695		Pozostała działalność	10 000,00	2 768,47	27,68
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	1 486,99	24,78
		4260	Zakup energii	4 000,00	1 281,48	32,04

Plan i wykonanie wydatków budżetu Gminy Krobia za I półrocze 2007 roku w rozbiciu na działy, przedstawia tabela nr 11

Tabela nr 11. Plan i wykonanie wydatków budżetowych za I półrocze 2007 r. (działy).

Dział	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	228 777,00	197 479,46	86,32
600	Transport i łączność	764 200,00	129 818,42	16,99
700	Gospodarka mieszkaniowa	488 351,00	132 074,23	27,04
710	Działalność usługowa	201 500,00	10 380,73	5,15
750	Administracja publiczna	1 674 983,00	766 199,46	45,74
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	9 203,00	6 784,12	73,72
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	120 940,00	51 192,66	42,33
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	54 340,00	24 678,69	45,42
757	Obsługa długu publicznego	200 000,00	100 106,48	50,05
758	Różne rozliczenia	1 302 357,00	0,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	10 555 165,00	5 451 724,13	51,65
851	Ochrona zdrowia	118 928,00	19 873,19	16,71
852	Pomoc społeczna	5 431 590,00	2 370 810,27	43,65
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	68 967,00	32 770,11	47,52
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	326 367,00	166 651,15	51,06
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 568 493,00	1 318 994,27	36,96
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	682 726,00	361 013,39	52,88
926	Kultura fizyczna i sport	165 827,00	78 042,47	47,06
	RAZEM:	25 962 714,00	11 218 593,23	43,21

Źródło: Opracowanie własne

Szczegółowe informacje:

Wykonanie wydatków budżetowych w I półroczu 2007 roku wyniosło 11 218 593,23 złotych i osiągnęło 43,21% wielkości planowanych. Dla porównania w roku 2006, w I półroczu zrealizowano wydatki w kwocie 10 720 532,64 zł, co stanowiło 47,23% planu.

Nastąpił więc kwotowy wzrost wydatków w wysokości 498 060,59 zł (o 4,64%), natomiast dość wyraźnemu zmniejszeniu uległ stopień wykonania wydatków.

Wykonanie wydatków w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO – kwota 197 479,46 zł – wykonanie 86,32%.

Na wykonanie składa się:

- rozdział 01008 – melioracje wodne – wykonanie skarpy w Rogowie – 1 722,64 zł,
- rozdział 01030 – Izby rolnicze – wpłata gminy na rzecz izby rolniczej w kwocie 9 716,65 zł,
- rozdział 01095 – wydatki na wynagrodzenia osób dokonujących czynności związanych ze zwrotem podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych z województwa wielkopolskiego – kwota 3 647,70 zł oraz wypłata kwot zwrotów podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych z województwa wielkopolskiego na rzecz uprawnionych osób – kwota 182 392,47 zł.

Dział 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ – kwota 129 818,42 zł – wykonanie 16,99%.obejmuje tylko wydatki na drogi gminne, w tym:

§ 4210:

- sól i kruszywo na zimowe utrzymanie dróg -6 757,58 zł ,
- znaki drogowe i materiały do montażu znaków drogowych – 7 898,54 zł ,
- materiały do bieżącego utrzymania dróg - 4 936,24 zł,
- zakup rur kanalizacyjnych (Pudliszki) – 2 022,40 zł,
- bieżące naprawy (ul. Św. Ducha i Kwiatowa) – 1 518,32 zł,

- pozostałe materiały do napraw bieżących (farby, pędzle, kątowniki, cement, rury itp.) – 6 206,80 zł

§ 4270 – wykonanie nawierzchni nieutwardzalnych – 13 398,53 zł

§ 4300: zimowe utrzymanie dróg – 7 407,86 zł, usługi podnośnikiem kosзовym – 976,00 zł, inne usługi – 276,38 zł,

§ 6050 – przebudowa drogi w Ciołkowie oraz koszty pełnienia funkcji inspektora nadzoru – 78 419,77 zł

Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA - kwota 132 074,23 zł – wykonanie 27,04%.

- wynagrodzenia palaczy w budynkach czynszowych wraz z pochodnymi – 6 499,12 zł,

§ 4210: zakup krawędziaków 1 127,28 zł, zakup materiałów do adaptacji pomieszczeń socjalnych – 2 232,16 zł, materiały na wykonanie wiaty w Starej Krobi – 6 648,41 zł, inne zakupy – 56,68 zł.

§ 4260: zakup energii gazu i wody na rzecz budynków czynszowych – 14 434,36 zł,

§ 4270: wykonanie dokumentacji dla celów adaptacji mieszkań w Chumiętkach – 427,00 zł, pozostała dokumentacja 2 650,00 zł.

§ 4300: usługi kominiarskie i ekspertyza urządzeń grzewczo - kominowych – 3 015,88 zł , najem lokalu w Starej Krobi 1 650,00 zł, najem lokali i gruntów od PKP 1 770,68 zł

§ 4430: ubezpieczenie budynków – 522,66 zł,

§ 4600: rekompensata pieniężna za nieodpłatne przekazanie własności nieruchomości położonej w Krobi przez Parafię Ewangelicko – Augsburską – 15 000,00 zł,

§ 6050: budowa wiaty w Starej Krobi – 4 040,00 zł,

§ 6060: wykup gruntu pod inwestycje w Domachowie – 72 000,00 zł.

Dział 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA – kwota 10 380,73 zł – wykonanie 5,15%

- wykonanie opinii o planie zagospodarowanie przestrzennego – 390,40 zł,

- opracowania geodezyjne i kartograficzne – 4 374,85 zł

- operaty szacunkowe – 1 086,00 zł
- usługi geodezyjne – 500,20 zł,
- wykonanie map i reprodukcji map – 793,45 zł,
- poświadczenie dokumentacji – 51,00 zł,

- wypis z rejestru gruntów – 28,80 zł,
 - ogłoszenie o sprzedaży nieruchomości – 85,40 zł,
 - opracowanie dokumentacji zmiany gruntów (Karzec) – 1 525,00 zł,
 - dokumentacja powykonawcza (wiata Stara Krobia) – 305,00 zł
- wieńce i znicze na groby wojenne – 654,00 zł,
- publikacja ogłoszeń o przetargach – 1 424,96 zł,
- akt notarialny (dotyczy udziałów w MZO) – 117,12 zł,
- reprodukcja map (dotyczy ścieżki rowerowej) – 233,40 zł,
- przygotowanie decyzji o warunkach zabudowy – 3 000,00 zł,
- opłaty sądowe od ksiąg wieczystych i aktów notarialnych – 186,00 zł.

Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA – kwota 766 199,46 zł – wykonanie 45,74%.

Kwota wydatków w tym dziale obejmuje środki na administrację rządową – 46 804,00 zł – są to wydatki na płace i pochodne dla osób wykonujących zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej – kwota do wysokości zrealizowanej dotacji w I półroczu 2007 r.

