

**INFORMACJA O PRZEBIEGU
WYKONANIA BUDŻETU
GMINY KROBIA,
KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ
PROGNOZY FINANSOWEJ
oraz
PRZEBIEGU WYKONANIA
PLANÓW FINANSOWYCH GMINNYCH
INSTYTUCJI KULTURY
za I półrocze 2012 roku**



Burmistrz Krobi

Krobia, dnia 16 sierpnia 2012 r.

Zarządzenie Nr 68/2012

Burmistrza Krobi

z dnia 16 sierpnia 2012 r.

w sprawie informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Krobia, kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz przebiegu wykonania planów finansowych gminnych instytucji kultury za I półrocze 2012 r.

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r., Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.) art. 266 ust. 1 pkt 1, 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240 ze zmianami) oraz Uchwały Nr X/72/2011 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 21 czerwca 2011 r. w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Krobia za I półrocze, informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz informacji o przebiegu wykonania planu finansowego gminnych instytucji kultury za I półrocze, zarządza się, co następuje:

§ 1. Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Krobia za I półrocze 2012 r. stanowi załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej w I półroczu 2012 r. stanowi załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Informacje o przebiegu wykonania planów finansowych gminnych instytucji kultury za I półrocze 2012 r. stanowią załączniki nr 3a i 3b do niniejszego zarządzenia.

§ 4. Informacje, o których mowa w § 1, § 2 i § 3 przekazuje się Radzie Miejskiej w Krobi i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu.

§ 5. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

**Załącznik
do Zarządzenia Nr 68/2012
Burmistrza Krobi**

z dnia 16 sierpnia 2012 r.

<i>SPIS TREŚCI</i>	<i>2</i>
<i>INFORMACJE OGÓLNE</i>	<i>3</i>
<i>DOCHODY</i>	<i>8</i>
<i>WYDATKI</i>	<i>37</i>
<i>POZOSTAŁE INFORMACJE</i>	<i>101</i>
<i>INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY KROBIA NA LATA 2012 – 2025</i>	<i>122</i>
<i>PODSUMOWANIE</i>	<i>127</i>
<i>SPIS TABEL I WYKRESÓW</i>	<i>129</i>

INFORMACJE OGÓLNE

Budżet Gminy Krobia na rok 2012 został przyjęty przez Radę Miejską na podstawie Uchwały Nr XVIII/128/2011 z dnia 27 grudnia 2011 r.

**Uchwalono dochody budżetu w kwocie 33 541 053,00 zł, wydatki w kwocie 36 819 606,00 zł.
Deficyt budżetowy określono na poziomie 3 278 553,00 złotych.**

Uchwalony w styczniu 2012 r. budżet był kilkakrotnie zmieniany:

1. Uchwałą Nr XIX/140/2012 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 25 stycznia 2012 r. w sprawie zmian w budżecie Gminy Krobia na rok 2012,
2. Zarządzeniem Burmistrza Krobi nr 19/2012 z dnia 13 lutego 2012 r. w sprawie zmian budżetu i zmian w budżecie Gminy Krobia na rok 2012,
3. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 28/2012 z dnia 7 marca 2012 r. w sprawie zmian budżetu i zmian w budżecie Gminy Krobia na rok 2012,
4. Uchwałą Nr XX/162/2012 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 29 marca 2012 r. w sprawie zmian budżetu i zmian w budżecie Gminy Krobia na rok 2012,
5. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 34/2012 z dnia 12 kwietnia 2012 r. w sprawie zmian budżetu i zmian w budżecie Gminy Krobia na rok 2012,
6. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 36/2012 z dnia 24 kwietnia 2012 r. w sprawie zmian budżetu i zmian w budżecie Gminy Krobia na rok 2012,
7. Uchwałą Nr XXI/170/2012 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 14 maja 2012 roku w sprawie zmian budżetu i zmian w budżecie Gminy Krobia na rok 2012,
8. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 43/2012 z dnia 28 maja 2012 r. w sprawie zmian budżetu i zmian w budżecie Gminy Krobia na rok 2012,
9. Uchwałą Nr XXII/181/2012 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 6 czerwca 2012 roku w sprawie zmian budżetu i zmian w budżecie Gminy Krobia na rok 2012,
10. Uchwałą Nr XXIII/190/2012 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 27 czerwca 2012 roku w sprawie zmian budżetu i zmian w budżecie Gminy Krobia na rok 2012,

Zmian w budżecie i budżetu dokonano między innymi na podstawie pism dysponentów:

- Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I-3110.2.2012.9 z dnia 26 stycznia 2012 r. – przyznanie dotacji celowej na realizację programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” w kwocie 112.500 zł – dział 852, rozdział 85295 § 2030,
- Wojewody Wielkopolskiego nr FB.I.3111.28.2012.9 z dnia 3 lutego 2012 r. – zwiększenie planu dotacji celowych przeznaczonych na realizację rządowego programu wspierania osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne w kwocie 8.400 zł – dział 852, rozdział 85295 § 2010,
- Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Lesznie Nr DLS 3101-4/12 z dnia 23 lutego 2012 r. – dotacja na sfinansowanie kosztów związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów uzupełniających do Rady Miejskiej zarządzonych na dzień 22 kwietnia 2012 r. w kwocie 6.842 zł – dział 751 rozdział 75109 § 2010,
- Wojewody Wielkopolskiego nr FB.I.3111.87.2012.7 z dnia 22 marca 2012 r. – dotacja celowa przeznaczona dla gmin województwa wielkopolskiego na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, tj. na wypłacenie wynagrodzenia za sprawowanie opieki, zgodnie z art. 18 ust. 1 pkt 9 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej w kwocie 5.200 zł,- dział 852, rozdział 85219 § 2010,
- Wojewody Wielkopolskiego nr FB.I.3111.126.2012.2 z dnia 20 kwietnia 2012 r. – zwiększenie dotacji celowej przeznaczona na wypłacenie wynagrodzenia za sprawowanie opieki, zgodnie z art. 18 ust. 1 pkt 9 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej w kwocie 4.900 zł,- dział 852, rozdział 85219 § 2010,
- Wojewody Wielkopolskiego nr FB.I.3111.113.2012.9 z dnia 16 kwietnia 2012 r. – dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym zgodnie z art. 90d i art. 90e ustawy o systemie oświaty - kwota 31.966 zł – dział 854, rozdział 85415 § 2030,
- Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I.3111.117.2012.9 z dnia 18 kwietnia 2012 r. – zwiększenie dotacji celowej na rok 2012 przeznaczonej na realizację ustawy z dnia 10 marca 2006 r. o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej, z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie

jego zwrotu poniesionych przez gminę w pierwszym okresie płatniczym w kwocie 492.360 zł – dział 010, rozdział 01095 § 2010,

- Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I.3111.143.2012.7 z dnia 17 maja 2012 r. – zwiększenie dotacji celowej na realizację własnych zadań bieżących gmin z przeznaczeniem na dofinansowanie realizacji programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” w kwocie 16.260 zł – dział 852, rozdział 85295 § 2030,
- Wojewody Wielkopolskiego FB.I.3111.192.2012.4 z dnia 6 czerwca 2012 r. – zwiększenie dotacji celowej z przeznaczeniem na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne w kwocie 1.168 zł – dział 852, rozdział 85213 § 2010 oraz zmniejszenie w kwocie 1.168 zł- dział 852, rozdział 85212 § 2010
- Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I.3111.214.2012.7 z dnia 22 czerwca 2012 r. – zwiększenie dotacji celowej na realizację rządowego programu wsierania niektórych osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne ustanowionego uchwałą Nr 75/2012 Rady Ministrów z dnia 9 maja 2012r. w kwocie 10.100 zł – dział 852, rozdział 85295 § 2010,

W wyniku powyższych zmian planowane dochody budżetu na dzień 30 czerwca 2012 r. wyniosły 32 600 731,75 zł (w tym dochody bieżące stanowią kwotę 31 116 253,75 zł , dochody majątkowe - 1 484 478,00 zł).

Planowane wydatki na dzień 30.06.2012 r. wyniosły 37 012 258,75 zł (wydatki bieżące 29 951 521,75 zł, majątkowe 7 060 737,00 zł), a deficyt budżetowy 4 411 527,00 zł

Zmiany dochodów i wydatków bieżących w większości spowodowane są wprowadzeniem do budżetu kwot wynikających z przyznanych dotacji celowych (pomoc społeczna, stypendia socjalne, zwrot podatku akcyzowego, wybory uzupełniające do Rady Miejskiej w Krobi, itp.) oraz korektą związaną ze zmianą w harmonogramie dotyczącym budowy sieci szerokopasmowego internetu w Gminie Krobia.

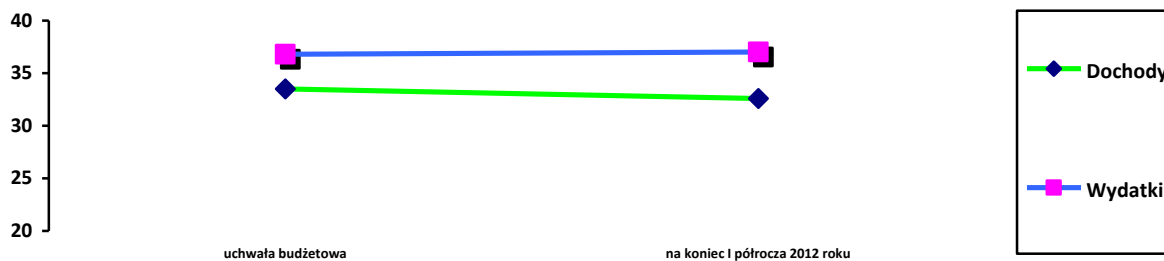
Zwiększenie planowanego deficytu budżetowego jest związane z częściowym rozdysponowaniem wolnych środków za lata ubiegłe, które przeznaczono na nowe zadania zarówno bieżące, ja i inwestycyjne. Poniższa tabela obrazuje zmiany kwot dochodów i wydatków w trakcie realizacji budżetu w I półroczu.

Tabela nr 1. Zmiany kwot dochodów i wydatków w I półroczu roku 2012.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan według Uchwały budżetowej (w PLN)	Stan na dzień 30.06.2012 r. (w PLN)	Zmiana w PLN	Zmiana w %	Struktura na 30.06.2012 r.
1	DOCHODY OGÓŁEM	33 541 053,00	32 600 731,75	-940 321,25	-2,81%	100%
1.1.	a) dochody bieżące	30 098 001,00	31 116 253,75	+1 018 252,75	+3,38%	95,44
1.2.	b) dochody majątkowe	3 443 052,00	1 484 478,00	-1 958 574,00	-56,89%	4,56
2.	WYDATKI OGÓŁEM	36 819 606,00	37 012 258,75	+192 652,75	+0,52%	100%
2.1	a) wydatki bieżące	28 537 768,00	29 951 521,75	+1 413 753,75	+4,95%	80,93
2.2	b) wydatki majątkowe	8 281 838,00	7 060 737,00	-1 221 101,00	-14,75%	19,07
3.	NADWYŻKA/DEFICYT	-3 278 553,00	-4 411 527,00	-1 132 974,00	+34,55%	-
4.	WYNIK DZIAŁALNOŚCI BIEŻĄCEJ (dochody bieżące - wydatki bieżące)	+1 560 233,00	+1 164 732,00	-395 501,00	-25,35%	-

Źródło: Opracowanie własne

Wykres nr 1. Graficzne zestawienie zmian dochodów i wydatków w roku 2012 (I półrocze).



Źródło: Opracowanie własne

Planowany deficyt budżetowy w ciągu I półrocza zwiększył się o kwotę 1 132 974,00 zł, co było spowodowane wyższym zwiększeniem wydatków niż dochodów i rozdysponowaniem wolnych środków. Właśnie dzięki wygospodarowanym w poprzednich okresach wolnym środkom możliwe jest zwiększenie wydatków przy równoczesnym zmniejszeniu potrzeb Gminy w zakresie zadłużenia i pozyskiwania kapitału w formie kredytów, pożyczek, czy emisji obligacji. Należy bowiem zwrócić uwagę, że na poziomie uchwały budżetowej potrzeby Gminy Krobia w zakresie przychodów budżetu pochodzących z kredytów i obligacji wynosiły 4 370 553,00 zł,

natomiast na dzień 30.06.2012 r. pomimo zwiększenia deficytu budżetu o ok. 1/3 potrzeby te określono na kwotę 3 532 803,00 zł.

Bardzo istotną wlekością przy analizie budżetu jest wynik na tzw. działalności operacyjnej, czyli różnica między dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi. Zgodnie z przepisami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych nadwyżka operacyjna jest warunkiem koniecznym przy konstruowaniu budżetu. W trakcie I półrocza budżetowego nadwyżka ta została zmniejszona w związku z wyższym wzrostem wydatków bieżących aniżeli dochodów bieżących. Doświadczenie z lat ubiegłych wyraźnie jednak wskazuje, że na poziomie kwot zrealizowanych sytuacja ta powinna być znacznie korzystniejsza.

I. DOCHODY

Dochody Gminy Krobia w roku 2012 zaplanowano w uchwale budżetowej w kwocie 33 541 053,00 zł, po zmianach plan dochodów wyniósł 32 600 731,75 zł i był niższy od zaplanowanych pierwotnie o niespełna 3%.

Dochody w I półroczu zrealizowano w kwocie 17 083 586,51 zł, co stanowiło 52,40% planu, z czego dochody majątkowe zrealizowano w kwocie 176 537,00 zł (11,89%), dochody bieżące w kwocie 16 907 049,51 zł (54,33% kwoty planowanej). Niskie wykonanie dochodów majątkowych w I półroczu spowodowane jest niskim wykonaniem dotacji na zadania inwestycyjne. Realizacja zadań, na które przysługuje dofinansowanie jest w trakcie realizacji, natomiast zgodnie z podpisanymi umowami dotacje zostaną przekazane po ich rozliczeniu. Natomiast wykonane kwoty w ramach dochodów majątkowych to w przeważającej większości dochody ze sprzedaży składników majątkowych Gminy.

Plan i wykonanie dochodów budżetu Gminy Krobia za I półrocze 2012 r. w rozbiciu na działy, rozdziały i poszczególne paragrafy przedstawiają tabele nr 2 i nr 3.

Tabela nr 2 – Wykonanie dochodów za I półrocze 2012 r.(dział, rozdział, paragraf)

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	PLAN	WYKONANIE NA 30.06.2012	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	585 950,00	553 000,67	94,38%
	01095		Pozostała działalność	585 950,00	553 000,67	94,38%
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	56 100,00	60 643,00	108,10%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	492 360,00	492 357,67	100,00%
		6300	Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	37 490,00	0,00	0,00%
020			Leśnictwo	2 700,00	5 279,22	195,53%
	02001		Gospodarka leśna	2 700,00	5 279,22	195,53%

		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	2 700,00	5 279,22	195,53%
600			Transport i łączność	204 700,00	13 923,32	6,80%
	60014		Drogi publiczne powiatowe	23 700,00	0,00	0,00%
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	23 700,00	0,00	0,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	181 000,00	13 923,32	7,69%
		0970	Wpływ z różnych dochodów	0,00	13 923,32	0,00%
		6300	Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	181 000,00	0,00	0,00%
700			Gospodarka mieszkaniowa	441 250,00	246 027,52	55,76%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	441 250,00	246 027,52	55,76%
		0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	23 650,00	19 216,57	81,25%
		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	282 600,00	118 069,69	41,78%
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	135 000,00	104 564,00	77,45%
		0920	pozostałe odsetki	0,00	2 584,81	0,00%
		0970	Wpływ z różnych dochodów	0,00	1 592,45	0,00%
710			Działalność usługowa	0,00	5 009,18	0,00%
	71095		Pozostała działalność	0,00	5 009,18	0,00%
		0970	Wpływ z różnych dochodów	0,00	5 009,18	0,00%
750			Administracja publiczna	101 967,00	57 337,53	56,23%
	75011		Urzędy wojewódzkie	93 200,00	47 290,65	50,74%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	93 200,00	47 286,00	50,74%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	4,65	0,00%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	0,00	1 280,20	0,00%
		0970	Wpływ z różnych dochodów	0,00	1 280,20	0,00%

	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	8 767,00	8 766,68	100,00%
		2467	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	8 767,00	8 766,68	100,00%
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	9 050,00	7 272,19	80,36%
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 208,00	1 104,00	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	2 208,00	1 104,00	50,00%
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	6 842,00	6 168,19	90,15%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	6 842,00	6 168,19	90,15%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	775,84	0,00%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	0,00	775,84	0,00%
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	707,00	0,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	68,84	0,00%
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	11 164 598,00	5 589 263,23	50,06%
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	10 000,00	2 802,50	28,02%
		0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	10 000,00	2 767,50	27,68%
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	35,00	0,00%
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	2 567 274,00	1 289 896,90	50,24%
		0310	Podatek od nieruchomości	2 184 694,00	1 120 695,15	51,30%
		0320	Podatek rolny	340 786,00	149 970,75	44,01%
		0330	Podatek leśny	13 206,00	6 661,00	50,44%
		0340	Podatek od środków transportowych	23 588,00	10 881,00	46,13%
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	0,00	728,00	0,00%
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	5 000,00	961,00	19,22%

75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	3 337 487,00	1 865 219,92	55,89%
	0310	Podatek od nieruchomości	1 412 428,00	758 672,27	53,71%
	0320	Podatek rolny	1 312 094,00	698 405,52	53,23%
	0330	Podatek leśny	696,00	363,00	52,16%
	0340	Podatek od środków transportowych	292 469,00	135 980,72	46,49%
	0360	Podatek od spadków i darowizn	40 000,00	18 195,57	45,49%
	0370	Opłata od posiadania psów	0,00	638,00	0,00%
	0430	Wpływy z opłaty targowej	110 000,00	68 482,00	62,26%
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	150 000,00	171 801,78	114,53%
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	15 000,00	9 979,86	66,53%
	0970	Wpływ z różnych dochodów	4 800,00	2 701,20	56,27%
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	289 000,00	189 801,70	65,68%
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	41 000,00	17 726,00	43,23%
	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	8 000,00	6 269,40	78,37%
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	150 000,00	107 638,64	71,76%
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	90 000,00	55 913,06	62,13%
	0590	Wpływy z opłat na koncesje i licencje	0,00	2 142,00	0,00%
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	112,60	0,00%
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	4 960 837,00	2 241 542,21	45,18%
	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	4 460 837,00	1 886 671,00	42,29%
	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	500 000,00	354 871,21	70,97%
758		Różne rozliczenia	14 123 588,00	8 303 068,56	58,79%
75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	10 811 878,00	6 653 464,00	61,54%
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	10 811 878,00	6 653 464,00	61,54%
75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	3 228 436,00	1 614 216,00	50,00%
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	3 228 436,00	1 614 216,00	50,00%
75814		Różne rozliczenia finansowe	35 000,00	11 250,56	32,14%
	0920	Pozostałe odsetki	35 000,00	11 250,56	32,14%
75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	48 274,00	24 138,00	50,00%
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	48 274,00	24 138,00	50,00%
801		Oświata i wychowanie	649 327,00	309 589,68	47,68%

	80101		Szkoły podstawowe	0,00	2 317,66	0,00%
		0690	Wpływ z różnych opłat	0,00	62,00	0,00%
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	623,00	0,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	1 632,66	0,00%
	80104		Przedszkola	237 710,00	104 837,76	44,10%
		0830	Wpływy z usług	222 710,00	94 429,00	42,40%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	196,59	0,00%
		2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	15 000,00	10 212,17	68,08%
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	405 617,00	198 798,80	49,01%
		0830	Wpływy z usług	405 617,00	198 798,80	49,01%
	80195		Pozostała działalność	6 000,00	3 635,46	60,59%
		2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	6 000,00	3 635,46	60,59%
852			Pomoc społeczna	3 697 755,00	1 897 771,22	51,32%
	85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 324 732,00	1 631 310,51	49,07%
		0920	Pozostałe odsetki	10 000,00	693,39	6,93%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	25 000,00	2 523,65	10,09%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	3 283 232,00	1 620 000,00	49,34%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	6 500,00	8 093,47	124,51%
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	11 654,00	7 233,40	62,07%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	114,00	113,40	99,47%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	3 560,00	1 920,00	53,93%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	7 980,00	5 200,00	65,16%
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	56 051,00	21 500,00	38,36%

	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	56 051,00	21 500,00	38,36%
85216		Zasiłki stałe	88 085,00	56 000,00	63,57%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	85,00	0,00	0,00%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	88 000,00	56 000,00	63,64%
85219		Ośrodki pomocy społecznej	55 304,00	39 936,00	72,21%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	10 100,00	10 100,00	100,00%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	45 204,00	29 836,00	66,00%
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	14 669,00	10 791,31	73,57%
	0830	Wpływy z usług	9 600,00	5 878,07	61,23%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	5 044,00	4 900,00	97,15%
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	25,00	13,24	52,96%
85295		Pozostała działalność	147 260,00	131 000,00	88,96%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	18 500,00	18 500,00	100,00%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	128 760,00	112 500,00	87,37%
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 121 992,75	0,00	0,00%
	85395	Pozostała działalność	1 121 992,75	0,00	0,00%
	2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	398 680,72	0,00	0,00%
	2009	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	43 312,03	0,00	0,00%
	6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	578 000,00	0,00	0,00%

		6209	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	102 000,00	0,00	0,00%
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	31 966,00	31 966,00	100,00%
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	31 966,00	31 966,00	100,00%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	31 966,00	31 966,00	100,00%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	69 000,00	34 996,02	50,72%
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	50 000,00	20 535,72	41,07%
		0690	Wpływy z różnych opłat	50 000,00	20 535,72	41,07%
	90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	1 000,00	1 756,00	175,60%
		0400	Wpływy z opłaty produktowej	1 000,00	1 756,00	175,60%
	90095		Pozostała działalność	18 000,00	12 704,30	70,58%
		0830	Wpływy z usług	18 000,00	4 910,32	27,28%
		0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	0,00	702,90	0,00%
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	62,36	0,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	7 028,72	0,00%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	384 888,00	13 909,36	3,61%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	384 888,00	13 909,36	3,61%
		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	0,00	11 435,00	0,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	2 474,36	0,00%
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	384 888,00	0,00	0,00%
926			Kultura fizyczna i sport	12 000,00	14 396,97	119,97%
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	0,00	4 396,97	0,00%
		2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	4 396,97	0,00%
	92695		Pozostała działalność	12 000,00	10 000,00	83,33%

	0960	Otrzymane spadki, zapisy, darowizny w postaci pieniężnej	2 000,00	0,00	0,00%
	6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	10 000,00	10 000,00	100,00%
Razem:			32 600 731,75	17 083 586,51	52,40%

Źródło: Opracowanie własne

Tabela nr 3. Wykonanie dochodów budżetowych za rok I półrocze 2012 r. (dział)

Dział	Treść	PLAN	WYKONANIE NA 30.06.2012	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	585 950,00	553 000,67	94,38%
020	Leśnictwo	2 700,00	5 279,22	195,53%
600	Transport i łączność	204 700,00	13 923,32	6,80%
700	Gospodarka mieszkaniowa	441 250,00	246 027,52	55,76%
710	Działalność usługowa	0,00	5 009,18	0,00%
750	Administracja publiczna	101 967,00	57 337,53	56,23%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	9 050,00	7 272,19	80,36%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	775,84	0,00%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	11 164 598,00	5 589 263,23	50,06%
758	Różne rozliczenia	14 123 588,00	8 303 068,56	58,79%
801	Oświata i wychowanie	649 327,00	309 589,68	47,68%
852	Pomoc społeczna	3 697 755,00	1 897 771,22	51,32%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 121 992,75	0,00	0,00%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	31 966,00	31 966,00	100,00%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	69 000,00	34 996,02	50,72%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	384 888,00	13 909,36	3,61%
926	Kultura fizyczna i sport	12 000,00	14 396,97	119,97%
Razem:		32 600 731,75	17 083 586,51	52,40%

Źródło: Opracowanie własne

Wykonanie dochodów za I półrocze 2012 r. przekracza 50%. Spośród 17 działów, w których zrealizowano dochody, niskie wykonanie odnotowano w dziale 600 i 921. Nie zrealizowano dochodów zaplanowanych w dziale 853. Przyczyny tej sytuacji zostaną omówione poniżej.

Szczegółowe informacje:

Wykonanie dochodów w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO - 553 000,67 zł (wykonanie 94,38%) –na łączną kwotę składają się (wszystkie dochody mieszczą się w **rozdziale 01095**):

- dochody z tytułu sprzedaży nieruchomości rolnych (gruntów rolnych) - § 0770 – kwota 60 643,00 zł – wykonanie 108,10%,
- dotacja celowa 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 – § 2010 - kwota 492 357,67 zł - wykonanie 100,00%,
- pomoc finansowa z Województwa Wielkopolskiego – 0,00 zł – zaplanowano środki z tytułu dofinansowania zadania inwestycyjnego „Gościńiec w Potarzycy” na podstawie umowy z Województwem – dotacja zaplanowana na II półrocze.

Dział 020 – LEŚNICTWO – wpłata za dzierżawę obwodów łowieckich w kwocie 5 279,22 zł wykonanie 195,53%. W związku ze zrealizowana wyższą kwotą dochodów z tego tytułu nastąpi korekta w planie w II półroczu br.

Dział 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ – – wykonanie 13 923,32 zł – 6,80%.

Rozdział 60014 – plan 23 700,00 zł, wykonanie 0,00%:

- § 2320 – planowana jest dotacja celowa z Powiatu na dofinansowanie zadań z zakresu utrzymania dróg powiatowych w obrębie Gminy Krobia – kwota wynikająca z porozumienia zostanie przekazana w II półroczu po dokonaniu rozliczenia – wykonanie 0,00 zł.

Rozdział 60016 - wykonanie 13 923,32 zł (7,69%):

Wykonanie dochodów obejmuje:

- § 0970 – 13 923,32 zł – w tym kwota 4 213,56 zł to kary umowne dla Wykonawców, kwota 9 709,76 zł – odszkodowania w wyniku przejęcie gruntów na przebudowę drogi wojewódzkiej 434 – nie planowano, nastąpi korekta w zakresie planu w II półroczu br.

- § 6300 – planowana kwota 181 000,00 zł – dotacja z Powiatu w formie pomocy finansowej na przebudowę dróg gminnych (zadanie inwestycyjne) na ul. Rejka w Krobi – planowana kwota 100 000,00 zł i dotacja z Województwa w formie pomocy finansowej na przebudowę dróg gruntowych (zadanie inwestycyjne) – plan 81 000,00 zł – wykonanie 0,00 zł. Zgodnie z umowami z Powiatem i Województwem środki zostaną przekazane w II półroczu br.

Dochody niewykonane w dziale 600 stanowią głównie dotacje celowe. Zgodnie z podpisanymi umowami ich realizacja nastąpi w II półroczu br.

Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA – razem 246 027,52 zł – wykonanie 55,76%,
wszystkie dochody dotyczą **rozdziału 70005**:

a) § 0470 – 19 216,57 zł – wykonanie 81,25%, w tym:

- 18 746,07 zł - opłata za wieczyste użytkowanie,

- 470,50 zł – opłata za trwałe zarząd.

Wysokie wykonanie wynika z terminu płatności przypadającego w I półroczu.

b) § 0750 – 118 069,69 zł - wykonanie 41,78%, w tym:

- 33 301,74 zł – czynsz mieszkalny,

- 6 235,26 zł – wpłaty na tzw. fundusz remontowy,

- 24 158,64 zł – czynsz za lokale użytkowe,

- 13 236,81 zł – czynsz za grunt,

- 2 291,22 zł – czynsz za wynajem nieruchomości gminnych (nie dotyczy świetlic wiejskich),

- 36 076,02 zł - rezerwacja targowiska,

- 2 770,00 zł – wynajem lokali w jednostkach organizacyjnych Gminy.

Niższe wykonanie związane jest z kwotą zaległości (zwłaszcza w zakresie czynszu mieszkalnego i użytkowego),

c) § 0770 – wykonanie 104 564,00 zł, w tym kwota 96 000,00 zł – sprzedaż nieruchomości w Kościanie, której Gmina była właścicielem – wykonanie 77,45%. Nieruchomości zaplanowane do sprzedaży w większości zbyto w I półroczu.

e) § 0920 – kwota 2 584,81 zł – odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu czynszów – nie planowano,

f) § 0970 – kwota 1 592,45 zł – inne wpływy – m.in. koszty procesowe zwrócone przez dłużników- nie planowano.

Dział 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA – wykonanie razem 5 009,18 zł – nie planowano – zwrot za wyceny działek i nieruchomości przez osoby, które nabyły te nieruchomości. Wydatek był dokonany w roku 2011, natomiast refundacja nastąpiła w roku 2012 - § 0970 – nie planowano, nastąpi korekta w zakresie palnu w II półroczu.

Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA – razem 57 337,53 zł – wykonanie 56,23%:

a) **rozdział 75011** – 47 290,65 zł (50,74%):

- § 2010 w rozdziale 75011 - dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej – 47 286,00 zł – wykonanie 50,74%,

- § 2360 w rozdziale 75011 – kwota 4,65 zł – 5% z tytułu wpłat za udostępnienie danych ze zbiorów meldunkowych – nie planowano,

b) **rozdział 75023** – kwota 1 280,20 zł (nie planowano):

- dochody dotyczą zwrotu kosztu procesu oraz zwrotu za szkolenie (płatność w roku 2011), które się nie odbyło,

c) **rozdział 75075** – kwota 8 766,68 zł (100,00%)

- § 2467 w rozdziale 75075 – 8 766,68 zł – dofinansowanie z EFPROW w ramach projektu realizowanego z udziałem środków unijnych dotyczącego promocji Gminy – „Biskupiański Szlak Turystyczny”.

Dział 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA – razem 7 272,19 zł – wykonanie 80,36%:

- kwota 1 104,00 zł w **rozdziale 75101** to dotacja na prowadzenie stałego rejestru wyborców – wykonanie 50,00%, natomiast kwota 6 168,19 zł w **rozdziale 75109** (wykonanie 90,15%) to dotacja na przeprowadzenie wyborów uzupełniających do Rady Miejskiej w Krobi.

Dział 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA –
wykonanie 775,84 zł – nie planowano - **rozdział 75412.**

Dochody to wpływy ze sprzedaży pojazdu służącemu ochronie bezpieczeństwa przeciwpożarowego (707,00 zł w § 0870) oraz refundacja wydatku poniesionego w roku 2011 (68,84 zł w § 0970).

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

Razem: 5 589 263,23 zł – wykonanie 50,06%:

W **rozdziale 75601** dochody to:

- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej wraz z odsetkami – 2 802,50 zł – wykonanie 28,02% - planowano na poziomie wykonania dochodów z roku ubiegłego, są to dochody rozliczane przez urzędy skarbowe, stąd ich dokładne oszacowanie na poziomie planu jest bardzo trudne.

Rozdział 75615 - osoby prawne – kwota 1 289 896,90 zł (wykonanie 50,24%):

- podatek od nieruchomości od osób prawnych – 1 120 695,15 zł – wykonanie 51,30%,
- podatek rolny od osób prawnych – 149 970,75 zł – wykonanie 44,01%,
- podatek leśny od osób prawnych – 6 661,00 zł – wykonanie 50,44%,
- podatek od środków transportowych od osób prawnych – 10 881,00 zł – wykonanie 46,13%,
- podatek od czynności cywilnoprawnych – 728,00 zł – nie planowano,
- odsetki od nieterminowych wpłat - § 0910 – 961,00 zł – 19,22% - planowano na poziomie roku ubiegłego, w przypadku utrzymywania się niskiego wykonania nastąpi korekta.

