

**SPRAWOZDANIE ROCZNE  
Z WYKONANIA BUDŻETU  
GMINY KROBIA**

**oraz**

**PLANÓW FINANSOWYCH GMINNYCH  
INSTYTUCJI KULTURY**

**za rok 2012**



*Burmistrz Krobi*

*Krobia, dnia 12 marca 2013 r.*

Zarządzenie Nr 20/2013

Burmistrza Krobi

z dnia 12 marca 2013 r.

**w sprawie przedstawienia sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Gminy Krobia  
oraz planów finansowych gminnych instytucji kultury za rok 2012**

Na podstawie art. 30 ust. 1 i art. 61 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.) oraz art. 267 ust. 1, 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.), zarządza się, co następuje:

§ 1. Przedstawia się sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Krobia za rok 2012 w brzmieniu, jak w załączniku nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Przedstawia się informację o stanie mienia komunalnego w brzmieniu, jak w załączniku nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Przedstawia się sprawozdania roczne z wykonania planów finansowych instytucji kultury w brzmieniu, jak w załącznikach nr 3a i 3b do niniejszego zarządzenia.

§ 4. Sprawozdanie i informację, o których mowa w § 1 i § 2 przekazuje się Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu.

§ 5. Sprawozdania i informację, o których mowa w § 1, § 2 i § 3 przekazuje się Radzie Miejskiej w Krobi.

§ 6. Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Krobia za rok 2012 podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego.

§ 7. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

**Załącznik**  
**do Zarządzenia Nr 20/2013**  
**Burmistrza Krobi**  
**z dnia 12 marca 2013 r.**

<i>SPIS TREŚCI</i>	2
<i>INFORMACJE OGÓLNE</i>	3
<i>DOCHODY</i>	12
<i>WYDATKI</i>	43
<i>POZOSTAŁE INFORMACJE</i>	111
<i>PODSUMOWANIE</i>	136
<i>SPIS TABEL I WYKRESÓW</i>	138

# 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. Różnica pomiędzy planowanymi dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wyniosła 1 560 233,00 zł.**

**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 r. 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 r. 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 r. w sprawie zmian budżetu i zmian w budżecie Gminy Krobia na rok 2012,

11. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 61/2012 z dnia 10 lipca 2012 r. w sprawie zmian budżetu i zmian w budżecie Gminy Krobia na rok 2012,
  12. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 65/2012 z dnia 30 lipca 2012 r. w sprawie zmiany Zarządzenia Nr 61/2012 Burmistrza Krobi z dnia 10 lipca 2012r. w sprawie zmian budżetu i zmian w budżecie Gminy Krobia na rok 2012,
  13. Uchwałą Nr XXIV/193/2012 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 26 lipca 2012 r. w sprawie zmian w budżecie Gminy Krobia na rok 2012,
  14. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 67/2012 z dnia 10 sierpnia 2012 r. w sprawie zmian budżetu i zmian w budżecie Gminy Krobia na rok 2012,
  15. Uchwałą Nr XXV/205/2012 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 30 sierpnia 2012 r. w sprawie zmian budżetu i zmian w budżecie Gminy Krobia na rok 2012,
  16. Uchwałą Nr XXVI/214/2012 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 25 września 2012 r. w sprawie zmian budżetu i zmian w budżecie Gminy Krobia na rok 2012,
  17. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 97/2012 z dnia 17 października 2012 r. w sprawie zmian budżetu i zmian w budżecie Gminy Krobia na rok 2012,
  18. Uchwałą Nr XXVII/228/2012 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 26 października 2012 r. w sprawie zmian budżetu i zmian w budżecie Gminy Krobia na rok 2012,
  19. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 100/2012 z dnia 7 listopada 2012 r. w sprawie zmian budżetu i zmian w budżecie Gminy Krobia na rok 2012,
  20. Uchwałą Nr XXVIII/238/2012 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 29 listopada 2012 r. w sprawie zmian budżetu i zmian w budżecie Gminy Krobia na rok 2012,
  21. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 106/2012 z dnia 5 grudnia 2012 r. w sprawie zmian w budżecie Gminy Krobia na rok 2012,
  22. Uchwałą Nr XXIX/240/2012 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 11 grudnia 2012 r. w sprawie zmian budżetu i zmian w budżecie Gminy Krobia na rok 2012,
  23. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 108/2012 z dnia 21 grudnia 2012 r. w sprawie zmian w budżecie Gminy Krobia na rok 2012,
  24. Uchwałą Nr XXX/249/2012 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 27 grudnia 2012 r. 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 przeznaczonej 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,
- Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I.3111.211.2012.9 z dnia 4 lipca 2012 r. – zwiększenie dotacji celowej na dofinansowanie zakupu pomocy dydaktycznych i innego sprzętu niezbędnego do realizacji programów nauczania z wykorzystaniem technologii informacyjno-komunikacyjnych w ramach Rządowego Programu rozwijania kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie stosowania technologii informacyjno-komunikacyjnych – „Cyfrowa szkoła” w kwocie 200.000 zł-dział 801, rozdział 80101 § 2030
- Wojewody Wielkopolskiego nr FB.I.3111.262.2012.2 z dnia 17 lipca 2012 r. – zwiększenie dotacji celowej przeznaczonej na wypłacanie wynagrodzenia za sprawowanie opieki, zgodnie z art. 18 ust. 1 pkt 9 oraz ust.2 i 3 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej w kwocie 5.390 zł,- dział 852, rozdział 85219 § 2010,
- Wojewody Wielkopolskiego nr FB.I.3111.267.2012.2 z dnia 24 lipca 2012 r. – zwiększenie planu dotacji celowych przeznaczonych na realizację rządowego programu wspierania osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne w kwocie 18.600 zł – dział 852, rozdział 85295 § 2010,

- Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I.3111.278.2012.2 z dnia 27 lipca 2012 r. – zwiększenie dotacji celowej na realizację programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” w kwocie 69.430 zł – dział 852, rozdział 85295 § 2030,
- Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I.3111.283.2012.4 z dnia 2 sierpnia 2012 r. – zwiększenie dotacji celowej przeznaczonej na sfinansowanie specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi w kwocie 5.156 zł – dział 852, rozdział 85228 § 2010,
- Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I.3111.306.2012.4 z dnia 24 sierpnia 2012 r. – zwiększenie dotacji celowej z przeznaczeniem na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne i świadczenia z pomocy społecznej w kwocie 140 zł – dział 852, rozdział 85213 § 2010 i 1.420 zł- dział 852, rozdział 85213 § 2030,
- Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I.3111.293.2012.5 z dnia 16 sierpnia 2012 r. – zwiększenie dotacji celowej z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych w kwocie 20.000 zł – dział 852, rozdział 85216 § 2030,
- Wojewody Wielkopolskiego nr FB.I.3111.251.2012.9 z dnia 24 sierpnia 2012 r. – dofinansowanie zakupu podręczników dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom w 2012 r. – „Wyprawka szkolna” w kwocie 26.786 zł – dział 854, rozdział 85415 § 2030,
- Wojewody Wielkopolskiego nr FB.I.3111.311.2012.7 z dnia 29 sierpnia 2012 r. – zwiększenie planu dotacji celowych w kwocie 53.165 zł – dział 758, rozdział 75814 § 2030 i w kwocie 17.338 zł- dział 758, rozdział 75814 § 6330,
- Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I.3111.341.2012.3 z dnia 21 września 2012 r. – zwiększenie dotacji celowej z przeznaczeniem na sfinansowanie prac komisji kwalifikacyjnych i egzaminacyjnych powołanych w 2012r. do spraw awansu zawodowego nauczycieli w kwocie 89 zł – dział 801, rozdział 80195 § 2030,
- Wojewody Wielkopolskiego nr FB.I.3111.366.2012.3 z dnia 9 października 2012 r. – dotacja celowa przeznaczona na dofinansowanie wypłaty dodatków w wysokości 250 zł miesięcznie na pracownika socjalnego zatrudnionego w pełnym wymiarze czasu pracy, realizującego pracę socjalną w środowisku w roku 2012 w kwocie 18.478 zł,- dział 852, rozdział 85219 § 2030,



- Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I.3111.390.2012.3 z dnia 19 października 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 drugim okresie płatniczym w kwocie 228.340 zł – dział 010, rozdział 01095 § 2010,
- Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I.3111.411.2012.3 z dnia 23 października 2012 r. – zwiększenie dotacji celowej na realizację programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” w kwocie 7.250 zł – dział 852, rozdział 85295 § 2030,
- Wojewody Wielkopolskiego nr FB.I.3111.424.2012.7 z dnia 26 października 2012 r. – dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym zgodnie z art. 90d i art. 90e ustawy o systemie oświaty - kwota 21.035 zł – dział 854, rozdział 85415 § 2030,
- Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I.3111.407.2012.5 z dnia 23 października 2012 r. – zwiększenie dotacji celowej przeznaczonej na realizację świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego w kwocie 202.968 zł – dział 852, rozdział 85212 § 2010,
- Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I.3111.429.2012.3 z dnia 26 października 2012 r. – zwiększenie dotacji celowej z przeznaczeniem na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne w kwocie 300 zł – dział 852, rozdział 85213 § 2010,
- Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I.3111.399.2012.5 z dnia 23 października 2012 r. – zwiększenie dotacji celowej z przeznaczeniem na dofinansowanie opłacania składek na ubezpieczenie zdrowotne w kwocie 700 zł- dział 852, rozdział 85213 § 2030,
- Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I.3111.401.2012.5 z dnia 23 października 2012 r. – zwiększenie dotacji celowej z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych w kwocie 4.300 zł – dział 852, rozdział 85216 § 2030,
- Wojewody Wielkopolskiego nr FB.I.3111.410.2012.3 z dnia 24 października 2012 r. – zwiększenie dotacji celowej przeznaczona na wypłacenie wynagrodzenia za sprawowanie

opieki, zgodnie z art. 18 ust. 1 pkt 9 oraz ust.2 i 3 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej w kwocie 5.700 zł- dział 852, rozdział 85219 § 2010,

- Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I.3111.440.2012.3 z dnia 19 listopada 2012 r. – zwiększenie dotacji celowej na zadanie pn: „Przebudowa drogi gminnej-ulica Rejka w Krobi” w kwocie 129.200 zł – dział 600, rozdział 60016 § 6330,
- Minister Finansów Nr ST5/4822/14g/BKU/12 z dnia 23 listopada 2012r. – zwiększenie części oświatowej subwencji ogólnej w kwocie 92.536 zł-dział 758, rozdział 75801 § 2920,
- Minister Finansów Nr ST5/4822/1/DWX/2012 z dnia 20 grudnia 2012r. – uzupełnienie subwencji ogólnej dla JST w kwocie 37.576 zł-dział 758, rozdział 75802 § 2750,

W wyniku powyższych zmian planowane dochody budżetu na dzień 31 grudnia 2012 r. wyniosły 32 428 164,95 zł (w tym dochody bieżące stanowią kwotę 31 844 729,95 zł, dochody majątkowe - 583 435,00 zł).

Planowane wydatki na dzień 31.12.2012 r. wyniosły 36 489 691,95 zł (wydatki bieżące 30 663 060,95 zł, majątkowe 5 826 631,00 zł), a deficyt budżetowy 4 061 527,00 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, jak i inwestycyjne. Poniższa tabela obrazuje zmiany kwot dochodów i wydatków w trakcie realizacji budżetu w roku 2012.

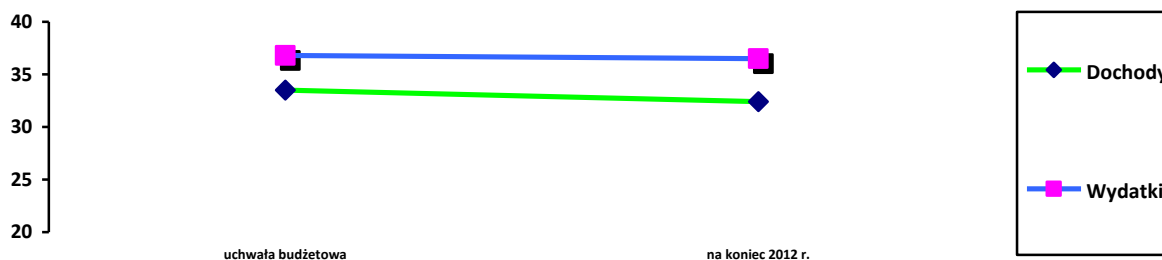
**Tabela nr 1. Zmiany kwot dochodów i wydatków w roku 2012.**