Kwota 40 370,35 zł obejmuje środki związane z działalnością Rady Miejskiej w Krobi, a w szczególności:

- diety dla radnych – 35 883,54 zł,
- zakupy – 4 130,03 zł:
 - artykuły spożywcze – 393,03 zł
 - kwiaty – 311,00 zł,
 - artykuły biurowe, baterie, publikacje, rejestry i inne – 2 566,00 zł
 - nagrody – 440,00 zł
 - oprawy do protokołów z uchwał – 420,00 zł,
- delegacje radnych – 184,60 zł,
- podatek VAT – 42,18 zł,
- szkolenie w RIO Poznań – 130,00 zł

Rozdział 75023 związany jest z funkcjonowaniem urzędu. Wydatki w I półroczu wyniosły 637 634,18 zł (wykonanie 45,30%), z czego na wynagrodzenia osobowe, bezosobowe, składki

ZUS i na fundusz pracy, fundusz świadczeń socjalnych wydano 466 839,46 zł (73,21%), inne wydatki osobowe (podróże służbowe, szkolenia, badania lekarskie) – 11 297,48 zł (1,77%), zakup energii, gazu i wody – 27 378,42 zł (4,29%), pozostałe zakupy stanowiły kwotę 132 118,82 zł (20,73%). Stosunkowo niskie wykonanie jest związane z wprowadzeniem nowego Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Miejskiego w Krobi, który zakłada m.in. zatrudnienie nowych osób – realizacja będzie miała miejsce w II półroczu 2007 r.

Wśród wydatków rzeczowych (bez płac, pochodnych i innych wydatków osobowych) :

§ 4210 – kwota 27 816,27 zł:

- artykuły biurowe – 12 857,21 zł,
- kwiaty i upominki – 1 799,89 zł,
- druki biurowe, kalkulator, pieczątki itp. – 4 470,50 zł,
- czasopisma – 2 619,72 zł,
- meble – 4 714,08 zł,
- pozostałe – 1 354,87 zł.

§ 4260 – zakup energii gazu i wody kwota 27 378,42 zł,

§ 4280 – badania lekarskie pracownika – 25,00 zł,

§ 4300 – 57 368,38 zł:

- wykonanie pieczętek – 1 339,61 zł,
- konserwacja zegara na Ratuszu – 1 050,00 zł,
- usługi informatyczne (BIP, domena krobia.pl, serwis systemu) – 5 772,38 zł,
- opłaty pocztowe – 22 891,85 zł,
- przeprowadzenie kontroli 5% za rok 2005 i 2006 – 17 080,00 zł,
- usługi gastronomiczne – 3 702,00 zł,
- pozostałe usługi – 5 532,54 zł,

§ 4350, 4360, 4370 – opłaty za usługi telefoniczne – 20 044,32 zł,

§ 4430 – kwota 18 330,25 zł:

- opłaty sądowe i skarbowe – 1 742,50 zł,
- opłaty abonamentowe – 1 156,40 zł,
- składki członkowskie WOKISS (3 900,00 zł) i Stowarzyszenie Gmin Powiatu Gostyńskiego

(2 971,07 zł) – razem 6 871,07 zł,

- ubezpieczenia – 8 560,28 zł

§ 4530 – VAT od zakupów na cele reprezentacji i reklamy – 538,76 zł,

§ 4740 – papier ksero – 4 733,04 zł,

§ 4750 – akcesoria komputerowe – 3 287,80 zł.

W rozdziale 75075 ujmuje się wydatki na promocję. W I półroczu zrealizowano je na kwotę 24 712,64 zł (wykonanie 51,48%), z czego:

- zakup gadżetów, nagród, artykułów spożywczych na cele promocyjne, kalendarzy oraz materiałów do zorganizowania Wystawy Koni Hodowlanych w Pudliszkach – 11 072,27 zł,

- zakup usług remontowych – wykonanie odpowiednich przyłączy elektrycznych w związku z Wystawą Koni Hodowlanych w Pudliszkach – 12 004,28 zł,

- pozostałe usługi – 1 636,09 zł.

W rozdziale 75095 – 16 678,29 zł (wykonanie 48,77%):

- składka na Stowarzyszenie Wspierania Przedsiębiorczości – 5 850,00 zł,

- wypłata diet dla sołtysów – 10 828,29 zł.

Dział 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA – kwota 6 784,12 zł – wykonanie 73,72%.

Rozdział 75109 – kwota 6 784,12 zł związana jest z organizacją wyborów uzupełniających do Rady Miejskiej w Krobi (diety dla członków komisji, wynagrodzenia bezosobowe, składki ZUS, zakup artykułów biurowych, wykonanie kart do głosowania, delegacje).

Dział 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA – kwota 51 192,66 zł – wykonanie 42,33%

Rozdział 75412 – wydatki ochotniczych straży pożarnych w kwocie 48 464,65 zł (44,25%).

Na kwotę wydatków składają się:

- wynagrodzenia komendanta i kierowców wraz ze składkami ZUS – 9 691,40 zł,

- zakupy 18 597,01 zł:

- paliwo – 9 342,22 zł
- nagrody na zawody – 2 440,50 zł,
- części do pojazdów strażackich i innego sprzętu – 1 627,08 zł,
- sprzęt (kombinezony i obuwie – 3 319,00 zł
- pozostałe zakupy – 1 868,21 zł,

- zakup energii – 7 617,90 zł,

- remont motopompy OSP Krobia – 2 501,00 zł,

- badania lekarskie – 570,00 zł,

- usługi kominiarskie, przeglądy techniczne, księgowe i inne - 3 224,14 zł,

- usługi gastronomiczne – 404,76 zł,

- opłaty telefoniczne – 1 520,28 zł,

- ubezpieczenia pojazdów i opłaty rejestracyjne – 4 338,16 zł,

Rozdział 75495 obejmuje wydatki związane z pożarem młyna – kwota 2 728,01 zł

- kłódka, wkręty, siatka – 577,28 zł,

- znaki drogowe – 155,74 zł,

- paliwo – 84,60 zł,

- usługi gastronomiczne – 1 910,39 zł.

**Dział 756 – DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD
INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ
WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM** – kwota 24 678,69 zł – wykonanie 45,42%

- wynagrodzenie prowizyjne sołtysów za inkaso podatkowe – 21 291,00 zł,

- zakupy artykułów biurowych i druków – 645,20 zł,

- opłaty pocztowe i bankowe – 46,10 zł,

- opłaty sądowe i komornicze – 1 709,13 zł,

- szkolenia WOKISS – 276,00 zł,

- zakup papieru ksero – 711,26 zł.

Dział 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO – kwota 100 106,48 zł – wykonanie 50,05%. Na kwotę wydatków składają się:

- prowizje bankowe od obligacji – 10 514,42 zł,
- odsetki bankowe od obligacji – 89 592,06 zł.

Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA – kwota 1 302 357,00 zł - plan rezerw po zmianach obejmuje:

- rezerwę ogólną w kwocie 207 557,00 zł,
- rezerwę celową na zadania oświatowe – 300 000,00 zł,
- rezerwę celową na realizację programu: „Budowa wielofunkcyjnych boisk sportowych ogólnie dostępnych dla dzieci i młodzieży” – 794 800,00 zł.

Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE – kwota 5 451 724,13 zł – wykonanie 51,65%.

Wydatki realizowane przez urząd to 17 190,27 zł, z czego:

- dotacje dla przedszkoli niepublicznych poza terenem gminy, do których uczęszczają dzieci z gminy Krobia – 7 257,80 zł,
- ubezpieczenie majątku jednostek oświatowych – 5 334,55 zł
- wydatki na dowożenie dzieci na zajęcia rewalidacyjne do DPS Chwałkowo – 4 597,92 zł

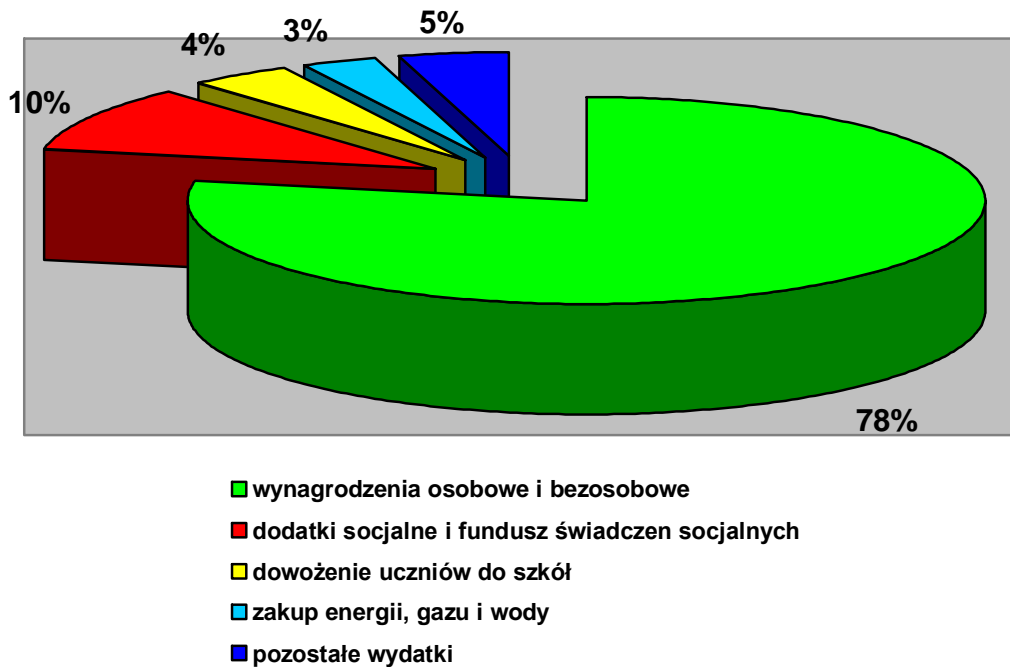
Wydatki bieżące w kwocie 5 434 533,86 zł realizowane są przez jednostki oświatowe gminy (szkoły podstawowe, gimnazja, przedszkola, oddziały zerowe).

Wśród wydatków jednostek w dziale 801 zdecydowaną większość stanowią wynagrodzenia osobowe i bezosobowe (§ 4010, 4040, 4110, 4120, 4170) – 4 241 345,78 zł, co stanowi 78,04% wydatków ogółem. Uwzględniając jeszcze wydatki w § 3020 i 4440 (pośrednio związane z wynagrodzeniami) udział ten wzrósł do 88,26%.

Wśród wydatków rzeczowych dominują wydatki na dowożenie 4,31%-, jak również na zakup energii, gazu i wody – 2,91%.

Graficzny obraz udziału poszczególnych grup wydatków przedstawia wykres nr 2.

Wykres nr 2 Struktura wydatków jednostek oświatowych za I półrocze 2007 r.



Źródło: Opracowanie własne

Szczegółowe informacje dotyczące wydatków jednostek oświatowych naszej gminy są zawarte w załącznikach nr 1 – 5 do niniejszego sprawozdania:

- Załącznik nr 1 – Zespół Szkoły Podstawowej i Gimnazjum nr 1 w Krobi,
- Załącznik nr 2 - Zespół Szkoły Podstawowej i Gimnazjum nr 2 w Pudliskach,
- Załącznik nr 3 - Zespół Szkoły Podstawowej i Gimnazjum nr 3 w Starej Krobi,
- Załącznik nr 4 – Przedszkole Samorządowe w Krobi,
- Załącznik nr 5 – Przedszkole Samorządowe w Pudliskach.

Dział 851 – OCHRONA ZDROWIA – kwota 19 873,19 zł – wykonanie 16,71%.

W dziale tym wydatkuje się środki w ramach rozdziału 85153 – Zwalczanie narkomanii oraz 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi. Szczegółowe informacje dotyczące wykonania wydatków w tym dziale stanowi tabela nr 12.

Tabela nr 12. WYKONANIE PLANU DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ OKREŚLONYCH W GMINNYM PROGRAMIE PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH ORAZ W GMINNYM PROGRAMIE PRZECIWDZIAŁANIA NARKOMANII ZA I PÓŁROCZE 2007 ROKU.

DOCHÓD					
Rodzaj dochodu	PLAN	WYKONANIE	Klasyfikacja		
			Dział	Rozdział	§
1. Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	125.000	89.082,28	756	75618	0480
WYDATKI					
Rodzaj wydatków	PLAN	WYKONANIE	Klasyfikacja		
			Dział	Rozdział	§
1. Wynagrodzenie Komisji ds. Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych	7.000	0,00	750	75023	4170
2. Wynagrodzenie pełnomocnika	7.200	1.200,00	750	75023	4170
3. Delegacje służbowe – wyjazdy służbowe, kontrola punktów sprzedaży alkoholowych	3.480	98,55	750	75023	4410
Razem dział 750	17.680	1.298,55			
4. Cykliczne zajęcia sportowe dla młodzieży całej gminy, które odbywają się w hali sportowej ZSOiZ w Krobi	3.136	0,00	851	85153	4210
5. Szkolenie dla nauczycieli (szczególnie szkół gimnazjalnych) z zakresu „komunikacji interpersonalnej” i wykłady dla rodziców z na temat narkomanii we wszystkich szkołach	8.000	0,00	851	85143	4300
6. Dni profilaktyki szkolnej	3.000	2.000	851	85153	4300
7. Tworzenie świetlic, zajęć promujących zdrowy styl życia. Dopuszczenie w materiały edukacyjne i artykuły spożywcze dla potrzeb świetlic i klubu młodzieżowego	10.000	0,00	851	85153	4210
8. Wspieranie programów szkolnych z zakresu profilaktyki alkoholowej, narkomanii oraz przemocy	1.000	0,00	851	85153	4210
Rozdział 85153	25.136	2.000			
9. Składki na ubezpieczenia społeczne	413	0,00	851	85154	4110
10. Składki na Fundusz Pracy	59	0,00	851	85154	4120
11. Kontynuacja programu	6.480	1.817,40	851	85154	4170