Rozdział 75616 - osoby fizyczne – 1 865 219,92 zł (wykonanie 55,89%):

- podatek od nieruchomości od osób fizycznych – 758 672,27 zł – wykonanie 53,71%,
- podatek rolny od osób fizycznych – 698 405,52 zł – wykonanie 53,23%,
- podatek leśny od osób fizycznych – 363,00 zł – wykonanie 52,16%,
- podatek od środków transportowych od osób fizycznych – 135 980,72 zł – wykonanie 46,49%,
- podatek od spadków i darowizn – 18 195,57 zł – wykonanie 45,49%,
- opłata od posiadania psów – 638,00 zł – nie planowano,
- wpływy z opłaty targowej – 68 482,00 zł – wykonanie 62,26%,

- podatek od czynności cywilnoprawnych – 171 801,78 zł – 114,53% - są to dochody rozliczane przez urzędy skarbowe, stąd ich dokładne oszacowanie na poziomie planu jest bardzo trudne. W II półroczu nastąpi korekta w zakresie planu.

- inne dochody (np. odsetki od nieterminowych wpłat § 0910 i 0970) – 12 681,06 zł – wykonanie 64,05%.

Dochody w powyższych rozdziałach wzrosły w porównaniu z analogicznymi okresami lat poprzednich. Procentowe wykonanie z poszczególnych źródeł wskazuje na prawidłową realizację dochodów. Od planu dochodów znacznie odbiega wykonanie podatków od czynności i podatków opłacanych w formie karty podatkowej, są to jednak dochody przekazywane przez urzędy skarbowe i wpływ jednostki na wykonanie oraz ustalenie prawidłowego planu jest znikomy. Znacznie wzrosły wpływy z tytułu opłaty targowej, co jest m.in. wynikiem wprowadzenia zmian organizacyjnych w Urzędzie Miejskim w Krobi, co spowodowało skuteczniejszą egzekucję należności.

Wpływy z opłat – 189 801,70 zł (wykonanie 65,68%) – rozdział 75618:

- z opłaty skarbowej – 17 726,00 zł – wykonanie 43,23%,

- z opłaty eksploatacyjnej – 6 269,40 zł – wykonanie 78,37% - plan został ustalony w oparciu o kwotę realizowanych dochodów w roku 2011,

- za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych – 107 638,64 zł – wykonanie 71,76%,

- opłaty pobierane przez Gminę na podstawie odrębnych ustaw – 55 913,06 zł – 62,13%, stanowią opłaty za zajęcia pasa drogowego,

- opłaty za koncesje na przewozy – 2 142,00 zł – nie planowano,

- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu opłaty eksploatacyjnej 112,60 zł – nie planowano.

Dochody za I półrocze w tym rozdziale przekraczają 50% zwłaszcza za sprawa wysokiego wykonania w § 0480.

Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa – 2 241 542,21 zł – rozdział 75621 - wykonanie 45,18%, w tym:

- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – 1 886 671,00 zł – wykonanie 42,29%,

- udział w podatku dochodowym od osób prawnych – 354 871,21 zł – wykonanie 70,97%.

Kwota zrealizowanych dochodów z tych tytułów nie przekracza 50%, ale jest o ponad 10% wyższa niż w analogicznym okresie roku poprzedniego. Na uwagę zasługuje wysokie wykonanie w zakresie podatku CIT. Udziały w podatku PIT (% wykonanie w stosunku do planu) są wspólne

dla wszystkich jst. Rzeczywisty obraz sytuacji dotyczącej kształtowania się tego źródła dochodów wskażą dopiero kolejne miesiące br.

Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA – 8 303 068,56 zł (wykonanie 58,79%) – subwencje, dotacje i odsetki:

- część oświatowa (**rozdział 75801**) w kwocie 6 653 464,00 zł - wykonanie 61,54%, w tym subwencja za lipiec 2012 r. w wysokości 831 683,00 zł,
- część wyrównawcza subwencji ogólnej (**rozdział 75807**) – 1 614 216,00 zł – wykonanie 50,00%,
- część równoważąca w kwocie 24 138,00 zł (**rozdział 75831**) – wykonanie – 50,00%,
- odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych (**rozdział 75814**) – 11 250,56 zł – wykonanie 32,14% - w miesiacu lipcu na rachunek Gminy wpłynęły środki z tytułu odsetek od lokaty terminowej 6 - miesięcznej, które znacznie poprawiły wykonanie w tym paragrafie.

Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE – 309 589,68 zł - wykonanie 47,68%, w tym:

a) **rozdział 80101** – 2 317,66 zł – nie planowano:

- § 0690 - wpływy z tytułu wydania duplikatów dokumentów w kwocie 62,00 zł,
- § 0870 - wpływy z tytułu sprzedaży złomu w kwocie 623,00 zł,
- § 0970 – refundacja wydatków za rok 2011 i wypłata odszkodowań – 1 632,66 zł, dochodów z tych tytułów nie planowano.

b) **rozdział 80104** – 104 837,76 zł (wykonanie 44,10%):

- § 0830 - wpływy z tytułu opłat za przedszkole – 94 429,00 zł – wykonanie 42,40% (PS Krobia – 58 033,00 zł, PS Pudliszki – 36 396,00 zł),
- § 0970 – refundacja wydatków za rok 2011 – 196,59 zł – nie planowano,
- § 2310 – dotacja z tytułu uczęszczania dzieci z innej gminy do niepublicznego przedszkola – 10 212,17 zł – 68,08%,

c) **rozdział 80148** – 198 798,80 zł (wykonanie 49,01%) - § 0830 – wpływy z tytułu opłat za posiłki wydawane w stołówkach szkolnych i przedszkolnych (ZSPiG Krobia – 95 862,80 zł, Przedszkole Krobia – 69 459,80 zł, Przedszkole Pudliszki – 33 476,20 zł),

e) **rozdział 80195** – wykonanie 3 635,46 zł (60,59%), w tym:

- w § 2310 –kwota dotacji z innych gmin z tytułu uczęszczania uczniów z tych gmin do placówki przedszkolnej w Nieparcie prowadzonej przez Edukacyjny Związek Międzygminny Gostkowo – Niepart i dotowanej przez Gminę Krobica – 3 635,46 zł – wykonanie 60,59%,

Przy analizie na uwagę zasługuje wykonanie w rozdziale 80104 i 80148 (niższe wykonanie w zakresie opłat za korzystanie z przedszkoli i żywienia w przedszkolach). Nowe przepisy obowiązujące od września 2011 r, związane z koniecznością opłacania przez rodziców pobytu dziecka powyżej 5 godzin powodują zmniejszenie w zakresie łącznej kwoty opłat za przedszkole.

Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA – 1 897 771,22 zł – wykonanie 51,32%, dochody w tym dziale stanowią:

a) **rozdział 85212** – kwota zrealizowanych dochodów to 1 631 310,51 zł:

- § 0920 – odsetki od nienależnie pobranych świadczeń – 693,39 zł – wykonanie 6,93%,

- § 0970 – wpływy z tytułu nienależnie pobranych świadczeń – 2 523,65 zł – wykonanie 10,09%,

- § 2010 – dotacja na świadczenia rodzinne i składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 1 620 000,00 zł – wykonanie 49,34%,

- § 2360 - dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej (spłata zaliczek alimentacyjnych i fundusz alimentacyjny) – 8 093,47 zł – wykonanie 124,51% - plan został ustalony na tym poziomie na początku roku i nie był aktualizowany.

Plan w § 0920 i 0970 dotyczy zwrotu nienależnie pobranych świadczeń w latach ubiegłych oraz odsetek. Plan został ustanowiony na poziomie wykonania z lat ubiegłych.

b) **rozdział 85213** – dotacja na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne – 7 233,40 zł – wykonanie 62,07%, w tym dotacje na zadania własne 5 200,00 zł (65,16%), zlecone – 1 920,00 zł (wykonanie 53,93%), natomiast kwota 113,40 zł w § 0970 dotyczy zwrotu świadczeń za lata ubiegłe.

c) **rozdział 85214** - dotacja na zasiłki i pomoc w naturze 21 500,00 zł – wykonanie 38,36%,

d) **rozdział 85216** – 56 000,00 zł – wykonanie 63,64%, w tym:

- dotacja na zasiłki stałe – 56 000,00 zł – 63,64%,

- zwrot nienależnie pobranych świadczeń z lat ubiegłych – plan 85,00 zł – wykonanie 0,00 zł, zwrot nastąpi w II półroczu br.,

e) **rozdział 85219** – razem 39 936,00 zł – wykonanie 72,21%, w tym: dotacje na funkcjonowanie ośrodka pomocy społecznej – 29 836,00 zł – wykonanie 66,00%, w zakresie zadań zleconych – na wypłatę wynagrodzenia dla opiekuna prawnego – 10 100,00 zł (100,00%),

f) **rozdział 85228** – razem wykonanie 10 791,31 zł (wykonanie 73,57%), w tym:

- za usługi opiekuńcze – 5 878,07 zł (wykonanie 61,23%),

- dotacja na specjalistyczne usługi opiekuńcze – 4 900,00 zł (wykonanie 97,15%),

- § 2360 – dochody Gminy związane z realizacją zadań zleconych – 13,24 zł (wykonanie 52,96%),

g) **rozdział 85295** – razem 131 000,00 zł (wykonanie 88,96%) w tym: dotacja na dożywianie dzieci w szkołach – 112 500,00 zł – wykonanie 87,37%, dotacja na wspieranie osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne w związku z realizacją Programu Rządowego - 18 500,00 zł (100,00%)

Wykonanie dochodów w dziale 852 wynosi 51,32%. Analiza poszczególnych pozycji wskazuje na prawidłową realizację dotacji celowych.

Dział 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ —

wykonanie 0,00 zł wobec planowanej kwoty dochodów 1 121 992,75 zł. W ramach tego działu i **rozdziału 85395** planuje się realizację dwóch projektów. Jeden z projektów dotyczy zadania wieloletniego pn. Budowa gminnej infrastruktury dostępu do Internetu dla osób zagrożonych wykluczeniem cyfrowym w Gminie Krobia. W ramach tego projektu planowano kwoty: § 2007 – 179 758,00 zł, § 2009 – 31 722,00 zł, § 6207 – 578 000,00 zł, § 6209 – 102 000,00 zł, zgodnie z pierwotnym harmonogramem – łącznie 891 480,00 zł. W związku z opóźnieniem w zakresie kwestii wyboru Wykonawcy, harmonogram działań został zmieniony i nie zrealizowano w I półroczu wydatków, a w konsekwencji dochodów związanych z realizacją projektu.

Ponadto w planie dochodów zaplanowano wydatki z tytułu projektu „Aktywny zyskuje dwa razy” realizowany przez MGOPS (łącznie 230 512,75 zł, w tym § 2007 – 218 922,72, § 2009 – 11 590,03). Zadanie będzie realizowane od II półrocza, w związku z powyższym w I półroczu dotacji nie otrzymano.

Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA – zrealizowane dochody w tym dziale w kwocie 31 966,00 zł (wykonanie 100,00%) stanowi dotacja na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym – stypendia szkolne – **rozdział 85415**.

Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA – kwota 34 996,02 zł – wykonanie 50,72%. Dochodami w tym dziale są:

- **rozdział 90019** - wpływy z opłat za korzystanie ze środowiska (w związku z likwidacją Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej środki z tytułu korzystania ze Środowiska klasyfikowane są w budżecie) – 20 535,72 zł – rozdział 90019 – wykonanie 41,07%.

- **rozdział 90020** - opłata produktowa przekazana z WFOŚiGW na podstawie przepisów art. 27 ust. 3 i art. 29 ust. 3 ustawy z dnia 11 maja 2001 r. o obowiązkach przedsiębiorców w zakresie gospodarowania niektórymi odpadami oraz o opłacie produktowej i opłacie depozytowej (Dz. U. Nr 63, poz.639, z późn. zm.) – kwota 1 756,00 zł – wykonanie 175,60% - nastąpi korekta w zakresie planu w II półroczu,

- **rozdział 90095** – 12 704,30 zł - wykonanie 70,58%

Dochody w tym rozdziale stanowią:

- § 0830 – 4 910,32 zł - wpłaty za wywóz nieczystości wynoszą 3 640,17 zł, za korzystanie z toalet 1 270,15 zł – wykonanie 27,28%. Niskie wykonanie w tym paragrafie związane jest zwłaszcza z niską kwotą wpłat z tytułu wywozu nieczystości (ścieków). W związku z budową kanalizacji sanitarnej w Gminie Krobia znacznie zmniejszyło się zapotrzebowanie na te usługi, dlatego też dokonana zostanie korekta w planie w II półroczu,

- § 0840 – wpływy ze sprzedaży drewna – 702,90 zł – nie planowano,

- § 0920 – odsetki od nieterminowych wpłat – 62,36 zł – nie planowano,

- § 0970 – razem 7 028,72 zł, w tym zwrot podatku VAT i refundacja wydatków realizowanych w roku 2011 – nie planowano,

Dział 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO – ogółem wykonanie 13 909,36 zł – 3,61%, w tym:

a) **rozdział 92109**:

- § 0750 - kwota 11 435,00 zł to środki z wynajmu świetlic wiejskich na terenie Gminy Krobia – nie planowano, plan zostanie utworzony w II półroczu,

- § 0970 –zwrot za energię – dotyczy wynajmu świetlicy w roku 2011 oraz kary dla Wykonwacy prac na rzecz Gminy – 2 474,36 zł – nie planowano,
- w § 6297 planuje się wpływ środków z tytułu dofinansowania na realizację zadań, które były wykonywane w roku 2011 i 2012 z udziałem środków unijnych – PROW – modernizacja kina oraz adaptacja pomieszczeń na siłownię – w I półroczu dofinansowania nie otrzymano– wykonanie 0,00 zł.

Dział 926 – KULTURA FIZYCZNA I SPORT – ogółem 14 396,97 zł – wykonanie 119,97%,
w tym:

- a) **rozdział 92605** – zrealizowana kwota 4 396,97 zł – nie planowano,
 - kwota 4 396,97 zł – § 2910 - srodki pochodzą ze zwrotu dotacji pobranych w nadmiernej wysokości na podstawie rozliczenia dotacji za rok 2011 – nie planowano, nastąpi korekta planu w II półroczu,
- b) **rozdział 92695** – wykonanie 10 000,00 zł – 83,33%, w tym:
 - w § 0960 planuje się kwote darowizny na wykonanie (montaż) placu zabaw w Ciołkowie,
 - środki w § 6290 dotyczą dofinansowania przez Europejski Fundusz Rozwoju Wsi Polskiej zadania inwestycyjnego: Budowa ścieżki zdrowia w Pudliszkach w ramach projektu : „Żyj zdrowo i bądź aktywny na ścieżce zdrowia” – wykonanie 10 000,00 zł tj. 100,00%.

PODSUMOWANIE:

Na dzień 30.06.2012 r. ustalono stan zaległości w kwocie 505 770,47 zł. Poniższa tabela przedstawia zestawienie zaległości według działów, rozdziałów i paragrafów.

Tabela nr 4. Wykaz zaległości na dzień 30.06.2012 r.

Dział	Rozdział	§	Tytuł	Kwota
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	82.079,56
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	82.079,56
		0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	5.106,58

		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.	74.029,64
			<i>Czynsz za mieszkania gminne</i>	45.076,28
			<i>Czynsz za lokale użytkowe</i>	19.303,33
			<i>Czynsz za dzierżawę gruntu</i>	3.500,18
			<i>Wynajem pomieszczeń</i>	300,00
			<i>Rezerwacja miejsc na targowisku</i>	5.849,85
		0770	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości - <i>wykup lokali mieszkalnych</i>	2.943,34
756			DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	385.685,45
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	6.415,75
		0350	Wpływy z karty podatkowej rozliczane przez urząd skarbowy	6.415,75
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	56.881,14
		0310	Podatek od nieruchomości od osób prawnych	30.884,79
		0320	Podatek rolny od osób prawnych	25.970,25
		0340	Podatek od środków transportowych od osób prawnych	26,10
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadku i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	315.809,56
		0310	Podatek od nieruchomości – osoby fizyczne	170.956,86
		0320	Podatek rolny – osoby fizyczne	43.811,94
		0330	Podatek leśny – osoby fizyczne	30,00
		0340	Podatek od środków transportowych – osoby fizyczne	50.342,04
		0360	Podatek od spadków i darowizn	15.705,26
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	640,00
		0560	Zaległości z podatków zniesionych	34.323,46
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	6.579,00

		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	385,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw- opłata za zajęcie pasa drogowego	6.194,00
758			RÓŻNE ROZLICZENIA	16.479,49
	75814		Różne rozliczenia finansowe	16.479,49
		0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	16.479,49
852			POMOC SPOŁECZNA	20.885,03
	85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z fundusz alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	20.800,70
		0970	Wpływy z różnych dochodów	20.800,70
	85216		Zasilki stałe	84,33
		0970	Wpływy z różnych dochodów	84,33
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	544,50
	90095		Pozostała działalność	544,50
		0830	Wpływy z usług	544,50
921			KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	96,44
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice kluby	96,44
		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.	96,44
RAZEM				505.770,47

Źródło: Opracowanie własne.

Zaległości w wybranych okresach sprawozdawczych przedstawione są poniżej:

Rok		KWOTA
2007	(I półrocze)	664 266,94 zł
2007	(na koniec roku)	462 379,78 zł
2008	(I półrocze)	375 884,85 zł
2008	(koniec roku)	343 408,40 zł
2009	(I półrocze)	361 997,58 zł
2009	(koniec roku)	405 760,64 zł
2010	(I półrocze)	467 718,13 zł

2010	(koniec roku)	447 768,37 zł
2011	(I półrocze)	452 099,96 zł
2011	(koniec roku)	437 266,56 zł
2012	(I półrocze)	505 770,47 zł

Zaległości na dzień 30.06.2012 r. są wyższe niż kwoty zaległości na koniec roku 2011 i na półrocze roku poprzedniego. Wśród zaległości największy udział stanowią zaległości podatkowe (ok. 76%).

W porównaniu z poprzednimi okresami sprawozdawczymi zwiększają się zaległości z tytułu czynszów za mieszkania gminne, pomimo aktywnie prowadzonych czynności windykacyjnych. Od połowy roku 2011 nastąpił wzrost tych zaległości o 1/3. Nastąpił również wzrost zaległości za lokale użytkowe, w porównaniu z końcem 2011 r. zmniejszyły się zaległości z tytułu czynszu za najem gruntu. Zaległość z tytułu rezerwacji za targowisko została uregulowana w pierwszych dniach lipca br.

W porównaniu ze stanem na koniec roku 2011 zwiększyły się zaległości w zakresie podatków lokalnych od osób prawnych, głównie w zakresie podatku rolnego, zwiększyły się też zaległości podatkowe w zakresie osób, znacznie zmniejszyły się kwoty zaległości z tytułu karty podatkowej.

Znacznie zmniejszyły się zaległości z tytułu opłat – rozdział 75618.

W stosunku do wszystkich zaległości prowadzone są stosowne czynności związane z wystawianiem upomnień i wezwań do zapłaty, a w dalszej kolejności postępowań komorniczych. Do czasu sporządzenia niniejszego sprawozdania, jednak już po zamknięciu okresu sprawozdawczego, część zaległości zostało spłaconych, wysłano również kolejne wezwania do zapłaty oraz przygotowano tytuły egzekucyjne. W I półroczu 2012 roku w zakresie zaległości, do których nie stosuje się przepisów Ordynacji Podatkowej, wysłano 23 wezwania do zapłaty z tytułu zaległości głównie za czynsz mieszkalny, użytkowy, za grunt, wieczyste użytkowanie, wynajem sali.

W I półroczu 2012 r. na podstawie *Uchwały Nr L/409/2010 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 27 maja 2010r. w sprawie określenia szczegółowych zasad, sposobu i trybu umarzania, odraczania lub rozkładania na raty spłaty należności pieniężnych mających charakter cywilnoprawny*

przypadający Gminie Krobia lub jej jednostkom podległym oraz wskazania organu do tego uprawnionego umorzono należność dla jednego podmiotu w kwocie 710,53 zł, a drugiemu podmiotowi część należności w kwocie 844,17 zł umorzono, a 281,39 zł rozłożono na raty - opłaty za wywóz nieczystości płynnych.

Szczegółowe informacje związane z działaniami w zakresie zaległości podatkowych przedstawione zostaną poniżej.

SZCZEGÓŁOWE INFORMACJE DOTYCZĄCE ZALEGŁOŚCI PODATKOWYCH, ODROCZEŃ TERMINÓW PŁATNOŚCI, SPŁAT RATALNYCH, ZASTOSOWANYCH ULG I ZWOLNIEŃ ORAZ UMORZEŃ W I PÓŁROCZU 2012 ROKU

Podatek od nieruchomości od osób prawnych

Zaległości na dzień 01.01.2012 r. wynosiły 23.135,98 zł, a nadpłata wynosiła 780,97 zł.

Na 2012 r. przypis wynosił 2.222.592,00 zł.

W 2012 r. odpisano kwotę 487,00 zł, wynikającą ze zmian dokonywanych na podstawie złożonych deklaracji korygujących składanych przez jednostki.

Do dnia 30.06.2012 r. dokonane wpłaty wynoszą 1.120.695,15 zł.

Kwota nadpłaty na 30.06.2012 r. wynosi 298,17 zł.

Kwota zaległości to 30.884,79 zł.

Na w/w zaległości składają się zaległości 22 jednostek:

- zaległość jednej jednostki w kwocie 26.684,16 zł stanowi zaległość zaliczek za miesiące od października 2010 r. do czerwca 2012 r. Zaległości zostały uregulowane w dniu 12.07.2012 roku.
- zaległość drugiej jednostki w kwocie 3.457,00 zł stanowi zaległość zaliczki za miesiąc czerwiec 2012 r. Zaległość została uregulowana w dniu 09.07.2012 r.
- zaległość trzeciej jednostki w kwocie 42,00 zł stanowi zaległość zaliczek za miesiące od stycznia do czerwca 2012r. Zaległość zostanie uregulowana po złożeniu korekty deklaracji za rok 2012 .

Pozostała zaległość w kwocie 701,63 zł stanowi zaległości 17 jednostek. Zaległości te powstały z nieprawidłowego rozbiccia wpłat zaliczek na podatek od nieruchomości i zostaną uregulowane przy wpłatach bieżących.

Podatek rolny od osób prawnych

Zaległości na dzień 01.01.2012 r. wynosiła 820,00 zł, a nadpłata wynosiła 23,60 zł.

Na 2012 r. przypis wynosi 346.284,00 zł.

W 2012 r. odpisano kwotę 1.616,00 zł, w tym kwota 822,00 zł stanowi odpis z tytułu użytkowania gruntów rodzinnych ogrodów działkowych, pozostała kwota 794,00 zł, wynika ze zmian dokonywanych na podstawie złożonych deklaracji korygujących składanych przez jednostki.

Do dnia 30.06.2012 r. dokonane wpłaty wynoszą 149.970,75 zł.

Kwota nadpłaty na 30.06.2012 r. wynosi 69,00 zł.

Kwota zaległości na 30.06.2012 r. to 25.970,25 zł.

Na w/w zaległości składają się zaległości 3 jednostek:

- zaległość pierwszej jednostki w kwocie 25.568,25 zł stanowi zaległość zaliczki za miesiąc marzec 2012 r.
- zaległość drugiej jednostki w kwocie 338,00 zł. stanowi zaległość zaliczki za miesiąc marzec i maj 2012 r.
- pozostała zaległość w kwocie 64,00 zł stanowi zaległości 1 jednostki. Zaległość ta powstała z nieprawidłowego rozbiccia wpłat zaliczek na podatek rolny i zostanie uregulowane przy wpłatach bieżących.

Podatek od środków transportowych osoby prawne

Zaległości na dzień 01.01.2012 r. wynosiły 26,10 zł, a nadpłata wynosiła 2,00 zł.

Przypis na rok 2012 wynosi 22.109,00 zł.

W 2012 r. odpisano kwotę 542,00 zł ; z tytułu sprzedaży pojazdów.

Do dnia 30.06.2012 r. dokonane wpłaty wynoszą 10.881,00 zł.

Kwota nadpłaty na 30.06.2012 r. wynosi 2,00 zł.

Kwota zaległości na 30.06.2012 r. to 26,10 zł.

Na w/w zaległości składają się zaległości 2 jednostek zaległości te powstały z nieprawidłowego rozbiccia wpłat zaliczek na podatek od środków transportowych i zostaną uregulowane przy wpłatach bieżących.

Podatek leśny od osób prawnych

Na dzień 01.01.2012 r. nie było nadpłat ani zaległości

Przypis na rok 2012 r. wynosi 13.309,00 zł.

W 2012 r. nie odpisano żadnej kwoty.

Do dnia 30.06.2012 r. dokonane wpłaty wynoszą 6.661,00 zł.

Stan zaległości na 30.06.2012 r. wynosi 0,00 zł.

Podatek od nieruchomości od osób fizycznych

Zaległości na dzień 01.01.2012 r. wynosiły 164.293,49 zł, a nadpłata wynosiła 23.784,49 zł.

Przypis na rok 2012 r. wynosi 1 469 246,00 zł.

W 2012 r. odpisano kwotę 15 122,00 zł w tym kwota umorzeń wyniosła 943,00 zł i dotyczyła 3 podatników, pozostała kwota 14 179,00 zł stanowi odpisy wynikające ze zmian zgłaszanych przez podatników.

Do dnia 30.06.2012 r. dokonane wpłaty wynoszą 758.672,27 zł.

Kwota nadpłaty na 30.06.2012 r. wynosi 2.185,04 zł.

Kwota 11.620,80 zł stanowi zaległości podatkowe zabezpieczone wpisem hipoteki przymusowej.

Kwota zaległości na 30.06.2012 r. to 170.956,86 zł z tego kwota 61.896,10 zł stanowi zaległość jednego podatnika wobec którego prowadzone jest postępowanie egzekucyjne.

Podatek rolny od osób fizycznych.

Zaległości na dzień 01.01.2012 r. wynosiły 41.010,05 zł, a nadpłata wynosiła 4.710,60 zł.

Przypis na rok 2012 r. wynosi 1 370 825,00 zł.

W 2012 r. odpisano kwotę 17 851,00 zł w tym:

- kwota umorzeń wyniosła 364,00 zł i dotyczyła 2 podatników
- odpisano ulgę z tytułu nabycia gruntów w kwocie 1 461,00 zł
- pozostała kwota 16 026,00 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 30.06.2012 r. dokonane wpłaty wynoszą 698.405,52 zł.

Kwota nadpłaty na 30.06.2012 r. wynosi 4.106,06 zł.

Kwota zaległości na 30.06.2012 r. to 43.811,94 zł.

Podatek od środków transportowych osób fizycznych.

Zaległości na dzień 01.01.2012 r. wynosiły 37.087,56 zł, a nadpłata wynosiła 335,01 zł.

Przypis na rok 2012 wynosi 305 962,00 zł.

W 2012 r. odpisano kwotę 13 074,00 zł, w tym kwota umorzeń wyniosła 921,00 zł i dotyczyła 1 podatnika. Pozostała kwota 12 153,00 zł stanowi odpis wynikający ze sprzedaży pojazdów.

Do dnia 30.06.2012 r. dokonane wpłaty wynoszą 135.980,72 zł

Zaległości zabezpieczone wpisem hipoteki wynoszą 22.702,66 zł.

Kwota nadpłaty na 30.06.2012 r. wynosi 102,21 zł.

Kwota zaległości na 30.06.2012 r. to 50.342,04 zł.

Podatek leśny od osób fizycznych

Zaległość na dzień 01.01.2012 r. wynosiła 24,00 zł.

Przypis na 2012 r. wynosił 694,00 zł.

W 2012 r. nie odpisano żadnej kwoty.

Do dnia 30.06.2012 r. dokonane wpłaty wynoszą 363,00 zł.

Stan zaległości na 30.06.2012 r. wynosi 30,00 zł.

W I półroczu 2012 roku wystawiono ogółem na zaległości podatkowe 408 upomnienia i 267 tytułów wykonawczych.

Informacje dotyczące przyznania ulg i zwolnień podatkowych przedstawiają niniejsze tabele.

Tabela Nr 5. Odroczenia terminu płatności (należności główne)

– stan na dzień 30.06.2012 r.

Wyszczególnienie	Kwota i ilość osób korzystających z odroczenia terminu płatności w okresie od 01.01.- 30.06.2012		Ilość osób korzystających z odroczenia terminu płatności wg stanu na 01.07.2012	
podatek od nieruchomości od osób fizycznych	10,00	1	10,00	1
podatek rolny od osób fizycznych	561,00	1	561,00	1
podatek od środków transportowych od osób fizycznych	0,00	-	0,00	-
RAZEM	571,00	1 (1 osoba skorzystał z ulgi w różnych podatkach)	571,00	1 (1 osoba skorzystała z ulgi w różnych podatkach)

Zródło: Opracowanie własne.

Tabela Nr 6. Rozłożenie na raty (należności główne)
 – stan na dzień 30.06.2012 r.

Wyszczególnienie	Kwota i ilość osób korzystających z rozłożenia płatności na raty w okresie od 01.01.- 30.06.2012		Ilość osób korzystających z rozłożenia płatności na raty wg stanu na 01.07.2012	
	Kwota	Ilość osób	Kwota	Ilość osób
podatek od nieruchomości od osób fizycznych	1 686,30	4	311,30	3
podatek rolny od osób fizycznych	2 821,10	4	1 066,10	3
podatek od środków transportowych od osób fizycznych	5 432,84	1	3 952,00	1
RAZEM	9 940,24	9 (4 osoby skorzystały z ulgi w różnych podatkach)	5 329,40	7 (3 osoby skorzystały z ulgi w różnych podatkach)

Źródło: Opracowanie własne.

Tabela Nr 7. Ulgi i zwolnienia ustawowe na 2012 rok
 – stan na dzień 30.06.2012 r.

Wyszczególnienie	Kwota	Ilość osób korzystających z ulg
1. Podatek rolny – osoby prawne		
- ulga inwestycyjna	0	-
- zwolnienie Rodzinnych Ogrodów Działkowych	822,00 zł	1 podatnik
2. Podatek leśny – osoby prawne		
- ulga ustawowa z tytułu użytkowania lasów w wieku do 40 lat oraz wpisanych do rejestru zabytków	7 372,00 zł	3 podatników
3. Podatek rolny – osoby fizyczne		
- ulga żołnierska	0	
- ulga inwestycyjna	177 088,00 zł	56 podatników
- ulga z tytułu nabycia gruntów	37 617,00 zł	65 podatników
Razem	222 899,00 zł	125 podatników (13 osób skorzystało z kilku ulg)

Źródło: Opracowanie własne.

Ulgi ustawowe osoby prawne
przyznane za okres od 01.01.2012 r do 30.06.2012 r.

Podatek rolny –ustawa z dnia 15 listopada 1984 r. o podatku rolnym

Zwolnienie Polskiego Związku Działkowców z tytułu użytkowania i użytkowania wieczystego gruntów rodzinnych ogrodów działkowych
- art. 12 ust. 2 pkt 6

1 podatnik – kwota 822,00 zł

Podatek leśny – ustawa z dnia 30 października 2002 r. o podatku leśnym
3 podatników - kwota 7 372,00 zł

Ulgi ustawowe osoby fizyczne
przyznane w podatku rolnym na podstawie
Ustawy z dnia 15 listopada 1984r. o podatku rolnym
za okres od 01.01.2012 r do 30.06.2012 r.