L.p.	Wyszczególnienie	Stan według Uchwały budżetowej (w PLN)	Stan na dzień 31.12.2012 r. (w PLN)	Zmiana w PLN	Zmiana w %	Struktura na 31.12.2012 r.
1	DOCHODY OGÓŁEM	33 541 053,00	32 428 164,95	-1 112 888,05	-3,31%	100%
1.1.	a) dochody bieżące	30 098 001,00	31 844 729,95	+1 746 728,95	+5,81%	98,20
1.2.	b) dochody majątkowe	3 443 052,00	583 435,00	-2 859 617,00	-83,05%	1,80
2.	WYDATKI OGÓŁEM	36 819 606,00	36 489 691,95	-329 914,05	-0,89%	100%
2.1	a) wydatki bieżące	28 537 768,00	30 673 060,95	+2 135 292,95	+7,49%	84,06
2.2	b) wydatki majątkowe	8 281 838,00	5 816 631,00*	-2 465 207,00	-29,77%	15,94
3.	NADWYŻKA/DEFICYT	-3 278 553,00	-4 061 527,00	-782 974,00	-23,89%	-
4.	WYNIK DZIAŁALNOŚCI BIEŻĄCEJ (dochody bieżące - wydatki bieżące)	+1 560 233,00	+1 171 669,00	-388 564,00	-24,90%	-

Źródło: Opracowanie własne

\*Do wydatków majątkowych jednostki samorządu terytorialnego, o których mowa w art. 236 ust. 4 Ustawy o finansach publicznych zgodnie z Rozporządzeniem MF z dnia 2 marca 2010 r., nie zalicza się paragrafu 6020.

Wykres nr 1. Graficzne zestawienie zmian dochodów i wydatków w roku 2012.



Źródło: Opracowanie własne

Planowany deficyt budżetowy w ciągu roku zwiększył się o kwotę 782 974,00 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 31.12.2012 r. pomimo zwiększenia deficytu budżetu o ok.  $\frac{1}{4}$  potrzeby te określono na kwotę 3 500 000,00 zł (zrealizowano kwotę 3 000,000,00 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 roku budżetowego 2012 nadwyżka ta została zmniejszona o ok.  $\frac{1}{4}$  w związku z wyższym wzrostem wydatków bieżących aniżeli dochodów bieżących. Doświadczenie z lat ubiegłych wyraźnie jednak wskazuje, że na poziomie kwot zrealizowanych sytuacja ta jest 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 32 428 164,95 zł, z tego dochody bieżące to 31 844 729,95 zł, dochody majątkowe - 583 435,00 zł. Kwota dochodów była więc niższa o ok. 3%. Wzrosły dochody bieżące, znacznie zmniejszyła się kwota dochodów majątkowych, co było związane ze zmianą harmonogramu realizacji projektu dotyczącego budowy sieci szerokopasmowego Internetu.

Dochody zrealizowano w kwocie 32 399 177,06 zł, co stanowiło 99,91% planu, z czego dochody majątkowe zrealizowano w kwocie 431 523,43 zł (73,96%), dochody bieżące w kwocie 31 967 653,63 zł (100,39% kwoty planowanej). Niższe wykonanie dochodów majątkowych spowodowane jest niższym wykonaniem dotacji na zadania inwestycyjne w rozdziale 60016 (drogi gminne) i 70005 (gospodarka mieszkaniowa). Szczegóły zostaną omówione w dalszej części opracowania.

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

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	PLAN	WYKONANIE NA 31.12.2012	%
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>827 990,00</b>	<b>827 929,39</b>	<b>99,99%</b>
	01095		Pozostała działalność	827 990,00	827 929,39	99,99%
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	69 800,00	69 743,00	99,92%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	720 700,00	720 696,39	100,00%
		6300	Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	37 490,00	37 490,00	100,00%
<b>020</b>			<b>Leśnictwo</b>	<b>5 200,00</b>	<b>5 279,22</b>	<b>101,52%</b>
	02001		Gospodarka leśna	5 200,00	5 279,22	101,52%
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	5 200,00	5 279,22	101,52%
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>287 300,00</b>	<b>216 004,21</b>	<b>75,18%</b>