profilaktycznego pt. „Spójrz inaczej” w klasach początkowych szkół podstawowych jako zajęcia dodatkowe – wynagrodzenie dla nauczycieli					
12. Wynagrodzenie opiekunów klubu młodzieżowego	7.000	4.384,40	851	85154	4170
13. Działalność klubu młodzieżowego	3.800	0,00	851	85154	4210
14. Konsultacje prawnika	2.400	0,00	851	85154	4170
15. Udział w kosztach utrzymania Bonifraterskiego Ośrodka Interwencji Kryzysowej w Piaskach	3.000	0,00	851	85154	4210
16. Wspieranie klubu AA	1.700	699,99	851	85154	4300
17. Zabezpieczenie środków finansowych na powołanie biegłego sądowego w przedmiocie uzależnienia w przypadku zastosowania przymusu leczenia osób uzależnionych	3.500	0,00	851	85154	4300
18. Zakup dla Rewiru Policji w Krobi urządzenia kontrolno pomiarowego do ilościowego oznaczenia alkoholu w wydychanym powietrzu typu ALCOSENSOR IV wraz z drukarką	7.000	6.999,99	851	85154	6060
19. Utworzenie telefonu zaufania	500 600 1400	0,00	851	85154	4210 4370 4300
20. Zorganizowanie i wynagrodzenie dla prowadzących Punkt Wsparcia	5.000	0,00	851	85154	4300
21. Tworzenie świetlic, zajęć promujących zdrowy styl życia. Doposażenie w materiały edukacyjne i artykuły spożywcze dla potrzeb świetlic i klubu młodzieżowego	15.000	41,45	851	85154	4210
22. Wynagrodzenie osób prowadzących świetlice i zajęcia alternatywne	21.440	0,00	851	85154	4170
23. Udział członków Komisji w szkoleniach i konferencjach.	4.000	220,00	851	85154	4700
24. Prowadzenie zajęć w siłowniach i zajęć alternatywnych promujących zdrowy styl życia	4.000	1.269,96	851	85154	4210
25. Wspieranie programów szkolnych z zakresu profilaktyki alkoholowej, narkomanii oraz przemocy	1.500	0,00	851	85154	4210
26. Organizacja i realizacja lokalnych działań profilaktycznych oraz	5.000	2.440,00	851	85154	4210

ogólnokrajowych kampanii edukacyjnych					
Razem 85154	93.792	17.873,19			
Razem dział 851	118.928	19.873,19			
27. Wypoczynek letni dzieci z rodzin z problemami alkoholowymi i innych dysfunkcji w tym przygotowanie młodzieżowych liderów promujących zdrowy styl życia	33.517	0,00	854	85412	4300
Razem	170.125	21.171,74			

Źródło: Opracowanie własne

Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA – kwota 2 370 810,27 zł – wykonanie 43,65%.%

Rozdział 85212 – świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego, 85213 – składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne (częściowo) oraz 85215 – dodatki mieszkaniowe i częściowo Rozdział 85295 - rozliczane są w urzędzie. Pozostałe wydatki przez Miejsko – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Krobi. Sprawozdanie z tych wydatków stanowi załącznik nr 6 do sprawozdania.

W rozdziale 85212 (wykonanie 43,38%) wydatki stanowią:

- świadczenia społeczne – 1 626 782,50 zł,
- składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego dla osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne – 6 282,68 zł,
- wydatki bieżące związane z realizacją świadczeń rodzinnych w kwocie 31 248,43 zł, z czego:
 - wynagrodzenia i pochodne (§ 4010, 4040, 4110, 4120, 4440) – 26 047,06 zł,
 - pozostałe wydatki rzeczowe – 5 201,37 zł

Rozdział 85213 - składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne – kwota 718,20 zł (5 988,13 zł wypłacone przez OPS) – wykonanie 30,62%

Rozdział 85215 – dodatki mieszkaniowe – wykonanie 121 075,94 zł – wykonanie 41,01%

Rozdział 85295 – wydatki w urzędzie dotyczą prac społeczno – użytecznych, a mianowicie zakupu odzieży roboczej (777,09 zł), wypłaconych świadczeń (806,00 zł), badań lekarskich (350,00 zł), szkolen (360,00 zł) – razem 2 293,09 zł – kwota 139 667,09 zł – OPS.

Dział 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ – kwota 32 770,11 zł – wykonanie 47,52%

Wydatki dotyczą działalności Gminnego Centrum Informacji (środki na wynagrodzenie i pochodne oraz fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 13 270,11 zł) oraz § 2810 – dotacja na rzecz Fundacji „Sąsiedzi Sąsiadom”, 15 000,00 zł (gazeta „Sąsiedzi Sąsiadom”, 4 500,00 zł na bank żywności).

Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA – kwota 166 651,15 zł – wykonanie 51,06%. Na kwotę tę składają się:

- wydatki na świetlice szkolne – 84 137,53 zł – wydatki płacowe i pochodne oraz fundusz świadczeń socjalnych – wykonanie 51,06% (świetlice przy szkołach w Krobi i Pudliszkach, szczegóły są zawarte w sprawozdaniach tych szkół – załączniki nr 1 i 2 do niniejszego zarządzenia).
- wypoczynek letni – 5 909,62 zł – wykonanie 9,19% (środki te ze względu na specyfikę i sezonowość) będą dopiero wydatkowane w większości w II półroczu 2007 r.,
- pomoc materialna dla uczniów w formie stypendiów socjalnych – 76 490,00 zł,
- doksztalcanie nauczycieli zatrudnionych w świetlicach – 114,00 zł – wykonanie 9,04%.

Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA – kwota 1 318 994,27 zł – wykonanie 36,96%.

W rozdziale - Gospodarka ściekowa i ochrona wód (wykonanie 24,16%) - wydatki to:

- opłaty za ścieki z kanalizacji sanitarnej odprowadzane do oczyszczalni w Rokosowie – 483 438,84 zł,
- wydatki inwestycyjne – kwota 4 837,84 zł, w tym:
 - uzgodnienie warunków zabudowy – 74,84 zł,
 - analiza gruntu ul. Ogrodowa w Krobi – 493,00 zł,
 - wykonanie operatu wodnoprawnego - 4 270,00 zł.