Ulga inwestycyjna – art. 13 ust.1

56 podatników - kwota 177 088,00 zł;	
- ulga udzielona przy wymiarze	177 420,00 zł
- ulga udzielona po wymiarze	0,00 zł
- pomniejszenie ulgi w związku ze zmianą powierzchni gruntów u podatników korzystających z ulg inwestycyjnych	332,00 zł

Ulga z tytułu nabycia gruntów – art. 12 ust.1 pkt 4 i art. 12 ust. 3

65 podatników - kwota 37 617,00 zł	
- ulga udzielona przy wymiarze	35 815,00 zł
- ulga udzielona po wymiarze	1 461,00 zł
- powiększenie ulgi : w związku ze zmianą klasyfikacji gruntów	23,00 zł
 w wyniku udzielenia ulgi podatnikowi korzystającemu już z ulgi inwestycyjnej	 318,00 zł

Tabela Nr 8. Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych oraz udzielonych ulg i zwolnień za okres od 1.01.2012 r. do 30.06.2012 r.

Osoby fizyczna Wyszczególnienie	Kwota obniżenia górnych Stawek
podatek rolny	356 357,00
podatek leśny	0,00
podatek od nieruchomości	404 339,00
podatek od nieruchomości – zwolnienie	13 741,00
podatek od środków transportowych	128 166,00
Razem	902 603,00
Osoby prawne Wyszczególnienie	Kwota obniżenia górnych stawek
podatek rolny	78 515,00
podatek leśny	0,00
podatek od nieruchomości	249 090,00
podatek od nieruchomości – zwolnienie	232 682,00
podatek od środków transportowych	12 874,00
Razem	573 161,00

Źródło: Opracowanie własne

**Umorzenia w podatkach
za okres od 01.01.2012 r do 30.06.2012 r.**

Osoby fizyczne

Umorzenia podatku rolnego

Z tej formy pomocy skorzystało 2 podatników na kwotę 364,00 zł

Umorzenia podatku leśnego

Z tej formy pomocy nie skorzystał żaden podatnik

Umorzenia podatku od nieruchomości

Z tej formy pomocy skorzystało 3 podatników na kwotę 943,00 zł

Umorzenia podatku od środków transportowych

Z tej formy pomocy skorzystał 1 podatnik na kwotę 921,00 zł

Tabela Nr 9. Umorzenia w podatkach 01.01.2012 r. do 30.06.2012 r. (os.fiz.i prawne).

Lp.	Nr decyzji	data 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.	3120.3.6 .2011	12.01.2012			175,00	
2.	3127.1. 1.2012	13.02.2012	98,00		486,00	
3.	3124.2. 1.2012	06.03.2012				921,00
4.	3120.3. 3.2012	03.04.2012			98,00	
5.	3123.1.1 .2012	08.05.2012	266,00			
6.	3120.3.5 .2012	27.06.2012			184,00	
Razem :			364,00	0,00	943,00	921,00

Źródło: Opracowanie własne

W I półroczu 2012 roku udzielono umorzeń na łączną kwotę 2.228,00 zł;

W 2011 roku udzielono umorzeń na łączną kwotę 11 346,62 zł;

W 2010 roku udzielono umorzeń na łączną kwotę 15 520,40 zł;

W 2009 roku udzielono umorzeń na łączną kwotę 21 422,41 zł;

W 2008 roku udzielono umorzeń na łączną kwotę 20 973,70 zł;

W 2007 roku udzielono umorzeń na łączną kwotę 17 546,50 zł;

W 2006 roku udzielono umorzeń na łączną kwotę 70 326,90 zł;

II. WYDATKI

Wydatki w I półroczu 2012 zgodnie z uchwałą budżetową zaplanowano w kwocie 36 819 606,00 zł, w tym wydatki bieżące określono na kwotę 28 537 768,00 zł wydatki majątkowe – 8 281 838,00 zł. W wyniku zmian budżetu na koniec I półrocza 2012 r. roku plan wydatków budżetowych wzrósł o 192 652,75 zł, tj. o ok. 0,5% i wynosił 37 012 258,75 zł (w tym wydatki bieżące – 29 951 521,75 zł, majątkowe 7 060 737,00 zł).

Wydatki budżetowe wykonano w kwocie 16 214 837,75 zł, co stanowi 43,81% planu, z czego wydatki majątkowe wykonano w kwocie 1 806 929,00 zł, co stanowi ok. 25% planowanych wydatków majątkowych.

Plan i wykonanie wydatków budżetu Gminy Krobia za I półrocze 2012 r. w rozbiciu na działy, rozdziały i poszczególne paragrafy przedstawia tabela nr 10, w ujęciu działów – tabela nr 11.

Tabela nr 10. Plan i wykonanie wydatków budżetowych za I półrocze 2012 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	PLAN	Wykonanie na 30.06.2012	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	642 756,00	509 348,16	79,24%
	01008		Melioracje wodne	48 462,00	0,00	0,00%
		4270	Zakup usług remontowych	48 462,00	0,00	0,00%
	01030		Izby rolnicze	34 060,00	16 990,49	49,88%
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	34 060,00	16 990,49	49,88%
	01095		Pozostała działalność	560 234,00	492 357,67	87,88%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	8 069,00	8 068,00	99,99%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 387,00	1 386,89	99,99%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	198,00	197,67	99,83%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 150,00	0,00	0,00%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	3 500,00	0,00	0,00%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	3 496,00	0,00	0,00%
		4307	Zakup usług pozostałych	10 640,00	0,00	0,00%
		4309	Zakup usług pozostałych	4 560,00	0,00	0,00%
		4430	Różne opłaty i składki	482 706,00	482 705,11	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	43 028,00	0,00	0,00%
600			Transport i łączność	1 706 400,00	823 672,18	48,27%
	60014		Drogi publiczne powiatowe	719 700,00	472 962,08	65,72%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00	0,00	0,00%
		4270	Zakup usług remontowych	11 700,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	0,00	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	496 000,00	372 962,08	75,19%
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	200 000,00	100 000,00	50,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	986 700,00	350 710,10	35,54%
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	130,00	129,05	99,27%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	75 700,00	36 693,50	48,47%

		4270	Zakup usług remontowych	118 000,00	53 980,43	45,75%
		4300	Zakup usług pozostałych	144 870,00	108 623,99	74,98%
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	15 000,00	0,00	0,00%
		4600	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	3 000,00	0,00	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	630 000,00	151 283,13	24,01%
700			Gospodarka mieszkaniowa	603 210,00	73 177,62	12,13%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	603 210,00	73 177,62	12,13%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 200,00	2 283,60	54,37%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 900,00	101,65	0,39%
		4260	Zakup energii	22 000,00	12 484,55	56,75%
		4270	Zakup usług remontowych	41 500,00	24 991,08	60,22%
		4300	Zakup usług pozostałych	17 010,00	4 184,15	24,60%
		4400	Opłata za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	45 100,00	25 579,12	56,72%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	447 500,00	3 553,47	0,79%
710			Działalność usługowa	445 500,00	112 926,15	25,35%
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	41 500,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	41 500,00	0,00	0,00%
	71014		Opracowania geodezyjne i kartograficzne	68 900,00	5 672,53	8,23%
		4300	Zakup usług pozostałych	68 900,00	5 672,53	8,23%
	71095		Pozostała działalność	335 100,00	107 253,62	32,01%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	900,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	47 100,00	12 717,01	27,00%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	10 000,00	5 830,20	58,30%
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	8 000,00	5 288,50	66,11%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 000,00	834,60	27,82%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	266 100,00	82 583,31	31,03%
750			Administracja publiczna	2 672 659,00	1 205 884,19	45,12%
	75011		Urzędy wojewódzkie	93 200,00	47 286,00	50,74%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	73 100,00	33 577,94	45,93%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 125,00	6 125,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 034,00	6 610,34	54,93%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 941,00	972,72	50,11%
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	156 000,00	56 195,04	36,02%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	144 000,00	54 036,30	37,53%

		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	258,58	5,17%
		4300	Zakup usług pozostałych	7 000,00	1 900,16	27,15%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 071 965,00	960 501,35	46,36%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 300,00	900,00	27,27%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 210 367,00	570 881,19	47,17%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	97 159,00	97 158,17	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	194 239,00	99 740,55	51,35%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	31 329,00	11 770,30	37,57%
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	6 000,00	5 333,00	88,88%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	34 000,00	20 504,97	60,31%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	80 050,00	33 055,25	41,29%
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	6 800,00	2 988,99	43,96%
		4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	969,70	19,39%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	5 700,00	1 313,00	23,04%
		4300	Zakup usług pozostałych	226 185,00	43 301,71	19,14%
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	8 750,00	1 799,49	20,57%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	21 000,00	11 320,30	53,91%
		4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	12 000,00	3 269,94	27,25%
		4410	Podróże służbowe krajowe	28 000,00	16 317,99	58,28%
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	2 000,00	446,46	22,32%
		4430	Różne opłaty i składki	400,00	5,40	1,35%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	39 786,00	29 840,00	75,00%
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	3 800,00	276,00	7,26%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	6 500,00	1 773,62	27,29%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	23 600,00	7 535,32	31,93%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	25 000,00	0,00	0,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	1 000,00	0,00	0,00%
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	111 094,00	53 595,67	48,24%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	1 200,00	60,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	56 294,00	20 853,21	37,04%
		4300	Zakup usług pozostałych	47 300,00	31 092,68	65,74%
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	400,00	40,00%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4 500,00	49,78	1,11%

	75095		Pozostała działalność	240 400,00	88 306,13	36,73%
		2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	20 000,00	11 406,00	57,03%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	88 000,00	36 251,13	41,19%
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	17 000,00	8 919,00	52,46%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	1 060,00	21,20%
		4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00	3 444,00	22,96%
		4430	Różne opłaty i składki	95 400,00	27 226,00	28,54%
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	9 050,00	6 168,19	68,16%
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 208,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 208,00	0,00	0,00%
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	6 842,00	6 168,19	90,15%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	3 850,00	3 180,00	82,60%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	144,00	143,88	99,92%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	21,00	20,51	97,67%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	837,00	837,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	720,00	719,60	99,94%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 214,00	1 214,00	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	56,00	53,20	95,00%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	214 197,00	94 804,06	44,26%
	75405		Komendy powiatowe Policji	5 000,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	0,00	0,00%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	161 907,00	74 721,00	46,15%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	20 000,00	0,00	0,00%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	3 000,00	0,00	0,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	790,00	109,39	13,85%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	130,00	15,60	12,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	14 820,00	5 514,16	37,21%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	65 473,00	28 105,30	42,93%
		4270	Zakup usług remontowych	10 000,00	5 234,64	52,35%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 500,00	450,00	30,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	8 474,00	4 772,41	56,32%
		4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w	2 500,00	560,00	22,40%

			stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.			
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1 000,00	430,50	43,05%
		4430	Różne opłaty i składki	8 220,00	4 065,00	49,45%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	26 000,00	25 464,00	97,94%
	75421		Zarządzanie kryzysowe	47 290,00	20 083,06	42,47%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 400,00	642,21	45,87%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	230,00	56,22	24,44%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 000,00	13 819,70	92,13%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 000,00	46,74	0,52%
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	5 073,40	25,37%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	1 660,00	444,79	26,79%
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	300,00	0,00	0,00%
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	300,00	0,00	0,00%
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	300,00	0,00	0,00%
757			Obsługa długu publicznego	766 090,00	410 624,10	53,60%
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	766 090,00	410 624,10	53,60%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	0,00	0,00%
		8090	Koszty emisji samorządowych papierów wartościowych oraz inne opłaty i prowizje	12 000,00	1 375,34	11,46%
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	752 090,00	409 248,76	54,41%
758			Różne rozliczenia	774 911,00	0,00	0,00%
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	774 911,00	0,00	0,00%
		4810	Rezerwy	754 911,00	0,00	0,00%
		6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	20 000,00	0,00	0,00%
801			Oświata i wychowanie	15 986 045,00	7 779 558,10	48,66%
	80101		Szkoły podstawowe	5 582 328,00	3 005 185,59	53,83%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	265 945,00	125 179,23	47,07%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 622 483,00	1 752 137,16	48,37%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	297 102,00	297 093,54	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	627 547,00	316 584,90	50,45%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	101 385,00	39 443,43	38,90%

		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	200,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	1 436,88	47,90%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	78 010,00	50 368,51	64,57%
		4220	Zakup środków żywności	1 000,00	988,34	98,83%
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	17 090,00	8 393,11	49,11%
		4260	Zakup energii	222 706,00	148 605,38	66,73%
		4270	Zakup usług remontowych	16 200,00	8 212,89	50,70%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	4 977,00	262,00	5,26%
		4300	Zakup usług pozostałych	81 110,00	48 577,12	59,89%
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	4 910,00	2 668,92	54,36%
		4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	12 124,00	5 383,79	44,41%
		4410	Podróże służbowe krajowe	7 812,00	4 142,12	53,02%
		4430	Różne opłaty i składki	11 792,00	3 817,91	32,38%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	202 678,00	189 430,00	93,46%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 257,00	2 460,36	57,80%
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	229 414,00	120 859,15	52,68%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	12 498,00	5 764,07	46,12%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	162 011,00	79 808,46	49,26%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12 684,00	12 673,29	99,92%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	28 247,00	14 006,01	49,58%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	4 574,00	2 005,32	43,84%
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1 540,00	0,00	0,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 860,00	6 602,00	83,99%
	80104		Przedszkola	2 604 480,00	1 338 553,16	51,39%
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	52 000,00	24 614,59	47,34%
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	198 000,00	83 691,90	42,27%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	85 459,00	42 001,64	49,15%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 520 969,00	742 137,32	48,79%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	116 580,00	116 578,66	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	258 291,00	138 971,37	53,80%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	41 908,00	18 933,52	45,18%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 092,00	4 448,00	54,97%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	54 425,00	36 435,42	66,95%

		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	7 700,00	4 168,60	54,14%
		4260	Zakup energii	73 000,00	32 037,32	43,89%
		4270	Zakup usług remontowych	9 000,00	2 414,79	26,83%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 180,00	20,00	0,92%
		4300	Zakup usług pozostałych	39 570,00	18 165,42	45,91%
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	1 680,00	587,18	34,95%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	600,00	0,00	0,00%
		4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	6 350,00	2 458,35	38,71%
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 400,00	768,60	32,02%
		4430	Różne opłaty i składki	4 133,00	1 825,48	44,17%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	90 143,00	68 000,00	75,44%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	295,00	14,75%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00	0,00	0,00%
	80110		Gimnazja	5 163 579,00	2 168 765,25	42,00%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	196 292,00	92 197,25	46,97%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 202 112,00	1 034 429,29	46,97%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	178 506,00	178 500,81	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	388 208,00	194 047,88	49,99%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	62 682,00	26 232,90	41,85%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 600,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	49 800,00	18 379,20	36,91%
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	9 752,00	2 958,20	30,33%
		4260	Zakup energii	180 460,00	106 197,77	58,85%
		4270	Zakup usług remontowych	34 626,00	5 783,52	16,70%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 379,00	595,00	25,01%
		4300	Zakup usług pozostałych	55 718,00	14 159,69	25,41%
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	3 852,00	1 345,74	34,94%
		4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	3 526,00	794,32	22,53%
		4410	Podróże służbowe krajowe	7 264,00	4 385,83	60,38%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	125 186,00	119 876,00	95,76%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	616,00	484,50	78,65%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 654 000,00	368 397,35	22,27%
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	596 610,00	215 317,40	36,09%

		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	22 800,00	6 000,09	26,32%
		4300	Zakup usług pozostałych	573 810,00	209 317,31	36,48%
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	59 128,00	29 313,07	49,58%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 399,00	986,32	15,41%
		4300	Zakup usług pozostałych	43 201,00	22 530,75	52,15%
		4410	Podróże służbowe krajowe	9 528,00	5 796,00	60,83%
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	405 617,00	174 999,91	43,14%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21 152,00	7 523,14	35,57%
		4220	Zakup środków żywności	357 665,00	164 471,60	45,98%
		4260	Zakup energii	10 000,00	374,74	3,75%
		4270	Zakup usług remontowych	9 500,00	855,53	9,01%
		4300	Zakup usług pozostałych	7 300,00	1 774,90	24,31%
	80195		Pozostała działalność	1 344 889,00	726 564,57	54,02%
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art.. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	10 000,00	0,00	0,00%
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	3 200,00	0,00	0,00%
		2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	1 163 703,00	626 059,00	53,80%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 000,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	2 019,00	40,38%
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	5 500,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	64 280,00	20 102,57	31,27%
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	0,00	0,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	83 706,00	78 384,00	93,64%
851			Ochrona zdrowia	189 834,00	59 386,33	31,28%
	85153		Zwalczanie narkomanii	33 918,00	20 824,56	61,40%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 528,00	3 179,04	48,70%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 390,00	7 699,47	62,14%
		4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00	9 946,05	66,31%
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	155 916,00	38 561,77	24,73%
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art.. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do	4 000,00	4 000,00	100,00%

		realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego			
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	600,00	218,73	36,45%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	100,00	35,28	35,28%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	33 912,00	13 921,00	41,05%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 000,00	3 569,89	27,46%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1 000,00	140,18	14,02%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	5 670,00	756,00	13,33%
	4300	Zakup usług pozostałych	95 034,00	15 430,69	16,24%
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	140,00	14,00%
	4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	600,00	40,00	6,67%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	310,00	31,00%
852		Pomoc społeczna	5 160 575,00	2 503 227,29	48,51%
	85201	Placówki opiekuńczo- wychowawcze	9 600,00	0,00	0,00%
		4300 Zakup usług pozostałych	9 600,00	0,00	0,00%
	85202	Domy pomocy społecznej	225 680,00	134 746,23	59,71%
		4330 Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	225 680,00	134 746,23	59,71%
	85204	Rodziny zastępcze	29 880,00	0,00	0,00%
		4300 Zakup usług pozostałych	29 880,00	0,00	0,00%
	85212	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 357 556,00	1 632 888,53	48,63%
		2910 Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	25 620,00	2 637,05	10,29%
		3110 Świadczenia społeczne	3 139 568,00	1 546 569,06	49,26%
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	85 279,00	37 106,62	43,51%
		4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 056,00	6 917,02	98,03%
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	62 119,00	27 279,78	43,92%
		4120 Składki na Fundusz Pracy	2 198,00	198,40	9,03%
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	2 084,00	0,00	0,00%
		4260 Zakup energii	4 700,00	2 080,17	44,26%
		4280 Zakup usług zdrowotnych	120,00	120,00	100,00%
		4300 Zakup usług pozostałych	10 700,00	4 374,22	40,88%
		4370 Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	880,00	458,70	52,13%

		4410	Podróże służbowe krajowe	700,00	532,90	76,13%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 282,00	2 461,50	75,00%
		4580	Pozostałe odsetki	10 000,00	693,39	6,93%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 500,00	149,72	9,98%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 750,00	1 310,00	74,86%
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	13 649,00	6 498,49	47,61%
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	114,00	0,00	0,00%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	13 535,00	6 498,49	48,01%
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	290 000,00	86 764,33	29,92%
		3110	Świadczenia społeczne	262 956,61	86 764,33	33,00%
		3119	Świadczenia społeczne	27 043,39	0,00	0,00%
	85215		Dodatki mieszkaniowe	205 800,00	105 988,84	51,50%
		3110	Świadczenia społeczne	205 800,00	105 988,84	51,50%
	85216		Zasiłki stałe	110 085,00	53 600,50	48,69%
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	85,00	0,00	0,00%
		3110	Świadczenia społeczne	110 000,00	53 600,50	48,73%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	530 445,00	273 013,12	51,47%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 400,00	0,00	0,00%
		3110	Świadczenia społeczne	9 951,00	9 923,00	99,72%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	294 372,00	162 570,55	55,23%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	27 923,00	27 920,44	99,99%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	56 291,00	31 341,03	55,68%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	7 725,00	3 742,67	48,45%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	42 000,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 822,00	3 840,71	24,27%
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	841,00	580,58	69,03%
		4260	Zakup energii	13 370,00	6 367,12	47,62%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	610,00	312,00	51,15%

		4300	Zakup usług pozostałych	13 887,00	5 256,34	37,85%
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	1 283,00	659,19	51,38%
		4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	5 443,00	1 572,98	28,90%
		4410	Podróże służbowe krajowe	19 158,00	6 888,01	35,95%
		4430	Różne opłaty i składki	500,00	0,00	0,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	11 396,00	8 547,00	75,00%
		4480	Podatek od nieruchomości	1 152,00	1 111,00	96,44%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	471,00	470,50	99,89%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 850,00	1 910,00	49,61%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	60 433,00	22 110,80	36,59%
		4300	Zakup usług pozostałych	60 433,00	22 110,80	36,59%
	85295		Pozostała działalność	327 447,00	187 616,45	57,30%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	800,00	600,02	75,00%
		3110	Świadczenia społeczne	308 857,00	181 192,76	58,67%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 170,00	3 983,78	35,66%
		4300	Zakup usług pozostałych	6 620,00	1 839,89	27,79%
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 270 512,75	40 000,00	3,15%
	85395		Pozostała działalność	1 270 512,75	40 000,00	3,15%
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	40 000,00	40 000,00	100,00%
		3027	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 424,58	0,00	0,00%
		3029	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	75,42	0,00	0,00%
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	103 686,72	0,00	0,00%
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 489,28	0,00	0,00%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	18 207,89	0,00	0,00%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	963,95	0,00	0,00%
		4127	Składki na Fundusz Pracy	2 621,14	0,00	0,00%
		4129	Składki na Fundusz Pracy	138,77	0,00	0,00%
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	1 899,44	0,00	0,00%
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	100,56	0,00	0,00%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	6 989,94	0,00	0,00%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	370,06	0,00	0,00%
		4307	Zakup usług pozostałych	225 235,75	0,00	0,00%

		4309	Zakup usług pozostałych	59 774,25	0,00	0,00%
		4417	Podróże służbowe krajowe	3 357,26	0,00	0,00%
		4419	Podróże służbowe krajowe	177,74	0,00	0,00%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	578 000,00	0,00	0,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	222 000,00	0,00	0,00%
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	282 471,00	154 303,54	54,63%
	85401		Świetlice szkolne	180 271,00	102 258,28	56,72%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	7 578,00	3 781,70	49,90%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	128 010,00	66 375,36	51,85%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10 375,00	10 373,31	99,98%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	22 145,00	11 917,41	53,82%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	3 577,00	1 688,50	47,20%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 586,00	8 122,00	94,60%
	85412		Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	23 662,00	7 697,26	32,53%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 154,00	99,97	4,64%
		4220	Zakup środków żywności	1 037,00	350,29	33,78%
		4300	Zakup usług pozostałych	20 471,00	7 247,00	35,40%
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	77 251,00	44 158,00	57,16%
		3240	Stypendia dla uczniów	77 251,00	44 158,00	57,16%
	85446		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	1 287,00	190,00	14,76%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 287,00	190,00	14,76%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 813 342,00	1 041 782,47	37,03%
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	568 286,00	178 666,20	31,44%
		2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	72 000,00	30 000,00	41,67%
		4300	Zakup usług pozostałych	358 000,00	88 878,16	24,83%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	16 700,00	1 291,50	7,73%
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	21 586,00	0,00	0,00%
		6650	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	100 000,00	58 496,54	58,50%
	90002		Gospodarka odpadami	82 000,00	17 940,45	21,88%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	3 471,95	34,72%

	4300	Zakup usług pozostałych	72 000,00	14 468,50	20,10%
90003		Oczyszczanie miast i wsi	12 000,00	5 829,14	48,58%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	2 530,00	84,33%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	2 399,50	59,99%
	4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	899,64	17,99%
90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	48 300,00	9 514,56	19,70%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 300,00	5 516,56	75,57%
	4300	Zakup usług pozostałych	41 000,00	3 998,00	9,75%
90013		Schroniska dla zwierząt	16 000,00	1 905,45	11,91%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 000,00	1 905,45	15,88%
	4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00	0,00	0,00%
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	702 000,00	286 646,38	40,83%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	184,82	9,24%
	4260	Zakup energii	350 000,00	197 535,38	56,44%
	4300	Zakup usług pozostałych	350 000,00	88 926,18	25,41%
90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	3 720,00	813,20	21,86%
	4300	Zakup usług pozostałych	3 720,00	813,20	21,86%
90095		Pozostała działalność	1 381 036,00	540 467,09	39,13%
	2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	13 100,00	0,00	0,00%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	21 000,00	7 855,48	37,41%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	409 108,00	203 385,25	49,71%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	30 820,00	30 819,77	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	65 429,00	34 025,91	52,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	10 553,00	4 990,63	47,29%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	188 700,00	70 409,30	37,31%
	4260	Zakup energii	135 500,00	84 482,98	62,35%
	4270	Zakup usług remontowych	25 000,00	20 239,23	80,96%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 500,00	555,00	22,20%
	4300	Zakup usług pozostałych	35 800,00	21 828,26	60,97%
	4430	Różne opłaty i składki	100 600,00	47 233,11	46,95%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	19 326,00	14 495,00	75,00%
	4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	50,00	47,95	95,90%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	950,00	0,00	0,00%
	4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	600,00	99,22	16,54%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek	322 000,00	0,00	0,00%

			budżetowych			
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 501 306,00	1 161 859,63	46,45%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 568 827,00	946 859,63	60,35%
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	6 000,00	6 000,00	100,00%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	523 724,00	280 798,80	53,62%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 250,00	2 344,68	37,51%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 010,00	150,21	14,87%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	72 577,00	22 772,14	31,38%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	144 966,00	53 911,67	37,19%
		4260	Zakup energii	96 000,00	41 304,75	43,03%
		4270	Zakup usług remontowych	14 900,00	7 618,41	51,13%
		4300	Zakup usług pozostałych	32 677,00	6 015,72	18,41%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	212 723,00	71 767,77	33,74%
		6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	458 000,00	454 175,48	99,16%
	92116		Biblioteki	337 479,00	170 000,00	50,37%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	337 479,00	170 000,00	50,37%
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	5 000,00	0,00	0,00%
		2720	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów	5 000,00	0,00	0,00%
	92195		Pozostała działalność	590 000,00	45 000,00	7,63%
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	5 000,00	5 000,00	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	585 000,00	40 000,00	6,84%
926			Kultura fizyczna i sport	973 100,00	238 115,74	24,47%
	92601		Obiekty sportowe	45 300,00	33 737,57	74,48%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21 000,00	14 726,18	70,12%
		4300	Zakup usług pozostałych	24 300,00	19 011,39	78,24%
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	195 000,00	125 000,00	64,10%

	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	195 000,00	125 000,00	64,10%
	92695	Pozostała działalność	732 800,00	79 378,17	10,83%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 800,00	330,00	5,69%
	4270	Zakup usług remontowych	1 500,00	802,30	53,49%
	4300	Zakup usług pozostałych	2 700,00	0,00	0,00%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	722 800,00	78 245,87	10,83%
Razem:			37 012 258,75	16 214 837,75	43,81%

Źródło: Opracowanie własne

Tabela nr 11. Plan i wykonanie wydatków budżetowych za 2011 r. (działy)

Dział	Treść	PLAN	Wykonanie na 30.06.2012	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	642 756,00	509 348,16	79,24%
600	Transport i łączność	1 706 400,00	823 672,18	48,27%
700	Gospodarka mieszkaniowa	603 210,00	73 177,62	12,13%
710	Działalność usługowa	445 500,00	112 926,15	25,35%
750	Administracja publiczna	2 672 659,00	1 205 884,19	45,12%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	9 050,00	6 168,19	68,16%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	214 197,00	94 804,06	44,26%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	300,00	0,00	0,00%
757	Obsługa długu publicznego	766 090,00	410 624,10	53,60%
758	Różne rozliczenia	774 911,00	0,00	0,00%
801	Oświata i wychowanie	15 986 045,00	7 779 558,10	48,66%
851	Ochrona zdrowia	189 834,00	59 386,33	31,28%
852	Pomoc społeczna	5 160 575,00	2 503 227,29	48,51%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 270 512,75	40 000,00	3,15%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	282 471,00	154 303,54	54,63%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 813 342,00	1 041 782,47	37,03%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 501 306,00	1 161 859,63	46,45%
926	Kultura fizyczna i sport	973 100,00	238 115,74	24,47%
Razem:		37 012 258,75	16 214 837,75	43,81%

Źródło: Opracowanie własne

Szczegółowe informacje:

Wykonanie wydatków w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO – kwota 509 348,16 zł – wykonanie 79,24%.

Na wykonanie składa się:

Wydatki w tym dziale to:

- **rozdział 01030** – izby rolnicze – wpłata gminy na rzecz izby rolniczej w kwocie 16 990,49 zł – wykonanie 49,88%,

- **rozdział 01095** – pozostała działalność – 492 357,67 zł – wykonanie 87,88%.

W ramach tego rozdziału wydatkuje się środki na wynagrodzenia i wydatki rzeczowe na rzecz stanowiska ds. akcyzy, gdzie dokonuje się czynności związanych ze zwrotem podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych z województwa wielkopolskiego (§ 4010, 4110 i 4120) – kwota 9 652,56 zł (§ 4010, 4110, 4120) oraz na wypłatę kwot zwrotów podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych z województwa wielkopolskiego (§ 4430) – kwota 482 705,11 zł. Środki te pochodzą z udzielonej dotacji celowej na zadania zlecone.

Ponadto w ramach tego działu planuje się:

- **rozdział 01008** – melioracje wodne – kwota 48 462,00 zł – usługi w zakresie renowacji stawów oraz odtworzenia rowów melioracyjnych – zadania planowane do realizacji na II półroczu br.,

- **rozdział 01095** – pozostałe wydatki w tym rozdziale w I półroczu br nie zostały zrealizowane.

Plan tych wydatków dotyczy:

- § 4210, 4217, 4219, 4300, 4307 i 4309 – zadanie realizowane w ramach PROW – środki unijne pn.: „Utworzenie Centrum Kultury Biskupiańskiej w Domachowie” – podzadanie Festiwal Tradycji i Folkloru w Domachowie.

- § 6050 „Gościnniec w Potarzycy” – plan 43 028,00 zł - § 6050, w tym kwota 4 000,00 zł to plan w ramach funduszu sołeckiego wsi Potarzyca. Zadanie te będą zrealizowane w II półroczu.

Dział 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ – kwota 823 672,18 zł – wykonanie 48,27%
obejmuje wydatki na drogi gminne i powiatowe, w tym:

a) **rozdział 60014** - drogi powiatowe – wykonanie 472 962,08 zł – 65,72%.

Zadania w zakresie wydatków w § 4210, 4270 i 4300 realizowane są na podstawie porozumienia z samorządem powiatowym i dotyczą utrzymania dróg powiatowych na terenie Gminy Krobia – w I półroczu wydatków nie zrealizowano.

- w § 6050 zrealizowano wydatki w formie pomocy rzeczowej dla Powiatu zgodnie z podjętymi Uchwałami Rady Miejskiej w tej sprawie (dotyczy dróg w Sułkowicach i Przyborowie oraz Rogowie i Domachowie) – kwota wydatkowana w I półroczu to 372 962,08 zł – wykonanie 75,19%.

- w § 6300 wydatek stanowi udzielona pomoc finansowa dla Powiatu na zadania pn.