60014		Drogi publiczne powiatowe	23 700,00	22 739,02	95,95%
	2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	23 700,00	22 739,02	95,95%
60016		Drogi publiczne gminne	263 600,00	193 265,19	73,32%
	0970	Wpływ z różnych dochodów	16 400,00	15 915,19	97,04%
	6300	Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	118 000,00	118 000,00	100,00%
	6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gin)	129 200,00	59 350,00	45,94%
<b>700</b>		<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>502 750,00</b>	<b>413 635,42</b>	<b>82,27%</b>
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	502 750,00	413 635,42	82,27%
	0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	23 650,00	24 091,39	101,87%
	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	274 582,46	97,16%
	0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	110 000,00	108 114,00	98,29%
	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	148,00	0,00%
	0920	Pozostałe odsetki	3 500,00	3 568,98	101,97%
	0970	Wpływ z różnych dochodów	3 000,00	3 130,59	104,35%
	6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	80 000,00	0,00	0,00%
<b>710</b>		<b>Działalność usługowa</b>	<b>5 000,00</b>	<b>5 009,18</b>	<b>100,18%</b>
	71095	Pozostała działalność	5 000,00	5 009,18	100,18%
	0970	Wpływ z różnych dochodów	5 000,00	5 009,18	100,18%
<b>750</b>		<b>Administracja publiczna</b>	<b>103 192,00</b>	<b>103 255,40</b>	<b>100,06%</b>
	75011	Urzędy wojewódzkie	93 200,00	93 207,75	100,01%
	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	93 200,00	100,00%
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	7,75	0,00%
	75023	Urzędy gmin ( miast i miast na prawach powiatu)	1 225,00	1 280,97	104,57%
	0920	Pozostałe odsetki	0,00	0,77	0,00%
	0970	Wpływ z różnych dochodów	1 225,00	1 280,20	104,51%
	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%
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>9 050,00</b>	<b>8 376,19</b>	<b>92,55%</b>
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 208,00	2 208,00	100,00%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2 208,00	2 208,00	100,00%
	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%
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>707,00</b>	<b>775,84</b>	<b>109,74%</b>
	75412		Ochotnicze straże pożarne	707,00	775,84	109,74%
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	707,00	707,00	100,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	68,84	0,00%
<b>756</b>			<b>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>	<b>10 952 371,00</b>	<b>11 345 866,84</b>	<b>103,59%</b>
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	6 000,00	7 254,98	120,92%
		0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	6 000,00	7 219,98	120,33%
		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	2 568 347,00	2 657 395,54	103,47%
		0310	Podatek od nieruchomości	2 184 694,00	2 269 714,76	103,89%
		0320	Podatek rolny	340 786,00	345 371,98	101,35%
		0330	Podatek leśny	13 206,00	13 255,00	100,37%
		0340	Podatek od środków transportowych	23 588,00	19 880,00	84,28%
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	1 073,00	1 633,00	152,19%
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	5 000,00	7 532,00	150,64%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	8,80	0,00%
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	3 440 187,00	3 587 286,96	104,28%
		0310	Podatek od nieruchomości	1 412 428,00	1 434 893,97	101,59%
		0320	Podatek rolny	1 312 094,00	1 356 119,86	103,36%
		0330	Podatek leśny	696,00	691,41	99,34%

	0340	Podatek od środków transportowych	292 469,00	295 299,27	<b>100,97%</b>
	0360	Podatek od spadków i darowizn	47 500,00	51 338,22	<b>108,08%</b>
	0370	Oplata od posiadania psów	0,00	638,00	<b>0,00%</b>
	0430	Wpływy z opłaty targowej	127 700,00	158 817,00	<b>124,37%</b>
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	225 000,00	262 278,78	<b>116,57%</b>
	0560	Zaległość z tytułu podatków i opłat zniesionych	0,00	0,00	<b>0,00%</b>
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	17 500,00	20 985,85	<b>119,92%</b>
	0970	Wpływ z różnych dochodów	4 800,00	6 224,60	<b>129,68%</b>
<b>75618</b>		<b>Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw</b>	<b>297 000,00</b>	<b>313 066,22</b>	<b>105,41%</b>
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	38 500,00	32 014,00	<b>83,15%</b>
	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	12 500,00	12 389,40	<b>99,12%</b>
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	158 000,00	161 718,03	<b>102,35%</b>
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	82 000,00	100 878,84	<b>123,02%</b>
	0590	Wpływy z opłat na koncesje i licencje	6 000,00	5 941,00	<b>99,02%</b>
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	112,60	<b>0,00%</b>
	0920	Pozostałe odsetki	0,00	12,35	<b>0,00%</b>
<b>75621</b>		<b>Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa</b>	<b>4 640 837,00</b>	<b>4 780 863,14</b>	<b>103,02%</b>
	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	4 460 837,00	4 337 024,00	<b>97,22%</b>
	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	180 000,00	443 839,14	<b>246,58%</b>
<b>758</b>		<b>Różne rozliczenia</b>	<b>14 415 618,00</b>	<b>14 418 499,60</b>	<b>100,02%</b>
	75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	10 904 414,00	10 904 414,00	<b>100,00%</b>
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	10 904 414,00	10 904 414,00	<b>100,00%</b>
	75802	Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	37 576,00	37 576,00	<b>100,00%</b>
	2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	37 576,00	37 576,00	<b>100,00%</b>
	75807	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	3 228 436,00	3 228 436,00	<b>100,00%</b>
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	3 228 436,00	3 228 436,00	<b>100,00%</b>
	75814	Różne rozliczenia finansowe	196 918,00	199 799,60	<b>101,46%</b>
	0920	Pozostałe odsetki	110 000,00	112 882,59	<b>102,62%</b>
	0960	Otrzymane spadki, zapisy, darowizny w postaci pieniężnej	16 415,00	16 414,38	<b>100,00%</b>
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	53 165,00	53 165,00	<b>100,00%</b>
	6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gin)	17 338,00	17 337,63	<b>100,00%</b>
<b>75831</b>		<b>Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin</b>	<b>48 274,00</b>	<b>48 274,00</b>	<b>100,00%</b>