Niskie wykonanie jest związane z nieprzekazaniem w I półroczu br. na rzecz MZWIKW w Strzelcach Wielkich kwoty 1 000 000,00 zł na opracowanie dokumentacji na budowę kanalizacji sanitarnej dla aglomeracji Krobia. Kwota ta zostanie przekazana w II półroczu br.

W rozdziale Gospodarka odpadami (wykonanie 85,68%) – wydatki są związane z:

- wywozem śmieci – 4 190,66 zł,
- wykupem udziału w MZO zgodnie z zawartymi porozumieniami – 286 275,00 zł,
- dotacją dla miasta Leszna – zgodnie z zawartymi porozumieniami – 35 058,50 zł.

Wydatki w działach 90003 i 90004 to wydatki na:

- zakup mioteł i worków na śmieci – 538,41 zł,
- wywóz kontenerów – 4 544,34 zł,
- zakup narzędzi do utrzymania zieleni oraz środków ochrony roślin – 1 961,61 zł.

Wydatki na oświetlenie ulic (wykonanie 61,84%) są związane z:

- zakupem energii elektrycznej – 101 902,98 zł,
- modernizacją oświetlenia – 111 838,39 zł,
- wykonywaniem konserwacji urządzeń oświetlenia drogowego – 45 433,99 zł.

Wydatki w rozdziale 90095 – pozostała działalność – są związane z funkcjonowaniem tzw. „grupy remontowej” oraz osób skierowanych z urzędu pracy. Na wydatki w kwocie 238 973,71 zł (wykonanie 33,10%) składają się:

- płace, pochodne, fundusz świadczeń socjalnych, badania lekarskie, szkolenia BHP oraz zakup odzieży roboczej w łącznej kwocie 193 167,16 zł,
- zakup paliwa i olejów – 15 701,20 zł,
- zakup części do maszyn i urządzeń – 5 330,24 zł,
- zakup kosiarki spalinowej – 1 140,00 zł
- narzędzia pracy – 4 285,49 zł,
- karma dla psów – 2 021,40 zł,
- oświetlenie garaży – 1 022,45 zł,
- przeglądy techniczne – 657,16 zł,

- wymiana opon – 406,90 zł
- pozostałe usługi – 676,10 zł,
- delegacje – 101,61 zł,
- opłata za zanieczyszczenie środowiska (II półrocze 2006 r.) – 13 296,00 zł,
- ubezpieczenia mienia – 1 168,00

Niskie wykonanie w § 4430 rozdziału 90095 (17,43%) jest związane z otrzymaną decyzją o odroczeniu płatności za zanieczyszczanie środowiska w związku z przeprowadzaną procedurą dotyczącą stopniowej likwidacji wysypiska w Karcu.

Dział 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO – kwota 361 013,39 zł – wykonanie 52,88%.

Wydatki obejmują:

- dotację dla Miejsko – Gminnego Ośrodka Kultury w Krobi w kwocie 190 000,00 zł,
- dotację dla Biblioteki Publicznej w Krobi w kwocie 125 000,00 zł.
- dotacje na promowanie folkloru dla Fundacji „Sąsiedzi Sąsiadom” – 15 000,00 zł

Przychody i koszty dotyczące instytucji kultury (MGOK i Biblioteka) są uszczegółowione w sprawozdaniach stanowiących załączniki nr 7 i 8 do niniejszego zarządzenia.

Dotacje stanowią 91,40% wydatków w tym dziale. Pozostałe to:

- wynagrodzenia bezosobowe i składki ZUS dla opiekunów świetlic wiejskich – 8 422,67 zł,
- zakupy bieżące na utrzymanie świetlic (środki czystości, farby, żarówki) – 5 873,46 zł,
- zakup energii elektrycznej, gazu i wody – 14 042,47 zł,
- naprawa pokrycia dachowego w świetlicy Sułkowice – 641,23 zł,
- opłaty kominiarskie – 1 333,47 zł,
- usługi telefoniczne – 598,42 zł,
- ubezpieczenie mienia – 101,67 zł.

Dział 926 – KULTURA FIZYCZNA I SPORT – kwota 78 042,47 zł – wykonanie 47,06%.

W rozdziale 92601 wydatki to wykonanie dokumentacji dotyczących boisk sportowych – 8 174,00 zł (w tym 6 100,00 zł – dot. Programu „Budowa wielofunkcyjnych boisk sportowych ogólnie dostępnych dla dzieci i młodzieży”).

W rozdziale 92605 wydatki to dotacje na działalność klubów sportowych działających na terenie gminy – kwota 67 100,00 zł, w tym:

- „Zjednoczeni” Pudliszki – 23 000,00 zł,
- „Krobiana” Krobia – 26 000,00 zł,
- „Sokół” Chwałkowo – 10 000,00 zł,
- UKS Krobia – 8 100,00 zł.

W rozdziale 92695 wydatki to zakup niezbędnych materiałów do utrzymania obiektów sportowych (boiska i budynki przy boiskach) – 176,10 zł, zakup siatki, haczyków i linki (ogrodzenie za bramką) - „Krobiana” – 1 310,89 zł oraz opłaty za zakup energii i wody, których zużycie jest związane z funkcjonowaniem obiektów sportowych w gminie – 1 281,48 zł.

IV POZOSTAŁE INFORMACJE

Na dzień 30.06.2007 r. gmina posiada zobowiązania niewymagalne w kwocie 314 475,25 zł wynikające z wystawionych w czerwcu faktur z terminami płatności na lipiec, składki ZUS i zaliczki na podatek dochodowy od osób fizycznych za czerwiec 2007 r. Stan zobowiązań przedstawia poniższa tabela.

Tabela nr 13. ZOBOWIĄZANIA – STAN NA 30.06.2007 ROK

Dział	Rozdział	§	Kwota		Data sprzedaży	Data zapłaty
600	60016	4210	860,10	faktura VAT nr FA/36/06/KR	21.06.2007	3.07.2007
		4270	76548,29	faktura VAT nr 76/TT/06/2007	15.06.2007	3.07.2007
			1281,00	faktura VAT nr 56/2007	21.06.2007	4.07.2007
Razem			78689,39			
Razem			78689,39			
700	70005	4300	330,00	rachunek nr 06/07	26.06.2007	03.07.2007
			330,00			
Razem			330,00			
710	71095	4300	552,50	rachunek do umowy o dzieło nr GBGP/012007	18.06.2007	03.07.2007
Razem			552,50			
Razem			552,50			
750	75022	4210	85,51	faktura VAT nr 7338/07	28.06.2007	05.07.2007
			90,00	faktura VAT nr 412/2007	26.06.2007	05.07.2007