„Przebudowa ulicy Wjazdowej w miejscowości Pudliszki w ciągu drogi powiatowej nr 4928P „ – 100 000,00 zł. W planie wydatków planuje się również kwotę 100 000,00 zł na pomoc finansową dla Powiatu na zadanie pn. „Pomoc finansowa dla Powiatu Gostyńskiego na dofinansowanie budowy chodnika wraz ze ścieżką rowerową przy ul. Kobylińskiej w Krobi” w kwocie 100 000,00 zł, której w I półroczu nie zrealizowano.

b) **rozdział 60016** – drogi gminne – 350 710,10 zł – wykonanie 35,54%, w tym:

§ 2910 – zwrot dotacji do Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu w związku z korektą roliczenia dotacji za lata ubiegłe dotyczącej Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych – kwota 129,05 zł – wykonanie 99,27%,

§ 4210 – 36 693,50 zł wykonanie 48,47%, w tym:

- materiały na zimowe utrzymanie dróg, znaki drogowe i materiały do montażu znaków drogowych, zakup materiałów do bieżących napraw i prac konserwacyjnych, kruszywo budowlane, materiały do utwardzenia dróg, sól drogowa, materiały do wiat przystankowych,

§ 4270 – 53 980,43 zł – wykonanie 45,75%, w tym:

- remont cząstkowy dróg gminnych – 42 917,16 zł, malowanie oznakowania poziomego – 11 063,27 zł,

§ 4300 – 108 623,99 zł – wykonanie 74,98%:

- kruszenie gruzu – 79 201,94 zł,

- zimowe utrzymanie dróg (w tym transport soli drogowej) – 8 108,10 zł,

- czyszczenie kanalizacji – 1 944,00 zł,

- profilowanie dróg, rowów, skatp, poboczy, itp – 18 631,95 zł,

- inne usługi w zakresie dróg gminnych – 738,00 zł

§ 4590 i 4600 – plan łącznie 18 000,00 zł – wykonanie 0,00 zł.

Są to środki na zapłatę odszkodowania za przejęcie drogi, zgodnie z przepisami art. 98 ust. 1 i ust. 3 ustawy z dnia 21 sierpnia 1997 r. o gospodarce nieruchomościami – w I półroczu nie wydatkowano.

§ 6050 – planuje się zadania na łączną kwotę 630 000,00 zł, w I półroczu wykonanie 151 283,13 zł, tj. 24,01%.

W ramach tego paragrafu realizowane są inwestycje w zakresie infrastruktury drogowej. Na wykonanie w powyższej kwocie składają się:

- Budowa dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szerokości min 4 m – 107 572,21 zł (plan 110 000,00 zł) – zadanie zrealizowano,
- Budowa i remonty dróg i chodników w Gminie – 36 396,11 zł (plan 200 000,00 zł) – większość wydatków w ramach tego zadania zaplanowano na II półrocze,
- Przebudowa drogi gminnej ul. Rejka w Krobi – 0,00 zł (plan 120 000,00 zł) – do realizacji w II półroczu,
- Przebudowa ulicy Kasztelańskiej w Krobi – 0,00 zł (plan 160 000,00 zł) – do realizacji w II półroczu,
- Remont i przebudowa kanalizacji deszczowej w Gminie Krobia – 7 314,81 zł – większość wydatków w ramach tego zadania zaplanowano na II półrocze br.

Niższe wykonanie w zakresie zadań inwestycyjnych wynika z harmonogramu realizacji tych zadań w roku 2012.

Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA - kwota 73 177,62 zł – wykonanie 12,13%.

Wszystkie wydatki zawierają się w **rozdziale 70005** i dotyczą:

- wynagrodzenia palaczy w budynkach czynszowych – 2 283,60 zł - § 4170 – wykonanie 54,37%,

§ 4210: 101,65 zł (wykonanie 0,39%) – zakup materiałów do remontów w budynku przy ul. Powst.Wlkp. 126. W ramach tego paragrafu planuje się przede wszystkim zakup węgla do budynków oraz materiałów do remontów wykonywanych we własnym zakresie. Zakupy te będą dokonane w II półroczu, stąd bardzo niskie wykonanie wydatków.

§ 4260: zakup energii i gazu na rzecz budynków czynszowych – 12 484,55 zł (wykonanie 56,75%),

§ 4270 – 24 991,08 zł – wykonanie 60,22%:

- prace remontowe – 521,40 zł – ul. Powst.Wlkp (Osrodek Zdrowia) – remont pieca c.o.,
- prace remontowe – 629,76 zł – ul. Powst.Wlkp 25 i 29 – naprawa pieca i kosztorys inwestorski,
- prace remontowe – 23 392,20 zł – Krobia (młyn) –prace dekararskie,,
- prace remontowe – 447,72 zł – Stara Krobia 49 – kosztorys inwestorski na prace instalacyjne.

§ 4300 – 4 184,15 zł (24,60%):

- usługi kominiarskie, przeglądy instalacji, budynków – 3 172,54 zł,
- opłata za ścieki – 1 011,61 zł,

§ 4400 – opłaty czynszowe i za administrowanie – 25 579,12 zł (56,72%):

- wpłaty na rzecz Wspólnoty Mieszkaniowej ul. Grunwaldzka w Krobi – 10 188,66 zł,
- opłata czynszowa za mieszkanie w Kościanie – 15 145,90 zł
- najem gruntów i lokali od PKP – 244,56 zł,

§ 6050 – wydatki inwestycyjne -3 553,47 zł (wykonanie 0,79%), w tym:

- Adaptacja pomieszczeń na mieszkania-lokale socjalne w budynku w Nieparcie 50 – 3 553,47 zł (plan 438 500,00 zł) – prace budowlane zaplanowano na II półrocze, stąd niskie wykonanie kwotowe zadania,
- Rozdzielenie zadania instalacji c.o. w budynku w Starej Krobi 49 – wykonanie 0,00 zł (plan 9 000,00 zł) – prace będą wykonane w II półrocze.

W planie wydatków tego rozdziału wydatki inwestycyjne stanowią niemal $\frac{3}{4}$ wydatków ogółem w rozdziale, stąd niskie wykonanie inwestycji (związane z harmonogramem i z terminem wykonania) powoduje niskie wykonanie w całym rozdziale 70005.

Dział 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA – kwota 112 926,15 zł – wykonanie 25,35%:

a) **rozdział 71004** – kwota 0,00 zł.

Nie zrealizowano wydatków w ramach zmiany studium i planów zagospodarowania przestrzennego – wydatki będą realizowane w II półroczu, gdyż postępowanie o zmianę planu zostało zawieszona ze względu na odwołanie do Samorządowego Kolegium Odwoławczego,

b) **rozdział 71014** – kwota 5 672,53zł – wykonanie 8,23%:

- usługi geodezyjne, podziały, wyciąg z wykazu zmian wykonanie map i reprodukcji map, inwentaryzacje powykonawcze – 5 672,53 zł.

Niskie wykonanie związane jest z mniejszym zapotrzebowaniem na usługi w tym zakresie w I półroczu.

c) rozdział 71095 – kwota 107 253,62 zł – wykonanie 32,01%:

- § 4170 - przygotowanie i opiniowanie decyzji o warunkach zabudowy, komisje urbanistyczne (umowy zlecenia) – 0,00 – nie wydatkowano w I półroczu,

- § 4300 – kwota 12 717,01 – wykonanie 27,00%, w tym:

- publikacja ogłoszeń o przetargach i inne ogłoszenia – 1 869,60 zł,
- usługa infodotacje – 615,00 zł,
- akty notarialne – 6 232,41 zł,
- opracowanie decyzji o warunkach zabudowy – 4 000,00 zł.

Niskie wykonanie związane jest z mniejszym zapotrzebowaniem na usługi w tym zakresie w I półroczu.

- § 4390 – kwota 5 830,20 zł – operaty szacunkowe – 58,30%,

- § 4510 – opłaty na rzecz budżetu państwa (opłaty sądowe) – kwota 5 288,50 zł – 66,11%,

- § 4520 – opłaty na rzecz budżetów jst – kwota 834,60 zł – 27,82% - opłata za wieczyste użytkowanie nieruchomości,

- § 6060 – zadanie inwestycyjne – „Wykup gruntów pod inwestycje” - 82 583,31 zł – wykonanie 31,03%.

Niskie wykonanie związane jest zwłaszcza z niewielkim wydatkowaniem środków na zadanie inwestycyjne, które stanowią ok. 60% planowanych wydatków w tym dziale oraz niskim wykonaniem w zakresie planów zagospodarowania przestrzennego. W związku z czynnościami zmierzającymi do wykupu gruntów w Pudliszkach przy Strefie Ekonomicznej. Środki w tym paragrafie powinny zostać wydatkowane w II półroczu.

Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA – kwota 1 205 884,19 zł – wykonanie 45,12%.

Kwota wydatków w **rozdziale 75011** obejmuje środki na administrację rządową – 47 286,00 zł – są to wydatki na płace i pochodne dla osób wykonujących zadania zleczone gminie z zakresu administracji rządowej – wykonanie 45,93% - do wysokości otrzymanej dotacji.

Kwota w **rozdziale 75022** - 56 195,04 zł (wykonanie 36,02%) - obejmuje środki związane z działalnością Rady Miejskiej w Krobi, a w szczególności:

- diety i delegacji dla radnych – 54 036,30 zł - § 3030 – wykonanie 37,53%,
- zakupy – 258,58 zł - § 4210 – wykonanie 5,17% - niskie wykonanie związane jest z niższym zapotrzebowaniem na zakupy w tym zakresie,

- artykuły spożywcze, baterie do sprzętu nagłaśniającego,

- usługi – 1 900,16 zł (27,15%) - § 4300:

- najem kserokopiarki na rzecz obsługi Rady Miejskiej w Krobi, oprawa protokołów, usługi związane ze szkoleniami Radnych.

Niskie wykonanie związane jest z niższym zapotrzebowaniem na zakupy i usługi i niższym wykonaniem diet (w ciągu 5 miesięcy był niepełny skład Rady).

Rozdział 75023 związany jest z funkcjonowaniem urzędu. Wydatki wyniosły 960 501,35 zł (wykonanie 46,36%), z czego:

- § 3020 – świadczenia BHP – 900,00 zł (27,27%) – niższe wykonanie związane jest z mniejszą ilością wniosków pracowników w zakresie świadczeń BHP,

- § 4010, 4040, 4110, 4120 i 4170 oraz 4440 – wynagrodzenia osobowe i bezosobowe oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne i składki oraz fundusz świadczeń socjalnych – 829 895,18 zł – wykonanie ponad 50%,

§ 4140 – 5 333,00 – składki – wykonanie 88,88% - w związku z uzyskaniem przez jednego z zatrudnionych pracowników orzeczenia o niepełnosprawności w II półroczu zapotrzebowanie na środki będzie znacznie niższe,

§ 4210 – kwota 33 055,25 zł – wykonanie 41,29%,

- artykuły biurowe, druki, tonery, papier ksero, spożywcze, kwiaty, podzespoły komputerowe, itp. – 29 230,21 zł,

- wyposażenie, artykuły spożywcze, kwiaty itp. – 3 521,78 zł,

- środki czystości – 303,26 zł,

§ 4240 – zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 2 988,99 zł – wykonanie 43,96%. W ramach tego § wydatkowane są środki na wydawnictwa fachowe (książki) oraz prenumeratę czasopism wykorzystywanych podczas pracy w urzędzie.

§ 4270 – kwota 969,70 zł – wykonanie 19,39%. Niższe wykonanie związane jest z mniejszym zapotrzebowaniem na tego typu usługi w I półroczu,

§ 4280 – badania lekarskie pracowników – 1 313,00 zł – 23,04% - niskie wykonanie związane jest z harmonogramem badań lekarskich i niskim zapotrzebowaniem na środki w I półroczu,

§ 4300 – kwota 43 301,71 zł – wykonanie 19,14%:

- opłaty pocztowe – 20 996,75 zł,

- opłaty bankowe – 5 446,12 zł, w tym 5 400,00 zł w ramach obsługi budżetu Gminy,

- obsługa BHP – 984,00 zł,

- ogłoszenia w prasie – 845,01 zł,

- opłaty abonamentowe i informatyczne – 9 476,06 zł,

- pozostałe usługi (usługi noclegowe w ramach szkoleń, wykonanie pieczętek, najem sprzętu, dofinansowanie kursów i inne) – 5 553,77 zł.

§ 4350, 4360, 4370 – opłaty za usługi telefoniczne i internetowe – 16 389,73 zł – wykonanie ogółem 39,25%,

§ 4410 – kwota 16 317,99 zł – wykonanie 58,28% - delegacje pracowników krajowe,

§ 4420 – kwota 446,46 zł – wykonanie 22,32% - delegacje pracowników zagraniczne – niszkie wykonanie wynika z rozliczenia delegacji w miesiącu lipcu,,

§ 4430 – kwota 5,40 zł – wykonanie 1,35% - opłata klimatyczna – niskie wykonanie wydatków wynika z nizszego zapotrzebowania,

§ 4510 – opłaty na rzecz budżetu państwa (opłaty sądowe i inne) – 276,00 zł – niskie wykonanie jest związane z niskim zapotrzebowaniem na te opłaty w zakresie administracji publicznej (wykonanie 7,26%),

§ 4610 – koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego (koszty egzekucji komorniczej) – 1 773,62 zł – niskie wykonanie jest związane z niskim zapotrzebowaniem na te opłaty w zakresie administracji publicznej (wykonanie 27,29%),

§ 4700 – szkolenia pracowników – 7 535,32 zł – wykonanie 31,93% - planuje się większą ilość szkoleń w II półroczu,

§ 6050 i 6060 – w tych paragrafach planuje się zadanie inwestycyjne pn: „Zwiększenie efektywności zarządzania i działania urzędu poprzez innowację informatyzacji i komunikacji mającą na celu sprawną i nowoczesną obsługę klientów UM w Krobi”. Zadanie to ma być realizowane w związku z uzyskaniem dofinansowania w ramach projektu. Nabór jednak został zawieszony i na ten moment kwestia realizacji tego zadania w roku 2012 nie jest przesądzona.

Środków w I półroczu nie wydatkowano.

W **rozdziale 75075** ujmuje się wydatki na promocję. W I półroczu 2012 r. wydatkowano kwotę 53 595,67 zł, co stanowi 48,24%.

Wydatki w tym rozdziale to:

§ 4170 – wynagrodzenia bezosobowe – 1 200,00 zł –wydatkowano środki na umowy zlecenia i o dzieło w ramach zadań promocyjnych Gminy – wykonanie 60,00%,

§ 4210 – kwota 20 853,21 zł (37,04%):

- organizacja, współorganizacja imprez, zakup nagród, artykułów spożywczych, itp., materiały reklamowe i promocyjne,

§ 4300 pozostałe usługi – 31 092,68 zł (65,74%):

- usługi w zakresie współpracy z organizacjami pozarządowymi, współorganizacja Pikniku Dworcowego, usługi transportowe w ramach przewozu dzieci i młodzieży pociągiem „Ziemanin”, ogłoszenia promocyjne - 31 092,68 zł,

§ 4430 – różne opłaty i składki – 400,00 zł (wykonanie 40%) – wpisowe do Gostyńskiej Ligi Kręglarskiej, w której uczestniczy drużyna Gminy Krobia,

§ 4520 – opłaty na rzecz budżetów jst – opłaty za zajęcia pasa drogowego za umieszczenie tablic promujących Gminę Krobia w pasie dróg powiatowych i wojewódzkich – 49,78 zł – wykonanie 1,11% - niskie wykonanie związane jest z harmonogramem opłat na rzecz budżetów innych jst.

W **rozdziale 75095** – kwota 88 306,13 zł, wykonanie 36,73% - wydatki to:

§ 2900 - składka Międzygminny Związek Turystyczny „Wielkopolska Gościnna” – 11 406,00 zł (57,03%),

§ 3030 – wypłata diet dla sołtysów – 36 251,13 zł (41,19%) – dokonano wypłaty za 5 miesięcy, stąd nieproporcjonalne wykonanie,

§ 4430 - składki na rzecz stowarzyszeń, których członkiem jest Gmina Krobia – 27 226,00 zł (wykonanie 28,54%):

- składka na Stowarzyszenie Wspierania Przedsiębiorczości – 9 570,00 zł,

- Stowarzyszenie LGD „Gościnna Wielkopolska” – 13 036,00 zł,

- składka WOKISS – 4 620,00 zł.

Niskie wykonanie związane jest z terminem płatności składki na rzecz Związku Gmin Więksich w II półroczu oraz z przystąpieniem do Unii Gospodarczej Regionu Śremskiego, do której należna składka zostanie wpłacona w II półroczu.

Ponadto w § 4170 i § 4300 wydatki dotyczą wydawania Biuletynu Informacyjnego Gminy Krobia (wynagrodzenia bezosobowe oraz wydruk):

§ 4170 – wykonanie 1 060,00 zł – 21,20%,

§ 4300 – wykonanie 3 444,00 zł – 22,96%.

Dział 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA – kwota 6 168,19 zł – wykonanie 68,16%.

Rozdział 75101 – 0,00 zł - w ramach tego rozdziału planuje się wydatkowanie środków na wydatki rzeczowe w ramach prowadzenia stałego rejestru wyborców – w I półroczu nie wydatkowano,

Rozdział 75109 – 6 168,19 zł – wykonanie 90,15% - diety, wynagrodzenie bezosobowe, delegacje oraz wydatki rzeczowe w ramach dotacji na przeprowadzenie wyborów uzupełniających do Rady Miejskiej w Krobi w ramach dotacji celowej.

Dział 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA – kwota 94 804,06 zł – wykonanie 44,26%.

Rozdział 75405 – 0,00 zł (wykonanie 0,00%).

W ramach tego rozdziału planowano zakup paliwa dla Posterunku Policji w Krobi na podstawie zawartej umowy. Komenda złożyła jednak wniosek o zmianę umowy i zmianę formy wydatków.

W związku z powyższym w I półroczu środków nie wydatkowano.

Rozdział 75412 – wydatki ochotniczych straży pożarnych w kwocie 74 721,00 zł – wykonanie 46,15%, w tym:

- § 2820 - dotacja dla OSP w Krobi i w Pudliszkach – plan 20 000,00 zł – planuje się podpisanie umowy i jej przekazanie na zakup sprzętu strażackiego w II półroczu

- § 3030 - ekwiwalent za udział w akcjach ratowniczo – gaśniczych – kwota 0,00 zł – brak wniosków w sprawie wypłaty ekwiwalentu,

- wynagrodzenia bezosobowe komendanta i osób zajmujących się konserwacją sprzętu strażackiego wraz ze składkami ZUS – 5 639,15 zł - § 4170, 4110 i 4120 – wykonanie ok. 35,82% - niższe wydatki są związane z dłuższą nieobecnością z powodu choroby komendanta,

- zakupy 28 105,30 zł - § 4210 – wykonanie 42,93%,

- paliwo i oleje, sprzęt strażacki (elementy umundurowania), osprzęt do pojazdów strażackich, nagrody związane z organizacją zawodów strażackich, pozostałe zakupy (materiały do bieżących napraw, farby, części do pojazdów strażackich, artykuły spożywcze, napoje)
- usługi remontowe - § 4270 – naprawa sprzętu strażackiego i wyposażenia pomieszczeń – 5 234,64 zł (wykonanie 52,35%),
- badania lekarskie – 450,00 zł - § 4280 – wykonanie 30,00%,
- usługi pozostałe - § 4300 – kwota 4 772,41 zł – wykonanie 56,32%,
- przeglądy techniczne, inne usługi związane z działalnością OSP,
- opłaty telefoniczne - § 4370 – 560,00– wykonanie 22,40% - w związku z niskim wykonaniem nastąpi korekta w zakresie planu wydatków,
- § 4390 - wykonanie ekspertyzy technicznej dotyczącej sprzętu strażackiego – 430,50 zł – wykonanie 43,05%,
- ubezpieczenia i opłaty rejestracyjne – 4 065,00 zł - § 4430 – wykonanie 49,45%,
- zakup i montaż syren alarmowych (Gogolewo i Chwałkowo) - § 6050 – kwota 25 464,00 zł (wykonanie 97,94%).

Rozdział 75421 dotyczy wydatków na zarządzanie kryzysowe, które zrealizowano w kwocie 20 083,06 zł, tj. 42,47%, a mianowicie:

§ 4110, 4120 i 4170 to wynagrodzenia osób pełniących dyżury w ramach zarządzania kryzysowego oraz umów cywilnoprawnych (umowy o dzieło) związanych z usługami odśnieżania w poszczególnych miejscowościach Gminy Krobia po obfitych opadach śniegu w trybie zarządzania kryzysowego, w związku ze spełnionymi przesłankami zawartymi w przepisach art. 2 i art. 3 ustawy z 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym (Dz. U. z 2007 r. Nr 89, poz. 590 ze zm.) –14 518,13 zł – wykonanie 87,30% – wysokie wykonanie w zakresie § 4170 związane jest poniesieniem wydatków na utrzymanie przejezdności dróg w okresie zimowym i koniecznością interwencyjnego ich odśnieżania.

§ 4210 – zakup zasilacza do sprzętu z zakresu zarządzania kryzysowego – 46,74 zł – wykonanie 0,52%. W ramach tego paragrafu jest planowany wydatek na monitoring miasta w celu wspomagania działań z zakresu zarządzania kryzysowego – w I półroczu zadania nie realizowano.

§ 4300 – zakup usług w ramach zarządzania kryzysowego – usługi związane z odśnieżaniem w poszczególnych miejscowościach Gminy Krobia po obfitych opadach śniegu w trybie zarządzania kryzysowego, w związku ze spełnionymi przesłankami zawartymi w przepisach art. 2 i art. 3 ustawy z 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym (Dz. U. z 2007 r. Nr 89, poz. 590 ze zm. – 5 073,40 zł – 25,37% - niższe wykonanie związane jest z refundacją części wydatków przez Powiat Gostyński.

§ 4360 – 444,79 zł – opłaty telefoniczne – telefon alarmowy – zarządzanie kryzysowe – 26,79%,

Dział 756 – DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM – kwota 0,00 zł – nie wydatkowano.

W ramach **rozdziału 75616** § 4100 planuje się wydatki za inkaso z tytułu opłaty targowej – w I półroczu nie wydatkowano. Prawo do inkasa zgodnie z podjętą uchwałą przysługuje sołtysom. W związku z niską skutecznością poboru tej opłaty dokonano zmian organizacyjnych i upoważniono również na podstawie Uchwały jednego z pracowników, który oprócz sołtysów jest inkasentem na terenie sołectw. W związku z ważną Uchwałą środki na ten cel muszą być zabezpieczone.

Dział 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO – kwota 410 624,10 zł – wykonanie 53,60%. Na kwotę wydatków składają się:

- opłaty i prowizje związane z obsługą długu – koszty emisji obligacji– 1 375,34 zł – wykonanie 11,46%- § 8090 – opłaty te dotyczą głównie nowych emisji, których w I półroczu nie realizowano (planuje się emisję na przełom III i IV kwartału),

- odsetki bankowe od obligacji i pożyczki – 409 248,76 zł (54,41%) - § 8110 – wykonanie wskazuje na konieczność zwiększenia planu wydatków w II półroczu. Zrealizowane wydatki w takim procencie są wynikiem wzrostu stawek bazowych WIBOR, od których zależy oprocentowanie obligacji (np. WIBOR 6M na początku roku wynosił ok. 5,00%, obecnie 5,14 – na dzień 6.08.br.).

Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA – w ramach tego działu wyróżnia się:

Rozdział 75818 - plan rezerw po zmianach na dzień 30.06.2012 r. – 774 911,00 zł, a mianowicie:

- rezerwy na zadania bieżące (§ 4810) – 754 911,00 zł, w tym:

- ogólna w wysokości 101 700,00 zł,
- celowe w wysokości 653 211,00 zł, z tego:
 - na zadania oświatowe w kwocie 298 341,00 zł,
 - na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 60 000,00 zł,
 - na cele kultury w kwocie 45 000,00 zł,
 - na utworzenie funduszu pożyczkowego dla organizacji pozarządowych – 5 000,00 zł,
 - z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na spłatę kredytów i pożyczek przypadających na rok 2012 – 94 870,00 zł,
 - na wydatki związane ze wzrostem wynagrodzeń w kwocie 150 000,00 zł

- inwestycyjna - na zadania inwestycyjne realizowane przez Gminę Krobia w roku 2012 – 20 000,00 zł,

Kwota rezerwy ogólnej jest rozdysponowywana w miarę potrzeb.

Kwoty rezerw celowych w większości powinny zostać rozdysponowane w II półroczu, zwłaszcza w zakresie rezerwy na zadania oświatowe (na wzrost wynagrodzeń nauczycieli od września br.), na zadania z zakresu kultury oraz na wzrost wynagrodzeń (w związku ze wzrostem dla pracowników administracji i obsługi w jednostkach organizacyjnych Gminy Krobia).. Rezerwa na zarządzanie kryzysowe jest ustalana w takiej wysokości na podstawie przepisów wynikających z ustawy.

Rezerwa z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji wynika z podjętych w ostatnich latach uchwał dotyczących udzielenia poręczeń. Rezerwa na udzielenie pożyczek dla organizacji pozarządowych będzie wykorzystana w przypadku zapotrzebowania na pożyczkę.

Natomiast rezerwa inwestycyjna została w większości rozdysponowana w wyniku zmian budżetu w miesiącu lipcu br.

Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE – kwota 7 779 558,10 zł – wykonanie 48,66%.

Wydatki w tym dziale realizowane są przez jednostki oświatowe (szkoły i przedszkola) oraz w ramach Urzędu Miejskiego w Krobi (inwestycje, ubezpieczenia, dowozy, niektóre formy zajęć pozalekcyjnych, dotacje). Wydatki realizowane przez urząd to 1 341 378,60 zł przy planie 3 796 248,00 zł (wykonanie 35,33%), natomiast wydatki szkół to 6 438 179,50 zł, przy planie wydatków ustalonym na kwotę 12 189 797,00 zł (52,81%). Niższe wykonanie wydatków realizowanych przez Urząd wynika z harmonogramu inwestycji dotyczącej rozbudowy i remontu budynku szkoły w Pudliszkach (większość wydatków przypada na II półrocze).

Wydatki w tym dziale to:

Rozdział 80101 – szkoły podstawowe – razem 3 005 185,59 zł – wykonanie 53,83% - (wydatki urzędu to 3 747,91 zł, wydatki szkół – 3 001 437,68 zł):

Wśród wydatków realizowanych przez Urząd wydatek stanowi § 4430 – ubezpieczenie mienia jednostek oświatowych – 3 747,91 zł,

Pozostała kwota wydatków, tj. 3 001 437,68 to wydatki szkół podstawowych w Krobi, Pudliszkach i Starej Krobi – wydatki na wynagrodzenia i pochodne pracowników, dodatki socjalne i pochodne, fundusz świadczeń socjalnych, wydatki rzeczowe na zakup materiałów i wyposażenia, wydatki na pomoce dydaktyczne, na zakup energii, gazu i wody, usługi remontowe, usługi pozostałe, usługi telefoniczne i internetowe oraz szkolenia pracowników, z czego:

- ZSPiG Krobia – 1 381 821,07 zł,
- ZSPiG Pudliszki – 765 458,77 zł,
- ZSPiG Stara Krobia – 854 157,84 zł.

Rozdział 80103 – to wydatki na oddziały przedszkolne funkcjonujące przy szkołach w Pudliszkach (szkoła fililana w Ciołkowie) i Starej Krobi (oddział w Starej Krobi i przy szkole fililalnej w Sułkowicach) – kwota 120 859,15 zł (wykonanie 52,68%) – wydatki w całości realizowane przez jednostki oświatowe, z czego:

- ZSPiG Pudliszki – 43 862,69 zł (jednej oddział w Ciołkowie),
- ZSPiG Stara Krobia – 76 996,46 zł (oddział w Starej Krobi i Sułkowicach).

W ramach wydatków realizowano wynagrodzenia i pochodne, dodatki socjalne wraz z pochodnymi oraz fundusz świadczeń socjalnych.

Rozdział 80104 – przedszkola - razem – 1 338 553,16 zł – wykonanie 51,39% - (wydatki urzędu to 110 131,97 zł, wydatki przedszkoli – 1 228 421,19). Wśród wydatków realizowanych przez Urząd:

- § 2310 – dotacje dla przedszkoli niepublicznych poza terenem gminy, do których uczęszczają dzieci z Gminy Krobia, na podstawie przepisów ustawy o systemie oświaty – 24 614,59 zł (dotacje dla Gminy Piaski i dla Gminy Gostyń) – wykonanie 47,34%,

- § 2540 – dotacja podmiotowa dla przedszkoli niepublicznych na terenie Gminy – 83 691,90 zł (42,27% planu).

- § 4430 – ubezpieczenie mienia jednostek oświatowych – 1 825,48 zł (wykonanie 44,17%),

W § 6050 planuje się wydatek inwestycyjny w kwocie 30 000,00 zł związany z adaptacją pomieszczeń Przedszkola w Krobi na pomieszczenia do opieki nad dziećmi do lat 3. Jednak w związku z wycofaniem się w roku 2012 z objęcia obowiązkiem szkolnym 6-latków, zadanie to w roku 2012 najprawdopodobniej nie będzie wykonane, ponieważ nie zmniejszyła się liczba dzieci w przedszkolu i na ten moment brak pomieszczeń do opieki nad dziećmi do lat 3.

Pozostała kwota 1 228 421,19 zł to wydatki realizowane przez publiczne przedszkola w Krobi i w Pudliszkach wraz z oddziałami zamiejscowymi w Potarzycy, Żychlewie i Chwałkowie - wydatki na wynagrodzenia i pochodne pracowników, dodatki socjalne i pochodne, fundusz świadczeń socjalnych, składki na PFRON, wydatki rzeczowe na zakup materiałów i wyposażenia, wydatki na pomoce dydaktyczne, na zakup energii, gazu i wody, usługi remontowe, usługi pozostałe, usługi telefoniczne i internetowe oraz szkolenia pracowników – z czego:

- Przedszkole Krobia – 674 289,85 zł,

- Przedszkole Pudliszki – 554 131,34 zł,

Wydatki w ramach **rozdziału 80110** dotyczą gimnazjów. Łącznie zrealizowano kwotę 2 168 765,25 zł (42,00%). Wydatki w § 4170 i § 6050 (dotyczy „Rozbudowy ZSPiG w Pudliszkach”) są realizowane przez Urząd – w I półroczu 2012 roku zrealizowano w kwocie 368 397,35 zł. W § 4170 utworzono plan w kwocie 8 600,00 zł na realizację projektu YOUNGSTER, który rozpocznie się od września br. (stąd na dzień 30.06.2012 r. środków nie wydatkowano). Natomiast zadanie inwestycyjne jest w trakcie realizacji, jednak harmonogram prac i płatności wskazuje, że większość wydatków zostanie zrealizowanych w III kwartale.

Pozostałe wydatki w łącznej kwocie 1 800 367,90 zł dotyczą szkół (gimnazjów) w Krobi, Pudliszkach i Starej Krobi. Są to wydatki na wynagrodzenia i pochodne pracowników, dodatki socjalne i pochodne, fundusz świadczeń socjalnych, wydatki rzeczowe na zakup materiałów i wyposażenia, wydatki na pomoce dydaktyczne, na zakup energii, gazu i wody, usługi remontowe, usługi pozostałe, usługi telefoniczne i internetowe oraz szkolenia pracowników – z czego:

- ZSPiG Krobia – 834 308,41 zł,
- ZSPiG Pudliszki – 670 157,97 zł,
- ZSPiG Stara Krobia – 295 901,52 zł.