Razem			175,51			
	75023	4010	24274,13	wynagrodzenia osobowe pracowników	28.06.2007	07.2007
		4110	11287,93	składki na ubezpieczenie społeczne opłacane przez pracodawcę	28.06.2007	5.07.2007
		4120	1844,10	składki na Fundusz Pracy	28.06.2007	5.07.2007
		4210	168,49	faktura VAT nr 57	19.06.2007	05.07.2007
			74,00	faktura VAT nr 801/07	27.06.2007	05.07.2007
		4260	43,64	faktura VAT nr 3621022/169	19.06.2007	03.07.2007
		4300	296,46	faktura VAT nr SOG/0512/2007	19.06.2007	03.07.2007
		4410	182,00	podróże służbowe krajowe	28.06.2007	07.2007
Razem			38170,75			
	75075	4210	200,00	rachunek nr 18/007	18.06.2007	03.07.2007
			87,00	faktura VAT nr 815/2007	26.06.2007	05.07.2007
			59,00	faktura VAT nr 412/2008	29.06.2007	05.07.2007
		4300	226,00	rachunek nr 2/2007	27.06.2007	3.07.2007
Razem			572,00			
Razem			38918,26			
754	75412	4110	66,90	składki na ubezpieczenie społeczne opłacane przez pracodawcę	28.06.2007	5.07.2007
		4120	9,80	składki na Fundusz Pracy	28.06.2007	5.07.2007
		4170	322,10	wynagrodzenia bezosobowe	28.06.2007	07.2007
		4210	195,69	faktura VAT nr 50	26.06.2007	03.07.2007
			185,93	faktura VAT nr 32/2007	19.06.2007	03.07.2007
		4260	288,13	faktura VAT nr 3621054/65	19.06.2007	03.07.2007
		4300	863,38	faktura VAT nr 114	06.2007	03.07.2007
Razem			1931,93			
Razem			1931,93			
801	80101	3020	5124,42	wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	.06.2007	07.2007
		4010	63765,49	wynagrodzenia osobowe pracowników	28.06.2007	07.2007
		4110	33098,90	składki na ubezpieczenie społeczne opłacane przez pracodawcę	28.06.2007	5.07.2007
		4120	5476,97	składki na Fundusz Pracy	28.06.2007	5.07.2007
		4410	36,00	podróże służbowe krajowe	28.06.2007	07.2007
Razem			107501,78			
	80103	3020	296,30	wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	.06.2007	07.2007
		4010	2542,85	wynagrodzenia osobowe pracowników	28.06.2007	07.2007
		4110	1625,59	składki na ubezpieczenie społeczne opłacane przez pracodawcę	28.06.2007	5.07.2007
		4120	230,08	składki na Fundusz Pracy	28.06.2007	5.07.2007
Razem			4694,82			

	80110	3020	3178,97	wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	.06.2007	07.2007
		4010	32905,68	wynagrodzenia osobowe pracowników	28.06.2007	07.2007
		4110	14262,74	składki na ubezpieczenie społeczne opłacane przez pracodawcę	28.06.2007	5.07.2007
		4120	2843,12	składki na Fundusz Pracy	28.06.2007	07.2007
		4410	30,00	podróże służbowe krajowe	28.06.2007	07.2007
Razem			53220,51			
	80113	4010	610,88	wynagrodzenia osobowe pracowników	28.06.2007	07.2007
		4110	342,66	składki na ubezpieczenie społeczne opłacane przez pracodawcę	28.06.2007	5.07.2007
		4120	48,75	składki na Fundusz Pracy	28.06.2007	5.07.2007
Razem			1002,29			
Razem			166419,40			
851	85154	4170	225,24	wynagrodzenia bezosobowe	28.06.2007	07.2007
		4700	190,00	faktura VAT nr FV/205/2007/06	26.06.2007	04.07.2007
Razem			415,24			
Razem			415,24			
852	85212	4010	1081,79	wynagrodzenia osobowe pracowników	28.06.2007	07.2007
		4120	70,99	składki na Fundusz Pracy	28.06.2007	5.07.2007
Razem			1152,78			
	85214	3110	250,00	świadczenia społeczne	06.2007	07.2007
Razem			250,00			
	85228	4170	15,03	wynagrodzenia bezosobowe	28.06.2007	07.2007
Razem			15,03			
	85295	3110	200,00	świadczenia społeczne	06.2007	07.2007
Razem			200,00			
Razem			1617,81			
853	85395	4010	535,89	wynagrodzenia osobowe pracowników	28.06.2007	07.2007
		4110	297,81	składki na ubezpieczenie społeczne opłacane przez pracodawcę	28.06.2007	5.07.2007
		4120	42,45	składki na Fundusz Pracy	28.06.2007	5.07.2007
Razem			876,15			
Razem			876,15			
854	85401	3020	290,05	wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	.06.2007	07.2007
		4010	2656,69	wynagrodzenia osobowe pracowników	28.06.2007	07.2007
		4110	1718,00	składki na ubezpieczenie społeczne opłacane przez pracodawcę	28.06.2007	5.07.2007
		4120	242,96	składki na Fundusz Pracy	28.06.2007	5.07.2007
Razem			4907,70			

	85412	4300	578,00	rachunek nr 15/07	26.06.2007	04.07.2007
			314,50	faktura VAT nr 227/06/2007/ROG	28.06.2007	04.07.2007
			236,80	faktura VAT nr 49/07	29.06.2007	05.07.2007
Razem			1129,30			
Razem			6037,00			
900	90003	4300	865,59	faktura VAT nr 646	27.06.2007	03.07.2007
Razem			865,59			
	90095	4010	9628,25	wynagrodzenia osobowe pracowników	28.06.2007	07.2007
		4110	4655,89	składki na ubezpieczenie społeczne opłacane przez pracodawcę	28.06.2007	5.07.2007
		4120	763,74	składki na Fundusz Pracy	28.06.2007	5.07.2007
		4170	75,49	wynagrodzenia bezosobowe	28.06.2007	07.2007
		4210	256,00	faktura VAT nr FV/141/2007	21.06.2007	04.07.2007
			20,20	faktura VAT nr 816/07	29.06.2007	05.07.2007
Razem			15399,57			
Razem			16265,16			
921	92109	4110	176,92	składki na ubezpieczenie społeczne opłacane przez pracodawcę	28.06.2007	5.07.2007
		4120	26,66	składki na Fundusz Pracy	28.06.2007	5.07.2007
		4170	363,23	wynagrodzenia bezosobowe	28.06.2007	07.2007
		4210	1502,76	faktura VAT nr 1395/07	20.06.2007	03.07.2007
		4260	352,84	faktura VAT nr 5/40964/25R/2007	06.2007	03.07.2007
Razem			2422,41			
Razem			2422,41			
Ogółem			314475,25			

Źródło: Opracowanie własne

Wykonanie planu dochód własnych i wydatków jednostek budżetowych przedstawia tabela nr 14.

Tabela nr 14 WYKONANIE PLANU DOCHODÓW WŁASNYCH I WYDATKÓW JEDNOSTEK OŚWIATOWYCH ZA I PÓLROCZE 2007 r.