Rozdział 80113 – dowożenie uczniów do szkół (wydatki 215 317,40 zł – w całości przez Urząd)

- wykonanie 36,09%,
- § 4210 – 6 000,09 zł – zakupy paliwa do busa dowożącego niepełnosprawnych uczniów do ZSS w Brzeziu oraz do szkoły z klasami integracyjnymi - Filia w Ciołkowie- wykonanie 26,32%,

§ 4300 – 209 317,31 zł – usługa dowożenia – wykonanie 36,48%:

- dowozy do szkół w Krobi, Pudliszkach i Starej Krobi – 188 273,56 zł,
- dowozy do ZSS w Brzeziu – 16 641,51 zł,
- dowozy do DPS Chwałkowo – 3 507,84 zł,
- zwrot za dowóz dziecka niepełnosprawnego do szkoły – 894,40 zł.

Niższe wykonanie związane jest z rozliczeniem dowozów za 5 miesięcy (faktury za czerwiec były w większości realizowane w lipcu).

Wydatki w **rozdziale 80146** są związane z doszkadzaniem i doskonaleniem zawodowym nauczycieli i w całości są realizowane przez szkoły i przedszkola – łącznie zrealizowano kwotę 29 313,07 zł, co stanowi 49,58% planu, z czego:

- ZSPiG Krobia – 7 122,37 zł,
- ZSPiG Pudliszki – 13 255,00 zł,
- ZSPiG Stara Krobia – 7 146,10 zł.
- Przedszkole Krobia – 816,80 zł,
- Przedszkole Pudliszki – 972,80 zł,

Wydatki w **rozdziale 80148** dotyczą funkcjonowania stołówek szkolnej w Krobi i przedszkolnych w Krobi i w Pudliszkach. Wykonano wydatki w kwocie 174 999,91 zł (43,14%).

Niższe wykonanie jest efektem mniejszej ilości wydawanych posiłków, co ma związek z niższą realizacją dochodów z tego tytułu. Wydatki dotyczą wsadu do kotła (§ 4220) oraz zakupów bieżących związanych z utrzymaniem stołówki. Niższe wykonanie w § 4260 jest wynikiem zasad rozliczenia energii (nastąpiło po I półroczu), natomiast w § 4270 wynika z harmonogramu prac remontowych, Na łączną kwotę składają się wydatki jednostek:

- ZSPiG Krobia – 80 381,11 zł,
- Przedszkole Krobia – 61 197,56 zł,
- Przedszkole Pudliszki – 33 421,24 zł.

Rozdział 80195 – razem 726 564,57 zł – wykonanie 54,02%. W ramach Urzędu realizowane są wydatki w łącznej kwocie 643 783,97 zł, natomiast wydatki jednostek oświatowych to 82 780,60 zł. Wydatki łączne stanowią:

- § 2900 – wpłata Gminy Krobia na rzecz Edukacyjnego Związku Międzygminnego Gostkowo – Niepart – 626 059,00 zł – 53,80%,
- § 4210 – 2 019,00 zł – kwota wydatków w tym paragrafie to zakupy związane z realizacją zadań pozalekcyjnych (funkcjonowanie kółek, sekcji, klubów w szkołach i przedszkolach),
- § 4300 – 20 102,57 zł, w tym:
 - usługa transportowa w ramach organizacji zajęć pozalekcyjnych – 9 925,97 zł,
 - opłata za pobyt na basenie i dowóz na basen w ramach zajęć – 7 799,00 zł,
 - usługi w ramach funkcjonowania sekcji, klubów i kółek zainteresowań – 2 377,60 zł
- § 4440 – odpis na fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów – 78 384,00 zł – 93,64%.

Ponadto w ramach tego rozdziału planuje się (w I półroczu nie zrealizowano) wydatki w następujących paragrafach:

- § 2360 – dotacja celowa na zadania z zakresu oświaty realizowane przez organizacje pozarządowe w ramach organizowania czasu wolnego dla dzieci i młodzieży – plan 10 000,00 zł – w I półroczu nie ogłoszono konkursu,
- § 2710 – pomoc finansowa w formie dotacji celowej dla Powiatu Gostyńskiego na dofinansowanie zadań w zakresie edukacji – dofinansowanie wypoczynku młodzieży szkolnej uczęszczającej do szkół na terenie Gminy Krobia - dotacja w kwocie 3 200,00 zł – środki przekazano w lipcu,

- § 3020 - pomoc zdrowotna dla nauczycieli – plan 6 000,00 zł – nie wydatkowano środków na pomoc zdrowotną ze względu na brak wniosków,
 - § 4170 wynagrodzenia dla członków komisji egzaminacyjnej (awans zawodowy nauczycieli) – w I półroczu nie wydatkowano w związku z egzaminem na awans zawodowy nauczyciela, który odbył się miesiącu lipcu br.),
 - § 4240 – planuje się wydatki w kwocie 5 500,00 zł, w tym 5 000,00 zł w ramach środków pochodzących z opłat za korzystanie ze środowiska – zadanie „Edukacja ekologiczna”, materiały edukacyjne dla uczniów – nie wydatkowano w I półroczu,
 - § 4410 – planuje się kwotę 500,00 zł – na delegacje w związku z funkcjonowaniem sekcji, klubów i kółek zainteresowań w jednostkach oświatowych,
- W w/w paragrafach w I półroczu środków nie wydatkowano z uwagi na brak zapotrzebowania.

Dział 851 – OCHRONA ZDROWIA – kwota 59 386,33 zł – wykonanie 31,28%.

W **dziale 851** realizowane są wydatki w ramach Gminnego Programu Profilaktyki i Przeciwdziałania Alkoholizmowi oraz Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii

W ramach przeciwdziałania narkomanii i problemom alkoholowym planuje się 5 zasadniczych zadań:

1. Zwiększenie dostępności pomocy terapeutycznej i rehabilitacyjnej dla osób uzależnionych – 29 270,00 zł;
2. Udzielanie rodzinom pomocy w sytuacjach kryzysowych, ochrona przed przemocą – 31 980,00 zł;
3. Prowadzenie profilaktycznej działalności informacyjnej i edukacyjnej w zakresie rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii w tym Akcja Lato – 99 952,00 zł;
4. Wspieranie działalności instytucji rozwiązującej problemy alkoholowe – 8 000,00 zł;
5. Działalność Gminnej Komisji ds. Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych – 20 632,00 zł;

Tabela Nr 12. Wydatki w ramach Gminnego Programu Profilaktyki i Przeciwdziałania Alkoholizmowi oraz Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii

Zadanie 1		
Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Przeciwdziałania Narkomanii		
Cel zadania: Zwiększenie dostępności pomocy terapeutycznej i rehabilitacyjnej dla osób uzależnionych		
	Plan	Wykonanie na 30.06.2012 r.
851 85154 4280 - kierowanie osób uzależnionych na badania przez biegłych sądowych	5 670,00	756,00
Wspieranie Punktu Konsultacyjno-Terapeutycznego		
851 85154 4300- wynagrodzenie dla osób pracujących (terapeuta, lekarz, mediator, psycholog, pedagog)	23 000,00	10 810,00
851 85154 4510 - opłata sądowa	600,00	40,00
Razem	29 270,00	11 606,00

Zadanie 2		
Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Przeciwdziałania Narkomanii		
Cel zadania: Udzielanie rodzinom pomocy w sytuacjach kryzysowych, ochrona przed przemocą		
	Plan	Wykonanie na 30.06.2012 r.
851 85154 2360 - wspieranie Bonifraterskiego Ośrodka Interwencji Kryzysowej w Piaskach	4 000,00	4 000,00
Finansowanie działalności świetlic środowiskowych i opiekuńczo-wychowawczych, których celem jest prowadzenie zajęć o charakterze profilaktycznym, socjoterapeutycznym i wychowawczym		
851 85154 4170 - wynagrodzenie	17 280,00	4 987,00
851 85154 4110 - składki ZUS	600,00	218,73
851 85154 4120 - fundusz pracy	100,00	35,28
851 85154 4210 - zakupy	10 000,00	1 607,81
Razem	31 980,00	10 848,82

Zadanie 3		
Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Przeciwdziałania Narkomanii		
Cel zadania: Prowadzenie profilaktycznej działalności informacyjnej i edukacyjnej w zakresie rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii		
	Plan	Wykonanie na

		30.06.2012 r.
Organizowanie i prowadzenie zajęć czasu wolnego o charakterze profilaktycznym mających na celu promowanie zdrowego stylu życia		
851 85153 4210 - Cała Polska Biega	5 000,00	3 243,02
851 85153 4210 - Zajęcia sportowe z elementami profilaktyki dla dzieci	2 390,00	1 399,95
851 85153 4170 - siłownia Pudliszki	6 528,00	3 179,04
Rozwijanie szeroko pojętej profilaktyki polegającej na organizowaniu ogólnodostępnych spotkań na temat uzależnień, współuzależnień i form pomocy, a także organizowanie konkursów o tematyce profilaktycznej		
851 85154 4210 - zakupy (nagrody)	2 500,00	1 805,83
851 85154 4300 - usługi, organizacja spotkań na temat uzależnień, konkursów	9 000,00	0,00
851 85154 4300 - usługi - warsztaty Tratwa	7 860,00	0,00
851 85154 4300 - Program profilaktyczny dla dzieci i młodzieży - szkolenie dla nauczycieli	3 000,00	0,00
851 85154 4300 - warsztaty - projekt	43 674,00	0,00
Akcja lato - organizowanie i prowadzenie zajęć czasu wolnego o charakterze profilaktycznym mających na celu promowanie zdrowego stylu życia		
851 85153 4210 - zakupy	5 000,00	3 056,50
851 85153 4300 - usługi	15 000,00	9 946,05
Razem	99 952,00	22 630,39

Zadanie 4		
Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Przeciwdziałania Narkomanii		
Szkolenia nauczycieli		
Cel zadania: Wspieranie działalności instytucji rozwiązującej problemy alkoholowe		
	Plan	Wykonanie na 30.06.2012 r.
851 85154 4300 - szkolenie dla nauczycieli w zakresie profilaktyki	7 000,00	4 620,69
851 85154 4240 - zakupy, mat. edu. i inf.	1 000,00	140,18
Razem	8 000,00	4 760,87

Zadanie 5		
Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Przeciwdziałania Narkomanii		
Gminna Komisja ds.. Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych		
Cel zadania: Wynagrodzenie Gminnej Komisji ds.. Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych		
	Plan	Wykonanie na 30.06.2012 r.

851 85154 4170 - wynagrodzenie członków Komisji 1500złx8członkówx12m-c	16 632,00	8 934,00
851 85154 4210 - zakupy	500,00	156,25
851 85154 4410 - wyjazdy służbowe członków komisji	1 000,00	140,00
851 85154 4700 - szkolenia dla członków komisji (pełnomocnik)	1 000,00	310,00
851 85154 4300 - szkolenia dla członków komisji	1 500,00	0,00
Razem	20 632,00	9 540,25

Opracowała: Barbara Nadstawek

Niższe wykonanie w tym dziale (zwłaszcza w zakresie rozdziału 85154) jest związane z harmonogramem działań profilaktycznych (większość zadań przypada na II półrocze).

Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA – kwota 2 503 227,29 zł – wykonanie 48,51%.

Wydatki w tym dziale realizowane są przez Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Krobi (kwota 2 498 975,63 zł) oraz przez Urząd (4 251,66 zł).

ROZDZIAŁ 85201 - PLACÓWKI OPIEKUŃCZO - WYCHOWAWCZE – w I półroczu ze względu na brak zapotrzebowania nie wydatkowano środków w tym rozdziale,

ROZDZIAŁ 85202 - ZAKUP USŁUG PRZEZ JEDNOSTKI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO OD INNYCH JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO - ogółem wydatkowana kwota w paragrafie 4330 - 134.746,23 zł

Zgodnie z ustawą o pomocy społecznej na gminie spoczywa obowiązek ponoszenia kosztów za pobyt w placówce opiekuńczej .W okresie od stycznia do czerwca 2012 roku gmina ponosiła koszty dopłaty za pobyt w Domu Pomocy Społecznej w Chumiętkach , Chwałkowie, Pakówce i Śremie dla 11 osób .

ROZDZIAŁ 85212–ŚWIADCZENIA RODZINNE , ŚWIADCZENIA Z FUNDUSZU ALIMENTACYJNEGO ORAZ SKŁADKI NA UBEZPIECZENIA EMERYTALNE I RENTOWE Z UBEZPIECZENIA SPOŁECZNEGO.

Wydatki w tym rozdziale w I półroczu 2012 roku wyniosły - 1 632 888,53 zł – wykonanie 48,63%, w tym:

dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie /związkom gmin/ ustawami-
1.612.797,06 zł

środki własne – 16.761,03 zł.

zwrot nienależnie pobranych świadczeń z lat ubiegłych wraz z odsetkami – 3 330,44 zł.

Świadczenia rodzinne przysługują osobom, jeśli dochód rodziny w przeliczeniu na osobę nie przekracza kwoty **504,00 zł**. W przypadku, gdy członkiem rodziny jest dziecko legitymujące się orzeczeniem o niepełnosprawności lub orzeczeniem o znacznym bądź umiarkowanym stopniu niepełnosprawności, wówczas kryterium dochodowe uprawniające do otrzymania świadczeń rodzinnych wynosi **583,00 zł**.

Świadczenia z funduszu alimentacyjnego przysługują osobom, jeśli dochód rodziny w przeliczeniu na osobę nie przekracza kwoty **725,00 zł**.

Podstawowe koszty tego rozdziału to : wypłata zasiłków rodzinnych , dodatków do zasiłków rodzinnych i funduszu alimentacyjnego

Ogólny koszt wypłaconych świadczeń na paragrafie 3110– 1.546.569,06 zł
w tym :

świadczenia rodzinne 1.463.579,06 zł

fundusz alimentacyjny - 82.990,00 zł

§ 4110 – składki na ubezpieczenie społeczne dla osób otrzymujących świadczenia – **20.119,25 zł**

Koszty związane z funkcjonowaniem Świadczeń Rodzinnych to wynagrodzenia osobowe pracowników oraz ich pochodne (trzynastka, składki na ubezpieczenie społeczne, składki na fundusz pracy, odpisy na zakładowy fundusz socjalny) oraz wydatki na przeznaczone na postępowanie wobec dłużników alimentacyjnych: wyniosły – **62.869,78 zł**

Liczba wydanych decyzji w sprawie świadczeń rodzinnych - 290

Liczba wypłaconych zasiłków rodzinnych –6892

Liczba wypłaconych dodatków do zasiłku rodzinnego – 2729

Liczba wypłaconych zasiłków pielęgnacyjnych – 2153

Liczba wypłaconych świadczeń pielęgnacyjnych – 305

Liczba wypłaconych jednorazowych zapomóg – 70

Liczba wypłaconych świadczeń z Funduszu Alimentacyjnego – 280

Liczba rodzin pobierających świadczenia rodzinne– 929

Liczba wydanych decyzji z funduszu alimentacyjnego – 24

Liczba rodzin pobierających świadczenia z Funduszu – 30

Czynności windykacyjne podejmowane przez Gminę w stosunku do wymagalnych należności z tytułu funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej.

Do wszystkich osób zalegających z tytułu funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Krobi, zgodnie z art. 25, art. 27 ust.1 ust. 1a, ust. 2, ust. 3, ust. 7 pkt 2 ustawy z dnia 7 września 2007 r. *o pomocy osobom uprawnionym do alimentów* (Dz.U. z 2009 r. Nr 1, poz. 7, ze zm.) , wysyła pierwszą decyzje o zwrocie kwoty wypłaconej z tytułu świadczeń z funduszu alimentacyjnego po zakończeniu okresu świadczeniowego. W decyzji tej znajduje się informacja iż zgodnie z art. 27 ust.3 ustawy z dnia 7 września 2007 r. *o pomocy osobom uprawnionym do alimentów* należności podlegają ściągnięciu w trybie przepisów ustawy z dnia 17 czerwca 1966 r. *o postępowaniu egzekucyjnym w administracji* (Dz.U. z 2002 r., Nr 110, poz. 968 z późn. zm.). Następnie, gdy dłużnik nie ureguluje należności po 30 dniach od uprawomocnienia decyzji wystawiane jest upomnienie na podstawie art. 15 ust.1 z dnia 17 czerwca 1966 r. *o postępowaniu egzekucyjnym w administracji*. W upomnieniu znajduje się informacja, że w przypadku gdy dłużnik nie ureguluje należności w ciągu 7 dni od dnia doręczenia upomnienia zostanie wszczęte postępowanie egzekucyjne w celu przymusowego ściągnięcia należności w trybie egzekucji administracyjnej. W dalszej kolejności Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Krobi wystawia tytuły wykonawcze i przesyła je do Urzędu Skarbowego zgodnego z miejscem zamieszkania dłużnika. Wszystkie pisma wysyłane są pocztą za potwierdzeniem odbioru.

W I półroczu 2012 r. wypłacono **82.990,00** z tytułu świadczeń z funduszu alimentacyjnego. Dłużnicy dokonali wpłat na kwotę **29.166,37 zł**

Kwota wydatków w § 2910 i 4580 (odpowiednio 2 637,05 zł i 693,39 zł) to zwrot nienależnie pobranych świadczeń z lat ubiegłych i odsetki. Niskie wykonanie tych kwot związane jest z niewielką kwotą zwróconych świadczeń. Niskie wykonanie w § 4210 i 4610 jest związane z mniejszym zapotrzebowaniem na te wydatki w I półroczu.

ROZDZIAŁ 85213 – SKŁADKI NA UBEZPIECZENIA ZDROWOTNE OPŁACANE ZA OSOBY POBIERAJĄCE NIEKTÓRE ŚWIADCZENIA Z POMOCY SPOŁECZNEJ, NIEKTÓRE ŚWIADCZENIA RODZINNE ORAZ ZA OSOBY UCZESTNICZĄCE W ZAJĘCIACH W CENTRUM INTEGRACJI SPOŁECZNEJ – wykonanie 6 498,49 zł (47,61%)

Składki na ubezpieczenie zdrowotne - opłacane są za osoby otrzymujące zasiłek stały oraz świadczenia pielęgnacyjne, jeżeli nie posiadają innego źródła ubezpieczenia.

w ogólnej kwocie - 6.498,49 zł

dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie /związkom gmin/ ustawami- 1.737,85 zł- opłacenie składki zdrowotnej za osoby pobierające świadczenie pielęgnacyjne.

dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin – 4.760,64 zł - za osoby pobierające zasiłek stały

W planie wydatków zabezpieczono również kwotę 114,00 zł na zwrot świadczeń z lat ubiegłych, której w I półroczu nie wykonano.

ROZDZIAŁ 85214 – ZASIŁKI I POMOC W NATURZE ORAZ SKŁADKI NA UBEZPIECZENIA EMERYTALNE I RENTOWE - ogółem wydatkowana kwota - 86 764,33 zł – 29,92%.

w tym :

- dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin – 12.571,21 zł

- środki własne- 74.193,12 zł

Zasiłki celowe - przyznawane są w celu zaspokojenia niezbędnych potrzeb bytowych osobom spełniającym kryterium dochodowe określone w ustawie o pomocy społecznej z przeznaczeniem na zakup opału, odzieży, obuwia, żywności, remonty mieszkań, zakup leków , pokrycie kosztów leczenia itp.

Natomiast **zasiłki celowe specjalne** przyznawane są osobom lub rodzinie w szczególnie uzasadnionych przypadkach przekroczenia kryterium dochodowego. Świadczenia te głównie były wypłacane z uwagi na długotrwałą chorobę , pokrycie kosztów leczenia , żywności itp.

I . Zasiłki celowe, celowe specjalne, okresowe pokryte z budżetu gminy:

- *Zasiłki celowe -44.388,31zł*
- *Zasiłki celowe specjalne- 28.701,11 zł*
- *Zasiłki okresowe- 1.103,70 zł*

II. Zasiłki okresowe , które stanowią dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin - 12.571,21 zł

Zasiłki okresowe przyznawane osobom i rodzinom w szczególności ze względu : długotrwałej choroby, niepełnosprawności, braku możliwości zatrudnienia, braku uprawnień do renty rodzinnej, możliwości utrzymania lub nabycia uprawnień do świadczeń innych systemów zabezpieczenia społecznego .

Wyplata zasiłków okresowych jest zadaniem obowiązkowym gminy, które w części są dotowane z budżetu państwa.

W I półroczu 2012 wysokość zasiłku okresowego nie mogła być niższa niż 50 % różnicy między:

- 1) kryterium dochodowym osoby samotnie gospodarującej (477,00 zł) a dochodem tej osoby ;
- 2) kryterium dochodowym rodziny (351,00 zł) a dochodem tej rodziny.

Koszt wypłaconych zasiłków okresowych dotowanych z budżetu państwa w okresie od stycznia do czerwca 2012 roku wyniósł - 12.571,21 zł.

W związku z realizacją projektu „Aktywny zyskuje dwa razy” zabezpieczono środki własne w § 3119 (kwota 27 043,39 zł). Jednak w związku z tym, że projekt rozpoczął się w II półroczu środków na dzień 30.06.2012 r. nie wydatkowano.

Niskie wykonanie w całym rozdziale jest spowodowane m.in. powyższą sytuacją, jak również mniejszym zapotrzebowaniem an wydatki w tym zakresie.

ROZDZIAŁ 85215 – DODATKI MIESZKANIOWE - Koszt wypłaconych zasiłków paragraf 3110 - 105 988,84 zł – wykonanie 51,50%.

Z dodatków mieszkaniowych korzystają mieszkańcy naszej gminy. O wysokości dodatku decydują wydatki ponoszone za mieszkanie ,dochody rodziny wnioskodawcy oraz powierzchnia zajmowanego lokalu mieszkalnego . Dodatek mieszkaniowy wypłacany jest na konto zarządcy budynku oraz do rąk wnioskodawcy. Wnioskodawcy wypłacany jest ryczałt za brak centralnego ogrzewania , ciepłej wody i gazu przewodowego. Podstawą obliczania dodatku mieszkaniowego stanowią następujące rodzaje wydatków :czynsz regulowany , opłata za energię cieplną, wodę odbiór nieczystości stałych i płynnych, wydatki eksploatacyjne i remontowe, zaliczki na koszt zarządu nieruchomością wspólna . Decyzja przyznająca dodatek mieszkaniowy wydawana jest na okres sześciu miesięcy .

Od dnia 1 stycznia 2012 r. do dnia 30 czerwca 2012 r. złożono **93** wnioski o przyznanie dodatku mieszkaniowego. Wydano **81** decyzje przyznające i **12** odmownych.

Liczba wypłaconych dodatków mieszkaniowych w I kwartale 2012r.:492

z tego dla użytkowników lokali mieszkalnych:

a) tworzących mieszkaniowy zasób gminy:**23**

b) pozostałych: **469**

w tym w zasobie:

- spółdzielczym: **390**

-wspólnot mieszkaniowych: **24**

- prywatnym: **32**

- innym: **23**

Z dodatków mieszkaniowych korzystają mieszkańcy naszej gminy. O wysokości dodatku decydują wydatki ponoszone za mieszkanie ,dochody rodziny wnioskodawcy oraz powierzchnia zajmowanego lokalu mieszkalnego . Dodatek mieszkaniowy wypłacany jest na konto zarządcy budynku oraz do rąk wnioskodawcy. Wnioskodawcy wypłacany jest ryczałt za brak centralnego ogrzewania , ciepłej wody i gazu przewodowego. Podstawą obliczania dodatku mieszkaniowego stanowią następujące rodzaje wydatków :czynsz regulowany , opłata za energię ciepłą, wodę odbiór nieczystości stałych i płynnych, wydatki eksploatacyjne i remontowe, zaliczki na koszt zarządu nieruchomością wspólna . Decyzja przyznająca dodatek mieszkaniowy wydawana jest na okres sześciu miesięcy .

Od dnia 1 stycznia 2012 r. do dnia 30 czerwca 2012 r. złożono **93** wnioski o przyznanie dodatku mieszkaniowego. Wydano **81** decyzje przyznające i **12** odmownych.

Liczba wypłaconych dodatków mieszkaniowych w I kwartale 2012r.:492

z tego dla użytkowników lokali mieszkalnych:

a) tworzących mieszkaniowy zasób gminy:**23**

b) pozostałych: **469**

w tym w zasobie:

- spółdzielczym: **390**

-wspólnot mieszkaniowych: **24**

- prywatnym: **32**

- innym: **23**

Tabela nr 13. Zestawienie za I półrocze 2012 r. wypłaconych dodatków mieszkaniowych.

Wyszczególnienie	Lp.	Liczba wypłaconych dodatków mieszkaniowych	Kwota wypłaconych dodatków mieszkaniowych
0		1	2
Ogółem(w. 2+3+4+5+6+7)	1	492	105.988,84
Gminnym	2	23	2.113,60
Spółdzielczym	3	390	91.024,74
Wspólnot mieszkaniowych	4	24	2.824,80
Prywatnym	5	32	3.884,76
Innym	6	23	6.140,94

Źródło: Opracowanie MGOPS

Dochód uprawniający do ubiegania się o przyznanie dodatku mieszkaniowego wynosi :

- gospodarstwo jednoosobowe - 1.398,57 zł (brutto- 175% najniższej emerytury która obecnie wynosi – 799,18zł)

- gospodarstwo wieloosobowe - 998,98 zł (brutto- 125%% najniższej emerytury która obecnie wynosi – 799,18 zł)

ROZDZIAŁ 85216 – ZASIŁKI STAŁE.

Wartość wypłaconych zasiłków stałych w I półroczu 2012 roku paragraf 3110 to kwota – 53 600,50 zł – wykonanie 48,69%,

Są to zasiłki stałe przyznane osobom pełnoletnim całkowicie niezdolnym do pracy z powodu wieku lub niepełnosprawności pod warunkiem spełnienia kryteriów dochodowych określonych w ustawie . Wysokość zasiłku stałego uzależniona jest od sytuacji dochodowej osoby lub rodziny i stanowi różnicę pomiędzy dochodem realnym , a kryterium określonym w ustawie o pomocy społecznej. Kwota zasiłku stałego nie może być wyższa niż 444 zł miesięcznie dla osoby samotnie gospodarującej .

Ośrodek wypłaca również zasiłki stałe dla mieszkańców domów pomocy społecznych w Rogowie i Chumiętkach.

Wydatki w tym rozdziale są pokrywane z dotacji celowych przekazanych z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin i środków własnych stanowiących minimum 20% wkładu własnego.

-dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin - 53.600,50 zł

- środki własne – 0,00 zł

W roku I półroczu 2012 zasiłki stałe wypłacono 26 osobom

w tym przyznane dla :

- osób samotnie gospodarujące - 23

- dla osób w rodzinie - 3

Liczba wypłaconych świadczeń w I półroczu roku 2012 - 145

W I półroczu nie wydatkowano środków z tytułu zwory nienależnie pobranych świadczeń z lat ubiegłych (wydatek planowany na II półrocze).

ROZDZIAŁ 85219 – OŚRODKI POMOCY SPOŁECZNEJ

Całkowity koszt w tym rozdziale w I półroczu 2012 roku wyniósł 273 013,12 zł

z tego : - 233.254,12 budżet gminy

- 9.923,00 dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie /związkom gmin/ ustawami(wynagrodzenie dla opiekunów).

- 29.836,00 dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin .

Zgodnie z ustawą o pomocy społecznej w I półroczu 2012 roku na podstawie postanowień sądowych zostały wypłacone wynagrodzenia dla opiekunów prawnych sprawujących opiekę nad osobami niepełnosprawnymi, które zostały ubezwłasnowolnione.

Liczba osób , którym przyznano świadczenia - 12 liczba świadczeń - 99

W Miejsko-Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Krobi w I półroczu 2012 roku podstawowe koszty to: wynagrodzenia osobowe pracowników oraz ich pochodne (trzynastka,

składki na ubezpieczenie społeczne, składki na fundusz pracy, odpisy na zakładowy fundusz socjalny) i wydatki rzeczowe niezbędne do funkcjonowania placówki (delegacje i ryczałty, opłaty za wodę, energię, telefon , zakup artykułów biurowych i druków, tonerów do drukarek i kserokopiarek , prenumerata czasopism, konserwacja kserokopiarki, usługi pocztowe, szkolenia pracowników, środki czystości, opłata za usługi informatyka, podatek od nieruchomości, aktualizacja programów komputerowych , itp.)

I. Wydatki na poszczególnych paragrafach

§ 3110- wynagrodzenie opiekuna prawnego -9.923,00 (zadania zlecone)

§ 4010 – wynagrodzenia osobowe pracowników – 162.570,55

/ w tym 29.836,00 – kwota dofinansowania ; 132.734,55– kwota środków własnych/

§ 4040 – dodatkowe wynagrodzenie roczne – 27.920,44

§ 4110- składki na ubezpieczenia społeczne – 31.341,03

§ 4120 – składki na fundusz pracy- 3.742,67

§ 4210 – zakup materiałów i wyposażenia – 3.840,71

§ 4240- zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 580,58

§ 4260 – zakup energii – 6.367,12

§ 4280 – zakup usług zdrowotnych – 312,00

§ 4300 – zakup usług pozostałych – 5.256,34

§ 4350 – zakup usług dostępu do sieci Internet – 659,19

§ 4370 – opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej – 1.572,98

§ 4410 – podróże służbowe krajowe - 6.888,01

w tym:

- ryczałty – 5.399,76

- delegacje – 1.488,25

§ 4430 – różne opłaty i składki – 0,00

§ 4440 – odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 8.547,00

§ 4480 – podatek od nieruchomości – 1.111,00

§ 4520 – opłaty na rzecz jednostek samorządu terytorialnego – 470,50

§ 4700 – szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – 1.910,00

ROZDZIAŁ 85228 – USŁUGI OPIEKUŃCZE I SPECJALISTYCZNE USŁUGI

OPIEKUŃCZE. Ogólny koszt w tym rozdziale za I półrocze wyniósł : 22 110,80 zł

w tym: dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie /związkom gmin/ ustawami- 3.787,50 zł

środki własne -18.323,30 zł

Obowiązek świadczenia usług opiekuńczych spoczywa na gminie. Pomoc w formie usług opiekuńczych przysługuje osobom ,które z powodu wieku, choroby lub innych przyczyn wymagają pomocy innych osób, a są jej pozbawione.

Usługi opiekuńcze obejmują pomoc w zaspokajaniu codziennych potrzeb życiowych, opiekę higieniczną , zleconą przez lekarza pielęgnację oraz w miarę możliwości również zapewnienie kontaktów z otoczeniem.

W roku 2012 świadczenie usług opiekuńczych zostały zlecone firmie „Usługi Pielęgnacyjno-Opiekuńcze” prowadzone przez Panią Kajdrys Beata z Krobi , która złożyła najkorzystniejszą ofertę na wykonywanie zadania w ramach przeprowadzonego przetargu nieograniczonego

W zależności od możliwości finansowych , osoby korzystające z pomocy wnoszą odpłatność za opiekę zgodnie z Uchwałą Rady Miejskiej w Krobi i ustaloną tabelą odpłatności .

Koszt 1 godz. usługi opieki dla osób samotnych i schorowanych wynosi 9,70 zł

Z pomocy usługowej w I półroczu 2012 skorzystało - 6 osób (liczba godzin świadczonych usług wynosiła 1889)

Usługi opiekuńcze są finansowane z budżetu gminy.

W I półroczu 2012 r świadczone były również specjalistyczne usługi opiekuńcze z zaburzeniami psychicznymi z których skorzystała 1 osoba.

Specjalistyczne usługi opiekuńcze są to usługi dostosowane do poszczególnych potrzeb wynikających z rodzaju schorzenia lub niepełnosprawności ,świadczone przez osoby ze specjalistycznym przygotowaniem .

Koszt jednej godziny specjalistycznej usługi wynosił 16,00 zł.

Specjalistyczne usługi świadczone były również przez firmę Pani Beaty Kajdrys – Usługi Pielęgnacyjno-Opiekuńcze

Liczba specjalistycznych usług opiekuńczych I półrocza roku 2012 to 253 godzin.
Świadczenie usług specjalistycznych dla osób z zaburzeniami psychicznymi jest zadaniem z zakresu administracji rządowej na które gmina otrzymuje dotacje.

ROZDZIAŁ 85295 – POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ - ogólna kwota wydatkowana w tym rozdziale to: 187 616,45 zł

16.900,00 - dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie /związkom gmin/ ustawami-

100.095,56 - dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin

70 620,89- środki własne

W I półroczu 2012 roku wzorem lat ubiegłych realizowany był program wieloletni „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”

Pomoc w formie gorącego posiłku lub w formie zasiłku celowego na zakup żywności może być przyznana bezpłatnie , jeżeli dochód osoby samotnie gospodarującej lub dochód na osobę w rodzinie nie przekracza 150 % kryterium dochodowego , o którym mowa w art. 8 ust.1 pkt 2 ustawy o pomocy społecznej (150 % osoby samotnej – 715,50 zł, a dla osoby w rodzinie 150% - 526,50 zł)

Program rządowy dofinansowany był częściowo z rezerwy celowej państwa .

I. Ogólny koszt programu w I półroczu 2012 roku wyniósł: 167.735,52 zł
dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin – 100.095,56 zł

środki gminy – 67.639,96 zł

z tego

paragraf 3110 – 163.971,56 -zasiłki celowe na zakup żywność i wydatki na posiłki

środki gminne - 63.876,00 zł

dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin /związków gmin – 100.095,56 zł

paragraf 4210 –3.253,60 zł / zadania własne/- zakup paliwa dla samochodu rozwożącego posiłki do stolówek szkolnych, zakup naczyń jednorazowego użytku, doposażenie stolówek szkolnych i przedszkolnych

paragraf 4300- 510,36 zł. /zadania własne/- dowóz posiłków do stołówek szkolnych dla dzieci z gminy Krobia uczęszczających do szkół w gminie Miejska Górka.

W ramach Programu wieloletniego osoby korzystały z pomocy w formie posiłków i zasiłków celowego na zakup żywności lub posiłków :

-- 110 osób skorzystało z pomocy w formie posiłków - 58.617,56 zł

z tego :

- 71 dzieci żywionych w szkołach
- 32 dzieci żywionych w przedszkolu
- 7 osób dorosłych

-- 108 rodziny skorzystało z zasiłku celowego - 105.354,00 zł
na zakup żywności /liczba osób w tych rodzinach 397/

Zgodnie z art. 6a ustawy o ustanowieniu programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” dyrektorzy szkół ,przedszkoli mają możliwość wytypowania dzieci ,które powinny skorzystać z posiłków w szkole. Pomoc ta nie wymaga przeprowadzenie wywiadu środowiskowego oraz wydania decyzji administracyjnej przez ośrodek pomocy.

Z tej formy pomocy skorzystało 7 dzieci .

Ponadto w § 3110 kwota 16.900,00 zł to świadczenia w ramach dotacji celowej przekazanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie /związkom gmin/ ustawami.

W związku z ustanowieniem rządowego programu wspierania osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne I półroczu zostały wypłacone dodatki do świadczenia pielęgnacyjnego w wysokości 100 zł miesięcznie (169 świadczeń).

II. POZOSTAŁE WYDATKI W ROZDZIALE 85295 TO KWOTA – 2.059,71 zł.

§ 4210 – 730,18 zł

Wydatki w tym paragrafie to zakupy art. spożywczych ,zakup kwiatów i drobnych upominków z okazji Dnia Kobiet dla członków klubu „Złota Jesień” .

§ 4300 – 1.329,53 zł

Koszty na tym paragrafie to opłaty za usługi autokarowe dla członków klubu Złotej Jesieni i emerytów z terenu naszej gminy, którzy wyjeżdżali na jednodniowe wycieczki krajoznawcze oraz na spotkanie integracyjne do lasu,

§ 3020 i 3110 – wydatki związane z zatrudnieniem osob skierowanych przez Urząd Pracy w ramach tzw. prac społeczno – użytecznych – świadczenia oraz odzież robocza - w § 3020 wydano kwotę 600,02 zł (75,00%), w § 3110 – 321,20 zł

Kwota środków w § 3110 jest więc podzielona na 3 zadania (Pomoc Państwa w zakresie dozywania, wspieranie osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne oraz środki dla osób wykonujących prace społeczno – użyteczne).

Dział 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ – kwota 40 000,00 zł – wykonanie 3,15% - wszystkie wydatki zawierają się w **rozdziale 85395** i dotyczą § 2360 – dotacja na zadania zlecone do realizacji stowarzyszeniom i fundacjom udzielone w trybie art.221 ustawy o finansach publicznych – dotacje w łącznej kwocie 40 000,00 zł otrzymały:

- Fundacja „Sąsiedzi Sąsiadom”, 15 000,00 zł - na bank żywności,
- Stowarzyszenie Uniwersytet III Wieku – na działalność społeczną – 6 000,00 zł,
- Stowarzyszenie Ziemia Krobska - na działalność społeczną i w zakresie pomocy osobom niepełnosprawnym – 13 000,00 zł,
- Stowarzyszenie „Dziecko” – na aktywizację społeczności lokalnych – 6 000,00 zł.

Ponadto w planie wydatków w tym rozdziale zabezpieczono środki na realizację projektów unijnych, a mianowicie:

- „Budowa gminnej infrastruktury dostępu do Internetu dla osób zagrożonych wykluczeniem cyfrowym w Gminie Krobia” – plan w § 4307 i 4309 oraz § 6057 i 6059 – na łączną kwotę 1 000 000,00 zł. Obecnie trwa procedura związana z przygotowaniem przetargu, stąd na ten moment wydatków nie zrealizowano.

Pozostała planowana kwota w tym rozdziale w paragrafach wydatków bieżących (230 512,75 zł) z cyfrą określającą źródło finansowania (7 lub 9) od § 302 do 441 dotyczy projektu realizowanego przez Miejsko Gminny Ośrodek Społecznej w Krobi w ramach Kapitału Ludzkiego - projekt „Aktywny zyskuje dwa razy” – w związku z rozpoczęciem realizacji projektu od II półrocza na dzień 30.06.2012 r. wydatków nie zrealizowano.

Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA – kwota 154 303,54 zł – wykonanie 54,63%. Na kwotę tę składają się:

- **rozdział 85401** – wydatki na świetlice szkolne – 102 258,28 zł – wykonanie 56,72% - wydatki płacowe i pochodne, dodatki socjalne oraz fundusz świadczeń socjalnych (świetlice przy szkołach, tj:

- świetlica przy ZSPiG Krobia – 29 285,10 zł,
- świetlica przy ZSPiG Pudliszki – 50 745,11 zł,
- świetlica przy ZSPiG Stara Krobia – 22 228,07 zł.

- **rozdział 85412** - wypoczynek letni – 7 697,26 zł – rozdział 85412 – wykonanie 32,53%. Wykonane wydatki to zakupy materiałów i wyposażenia, zakup usług oraz artykułów żywnościowych związanych z wypoczynkiem dzieci i młodzieży realizowanym przez jednostki organizacyjne, tj:

- ZSPiG Krobia – 4 063,00 zł,
- ZSPiG Pudliszki – 1 837,00 zł,
- ZSPiG Stara Krobia – 1 797,26 zł,

Niższe wykonanie związane jest z harmonogramem imprez w ramach wypoczynku, które w większości przypadają na okres letnich wakacji.

- **rozdział 85415** - pomoc materialna – razem 44 158,00 zł – 57,16%, w tym:

§ 3240 – wykonanie 44 158,00 zł – 95,40% - w tym:

- pomoc materialna dla uczniów w formie stypendiów Rady Miejskiej w Krobi – ze środków własnych - kwota 4 200,00 zł,
- pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym – 39 958,00 zł – wypłata stypendiów oraz zasiłków szkolnych w tym:
 - środki własne – 7.992,00 zł
 - dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin - 31.966,00 zł

Stypendium szkolne 2011/2012 II transza – 39.958,00 zł.

Stypendium szkolne może otrzymać uczeń znajdujący się w trudnej sytuacji materialnej, wynikającej z niskich dochodów na osobę w rodzinie, w szczególności gdy w rodzinie tej występuje: bezrobocie, niepełnosprawność, ciężka lub długotrwała choroba, wielodzietność, brak umiejętności pełnienia funkcji opiekuńczo – wychowawczych, alkoholizm lub narkomania, a także gdy rodzina jest niepełna lub wystąpiło zdarzenie losowe.

Wysokość stypendium uzależniona jest od przyporządkowania ucznia do grupy dochodowej.

Ogółem na wypłatę stypendium szkolnego przeznaczono łącznie kwotę 38.378,00 zł,
Z otrzymanej dotacji wypłacono zasiłki szkolne 7 uczniom na ogólną kwotę 1.580,00 zł
- **rozdział 85446** - doksztalcanie nauczycieli zatrudnionych w świetlicach – 190,00 zł – według informacji uzyskanej z jednostek oświatowych nauczyciele świetlic w mniejszym stopniu uczestniczyli w formach doksztalcania, odpisu należy jednak dokonać na podstawie przepisów Karty Nauczyciela.

Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA – kwota 1 041 782,47 zł – wykonanie 37,03%.

W **rozdziale 90001**- Gospodarka ściekowa i ochrona wód - wykonanie 178 666,20 zł tj. 31,44% obejmuje:

- § 2900 – wpłaty na rzecz Międzygminnego Związku Wodociągów i Kanalizacji Wiejskich w Strzelcach Wielkich – na wydatki bieżące ponoszone w związku z realizacją zadania kanalizacji Gminy. Wydatki dotyczą przede wszystkim utrzymania jednostki realizującej projekt oraz obsługi pożyczek – wykonanie 30 000,00 zł – 41,67% - planowano na podstawie informacji z MZWiKW, wydatowano na podstawie porozumienia i informacji o kosztach poniesionych przez MZWiKW na realizację projektu,

- § 4300 opłaty za ścieki dowożone odprowadzane do oczyszczalni w Rokosowie oraz dopłaty do ścieków – wykonanie 88 878,16 zł – 24,83%. Niższe wykonanie jest związane rozliczeniem dopłat na dzień 30.06.2012 r.za I kwartał (rozliczenie za II kwartał nastąpiło w lipcu).

- § 4390 – wydatki na wykonanie analiz wód na nieczynnych składowiskach odpadów – 1 291,50 zł – 7,73% - ze środków z opłat za korzystanie ze środowiska,

- § 6230 – dotacje na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków – 0,00 zł - w ramach środków z opłat za korzystanie ze środowiska – w I półroczu nie wydatkowano w związku z opracowywaniem kompleksowego programu udzielania dotacji dla wszystkich gmin, na których terenie funkcjonuje Międzygminny Związek Wodociągów i Kanalizacji Wiejskich w Strzelcach Wielkich,

- § 6650 – wpłata Gminy Krobia na rzecz Międzygminnego Związku Wodociągów i Kanalizacji Wiejskich w Strzelcach Wielkich – na wydatki majątkowe ponoszone w związku z realizacją inwestycji Projekt: System kanalizacji zbiorczych dla aglomeracji gmin Kobylin- Krobia-

Pogorzela – 58 496,54 zł (58,50%) – przekazywano środki na podstawie zawartego porozumienia i adekwatnie do wykonanych prac w zakresie kanalizacji sanitarnej.

Niższe wykonanie związane jest z wykonaniem w § 4300 (sytuacja omówiona przy analizie tego paragrafu).

W **rozdziale 90002** Gospodarka odpadami – wydatki w kwocie 17 940,45 zł (21,88%), to:

§ 4210 – kwota 3 471,95 zł (34,72%) – zakup pojemników na odpady, kosze uliczne, worki na śmieci,

§ 4300 – kwota 14 468,50 zł (wykonanie 20,10%) - opłaty za składowanie i wywóz odpadów, utylizacja odpadów, usługi transportowe w tym zakresie,

Niższe wykonanie w tym § jest związane z zabezpieczeniem środków przez Gminę na usługi związane z przygotowaniem gminnego systemu odbioru odpadów do nowej ustawy „śmieciowej”. Wydatki na ten cel będą zrealizowane w II półroczu.

Wydatki w **rozdziale 90003** - Oczyszczanie miast i wsi - zostały wykonane w kwocie łącznej 5 829,14 zł (48,58%). W rozdziale 90003 są to wydatki na:

§ 4170 – 2 530,00 zł – wynagrodzenia bezosobowe w ramach zabiegów pielęgnacyjnych drzew wzdłuż dróg gminnych (84,33%),

§ 4210 – 2 399,50 zł - zakup worków do sprzątania i innych materiałów służących oczyszczaniu miejscowości (59,99%),

§ 4300 – kwota 899,64 zł – 17,99% - usługi związane z oczyszczaniem miejscowości – przycincie i wycinka drzew,

Niższe wykonanie wydatków w tym rozdziale wynika z niższego wykonanie w § 4300, ponieważ więcej usług w tym zakresie zaplanowano na II półrocze br.,

Wydatki w **rozdziale 90004** - Utrzymanie zieleni w miastach – zostały zrealizowane w kwocie 9 514,56 zł (19,70%), w tym:

§ 4210 w rozdziale 90004 to zakup, kwiatów, krzewów oraz środków ochrony roślin – 5 516,56 zł (wykonanie 75,57%) – niskie wykonanie związane jest ze zleceniem usług na część prac (w kwocie zapłaty za usługi wykonawca zapewniał również zakup kwiatów, krzewów i drzew), w tym kwota 1 300,00 zł ze środków z opłat za korzystanie ze środowiska,

§ 4300 w rozdziale 90004 – usługi pielęgnacji drzew, wycinka drzew – 3 998,00 zł.(wykonanie 9,75%). Niskie wykonanie związane jest z tym, że planowano większość prac zlecić firmom, natomiast w zdecydowanej większości są one wykonywane we własnym zakresie (stąd wyższe

wykonanie w § 4210). Natomiast harmonogram prac z zakresu odtworzenia i pielęgnacji parków oraz nowych nasadzeń przewiduje ich wykonanie w okresie jesiennym.

Wydatki w **rozdziale 90013** związane są z opieką nad zwierzętami i funkcjonowanie przytuliska w Krobi – ogółem 1 905,45 zł – wykonanie 11,91% w tym:

§ 4210 – 1 905,45 zł - zakup materiałów do utrzymania przytuliska itp.- wykonanie 15,88%,

§ 4300 – 0,00 zł – nie wykonywano usług.

W związku z zaangażowaniem wolontariuszy oraz uczniów i młodzieży szkół w Krobi wydatki związane z utrzymaniem przytuliska są bardzo nieznaczne, stąd niskie wykonanie wydatków.

Wydatki na oświetlenie ulic – **rozdział 90015** – kwota 286 646,38 zł (wykonanie 40,83%) - są związane z:

- w § 4210 – 184,82 zł (9,24%) – wydatki na materiały eksploatacyjne do oświetlenia drogowego będącego własnością Gminy Krobia, w II półroczu planuje się również zakupy związane z oświetleniem świątecznym,

- w § 4260 – zakup energii – 197 535,38 zł (56,44%)

- w § 4300 – 88 926,18 zł (wykonanie 25,41%) z:

- konserwacją oświetlenia – kwota 58 533,93 zł,
- modernizacją oświetlenia– kwota 29 570,61 zł,
- innymi usługami w zakresie oświetlenia ulicznego – 821,64 zł.

Niższe wydatki są związane z ujęciem części zadań w ramach modernizacji w zadaniu inwestycyjnym dotyczącym rewaloryzacji Krobi i przesunięciem pewnych zadań w zakresie modernizacji oświetlenia na następne lata – nastąpi korekta w II półroczu.

Wydatki w **rozdziale 90020** są bezpośrednio związane z uzyskiwanymi przez gminę dochodami z tytułu opłaty produktowej, Są to środki celowe i muszą być przeznaczone na określone zadania – kwotę 813,20 zł (wykonanie 21,86%) przeznaczono na utylizację niebezpiecznych odpadów. Niewykorzystane w danym roku budżetowym środki zostaną przeznaczone na wydatki w zakresie utylizacji niebezpiecznych odpadów w roku 2013.

Wydatki w **rozdziale 90095** – pozostała działalność - są związane między innymi z funkcjonowaniem tzw. „grupy porządkowo - remontowej” oraz osób skierowanych z urzędu pracy, jak również z utrzymaniem budynków komunalnych Gminy i innymi wydatkami związanymi z gospodarowaniem mieniem gminnym. Na wydatki w kwocie 540 467,09 zł (wykonanie 39,13%) składają się:

- płace, pochodne, fundusz świadczeń socjalnych, badania lekarskie i świadczenia BHP oraz zakup odzieży roboczej, składki na Fundusz Emerytur Pomostowych (§ 3020, 4010, 4040, 4110, 4120, 4280, 4440 i 4780) w łącznej kwocie 296 226,26 zł. W tych paragrafach odnotowano niższe wykonanie w § 3020, 4280 i 4780 – jest związane z niższym zapotrzebowaniem w tym zakresie. Pozostałe wydatki:

- § 4210 – kwota 70 409,30 zł – wykonanie 37,31%:

- zakup paliwa i olejów – 42 861,12 zł, zakup części do maszyn i urządzeń, pojazdów – 15 866,31 zł, zakup narzędzi – 7 711,11 zł, pozostałe zakupy związane z utrzymaniem budynków i mienia Gminy – 3 970,76 zł.

Niższe wykonanie związane jest z opłacaniem na dzień 30.06.2012 r. faktur za paliwo za 5 miesięcy (faktura za czerwiec została rozliczona w lipcu) oraz planowanym wydatkiem na zakup węgla do budynków w II półroczu,

- zakup energii, gazu i wody – 84 482,98 zł - § 4260 (62,35%) – dotyczy zakupu energii, gazu i wody w budynkach komunalnych Gminy,

- zakup usług remontowych – 20 239,23 zł (80,96%) - § 4270:

- prace remontowe w budynkach – 17 352,42 zł, w tym m.in. remont budynku w Chwałkowie (dawna siedziba szkoły) – 2 104,83 zł, budynek w Wymysłowie (instalacja) – 385,00 zł, Ratusz – 6 934,15 zł, budynek w Pudliszkach (Fabryczna 50 – instalacja wodna) - 1 980,30 zł, budynek w Domachowie (instalacja elektryczna)– 5 948,14 zł,
- naprawa sprzętu (m.in. ciągnik, bus, koparka) – 2 886,81 zł,

- § 4300 – kwota 21 828,26 zł (60,97%):

- przeglądy techniczne sprzętu, usługi związane z utrzymaniem mienia gminnego i inne usługi – 3 919,07 zł
- konserwacja zegara na Ratuszu – 1 200,00 zł,
- przeglądy budynków, opłaty za ścieki, czyszczenie instalacji i inne usługi związane z utrzymaniem mienia – 16 709,19 zł,

- § 4430 – kwota 47 233,11 zł (46,95%)

- opłata za zanieczyszczenie środowiska – 2 309,00 zł,
- ubezpieczenia mienia – 44 920,11 zł,
- inne opłaty – 4,00 zł,

- § 4530 – podatek VAT – 47,95 zł (95,90%),

- § 4700 – 0,00 zł – ze względu na brak zapotrzebowania środków nie wydatkowano,
- § 6050 – w planie wydatków planuje się realizację zadań inwestycyjnych:
 - Budowa i remont budynków socjalnych przy ul. M.Góreckiej w Krobi – 280 000,00 zł,
 - Wykonanie prac ogólnobudowlanych w budynku Ratusza – 42 000,00 zł.

Harmonogram zadań inwestycyjnych przewiduje ich realizację w II półroczu.

Nie zrealizowano wydatku w § 2320 – dotacja dla Powiatu Gostyńskiego na realizację programu związanego z likwidacją azbestu i wyrobów zawierających azbest – plan 13 100,00 zł - środki mają być przekazane w II półroczu.

Nieco niższe wykonanie w zakresie działu 900 wynika przede wszystkim z niskiego wykonania w zakresie wydatków w rozdziale 90001 i 90095, które stanowią ok. 70% wszystkich wydatków w tym dziale. Było to związane z niższym zapotrzebowaniem w zakresie wpłat na kanalizację sanitarna i realizacją inwestycji w II półroczu.

Dział 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO – kwota 1 161 859,63 zł – wykonanie 46,45%.

Wydatki obejmują m.in. dotacje (kwota 915 974,28 zł):

- dotację podmiotową dla Miejsko – Gminnego Ośrodka Kultury w Krobi w kwocie 280 798,80 zł (rozdział 92109) – wykonanie 53,62%,
- dotację celową na na organizację zajęć, imprez bądź uroczystości odnoszących się do tradycji, kultury i rzemiosł kultywowanych na terenie Gminy – 6 000,00 zł (rozdział 92109, § 2360) wykonanie 100,00%,
- dotacją celową na zadania inwestycyjne „Adaptacja pomieszczeń Zespołu Szkoły Podstawowej i Gimnazjum w Krobi na pomieszczenia siłowni i klubu fitness” realizowane przez instytucję kultury - Gminne Centrum Kultury i Rekreacji w Krobi im. Jana z Domachowa Bzdęgi– 454 175,48 zł – wykonanie 99,16% - rozdział 92109 § 6220
- dotację podmiotową dla Biblioteki Publicznej w Krobi w kwocie 170 000,00 zł (rozdział 92116) - wykonanie 50,37%,
- dotację celową na zadania z zakresu ochrony dziedzictwa kulturowego i obsługi gminnych uroczystości patriotycznych – 5 000,00 zł – rozdział 92195 § 2360 – wykonanie 100,00%,

W planie wydatków planuje się również kwotę 5 000,00 zł na dotację celową na ochronę zabytków – rozdział 92120 – w I półroczu nie zrealizowano.

Przychody i wydatki dotyczące instytucji kultury (MGOK i Biblioteka) są uszczegółowione w informacjach stanowiących załączniki do niniejszego zarządzenia.

Oprócz dotacji, które stanowią prawie 80% wykonanych wydatków w tym dziale, realizowane są wydatki w ramach funduszu sołeckiego oraz inne wydatki bieżące i inwestycyjne w zakresie infrastruktury wiejskiej.

Pozostałe wydatki, które mieszczą się w dziale 921 obejmują kwotę 245 885,35 zł.

Część wydatków w tym dziale dotyczy wydatków w ramach funduszu sołeckiego. W ramach funduszu sołeckiego planuje się kwotę 253 833,00 zł, w tym w dziale 921 rozdział 92109 kwotę 249 833,00 zł (kwota 4 000,00 zł planowana jest w ramach działu 010 – dotyczy sołectwa Potarzyca), wydano kwotę 104 772,90 zł - 41,28%. Wykonanie środków w ramach funduszu sołeckiego przedstawia poniższa tabela (w tabeli zawarto również plan w zakresie działu 010).

Tabela nr 14. Wykonanie budżetu na dzień 30.06.2012 w ramach funduszu sołeckiego.

L.p.	Nazwa sołectwa	Nazwa przedsięwzięcia/Kwoty planowane	Kwoty zrealizowane
1.	Stara Krobia	Aktywizacja społeczności lokalnej w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej poprzez organizację imprez i spotkań integracyjno - kulturalnych, prace remontowe w świetlicy wiejskiej	
Dział 921 Rozdział 92109		§ 4170 - 1 000,00 zł § 6050 – 14 542,00 zł Razem 15 542,00	§ 4170 - 0,00 zł § 6050 – 14 503,40 zł Razem 14 503,40 zł
2.	Kuczyna	Aktywizacja społeczności lokalnej w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej poprzez organizację imprez kulturalno-rekreacyjnych, remont dachu w świetlicy, zagospodarowanie terenu przy drodze na parking, wyposażenie świetlicy	
Dział 921 Rozdział 92109		§ 4170 – 1 000,00 zł § 4210 – 3 319,00 zł § 6050 – 7 000,00 zł Razem 11 319,00	§ 4170 – 0,00 zł § 4210 – 3 144,81 zł § 6050 – 6 990,00 zł Razem 10 134,81 zł
3.	Ciołkowo	Aktywizacja społeczności lokalnej w oparciu o funkcjonowanie świetlicy	

		wiejskiej poprzez organizację imprez kulturalno-rekreacyjnych, zagospodarowanie terenu wokół świetlicy, doposażenie świetlicy wiejskiej	
Dział 921 Rozdział 92109		§ 4170 – 1 000,00 zł § 4210 - 9 274,00 zł Razem 10 274,00	§ 4170 – 0,00 zł § 4210 - 5 153,41 zł Razem 5 153,41 zł
4.	Karzec	Aktywizacja społeczności lokalnej w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej poprzez organizację imprez kulturalno-rekreacyjnych, zwiększenie atrakcyjności świetlicy poprzez adaptację pomieszczeń na sanitariaty wraz z pracami modernizacyjnymi oraz zagospodarowanie terenu przy świetlicy,	
Dział 921 Rozdział 92109		§ 4210 – 500,00 zł § 4300 – 1 481,00 zł § 6050 – 6 900,00 zł Razem 8 881,00	§ 4210 – 0,00 zł § 4300 – 0,00 zł § 6050 – 0,00 zł Razem 0,00 zł
5.	Rogowo	Aktywizacja społeczności lokalnej w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej poprzez organizację imprez kulturalno-rekreacyjnych, doposażenie zaplecza kuchennego, modernizacja budynku świetlicy, doposażenie boiska sportowego i placu zabaw	
Dział 921 Rozdział 92109		§ 4170 – 1 000,00 zł § 4210 – 6 742,00 zł § 6050 – 1 400,00 zł Razem 9 142,00	§ 4170 – 0,00 zł § 4210 – 6 026,08 zł § 6050 – 0,00 zł Razem 6 026,08 zł
6.	Ziemlin	Aktywizacja społeczności lokalnej w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej poprzez organizację imprez kulturalno-rekreacyjnych, rozbudowa i modernizacja świetlicy wraz z zagospodarowaniem i utrzymaniem terenów gminnych w sołectwie	
Dział 921 Rozdział 92109		§ 4170 – 357,00 zł § 4210 - 3 600,00 zł § 4300 - 1 360,00 zł § 6050 - 4 000,00 zł Razem 9 317,00	§ 4170 – 0,00 zł § 4210 – 750,05 zł § 4300 - 0,00 zł § 6050 - 0,00 zł Razem 750,05 zł

7.	Przyborowo	Aktywizacja społeczności lokalnej w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej poprzez organizację imprez kulturalno-rekreacyjnych, utrzymanie i doposażenie boiska sportowego, doposażenie placu zabaw i zagospodarowanie przestrzeni wokół świetlicy	
Dział 921 Rozdział 92109		§ 4170 – 800,00 zł § 4210 – 5 053,00 zł § 4300 - 1 200,00 zł Razem 7 053,00	§ 4170 – 685,00 zł § 4210 – 4 676,11 zł § 4300 - 0,00 zł Razem 5 361,11 zł
8.	Posadowo	Aktywizacja społeczności lokalnej w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej poprzez organizację imprez kulturalno-rekreacyjnych, doposażenie świetlicy wiejskiej wraz z zapleczem kuchennym, termomodernizacja świetlicy wiejskiej	
Dział 921 Rozdział 92109		§ 4210 – 4 750,00 zł § 4300 - 600,00 zł § 6050 – 4 859,00 zł Razem 10 209,00	§ 4210 – 3 629,71 zł § 4300 - 0,00 zł § 6050 – 1 168,89 zł Razem 4 798,60 zł
9.	Sułkowice	Aktywizacja społeczności lokalnej w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej poprzez organizację imprez kulturalno-rekreacyjnych, konserwacja podłogi w świetlicy, wymiana okien w holu świetlicy, doposażenie świetlicy wraz z modernizacją w celu zapewnienia odpowiednich warunków w Sali	
Dział 921 Rozdział 92109		§ 4170 - 500,00 zł § 4210 - 4 664,00 zł § 4300 - 250,00 zł § 6050 - 12 000,00 zł Razem 17 414,00	§ 4170 - 0,00 zł § 4210 - 1 730,65 zł § 4300 - 0,00 zł § 6050 - 10 157,96 zł Razem 11 888,61 zł
10.	Bukownica	Aktywizacja społeczności lokalnej w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej poprzez organizację imprez kulturalno-rekreacyjnych, zwiększenie atrakcyjności świetlicy wiejskiej poprzez jej modernizację i rozbudowę, zagospodarowanie terenu gminnego na cele rekreacyjne i kulturalne	

Dział 921 Rozdział 92109		§ 4170 - 1 000,00 zł § 4210 - 1 000,00 zł § 6050 - 5 379,00 zł Razem 7 379,00	§ 4170 - 0,00 zł § 4210 - 490,87 zł § 6050 - 1 692,00 zł Razem 2 182,87 zł
11.	Kuczynka	Aktywizacja społeczności lokalnej poprzez organizację imprez kulturalno-integracyjnych, zwiększenie atrakcyjności terenu rekreacyjno-sportowego w sołectwie, doposażenie boiska sportowego	
Dział 921 Rozdział 92109		§ 4170 - 1 300,00 zł § 4210 - 2 011,00 zł § 4300 - 2 936,00 zł Razem 6 247,00	§ 4170 - 0,00 zł § 4210 - 1 326,38 zł § 4300 - 0,00 zł Razem 1 326,38 zł
12.	Pudliszki	Aktywizacja społeczności lokalnej w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej poprzez organizację imprez kulturalno-rekreacyjno-sportowych, doposażenie w sprzęt obiektu świetlicy wiejskiej oraz jej modernizacja,	
Dział 921 Rozdział 92109		§ 4210 - 12 768,00 zł § 4300 - 1 000,00 zł § 6050 - 8 000,00 zł Razem 21 768,00	§ 4210 - 351,49 zł § 4300 - 0,00 zł § 6050 - 731,85 zł Razem 1 083,34 zł
13.	Potarzyca	Aktywizacja społeczności lokalnej w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej poprzez organizację imprez kulturalno-rekreacyjnych oraz podniesienie atrakcyjności terenów gminnych w sołectwie poprzez ich zagospodarowanie, podniesienie atrakcyjności terenów gminnych wraz z wyposażeniem	
Dział 921 Rozdział 92109		§ 4170 - 500,00 zł § 4210 - 1 493,00 zł § 4300 - 1 000,00 zł § 6050 - 4 000,00 zł	§ 4170 - 0,00 zł § 4210 - 0,00 zł § 4300 - 0,00 zł § 6050 - 0,00 zł
Dział 010 Rozdział 01095		§ 6050 - 4 000,00 zł Razem 10 993,00	§ 6050 - 0,00 zł Razem 0,00 zł
14.	Pijanowice	Aktywizacja społeczności lokalnej poprzez organizację imprez kulturalno-rekreacyjnych oraz zagospodarowanie i utrzymanie gminnego terenu w sołectwie	
Dział 921		§ 4170 - 1 800,00 zł	§ 4170 - 0,00 zł

Rozdział 92109		§ 4210 – 1 080,00 zł § 6050 - 5 000,00 zł Razem 7 880,00	§ 4210 – 559,84 zł § 6050 - 0,00 zł Razem 559,84 zł
15.	Chwałkowo	Aktywizacja społeczności lokalnej w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej poprzez organizację imprez kulturalno-rekreacyjnych, doposażenie świetlicy wiejskiej i remont pomieszczeń kuchennych, uporządkowanie terenu wokół świetlicy w zakresie remontu ogrodzenia wraz z zakupem ławostolów, bieżące wydatki na funkcjonowanie świetlicy	
Dział 921 Rozdział 92109		§ 4170 - 1 000,00 zł § 4210 - 12 042,00 zł § 4270 – 5 200,00 zł Razem 18 242,00	§ 4170 - 0,00 zł § 4210 – 2 993,89 zł § 4270 – 2 460,00 zł Razem 5 453,89 zł
16.	Niepart	Aktywizacja społeczności lokalnej w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej poprzez organizację imprez kulturalno-rekreacyjnych, doposażenie świetlicy , modernizacja budynku, podniesienie atrakcyjności terenu gminnego w sołectwie poprzez jego zagospodarowanie.	
Dział 921 Rozdział 92109		§ 4170 - 2 000,00 zł § 4210 - 3 500,00 zł § 6050 – 9 738,00 zł Razem 15 238,00	§ 4170 - 0,00 zł § 4210 - 1 193,66 zł § 6050 – 2 192,76 zł Razem 3 386,42 zł
17.	Domachowo	Aktywizacja społeczności lokalnej w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej poprzez organizację imprez kulturalno-rekreacyjnych, zwiększenie atrakcyjności świetlicy wiejskiej oraz terenu wokół świetlicy poprzez jej modernizację oraz zakup wyposażenia	
Dział 921 Rozdział 92109		§ 4170 - 1 000,00 zł § 4210 – 3 214,00 zł § 6050 – 10 000,00 zł Razem 14 214,00	§ 4170 - 0,00 zł § 4210 – 2 040,93 zł § 6050 – 10 000,00 zł Razem 12 040,93 zł
18.	Gogolewo	Aktywizacja społeczności lokalnej w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej poprzez organizację imprez kulturalno-rekreacyjnych,	

		podniesienie standardu i walorów estetyki świetlicy poprzez remont kuchni i doposażenie świetlicy, utrzymanie i doposażenie boiska	
Dział 921 Rozdział 92109		§ 4170 - 1 860,00 zł § 4210 – 14 270,00 zł Razem 16 130,00	§ 4170 - 0,00 zł § 4210 – 11 267,84 zł Razem 11 267,84
19.	Chumiętki	Aktywizacja społeczności lokalnej w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej poprzez organizację imprez kulturalno-rekreacyjnych oraz zagospodarowanie terenu przy świetlicy wiejskiej	
Dział 921 Rozdział 92109		4170 - 1 000,00 zł 4210 – 500,00 zł 6050 – 8 230,00 zł Razem 9 730,00	4170 - 0,00 zł 4210 – 42,80 zł 6050 – 492,00 zł Razem 534,80 zł
20.	Grabianowo	Aktywizacja społeczności lokalnej poprzez zagospodarowanie terenu w miejscu zasypanego stawu w celu stworzenia miejsca przyjaznego rekreacji i wypoczynkowi dla mieszkańców	
Dział 921 Rozdział 92109		§ 6050 - 5 855,00 zł Razem 5 855,00	§ 6050 - 0,00 zł Razem 0,00 zł
21.	Żychlewo	Aktywizacja społeczności lokalnej w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej poprzez organizację imprez kulturalno-integracyjnych, zagospodarowanie przestrzeni wokół świetlicy, zagospodarowanie gminnego terenu na cele rekreacyjno-sportowe w sołectwie	
Dział 921 Rozdział 92109		§ 4170 - 1 000,00 zł § 4210 – 12 126,00 zł Razem 13 126,00	§ 4170 - 0,00 zł § 4210 – 941,51 zł Razem 941,51 zł
22.	Wymysłowo	Aktywizacja społeczności lokalnej w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej poprzez organizację imprez kulturalno-rekreacyjnych, zwiększenie atrakcyjności świetlicy wiejskiej poprzez jej modernizację oraz zakup wyposażenia	
Dział 921 Rozdział 92109		§ 4170 - 500,00 zł § 4210 – 760,00 zł § 6050 – 6 620,00 zł Razem 7 880,00	§ 4170 - 0,00 zł § 4210 – 760,00 zł § 6050 – 6 619,01 zł Razem 7 379,01 zł

Razem:	RAZEM plan 253 833,00 zł	Razem wykonanie <u>104 772,90 zł</u>
--------	--------------------------	---

Źródło: Opracowanie własne.