				Przychody	402 030,00	166 889,39
801			Oświata i wychowanie	402 030,00	166 889,39	
	80101		Szkoły podstawowe	163 500,00	61 527,81	
		0830	Wpływy z usług	163 400,00	61 520,50	
		0920	Pozostałe odsetki	100,00	7,31	
	80104		Przedszkola	125 800,00	54 886,48	
		0830	Wpływy z usług	125500	54 879,70	

		0920	Pozostałe odsetki	300,00	6,78
	80110		Gimnazja	112 730,00	50 475,10
		0830	Wpływy z usług	88 560,00	26 386,80
		0920	Pozostałe odsetki	70,00	5,03
		0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	24 100,00	24 083,27
Koszty				402 030,00	145 048,97
801			Oświata i wychowanie	402 030,00	145 048,97
	80101		Szkoły podstawowe	163 500,00	56 939,63
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 500,00	679,17
		4220	Zakup środków żywności	153 000,00	55 862,57
	80104		Przedszkola	125 800,00	52 900,89
		4220	Zakup środków żywności	124 600,00	52 900,89
		4300	Zakup usług pozostałych	1200,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	397,89
	80110		Gimnazja	112 730,00	35 208,45
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	28 930,00	8 821,65
		4220	Zakup środków żywności	83 160,00	26 386,80
		4300	Zakup usług pozostałych	640,00	0,00

Źródło: Opracowanie własne

Wykonanie planu dotacji i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminom za I półrocze 2007 r. przedstawia tabela nr 15

Tabela nr 15. Wykonanie planu dotacji i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminom za I półrocze 2007 r.

Rozdział	§	Treść	DOCHODY		DOTACJE		WYDATKI	
			PLAN	WYKONANIE	PLAN	WYKONANIE	PLAN	WYKONANIE
		Rolnictwo i łowiectwo			186 041,00	186 040,32	186 041,00	186 040,17
.01095		Pozostała działalność			186 041,00	186 040,32	186 041,00	186 040,17
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami			186 041,00	186 040,32		
	4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników					3 049,00	3 049,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne					524,00	524,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy					75,00	74,70
	4430	Różne opłaty i składki					182 393,00	182 392,47
		Administracja publiczna	43 000,00	20 730,00	86 200,00	46 804,00	86 200,00	46 804,00
75011		Urzędy wojewódzkie	43 000,00	20 730,00	86 200,00	46 804,00	86 200,00	46 804,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	43 000,00	20 730,00				
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami			86 200,00	46 804,00		
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników					66 398,00	33 468,69

	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne					5 652,00	5 652,00
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne					12 385,00	6 724,85
	4120	Składki na Fundusz Pracy					1 765,00	958,46
		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa			9 203,00	7 792,12	9 203,00	6 784,12
75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa			2 016,00	1 008,00	2 016,00	0,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami			2 016,00	1 008,00		
	4300	Zakup usług pozostałych					2 016,00	0,00
75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie			7 187,00	6 784,12	7 187,00	6 784,12
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami			7 187,00	6 784,12		
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych					3 850,00	3 450,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne					329,00	328,67

	4120	Składki na Fundusz Pracy					47,00	46,84
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe					1 912,00	1 912,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia					400,00	399,06
	4300	Zakup usług pozostałych					549,00	549,00
	4410	Podróże służbowe krajowe					100,00	98,55
		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa			2 500,00	2 500,00	2 500,00	0,00
75414		Obrona cywilna			2 500,00	2 500,00	2 500,00	0,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami			2 500,00	2 500,00		
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia					2 500,00	0,00
		Pomoc społeczna			4 022 300,00	1 779 508,00	4 022 300,00	1 744 945,89
85212		Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego			3 836 300,00	1 684 942,00	3 836 300,00	1 664 313,61
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami			3 836 300,00	1 684 942,00		
	3110	Świadczenia społeczne					3 706 256,00	1 626 782,50
	4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników					65 494,00	16 697,42
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne					3 090,00	3 089,09

	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne					29 790,00	10 389,10
	4120	Składki na Fundusz Pracy					1 682,00	434,13
	4170	Wynagrodzenie bezosobowe					0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia					5 295,00	182,30
	4260	Zakup energii					4 000,00	1 333,93
	4280	Zakup usług zdrowotnych					100,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych					8 000,00	41,76
	4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej					4 000,00	1 108,06
	4410	Podróże służbowe krajowe					1 000,00	201,42
	4430	Różne opłaty i składki					2 500,00	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych					2 293,00	1 720,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej					800,00	510,00
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych					1 000,00	0,00
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji					1 000,00	1 823,90
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne			21 900,00	11 000,00	21 900,00	6 706,33

	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami			21 900,00	11 000,00		
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne					21 900,00	6 706,33
85214		Zasilki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne			161 600,00	81 066,00	161 600,00	71 425,95
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami			161 600,00	81 066,00		
	3110	Świadczenia społeczne					159 600,00	71 425,95
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne					2 000,00	0,00
85278		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych			2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami			2 500,00	2 500,00		
	3110	Świadczenia społeczne					2 500,00	2 500,00
		Ogółem	43 000,00	20 730,00	4 306 244,00	2 022 644,44	4 306 244,00	1 984 574,18

Wykonanie planu przychodów i wydatków gminnego funduszu ochrony środowiska i gospodarki wodnej za I półrocze 2007 r. przedstawia tabela nr 16.

Tabela nr 16 Wykonanie planu przychodów i wydatków gminnego funduszu ochrony środowiska i gospodarki wodnej za I półrocze 2007 r.

				PLAN	WYKONANIE
			Stan środków obrotowych na początek roku	73 000,00	67 151,39
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	73 000,00	67 151,39
	90011		Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	73 000,00	67 151,39
			Przychody	40 200,00	47 735,48
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	40 200,00	47 735,48
	90011		Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	40 200,00	47 735,48
		0690	Wpływy z różnych opłat	40 000,00	47 591,58
		0920	Pozostałe odsetki	200,00	143,90
			Koszty	113 200,00	0,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	113 200,00	0,00
	90011		Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	113 200,00	0,00
			Zakup pojemników na odpady		
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	0,00
			Zadrzewienie parków w Krobi i Pudliszkach		
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	0,00
			Chumiętki składowisko wykonanie dokumentacji geologicznej dla określenia zakresu monitoringu, wykonanie nowych piezometrów, wykonanie dokumentacji powykonawczej nowych piezometrów, wykonanie analiz wód 2x rok		
		4300	Zakup usług pozostałych	11 550,00	0,00
			Wykonanie zadrzewień międzypólnych		
		4300	Zakup usług pozostałych	24 600,00	0,00
			Zadrzewienie parków w Krobi i Pudliszkach		
		4300	Zakup usług pozostałych	34 000,00	0,00
			Opinie rzeczoznawców		
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	0,00

		4300	Karzec składowisko - wykonanie piezometru nr 5a, wykonanie analizy wody z piezometru nr 5 a, wykonanie dokumentacji powykonawczej piezometru nr 5a		
		4300	Zakup usług pozostałych	9 050,00	0,00
			Segregacja ogólnodostępna odpadów z terenu Gminy Krobia		
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	0,00
			Stan na koniec roku		114 886,87

Źródło: Opracowanie własne

Plan przychodów i rozchodów budżetowych przedstawia tabela nr 17

Zadłużenie Gminy Krobia na dzień 30.06.2007 r. wynosi 3 750 000,00 zł, jest to kwota zadłużenia z tytułu wyemitowanych obligacji. W I półroczu br. Spłacono zadłużenie na kwotę 500 000,00 zł (obligacje), w II półroczu nastąpi spłata w takiej samej kwocie – czyli 500 000,00 zł. Poniższy plan przychodów i rozchodów zakłada zaciągnięcie zobowiązań na kwotę 3 382 729,00 zł w celu pokrycia deficytu budżetowego.