Podsumowanie kwot według paragrafów zrealizowanych w ramach funduszu sołectkiego w dziale 921 rozdział 92109:

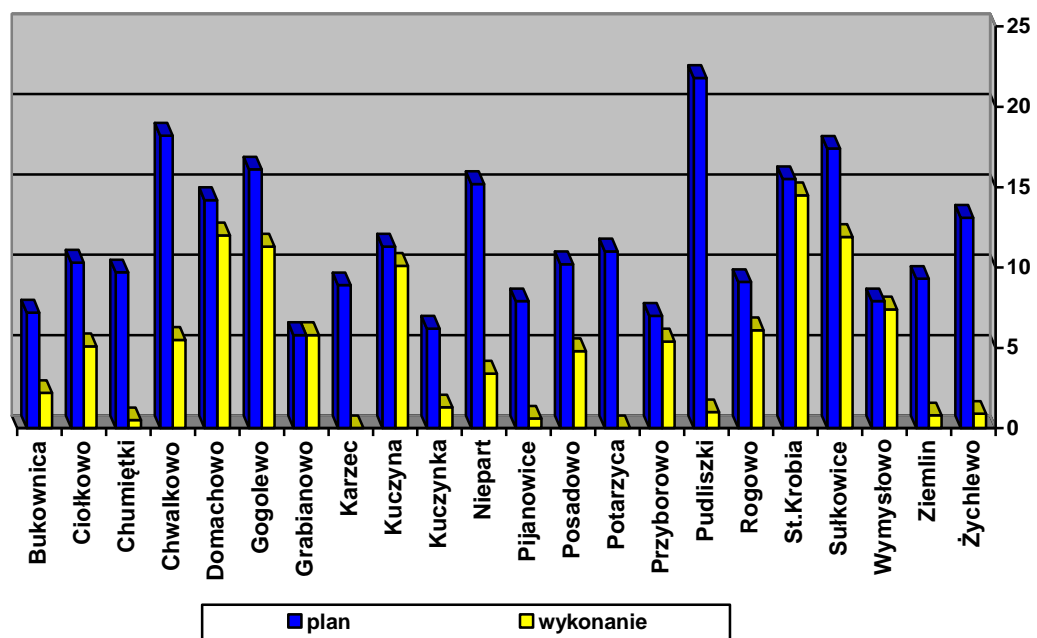
§ 4170 – 685,00 § 4210 – 47 080,03 § 4270 – 2 460,00 § 4300 – 0,00 § 6050 – 54 547,87

RAZEM: 104 772,90 zł

Wykonanie środków w ramach funduszu sołectkiego za I półrocze stanowi 41,28%. W niektórych sołectwach (Karzec, Potarzyca, Grabianowo) w I półroczu środków nie wydatkowano, w innych (Pudliszki, Żychlewo, Chumiętki, Ziemiń) w związku z realizacją zadań inwestycyjnych, środki zostały zaangażowane i umowy na wykonanie prac podpisane, natomiast ich nie wydatkowano na dzień 30.06.2012 r. Są również sołectwa (np. Stara Krobia, Sułkowice, Wymysłowo, Kuczyna czy Domachowo), gdzie zrealizowano większość zadań.

Poniższy wykres przedstawia w sposób graficzny wykorzystanie środków w ramach funduszu w poszczególnych miejscowościach.

Wykres nr. 2 Wykorzystanie środków w ramach funduszu sołectkiego za I półrocze 2012 r.



Źródło: Opracowanie własne

Pozostałe kwoty (oprócz dotacji wymienionych powyżej i funduszu sołeckiego) w dziale 921 (141 112,45 zł) to wydatki na zakup energii, bieżące utrzymanie i funkcjonowanie świetlic wiejskich oraz część zadań majątkowych realizowanych poza funduszem sołeckim

Ogółem wydatki w ramach działu 921 (poza dotacjami wraz z funduszem sołeckim) obejmują (razem 245 885,35 zł):

§ 4170, 4110 i 4120 – 25 267,03 zł - wydatki na wynagrodzenia bezosobowe oraz pochodne od tych wynagrodzeń dla osób opiekujących się świetlicami wiejskimi na terenie sołectw oraz w ramach funduszu sołeckiego na organizację imprez wspierających i upowszechniających ideę samorządową i służącym rozwojowi jednostek pomocniczych (niższe wykonanie związane jest z zaplanowaniem większości imprez na okres wakacyjny),

W ramach kolejnych paragrafów realizowano

§ 4210 – 53 911,67 zł - materiały do remontów świetlic realizowanych we własnym zakresie, zakup wyposażenia, zakup nagród i materiałów w ramach organizacji imprez, o których mowa powyżej – wykonanie 37,19%,

§ 4260 – 41 304,75 zł - zakup energii, gazu i wody na rzecz świetlic wiejskich – wykonanie 43,03%,

§ 4270 – 7 618,41 zł – zakup usług remontowych, w tym remonty wynikające z okresowych przeglądów, remonty wynikające z awarii – wykonanie 51,13%,

§ 4300 – 6 015,72 zł – usługi związane z przeglądami budynków, usługi związane z organizacją i obsługą imprez, o których mowa powyżej – wykonanie 18,41%,

§ 6050 – 71 767,77 zł – inwestycje realizowane w ramach funduszu i poza funduszem sołeckim dotyczące infrastruktury wiejskiej, a mianowicie:

Budowa, remont i wyposażenie infrastruktury wiejskiej w Gminie Krobia-świetlice w Gogolewie i Potarzycy - 4.920,00 zł,

Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Bukownica - 1.692,00 zł,

Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Chumiętki - 492,00 zł,

Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Domachowo - 12.300,00 zł,

Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Grabianowo – 0,00 zł,

Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Karzec - 0,00 zł,

Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Kuczyna - 6.990,00 zł,

Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Niepart - 2.192,76 zł,

Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Pijanowice - 553,50 zł,
Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Posadowo - 1.168,89 zł,
Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Potarzyca – 0,00 zł,
Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Pudliszki - 731,85 zł
Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Rogowo – 0,00 zł
Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Stara Krobia - 14.503,40 zł
Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Sułkowice - 10.157,96 zł
Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Wymysłowo - 6.619,01 zł
Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Ziemiń - 0,00 zł
Zakup i montaż bezodpływowego zbiornika na ścieki komunalne przy świetlicy wiejskiej w Sułkowicach - 9.446,40 zł

Niższe wykonanie w niektórych paragrafach rozdziału 92109 jest spowodowane harmonogramem zadań realizowanych w ramach funduszu sołeckiego.

Ponadto w rozdziale 92195 tego działu zaplanowano zadanie inwestycyjne pn: „Renowacja Wyspy Kasztelańskiej w Krobi w celu zachowania dziedzictwa kulturowego Gminy” w kwocie 585 000,00 zł – zrealizowano w I półroczu w kwocie 40 000,00 zł (6,84%) – dokumentacja. Na początku II półroczu przeprowadzono procedurę przetargową i podpisano umowę.

Dział 926 – KULTURA FIZYCZNA I SPORT – kwota 238 115,74 zł – wykonanie 24,47%:

W rozdziale 92601 wykonano wydatki w kwocie 33 737,57 zł (wykonanie 74,48%). Wydatki dotyczą obiektów infrastruktury sportowej, a mianowicie:

§ 4210 – kwota 14 726,18 zł – zakup materiałów do bieżącego utrzymania terenów i obiektów rekreacyjno – sportowych oraz wyposażenia obiektów – wykonanie 70,12%,

§ 4300 - kwota 19 011,39 zł – wykonanie usług pielęgnacji i zagospodarowania obiektów rekreacyjno – sportowych – wykonanie 78,24%.

W rozdziale 92605 w § 2360 wydatki to dotacje na zadania z zakresu kultury fizycznej i sportu,
- dotacje na działalność z zakresu kultury fizycznej – otrzymują kluby sportowe wybrane w wyniku postępowania konkursowego – kwota 125 000,00 zł (wykonanie 64,10%), w tym:

- „Krobianka” Krobia – 50 500,00 zł,

- „Zjednoczeni” Pudliszki – 35 400,00 zł,

- „Sokół” Chwałkowo – 20 100,00 zł,

- UKS Pudliszki – 15 000,00 zł,
- KS „Na Szlaku” – 4 000,00 zł.

W rozdziale 92695 wykonano wydatki w łącznej kwocie 79 378,17 zł (10,83%), w tym:

§ 4210 – kwota 330,00 zł (5,69%) – planuje i realizuje się w tym paragrafie zakupy w ramach pozostałych działań z zakresu kultury fizycznej i sportu – zakup piasku do piaskownic – wydatki zrealizowano po 30.06.br,

§ 4270 – kwota 802,30 zł (53,49%) – wydatkowano środki na naprawę elementów placów zabaw,

§ 4300 – 0,00 zł – nie wydatkowano – zabezpieczono środki na przeglądy placów zabaw – wydatek w II półroczu,

§ 6050 – zadania inwestycyjne – łączne wykonanie 78 245,87 zł przy planie 722 800,00 zł (10,83%). Na wykonanie tych zadań składa się realizacja zadań pn:

- Budowa i wyposażenie placów zabaw w Gminie – 42 803,75 zł,
- Budowa ścieżki zdrowia w Pudliszkach w ramach projektu :Żyj zdrowo i bądź aktywny na ścieżce zdrowia” – 16 782,12 zł,
- Zagospodarowanie terenu parku w celu utworzenia centrum rekreacji i wypoczynku w Pudliszkach – 18 660,00 zł.

Niskie wykonanie w zakresie zadań inwestycyjnych wynika z częściowego wykonania inwestycji związanej z zagospodarowaniem parku w Pudliszkach. Zadanie to będzie realizowane w III kwartale, stąd na dzień 30.06.2012 r. wykonano wydatki jedynie w zakresie dokumentacji projektowej.

III. POZOSTAŁE INFORMACJE

Od 3 lat budżetowych nie funkcjonują rachunki dochodów własnych.

Na dzień 30.06.2011 r. Gmina posiada zobowiązania niewymagalne w kwocie 733 788,26 zł, z czego kwota zdecydowana większość to pochodne od wynagrodzeń i inncyh świadczeń wypłaconych pracownikom w miesiącu czerwcu, które zostały uregulowane w lipcu (składki ZUS, zaliczka na podatek). Lwopta na paragrafach rzeczowych (zarówno bieżących jak i majątkowych) wynika z wystawionych na dzień 30.06.2012 r. faktur. Wszystkie zobowiązania na dzień 30.06.2012 r. miały charakter zobowiązań niewymagalnych.

Tabela nr 15. Stan zobowiązań na dzień 30.06.2012 r.

Dział	Rozdział	§	kwota		Data sprzedaży	Data zapłaty
600	60016	4210	184,50 1.845,00	f.vat nr FVS/00149/2012 f.vat nr 84/2012	Czerwiec 2012 Czerwiec 2012	3.07.2012 11.07.2012
		4270	21.960,11	f.vat nr 55/S01/2012	Czerwiec 2012	11.07.2012
		6050	1.486,25 1.291,50	f.vat nr FVS/00143/2012 f.vat nr 56/2012	Czerwiec 2012 Czerwiec 2012	3.07.2012 10.07.2012
Razem			26.767,36			
700	70005	6050	1.736,90	f.vat nr 1620952267	Czerwiec 2012	9.07.2012
Razem			1.736,90			
750	75023	4010	32.480,83	Wynagrodzenia osobowe pracowników	Czerwiec 2012	Lipiec 2012
		4110	12.880,50	Składki na ubezpieczenie społeczne	Czerwiec 2012	Lipiec 2012
		4120	2.264,88	Składki na Fundusz Pracy	Czerwiec 2012	Lipiec 2012
		4170	1.103,23	Wynagrodzenia bezosobowe	Czerwiec 2012	Lipiec 2012
		4210	323,14 13,85	f.vat nr 65 f.vat nr K0275/2012	Czerwiec 2012 Czerwiec 2012	6.07.2012 9.07.2012
		4240	178,16	f.vat nr 1595250-01-6-R	Czerwiec 2012	9.07.2012
		4270	86,10	f.vat nr F/2091/12	Czerwiec 2012	10.07.2012
		4300	196,80 30,69	f.vat nr 307/2012 f.vat nr 1595250-01-6-R	Czerwiec 2012 Czerwiec 2012	5.07.2012 9.07.2012
		4410	196,00	Podróże służbowe krajowe	Czerwiec 2012	Lipiec 2012
Razem			49.754,18			
750	75075	4170	202,00	Wynagrodzenia bezosobowe	Czerwiec 2012	Lipiec 2012
		4210	70,14	f.vat nr 53/2012	Czerwiec 2012	11.07.2012
		4300	1.000,00	f.vat nr 0269/2012	Czerwiec 2012	4.07.2012

Razem			1.272,14			
750	75095	4300	1.722,00	f.vat nr 423/2012	Czerwiec 2012	10.07.2012
Razem			1.722,00			
754	75412	4110	39,54	Składki na ubezpieczenie społeczne	Czerwiec 2012	Lipiec 2012
		4120	5,64	Składki na Fundusz Pracy	Czerwiec 2012	Lipiec 2012
		4170	186,76	Wynagrodzenia bezosobowe	Czerwiec 2012	Lipiec 2012
		4210	73,58	f.vat nr 52/12	Czerwiec 2012	11.07.2012
Razem			305,52			
754	75421	4110	131,50	Składki na ubezpieczenie społeczne	Czerwiec 2012	Lipiec 2012
		4120	9,37	Składki na Fundusz Pracy	Czerwiec 2012	Lipiec 2012
		4170	208,30	Wynagrodzenia bezosobowe	Czerwiec 2012	Lipiec 2012
Razem			349,17			
801	80101	3020	6.549,46	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	Czerwiec 2012	Lipiec 2012
		4010	94.027,32	Wynagrodzenia osobowe pracowników	Czerwiec 2012	Lipiec 2012
		4110	53.615,55	Składki na ubezpieczenie społeczne	Czerwiec 2012	Lipiec 2012
		4120	7.087,06	Składki na Fundusz Pracy	Czerwiec 2012	Lipiec 2012
		4170	63,12	Wynagrodzenia bezosobowe	Czerwiec 2012	Lipiec 2012
		4210	188,49	Zakup materiałów i wyposażenia	Czerwiec 2012	Lipiec 2012
		4260	507,31	Zakup energii	Czerwiec 2012	Lipiec 2012
		4300	1.010,14	Zakup usług pozostałych	Czerwiec 2012	Lipiec 2012
		4410	90,00	Podróże służbowe krajowe	Czerwiec 2012	Lipiec 2012
Razem			163.138,45			
801	80103	3020	308,29	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	Czerwiec 2012	Lipiec 2012
		4010	4.036,28	Wynagrodzenia osobowe pracowników	Czerwiec 2012	Lipiec 2012
		4110	2.614,10	Składki na ubezpieczenie społeczne	Czerwiec 2012	Lipiec 2012
		4120	356,29	Składki na Fundusz Pracy	Czerwiec 2012	Lipiec 2012
Razem			7.314,96			
801	80104	3020	2.237,30	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	Czerwiec 2012	Lipiec 2012
		4010	39.211,30	Wynagrodzenia osobowe pracowników	Czerwiec 2012	Lipiec 2012
		4110	20.164,45	Składki na ubezpieczenie społeczne	Czerwiec 2012	Lipiec 2012
		4120	3.420,15	Składki na Fundusz Pracy	Czerwiec 2012	Lipiec 2012
		4410	22,00	Podróże służbowe krajowe	Czerwiec 2012	Lipiec 2012
Razem			65.055,20			
801	80110	3020	4.920,12	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	Czerwiec 2012	Lipiec 2012
		4010	52.971,67	Wynagrodzenia osobowe pracowników	Czerwiec 2012	Lipiec 2012

		4110	30.407,92	Składki na ubezpieczenie społeczne	Czerwiec 2012	Lipiec 2012
		4120	4.506,86	Składki na Fundusz Pracy	Czerwiec 2012	Lipiec 2012
		4270	70,00	Zakup usług remontowych	Czerwiec 2012	Lipiec 2012
		4410	31,00	Podróże służbowe krajowe	Czerwiec 2012	Lipiec 2012
		6050	237.046,57	f.vat nr 20/06/2012	Czerwiec 2012	5.07.2012
Razem			329.954,14			
801	80113	4210	1.494,60	f.vat nr 181/S/2012	Czerwiec 2012	12.07.2012
		4300	3.593,05	f.vat nr 149/S/2012	Czerwiec 2012	12.07.2012
			37.124,00	f.vat nr 10/RN/6/2012/02838	Czerwiec 2012	13.07.2012
			612,36	f.vat nr 406/SKL/2012	Czerwiec 2012	12.07.2012
Razem			42.824,01			
801	80195	4300	1.633,50	f.vat nr fv-274/2012	Czerwiec 2012	10.07.2012
Razem			1.633,50			
851	85153	4170	84,96	Wynagrodzenia bezosobowe	Czerwiec 2012	Lipiec 2012
		4210	1.410,00	f.vat nr 338/06/2012	Czerwiec 2012	9.07.2012
			400,00	f.vat nr K0284/2012	Czerwiec 2012	13.07.2012
Razem			1.894,96			
851	85154	4170	389,00	Wynagrodzenia bezosobowe	Czerwiec 2012	Lipiec 2012
Razem			389,00			
852	85212	3110	91,00	Świadczenia społeczne	Czerwiec 2012	Lipiec 2012
Razem			91,00			
854	85401	3020	139,78	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	Czerwiec 2012	Lipiec 2012
		4010	1.689,66	Wynagrodzenia osobowe pracowników	Czerwiec 2012	Lipiec 2012
		4110	1.064,06	Składki na ubezpieczenie społeczne	Czerwiec 2012	Lipiec 2012
		4120	122,58	Składki na Fundusz Pracy	Czerwiec 2012	Lipiec 2012
Razem			3.016,08			
854	85412	4300	1.071,00	Zakup usług pozostałych	Czerwiec 2012	Lipiec 2012
Razem			1.071,00			
900	90003	4170	470,00	Wynagrodzenia bezosobowe	Czerwiec 2012	Lipiec 2012
Razem			470,00			
900	90015	4300	1.555,95	f.vat nr 0039/2012	Czerwiec 2012	3.07.2012
Razem			1.555,95			
900	90095	4010	9.701,84	Wynagrodzenia osobowe pracowników	Czerwiec 2012	Lipiec 2012
		4110	6.112,52	Składki na ubezpieczenie społeczne	Czerwiec 2012	Lipiec 2012
		4120	825,77	Składki na Fundusz Pracy	Czerwiec 2012	Lipiec 2012
		4210	574,00	f.vat nr FVS/00144/2012	Czerwiec 2012	3.07.2012
			7,50	f.vat nr 1768/06/2012	Czerwiec 2012	11.07.2012
			945,07	f.vat nr 34/SKL/2012	Czerwiec 2012	11.07.2012
			349,00	f.vat nr 1104/2012	Czerwiec 2012	11.07.2012
			10.077,44	f.vat nr 181/S/2012	Czerwiec 2012	12.07.2012
		4270	70,00	r.nr 7	Czerwiec 2012	9.07.2012
		4780	16,49	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	Czerwiec 2012	Lipiec 2012

Razem			28.679,63			
921	92109	4110	577,91	Składki na ubezpieczenie społeczne	Czerwiec 2012	Lipiec 2012
		4120	34,85	Składki na Fundusz Pracy	Czerwiec 2012	Lipiec 2012
		4170	1.131,52	Wynagrodzenia bezosobowe	Czerwiec 2012	Lipiec 2012
		4210	83,80	f.vat nr 1652/2012	Czerwiec 2012	10.07.2012
			210,70	f.vat nr FV00254/2012	Czerwiec 2012	11.07.2012
		6050	1.300,00	f.vat nr 3/06/2012	Czerwiec 2012	9.07.2012
Razem			3.338,78			
926	92601	4210	593,03	f.vat nr 1769/06/2012	Czerwiec 2012	11.07.2012
		4300	159,90	f.vat nr 35/2012	Czerwiec 2012	10.07.2012
Razem			752,93			
926	92695	4210	221,40	f.vat nr FA 0883/0/2012	Czerwiec 2012	11.07.2012
			480,00	f.vat nr 264/12	Czerwiec 2012	11.07.2012
			701,40			
Ogółem			733.788,26			

Źródło: Opracowanie własne

Wykonanie planu dotacji i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminom za I półrocze 2012 r. przedstawia tabela nr 1

Tabela nr 16. Wykonanie planu dotacji i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminom za I półrocze 2012 r.

Dział	Rozdział	§	Treść	DOTACJE		WYDATKI	
				PLAN	WYKONANIE	PLAN	WYKONANIE
010			Rolnictwo i łowiectwo	492.360,00	492.357,67	492.360,00	492.357,67
	01095		Pozostała działalność	492.360,00	492.357,67	492.360,00	492.357,67
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	492.360,00	492.357,67		
		4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników			8.069,00	8.068,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			1.387,00	1.386,89
		4120	Składki na Fundusz Pracy			198,00	197,67
		4430	Różne opłaty i składki			482.706,00	482.705,11
750			Administracja publiczna	93.200,00	47.286,00	93.200,00	47.286,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	93.200,00	47.286,00	93.200,00	47.286,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	93.200,00	47.286,00		

		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			73.100,00	33.577,94
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne			6.125,00	6.125,00
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne			12.034,00	6.610,34
		4120	Składki na Fundusz Pracy			1.941,00	972,72
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	9.050,00	7.272,19	9.050,00	6.168,19
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2.208,00	1.104,00	2.208,00	0
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2.208,00	1.104,00		
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia			2.208,00	0,00
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	6.842,00	6.168,19	6.842,00	6.168,19
		2010	Dotacje celowe otrzymane z	6.842,00	6.168,19		

			budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami				
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych			3.850,00	3.180,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			144,00	143,88
		4120	Składki na Fundusz Pracy			21,00	20,51
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe			837,00	837,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia			720,00	719,60
		4300	Zakup usług pozostałych			1.214,00	1.214,00
		4410	Podróże służbowe krajowe			56,00	53,20
852			Pomoc społeczna	3.320.436,00	1.655.420,00	3.320.436,00	1.645.145,41
	85212		Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3.283.232,00	1.620.000,00	3.283.232,00	1.612.797,06
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	3.283.232,00	1.620.000,00		
		3110	Świadczenia społeczne			3.139.568,00	1.546.569,06
		4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników			76.639,00	37.106,62

		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			60.797,00	27.279,78
		4120	Składki na Fundusz Pracy			1.987,00	198,40
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia			2.084,00	0,00
		4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej			880,00	458,70
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych			1.277,00	1.184,50
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	3.560,00	1.920,00	3.560,00	1.737,85
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	3.560,00	1.920,00		
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne			3.560,00	1.737,85
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	10.100,00	10.100,00	10.100,00	9.923,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu	10.100,00	10.100,00		

			administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami				
		3110	Świadczenia społeczne			9.951,00	9.923,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia			149,00	0,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	5.044,00	4.900,00	5.044,00	3.787,50
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	5.044,00	4.900,00		
		4300	Zakup usług pozostałych			5.044,00	3.787,50
	85295		Pozostała działalność	18.500,00	18.500,00	18.500,00	16.900,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	18.500,00	18.500,00		
		3110	Świadczenia społeczne			18.500,00	16.900,00
			Ogółem	3.915.046,00	2.202.335,86	3.915.046,00	2.190.957,27

Źródło: Opracowanie własne.

W związku z likwidacją gminnego funduszu ochrony środowiska wydatki z tego zakresu są w całości realizowane w ramach budżetu. Do uchwały budżetowej dołącza się zestawienie określające wykaz zadań realizowanych ze środków z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska. Wydatki te zostały opisane przy omawianiu poszczególnych działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej. Poniższa tabela określa wykonanie tych zadań w ujęciu załącznika do uchwały budżetowej.

Tabela nr 17. Wykonanie zadań realizowanych ze środków otrzymywanych z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska za I półrocze 2012 r.

			Wydatki	Plan	Wykonanie
801	80195	4240	Edukacja ekologiczna	5.000,00	0,00
			Razem	5.000,00	0,00
900	90001	4390	Wykonanie analiz wód- składowisko Chumiętki i Karzec	16.700,00	1.291,50
			Razem	16.700,00	1.291,50
900	90001	6230	Dotacje na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Krobia	21.586,00	0,00
			Razem	21.586,00	0,00
900	90004	4210	Zadrzewienie i zagospodarowanie zieleni w Gminie	1.300,00	1.300,00
			Razem	1.300,00	1.300,00
900	90095	2320	Usuwanie azbestu i wyrobów zawierających azbest	13.100,00	0,00
			Razem	13.100,00	0,00
RAZEM				57.686,00	2.591,50

Źródło: Opracowanie własne

Plan przychodów i rozchodów budżetowych przedstawia tabela nr 18.

Tabela nr 18. Plan i wykonanie przychodów i rozchodów budżetowych za I półrocze 2012r.

§	Treść	Plan	Wykonanie
1	2	3	4
Przychody ogółem:		5.503.527,00	3.098.320,72
903	Przychody z zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	560.000,00	0,00
931	Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych	2.000.000,00	0,00
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	1.970.724,00	3.098.320,72
952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	972.803,00	0,00
Rozchody ogółem:		1.092.000,00	521.000,00
982	Wykup innych papierów wartościowych	950.000,00	450.000,00
992	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	142.000,00	71.000,00

Źródło: Opracowanie własne

Na podstawie wykonania dochodów i wydatków stwierdza się za I półrocze nadwyżkę dochodów na wydatkami w kwocie 868 748,76 zł.

Zadłużenie Gminy Krobia na dzień 30.06.2012 r. wynosi 13 737 000,00. W I półroczu spłacono pożyczkę (2 raty) z WFOŚiGW po 35 500,00 zł każda, jak również dokonano terminowego wykupu obligacji w kwocie 450 000,00 zł (2 serie). Nie emitowano nowych obligacji i nie zaciągnano pożyczek ani kredytów. Jak jednak wynika z planu przychodów w celu pokrycia deficytu i spląty zobowiązań należy skorzystać z zewnętrznych źródeł finansowania. O ile będzie to możliwe, to Gmina skorzysta z tzw. pożyczki na wyprzedzające finansowanie. Również w miesiącu sierpniu zostanie przedstawiony Radzie Miejskiej w Krobi projekt uchwały w sprawie emisji obligacji komunalnych. Dzięki wysokiej kwocie „wolnych środków” wygosparowanych w latach ubiegłych, potrzeby pożyczkowe są niższe niż na podstawie uchwały budżetowej z początku roku, pomimo wzrostu planowanego deficytu. W celu

zachowania odpowiednich wskaźników, które wynikają z przepisów art. 243 ustawy o finansach publicznych, planuje się również w II półroczu zmianę w zakresie rozchodów i wcześniejszy wykup obligacji przypadających do spłaty w roku 2014 i 2015. Stosowne zmiany w budżecie w tym zakresie zostaną przedstawione Radzie Miejskiej w Krobi w II półroczu. Specyfikacja kwoty zadłużenia przedstawia się następująco:

- obligacje – 12 950 000,00 zł,
- pożyczka z WFOŚiGW – 787 000,00 zł,

RAZEM: 13 737 000,00 zł.

Kwota ta stanowi 42,14% planowanych dochodów budżetowych.

W planie wydatków budżetowych zabezpieczono kwoty z tytułu udzielonych poręczeń:

- poręczenie udzielone Międzygminnemu Związkowi Wodociągów i Kanalizacji Wiejskich w Strzelcach Wielkich – łączna kwota 52 840,00 zł,
- poręczenie udzielone Miejskiemu Zakładowi Oczyszczania w Lesznie Sp. z o.o. – 42 030,00 zł.

W I półroczu nie realizowano wydatków z tego tytułu w związku z terminową spłatą zobowiązań przez wskazane powyżej podmioty. Środki na ewentualne spłaty z tytułu udzielonych poręczeń są zabezpieczone w rezerwie celowej.

Przy realizacji zadań budżetowych w sposób szczególny zwraca się uwagę na zachowanie płynności finansowej. W wyniku wielu działań związanych z zasadą racjonalnego gospodarowania środkami publicznymi nie ma konieczności zaciągania kredytów krótkoterminowych.

Wykonanie wydatków majątkowych za I półrocze 2012 r. przedstawia tabela nr 19.

**Tabela nr 19. Wykonanie wydatków majątkowych planowanych
w budżecie Gminy za I półrocze 2012 roku**

	Nazwa inwestycji i jej lokalizacja	Plan	Wykonanie
1.	Gościniec w Potarzycy 010 / 01095 § 6050	43.028,00	0,00
2.	Budowa i remonty dróg i chodników w Gminie 600 / 60014 § 6050	496.000,00	372.962,08
3.	Pomoc finansowa dla Powiatu Gostyńskiego na dofinansowanie budowy chodnika wraz ze ścieżką rowerową przy ul. Kobylińskiej w Krobi 600 / 60014 § 6300	100.000,00	0,00
4.	Pomoc finansowa dla Powiatu Gostyńskiego: Przebudowa ul. Wiazdowej w miejscowości Pudliszki w ciągu drogi powiatowej nr 4928P 600 / 60014 § 6300	100.000,00	100.000,00
5.	Budowa dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szerokości min 4 m 600 / 60016 § 6050	110.000,00	107.572,21
6.	Budowa i remonty dróg i chodników w Gminie 600 / 60016 § 6050	200.000,00	36.396,11
7.	Przebudowa drogi gminnej ul. Rejka w Krobi 600 / 60016 § 6050	120.000,00	0,00
8.	Przebudowa ulicy Kasztelańskiej w Krobi 600/ 60016 § 6050	160.000,00	0,00
9.	Remont i przebudowa kanalizacji deszczowej w Gminie Krobia 600 / 60016 § 6050	40.000,00	7.314,81
10.	Adaptacja pomieszczeń na mieszkania-lokale socjalne w budynku w Nieparcie 50 700 /70005 § 6050	438.500,00	3.553,47
11.	Rozdzielenie instalacji c.o. w Starej Krobi 49 (mieszkania) 700/70005/6050	9.000,00	0,00
12.	Wykup i uzbrojenie terenów inwestycyjnych 710 / 71095 § 6060	266.100,00	82.583,31
13.	Zwiększenie efektywności zarządzania i działania urzędu poprzez innowację informatyzacji i komunikacji mającą na celu sprawną i nowoczesną obsługę klientów UM w Krobi 750 / 75023 § 6050	25.000,00	0,00
14.	Zwiększenie efektywności zarządzania i działania urzędu poprzez innowację informatyzacji i komunikacji mającą na celu sprawną i nowoczesną obsługę klientów UM w Krobi 750 / 75023 § 6060	1.000,00	0,00

15.	Zakup syren alarmowych 754 / 75412 § 6050	26.000,00	25.464,00
16.	Rezerwa na zadanie inwestycyjne realizowane przez Gminę Krobia w roku 2012 758 / 75818 § 6800	20.000,00	0,00
17.	Adaptacja pomieszczeń Przedszkola Samorządowego w Krobi na pomieszczenia do opieki nad dziećmi do lat 3 801 / 80104 § 6050	30.000,00	0,00
18.	Rozbudowa i remont ZSPIG w Pudliszkach wraz z zakupem wyposażenia w nowoczesny sprzęt i pomoce dydaktyczne 801 / 80110 § 6050	1.654.000,00	368.397,35
19.	Budowa gminnej infrastruktury dostępu do Internetu dla osób zagrożonych wykluczeniem cyfrowym w Gminie Krobia 853 / 85395 § 6057	578.000,00	0,00
20.	Budowa gminnej infrastruktury dostępu do Internetu dla osób zagrożonych wykluczeniem cyfrowym w Gminie Krobia 853 / 85395 § 6059	222.000,00	0,00
21.	Dotacje na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Krobia 900 / 90001 § 6230	21.586,00	0,00
22.	Projekt: Systemy kanalizacji zbiorczych dla aglomeracji gmin Kobylin- Krobia- Pogorzela 900 / 90001 § 6650	100.000,00	58.496,54
23.	Budowa i remont budynków socjalnych przy ul. M.Góreckiej w Krobi 900 / 90095 § 6050	280.000,00	0,00
24.	Wykonanie prac ogólnobudowlanych i instalacyjnych w budynku Ratusza 900 / 90095 § 6050	42.000,00	0,00
25.	Budowa, remont i wyposażenie infrastruktury wiejskiej w Gminie Krobia-światlice w Gogolewie i Potarzycy 921/ 92109 § 6050	20.000,00	4.920,00
26.	Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Bukownica 921 / 92109 § 6050	8.379,00	1.692,00
27.	Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Chumiętki 921 / 92109 § 6050	8.230,00	492,00
28.	Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Domachowo 921 / 92109 § 6050	12.300,00	12.300,00

29.	Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Grabinowo 921 / 92109 § 6050	5.855,00	0,00
30.	Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Karzec 921 / 92109 § 6050	6.900,00	0,00
31.	Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Kuczyna 921 / 92109 § 6050	7.000,00	6.990,00
32.	Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Niepart 921 / 92109 § 6050	9.738,00	2.192,76
33.	Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Pijanowice 921 / 92109 § 6050	6.900,00	553,50
34.	Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Posadowo 921 / 92109 § 6050	4.859,00	1.168,89
35.	Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Potarzyca 921 / 92109 § 6050	4.000,00	0,00
36.	Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Pudliszki 921 / 92109 § 6050	8.000,00	731,85
37.	Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Rogowo 921 / 92109 § 6050	1.400,00	0,00
38.	Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Stara Krobia 921 / 92109 § 6050	14.542,00	14.503,40
39.	Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Sułkowice 921 / 92109 § 6050	12.000,00	10.157,96
40.	Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Wymysłowo 921 / 92109 § 6050	6.620,00	6.619,01
41.	Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Zielin 921 / 92109 § 6050	64.000,00	0,00
42.	Zakup i montaż bezodpływowego zbiornika na ścieki komunalne przy świetlicy wiejskiej w Sułkowicach 921 / 92109 § 6050	12.000,00	9.446,40
43.	Dotacja celowa dla Centrum Kultury i Rekreacji im.Janan z Domachowa Bzdęgi w Krobi na zadanie :Adaptacja pomieszczeń Zespołu Szkół	458.000,00	454.175,48

	Podstawowych i Gimnazjum w Krobi na pomieszczenia siłowni i klubu fitness 921 /92109 § 6220		
44.	Renowacja Wyspy Kasztelańskiej w Krobi w celu zachowania dziedzictwa kulturowego Gminy 921 / 92195 § 6050	585.000,00	40.000,00
45.	Budowa i wyposażenie placów zabaw w Gminie 926 / 92695 § 6050	52.000,00	42.803,75
46.	Budowa ścieżki zdrowia w Pudliszkach w ramach projektu :Żyj zdrowo i bądź aktywny na ścieżce zdrowia” 926 / 92695 § 6050	16.800,00	16.782,12
47.	Zagospodarowanie terenu parku w celu utworzenia centrum rekreacji i wypoczynku w Pudliszkach 926 /92695 6050	654.000,00	18.660,00
	Ogółem inwestycje	7.060.737,00	1.806.929,00

Źródło: Opracowanie własne

Plan wydatków majątkowych zawiera 45 zadań inwestycyjnych (zadanie Budowa gminnej infrastruktury dostępu do Internetu dla osób zagrożonych wykluczeniem cyfrowym w Gminie Krobia występuje w dwóch paragrafach ze względu na finansowanie zadania ze środków unijnych, w dwóch paragrafach zaplanowano również zadanie związane z informatyzacją urzędu). Wykonanie środków na zadania majątkowe to ponad 25%. Środki w I półroczu wydatkowane na 28 zadań inwestycyjnych

W I półroczu nie wydatkowano środków na realizację następujących zadań:

zrealizowano następujących zadań:

- Gościniec w Potarzycy – w związku z podpisaną umową na dofinansowanie zadanie to, realizowane częściowo w ramach funduszu sołeckiego, będzie przeprowadzone w II półroczu,
- Pomoc finansowa dla Powiatu – ul. Kobylińska w Krobi – w I półroczu nie podjęto stosownej Uchwały – trwają konsultacje z Powiatem dotyczące realizacji przez Powiat tego zadania w roku 2012,
- Przebudowa drogi gminnej – ul. Rejka w Krobi i ul. Kasztelańskiej w Krobi – zadania te według założeń mają być przeprowadzone w trybie partnerstwa publiczno prywatnego. Obecnie została przeprowadzona analiza ekonomiczna tego przedsięwzięcia i w najbliższych tygodniach zadanie to będzie realizowane,

- Rozdzielenie instalacji c.o. w Starej Krobi – zadanie obecnie realizowane,
- Zwiększenie efektywności i zarządzania i działania urzędu poprzez innowację informatyzacji – zadanie to będzie realizowane pod warunkiem otrzymanie dofinansowanie – obecnie został zawieszony nabór przez instytucję wdrażającą,
- Rezerwa na zadania inwestycyjne – środki z tego paragrafu w miarę potrzeb są przenoszone na poszczególne zadania,
- Adaptacja pomieszczeń Przedszkola na pomieszczenia opieki nad dziećmi do lat 3 - w związku z opóźnieniem reformy 6-latków zadanie to najprawdopodobniej nie będzie mogło być w tym roku zrealizowane (brak wolnych pomieszczeń w budynku Przedszkola),
- Budowa sieci szerokopasmowego Internetu – zadanie w trakcie realizacji na poziomie procedur przetargowych,
- Dotacje na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków – trwa procedura związana z opracowaniem systemu dotacji dla całego obszaru działania związku wodociągów i kanalizacji,
- Budowa i remont budynków przy ul. M.Góreckiej w Krobi – oraz wykonanie prac w budynku Ratusza - zadanie przeznaczone do realizacji w II półroczu,
- zadania związane z modernizacją infrastruktury wiejskiej – środki w większości realizowane z funduszu sołeckiego – ich realizacja jest przeznaczona z reguły na okres letni.

Poniższa tabela przedstawia wykaz dotacji zrealizowanych w I półroczu 2012 r.

Tabela nr 20. Wykaz dotacji dla jednostek sektora finansów publicznych przekazanych z budżetu Gminy w I półroczu 2012 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie
600			Transport i łączność	200.000,00	100.000,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	200.000,00	100.000,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	200.000,00	100.000,00
801			Oświata i wychowanie	55.200,00	24.614,59
	80104		Przedszkola	52.000,00	24.614,59
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	52.000,00	24.614,59

	80195		Pozostała działalność	3.200,00	0,00
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	3.200,00	0,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	13.100,00	0,00
	90095		Pozostała działalność	13.100,00	0,00
		2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	13.100,00	0,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1.319.203,00	904.974,28
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	981.724,00	734.974,28
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	523.724,00	280.798,80
		6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	458.000,00	454.175,48
	92116		Biblioteki	337.479,00	170.000,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	337.479,00	170.000,00
Razem:				1.587.503,00	1.029.588,87

Źródło: Opracowanie własne

Tabela nr 21. Wykaz dotacji dla jednostek spoza sektora finansów publicznych przekazanych z budżetu Gminy w I półroczu 2012 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	20.000,00	0,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	20.000,00	0,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	20.000,00	0,00
801			Oświata i wychowanie	208.000,00	83.691,90
	80104		Przedszkola	198.000,00	83.691,90
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	198.000,00	83.691,90
	80195		Pozostała działalność	10.000,00	0,00
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie	10.000,00	0,00

			zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego		
851			Ochrona zdrowia	4.000,00	4.000,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	4.000,00	4.000,00
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	4.000,00	4.000,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	40.000,00	40.000,00
	85395		Pozostała działalność	40.000,00	40.000,00
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	40.000,00	40.000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	21.586,00	0,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	21.586,00	0,00
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	21.586,00	0,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	16.000,00	11.000,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	6.000,00	6.000,00
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	6.000,00	6.000,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	5.000,00	0
		2720	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	5.000,00	0,00
	92195		Pozostała działalność	5.000,00	5.000,00
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	5.000,00	5.000,00
926			Kultura fizyczna i sport	195.000,00	125.000,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	195.000,00	125.000,00
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	195.000,00	125.000,00
Razem:				504.586,00	263.691,90

Źródło: Opracowanie własne

Poniższa tabela określa plan i realizację dochodów i wydatków w I półroczu 2012 r. związanych z zadaniami realizowanymi wspólnie w drodze porozumień z innymi jst.

Tabela nr 22. DOCHODY I WYDATKI W I PÓŁROCZE 2012 R. ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z INNYMI JEDNOSTKAMI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO

<u>Dochody</u>					
Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	23.700,00	0,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	23.700,00	0,00
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	23.700,00	0,00
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	21.000,00	10 212,17
	80104		Przedszkola	15.000,00	10.212,17
		2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	15.000,00	10.212,17
	80195		Pozostała działalność	6.000,00	0,00
		2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	6.000,00	0,00
Razem				44.700,00	10 212,17
<u>Wydatki</u>					
Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	23.700,00	0,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	23.700,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7.000,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	11.700,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5.000,00	0,00
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	79.000,00	38 563,20

	80104		Przedszkola	73.000,00	34 826,76
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	52.000,00	24 614,59
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	21.000,00	10 212,17
	80195		Pozostała działalność	6.000,00	3.736,44
		2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	6.000,00	3.736,44
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	13.100,00	0,00
	90095		Pozostała działalność	13.100,00	0,00
		2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	13.100,00	0,00
Razem				115.800,00	38 563,20

Źródło: Opracowanie własne

W zakresie dochodów w dziale 801 rozdział 80195 kwota w powyższym załączniku nie jest zgodna z kwotą w zestawieniu dochodów budżetowych, gdyż zrealizowana kwota w wykonaniu dochodów budżetowych (3 635,46 zł) dotyczy roku budżetowego 2011, natomiast z tytułu uczęszczania dziecka do oddziału przedszkolnego w roku 2012 (I półrocze) środki zostaną przekazane w II półroczu – stąd na dzień 30.06.2012 r. w powyższej tabeli w zakresie dochodów jest kwota 0,00 zł.

IV. INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY KROBIA NA LATA 2012 – 2025

1. Wynik budżetu.

Zgodnie z zapisami w uchwale budżetowej na rok 2012 i załącznikiem nr 1 do WPF według stanu na dzień 30.06.2012 r. planowany jest deficyt budżetowy w kwocie 4 411 527,00 zł.

Tymczasem analiza wykonania budżetu za I półrocze 2012 r. wskazuje na nadwyżkę dochodów nad wydatkami w kwocie 868 748,76 zł. Jest to wynikiem zrealizowania dochodów w ponad 52% i wydatków w niespełna 44%.

2. Wielkość zadłużenia.

Zadłużenie Gminy Krobia na dzień 30.06.2012 r. wynosi 13 737 000,00. W I półroczu spłacono pożyczkę (2 raty) z WFOŚiGW po 35 500,00 zł każda, jak również dokonano terminowego wykupu obligacji w kwocie 450 000,00 zł (2 serie). Nie emitowano nowych obligacji i nie zaciągano pożyczek ani kredytów. Jak jednak wynika z planu przychodów w celu pokrycia deficytu i spłaty zobowiązań należy skorzystać z zewnętrznych źródeł finansowania. O ile będzie to możliwe, to Gmina skorzysta z tzw. pożyczki na wyprzedzające finansowanie. Również w miesiącu sierpniu zostanie przedstawiony Radzie Miejskiej w Krobi projekt uchwały w sprawie emisji obligacji komunalnych. Dzięki wysokiej kwocie „wolnych środków” wy gospodarowanych w latach ubiegłych, potrzeby pożyczkowe są niższe niż na podstawie uchwały budżetowej z początku roku, pomimo wzrostu planowanego deficytu. W celu zachowania odpowiednich wskaźników, które wynikają z przepisów art. 243 ustawy o finansach publicznych, planuje się również w II półroczu zmianę w zakresie rozchodów i wcześniejszy wykup obligacji przypadających do spłaty w roku 2014 i 2015. Stosowne zmiany w budżecie w tym zakresie zostaną przedstawione Radzie Miejskiej w Krobi w II półroczu.

Specyfikacja kwoty zadłużenia przedstawia się następująco:

- obligacje – 12 950 000,00 zł,
- pożyczka z WFOŚiGW – 787 000,00 zł,

RAZEM: 13 737 000,00 zł.

Kwota ta stanowi 42,14% planowanych dochodów budżetowych. Natomiast przy założeniu wyemitowania obligacji, zaciągnięcia pożyczek i kredytów w kwotach wykazanych w planie

przychodów oraz spłacie zobowiązań zgodnie z planem rozchodów, zadłużenie na koniec roku powinno wynieść 16 698 803,00 zł, co stanowiłoby 51,22% planowanych dochodów na rok 2012, wobec dopuszczalnego wskaźnika 60%.

3. Planowana kwota obsługi i spłaty zadłużenia (1 856 090,00 zł) oraz kwota udzielonego poręczenia (94 870,00 zł) w stosunku do planowanych dochodów ogółem nie przekracza dopuszczalnych wartości (wynosi 5,98% wobec dopuszczalnej wielkości 15%).

W I półroczu – jak wspomniano powyżej – wobec planowanej kwoty rozchodów wynoszącej na rok 2011 – 1 092 000,00 zł – dokonano spłaty zobowiązań w wysokości 521 000,00 zł. W budżecie zaplanowano kwoty wynikające z udzielonych poręczeń – 94 870,00 zł – w I półroczu nie było obowiązku uruchomienia kwoty z tytułu udzielonego poręczenia w związku ze spłatą zobowiązań przez podmiot, któremu poręczenia udzielono.

4. Realizacja wieloletnich przedsięwzięć:

Tabela nr 23. Realizacja wieloletnich przedsięwzięć.

Lp	Nazwa i cel	Podmiot odpowie - dzialny za realizację	okres realizacji		łącznie nakłady finansowe	2012	Wykonanie w I półroczu	Uwagi
			od	do				
	Przedsięwzięcia ogółem				-	-	-	-
	- wydatki bieżące				-	-	-	-
	- wydatki majątkowe				-	-	-	-
1.	programy, projekty lub zadania (razem)				-	-	-	-
	- wydatki bieżące				-	-	-	-
	- wydatki majątkowe				-	-	-	-
a	programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 (razem)				-	-	-	-
	- wydatki bieżące				-	-	-	-
1	<i>Projekt: "Budowa gminnej infrastruktury dostępu do Internetu dla osób zagrożonych wykluczeniem cyfrowym w Gminie Krobia", cel - aktywizacja społeczności lokalnej, przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu (853/85395)</i>	<i>Gmina Krobia</i>	2011	2013	448 800	200 000	0,00	W trakcie realizacji – podpisano umowę o dofinansowanie zadania, trwa procedura związana przygotowaniem przetargu
	- wydatki majątkowe				-			

1	Projekt: "Systemy kanalizacji zbiorczych dla aglomeracji gmin Kobylin –Krobia - Pogorzela "cel: poprawa stanu środowiska naturalnego (900/90001)	Gmina Krobia/M ZWiKW w Strzelcach Wielkich	2007	2012	2 260 991	100 000	58 496,54	Zadanie w trakcie realizacji.
2	Projekt: "Budowa gminnej infrastruktury dostępu do Internetu dla osób zagrożonych wykluczeniem cyfrowym w Gminie Krobia", cel - aktywizacja społeczności lokalnej, przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu (853/85395)	Gmina Krobia	2011	2013	4 321 908	800 000	0,00	W trakcie realizacji – podpisano umowę o dofinansowanie zadania, trwa procedura związana z przygotowaniem przetargu
b	programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego (razem)				-	-	-	-
	- wydatki bieżące				-	-	-	-
	- wydatki majątkowe				-	-	-	-
c	programy, projekty lub zadania - inne niż wymienione w lit. a i b (razem)				-	-	-	-
	- wydatki bieżące				-	-	-	-
1	Umowa w zakresie dostawy energii elektrycznej na oświetlenie dróg oraz konserwację i modernizację infrastruktury oświetlenia dróg (900/90015/4260 i 4300) - cel - poprawa bezpieczeństwa w zakresie ruchu drogowego i pieszego	Gmina Krobia	2011	2013	2 100 000	700 000	286 461,56	Zadanie realizowane
	- wydatki majątkowe						-	-
1.	Budowa i remonty dróg i chodników w Gminie (600/60016 oraz 600/60014), cel: usprawnienie warunków komunikacji	Gmina Krobia	2008	2025	5 122 640	696 000	409 358,19	Zadanie dotyczy dróg powiatowych i gminnych – w trakcie realizacji
2	Modernizacja i budowa obiektów sportowych w Gminie (926-92601), cel: poprawa warunków do uprawiania sportu przez mieszkańców	Gmina Krobia	2008	2015	1 165 300	0,00	0,00	W roku 2012 zadanie nie jest realizowane
3.	Przebudowa drogi gminnej ul. Rejka w Krobi, cel: usprawnienie warunków komunikacji (600/60016) -	Gmina Krobia	2012	2013	431 000	120 000	0,00	Trwają czynności związane z wyborem formy realizacji zadania

4.	Przebudowa i remont dróg gminnych - usprawnienie warunków komunikacji (600/60016)	Gmina Krobia	2013	2018	4 800 000	0,00	0,00	W roku 2012 zadanie nie jest realizowane
5.	Przebudowa ulicy Kasztelańskiej w Krobi, cel: usprawnienie warunków komunikacji (600/60016) - usprawnienie warunków komunikacji	Gmina Krobia	2012	2013	345 000	160 000	0,00	Trwają czynności związane z wyborem formy realizacji zadania
6.	Renowacja Wyspy Kasztelańskiej w Krobi w celu zachowania dziedzictwa kulturowego Gminy(921.92195) - utrwalenie dziedzictwa kulturowego Gminy	Gmina Krobia	2012	2013	1 095 000	585 000	40 000	Zadanie w trakcie realizacji
7	Rozbudowa Zespołu Szkoły Podstawowej i Gimnazjum w Pudliszkach wraz z zakupem wyposażenia w nowoczesny sprzęt i pomoce dydaktyczne (801/80110), cel: poprawa warunków nauczania	Gmina Krobia	2008	2012	2 447 000	1 654 000	368 397,35	W trakcie realizacji – płatności przypadają w większości na II półrocze
8.	Wykup i uzbrojenie terenów inwestycyjnych (710/71095)- cel umożliwienie dokonywania inwestycji przez Gminę	Gmina Krobia	2008	2015	589 950	266 100	82 583,31	Zadanie realizowane – planowany wykup w ok. Strefy Ekonomicznej w Pudliszkach
2.	umowy, których realizacja w roku budżetowym i latach następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok				-	-	-	-
	- wydatki bieżące				-	-	-	-
1.	Umowa - ubezpieczenie mienia gminy(754/75412/4300, 801/80101/4430/, 801/80104/4430/, 852/85219/4430 900/90095/4430) - zapewnienie ochrony mienia gminnego	Gmina Krobia	2012	2015	460 000	115 000	54 553,50	Realizacja umowy
2.	Umowa obsługi budżetu Gminy Krobia-wydatki bieżące (750/75023/4300)- zapewnienie przepływów finansowych	Gmina Krobia	2010	2013	43 200	10 800	5 400,00	Realizacja umowy
3.	gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego (razem)				-	-	-	-

- wydatki bieżące					-	-	-	-
1	<i>Umowa - poręczenie udzielone Miejskiemu Zakładowi Oczyszczania w Lesznie sp. z.o.o. Projekt: "Gospodarka odpadami i osadami ściekowymi w Lesznie", cel - poprawa stanu środowiska naturalnego</i>	<i>Gmina Krobia/M ZO Leszno Sp. z o.o.</i>	2011	2023	630 300	42 030	0,00	Nie wydatkowano w I półroczu
2	<i>Umowa - poręczenie udzielone Międzygminnemu Związkowi Wodociągów i Kanalizacji Wiejskich w Strzelcach Wielkich Projekt: "Systemy kanalizacji zbiorczych dla aglomeracji gmin Kobylin – Krobia - Pogorzela "</i>	<i>Gmina Krobia/M ZWiKW w Strzelcach Wielkich</i>	2010	2023	232 160	17 840	0,00	Nie wydatkowano w I półroczu
3	<i>Umowa - poręczenie udzielone Międzygminnemu Związkowi Wodociągów i Kanalizacji Wiejskich w Strzelcach Wielkich Projekt: "Systemy kanalizacji zbiorczych dla aglomeracji gmin Kobylin – Krobia - Pogorzela "- cel: poprawa stanu środowiska naturalnego</i>	<i>Gmina Krobia/M ZWiKW w Strzelcach Wielkich</i>	2010	2024	481 250	35 000	0,00	Nie wydatkowano w I półroczu
4	<i>Umowa - poręczenie udzielone Międzygminnemu Związkowi Wodociągów i Kanalizacji Wiejskich w Strzelcach Wielkich Projekt: "Systemy kanalizacji zbiorczych dla aglomeracji gmin Kobylin – Krobia - Pogorzela ", cel - poprawa stanu środowiska naturalnego</i>	<i>Gmina Krobia/M ZWiKW w Strzelcach Wielkich</i>	2013	2025	6 263 805	0,00	0,00	Poręczenie nie dotyczy roku 2012

Źródło; Opracowanie własne

V. PODSUMOWANIE

Analiza wykonania budżetu za I półrocze 2011 r. wskazuje na nadwyżkę dochodów nad wydatkami w kwocie 868 748,76 zł, wobec planowanego deficytu przewidywanego na poziomie 4 411 527,00 zł

Jest to związane ze zrealizowaniem dochodów w ponad 52% i niższą realizacją wydatków (niespełna 44%). Taka sytuacja spowodowała, że w I półroczu można było spłacić 2 transze obligacji i pożyczki (521 000,00 zł) bez konieczności zaciągania zobowiązań. Ponadto „wolne środki” z lat poprzednich i nadwyżka z I półrocza dają możliwość lokowania tych środków na lokatach bankowych i pozwalają na uzyskanie dochodów z tego tytułu.

Przy analizie dochodów należy zauważyć dość korzystny % wykonania dochodów z tytułu udziału w podatku od osób fizycznych i osób prawnych, prawidłowe wykonanie dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych. Martwić może nieco wzrost zaległości, zwłaszcza w zakresie opłat czynszowych.

Wśród wydatków wskazano na prawidłowy przebieg wydatków bieżących (ok. 50%), nieco niższy poziom realizacji wydatków inwestycyjnych, co jest regułą w wykonaniu półrocznym – w opracowaniu wskazano na przyczyny zaistnienia takiej sytuacji.

Sytuacja związana z zadłużeniem Gminy Krobia wielokrotnie była i nadal podlega ciągłym analizom i jest na bieżąco przedstawiana Radzie Miejskiej w Krobi oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu (np. przy okazji wniosków o wydanie stosownych opinii). Nie są przekraczane wskaźniki graniczne z ustawy o finansach publicznych z 2005 r. (odpowiednio 60% i 15%), natomiast wnikliwa analiza wskazuje na dość niekorzystne tendencje w zakresie kształtowania się nowych wskaźników na podstawie ustawy z sierpnia 2009 r, które będą obowiązywać od 2014 r. Analiza ta była wnikliwie przedstawiona w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Krobia na lata 2012 – 2025. W związku z tym planuje się m.in. w roku 2012 wcześniejszy wykup obligacji, których spłata pierwotnie była zaplanowana na rok 2014 i 2015. Jest to możliwe dzięki wolnym środkom z lat ubiegłych. Stosowne zmiany w tym zakresie w rozchodach zostaną zaproponowane na początku II półrocza.

Rok 2012 jest już trzecim rokiem funkcjonowania funduszu sołeckiego. Widoczna jest poprawa w zakresie planowania przedsięwzięć przez jednostki pomocnicze. Szczególnie istotne jest

wpisywanie środków w ramach funduszu w różnego rodzaju projekty, które pozwalają pozyskać środki zewnętrzne (np. Gościniec w Potarzycy).

Takie przedsięwzięcia pozwalają również na bardziej oszczędną realizację zadań bieżących i inwestycyjnych, gdyż są wykonywane przy zaangażowaniu mieszkańców, co pozwala na zaoszczędzenie części środków w budżecie.

Informacja o załącznikach

Do sprawozdania dołączono informację o realizacji planów finansowych instytucji kultury,

SPIS TABEL I WYKRESÓW

Tabela nr 1. Zmiany kwot dochodów i wydatków w I półroczu 2012 r. – Uchwała budżetowa– stan na dzień 30.06.2012 r.	6
Tabela nr 2. Wykonanie dochodów za I półrocze 2012 r. dział, rozdział, paragraf	8
Tabela nr 3. Wykonanie dochodów budżetowych za I półrocze 2012 r. (dział)	15
Tabela nr 4. Wykaz zaległości na dzień 30.06.2012 r.	25
Tabela Nr 5. Odroczenie terminu płatności (należności główne) – stan na dzień 30.06.2012 r.	32
Tabela Nr 6. Rozłożenie na raty (należności główne) – stan na dzień 30.06.2012 r	33
Tabela Nr 7. Ulgi i zwolnienia ustawowe na 2011 rok – stan na dzień 30.06.2012 r	33
Tabela Nr 8. Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych oraz udzielonych ulg za okres od 1.01.2012 r. do 30.06.2012 r.	35
Tabela Nr 9. Umorzenia w podatkach osoby fizyczne i prawne za okres 01.01.2012 r. do 30.06.2012 r.	36
Tabela nr 10. Plan i wykonanie wydatków budżetowych za I półrocze 2012 r.	38
Tabela nr 11. Plan i wykonanie wydatków budżetowych za I półrocze 2012 r. (działy)	52
Tabela nr 12. Wydatki w ramach Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii i Problemom Alkoholowym w I półroczu 2012 r.	70
Tabela nr 13. Zestawienie za I półrocze 2012 r. wypłaconych dodatków mieszkaniowych	78
Tabela nr 14. Wykonanie budżetu na 30.06.2012 r. w ramach funduszu sołectkiego	91
Tabela nr 15. Stan zobowiązań na dzień 30.06.2012 r.	101
Tabela nr 16. Wykonanie planu dotacji i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminom za I półrocze 2012 r.	105
Tabela nr 17. Wykonanie zadań realizowanych ze środków otrzymanych z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska za I półrocze 2012 r.	110
Tabela nr 18. Plan przychodów i rozchodów budżetowych po zmianach na rok 2012 (wykonanie za I półrocze)	111
Tabela nr 19. Wykonanie wydatków majątkowych planowanych w budżecie Gminy na rok (stan na dzień 30.06.2012r.)	113
Tabela nr 20. Wykaz dotacji przekazanych z budżetu Gminy w I półroczu 2012 roku dla jednostek sektora finansów publicznych	117
Tabela nr 21. Wykaz dotacji przekazanych z budżetu Gminy w I półroczu 2012 roku dla jednostek spoza sektora finansów publicznych	118
Tabela nr 22. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z innymi jst w I półroczu	120

Tabela nr 23. Realizacja wieloletnich przedsięwzięć	123
Wykres nr 1. Zestawienie zmian dochodów i wydatków w I półroczu 2012 r.	6
Wykres nr 2. Wykorzystanie środków w ramach funduszu sołeckiego za I półrocze 2012 r.	97