Tabela nr 17 Plan przychodów i rozchodów budżetowych po zmianach na rok 2007
(stan na 30.06.2007 r.)

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
Przychody ogółem:			3 382 729,00
1	Kredyty i Pożyczki	952	1 697 929,00
.			
2	Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	903	0,00
.			
3	Spłaty pożyczek udzielonych	951	0,00
.			
4	Prywatyzacja majątku jst	944	0,00
.			

5	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	957	0,00
.			
6	Papiery wartościowe (obligacje)	931	1 684 800,00
.			
7	Inne źródła (wolne środki)	955	0,00
.			
Rozchody ogółem:			1 000 000,00
1	Spłaty kredytów i pożyczek	992	0,00
.			
2	Spłaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	963	0,00
.			
3	Udzielone pożyczki	991	0,00
.			
4	Lokaty	994	0,00
.			
5	Wykup papierów wartościowych (obligacji)	982	1 000 000,00
.			
6	Rozchody z tytułu innych rozliczeń	995	0,00
.			

Źródło: Opracowanie własne

Wykonanie wydatków majątkowych za I półrocze 2007 r. przedstawia tabela nr 18

Tabela nr 18. Wykonanie wydatków majątkowych planowanych w budżecie Gminy za I półrocze 2007 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie
600			Transport i łączność	88 500,00	78 419,77
	60016		Drogi publiczne gminne	88 500,00	78 419,77
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	88 500,00	78 419,77
			Przebudowa drogi gminnej w Ciołkowie	78 500,00	78 419,77
			Przebudowa drogi Krobia ul. 30-lecia	10 000,00	0,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	222 745,00	76 040,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	222 745,00	76 040,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	10 745,00	4 040,00
			Zadaszenie wiaty mad estradą w Starej Krobi	10 745,00	4 040,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	212 000,00	72 000,00
			Wykup gruntów pod inwestycje	212 000,00	72 000,00
710			Działalność usługowa	40 000,00	0,00
	71035		Cmentarze	40 000,00	0,00

		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	40 000,00	0,00
			Budowa pomnika Powstańców Wlkp. Krobia	40 000,00	0,00
750			Administracja publiczna	37 600,00	0,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	37 600,00	0,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	37 600,00	0,00
			Zakup komputerów, kserokopiarki i serwera	37 600,00	0,00
801			Oświata i wychowanie	140 000,00	0,00
	80101		Szkoły podstawowe	140 000,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	140 000,00	0,00
			Budowa sali gimnastycznej w Starej Krobi	140 000,00	0,00
851			Ochrona zdrowia	7 000,00	6 999,99
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	7 000,00	6 999,99
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	7 000,00	6 999,99
			Zakup urządzenia kontrolno - pomiarowego dla ilości alkoholu - ALCOSENOR	7 000,00	6 999,99
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	493 435,00	326 171,34
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	120 700,00	4 837,84
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	120 700,00	4 837,84
			Budowa kanalizacji sanitarnej Gminy Krobia	0,00	0,00
			Przebudowa drogi gminnej wraz z odwodnieniem ul. Ogrodowa w Krobi - budowa kanalizacji deszczowej	85 000,00	4 837,84
			Wykonanie wodociągu Krobia ul. Harcerska	35 700,00	0,00
	90002		Gospodarka odpadami	372 735,00	321 333,50
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych	286 275,00	286 275,00
			Wykup udziałów z MZO - dot. projektu "gospodarka odpadami i osadami ściekowymi w Lesznie"	286 275,00	286 275,00
		6610	Dotacje celowe przekazane gminie na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	86 460,00	35 058,50
			Dotacja dla miasta Leszna - dot. projektu "gospodarka odpadami i osadami ściekowymi w Lesznie"	86 460,00	35 058,50

RAZEM

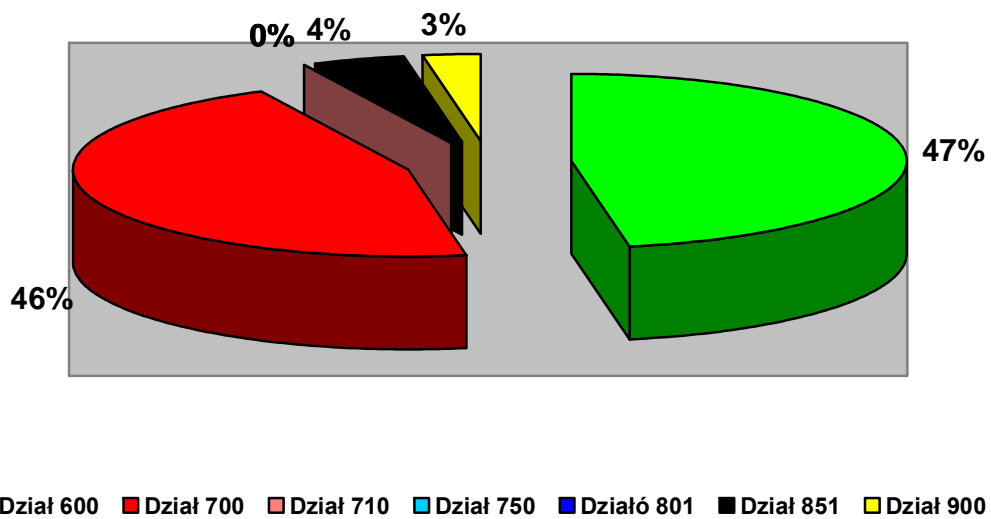
1029280,00 487 631,10

Źródło: Opracowanie własne

Wydatki majątkowe w działach 710, 750 i 801 są planowane w II półroczu 2007 r. (wykonanie 47,37%)

Graficzne przedstawienie struktury wydatków majątkowych według działów przedstawia wykres nr 3.

Wykres nr 3 Struktura wydatków majątkowych według działów za I półrocze 2007 r.



Źródło: Opracowanie własne