	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	48 274,00	48 274,00	100,00%
<b>801</b>		<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>827 690,20</b>	<b>798 793,17</b>	<b>96,51%</b>
	80101	Szkoły podstawowe	299 953,20	286 295,03	95,45%
	0690	Wpływ z różnych opłat	0,00	97,00	0,00%
	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	2 700,00	2 664,80	98,70%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	3 520,00	3 913,44	111,18%
	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	72 703,22	72 703,22	100,00%
	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	12 829,98	0,00	0,00%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	200 000,00	199 946,57	99,97%
	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	6 970,00	6 970,00	100,00%
	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	1 230,00	0,00	0,00%
	80104	Przedszkola	171 291,00	163 937,36	95,71%
	0830	Wpływy z usług	155 291,00	148 858,00	95,86%
	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	16 000,00	14 882,77	93,02%
	80110	Gimnazja	2 000,00	8 280,00	414,00%
	2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	2 000,00	8 280,00	414,00%
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	348 357,00	331 574,40	95,18%
	0830	Wpływy z usług	348 357,00	331 574,40	95,18%
	80195	Pozostała działalność	6 089,00	8 706,38	142,99%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	89,00	89,00	100,00%
	2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	6 000,00	8 617,38	143,62%
<b>852</b>		<b>Pomoc społeczna</b>	<b>4 041 587,00</b>	<b>3 831 753,82</b>	<b>94,81%</b>
	85212	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 509 700,00	3 334 003,61	94,99%
	0920	Pozostałe odsetki	4 000,00	2 255,23	56,38%

	0970	Wpływy z różnych dochodów	13 000,00	8 142,15	<b>62,63%</b>
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	3 486 200,00	3 306 434,24	<b>94,84%</b>
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	6 500,00	17 171,99	<b>264,18%</b>
<b>85213</b>		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.	14 214,00	13 514,98	<b>95,08%</b>
	0970	Wpływy z różnych dochodów	114,00	113,40	<b>99,47%</b>
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	4 000,00	4 000,00	<b>100,00%</b>
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	10 100,00	9 401,58	<b>93,08%</b>
<b>85214</b>		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	56 051,00	32 567,36	<b>58,10%</b>
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	56 051,00	32 567,36	<b>58,10%</b>
<b>85216</b>		Zasiłki stałe	112 385,00	108 234,91	<b>96,31%</b>
	0970	Wpływy z różnych dochodów	85,00	84,33	<b>99,21%</b>
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	112 300,00	108 150,58	<b>96,31%</b>
<b>85219</b>		Ośrodki pomocy społecznej	84 872,00	80 908,83	<b>95,33%</b>
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	21 190,00	21 104,83	<b>99,60%</b>
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	63 682,00	59 804,00	<b>93,91%</b>
<b>85228</b>		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	21 825,00	22 484,13	<b>103,02%</b>
	0830	Wpływy z usług	11 600,00	13 950,05	<b>120,26%</b>
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	10 200,00	8 512,50	<b>83,46%</b>
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	25,00	21,58	<b>86,32%</b>
<b>85295</b>		Pozostała działalność	242 540,00	240 040,00	<b>98,97%</b>
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	37 100,00	34 600,00	<b>93,26%</b>
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	205 440,00	205 440,00	<b>100,00%</b>
<b>853</b>		<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>271 992,75</b>	<b>230 207,79</b>	<b>84,64%</b>

	85395		Pozostała działalność	271 992,75	230 207,79	<b>84,64%</b>
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	148,88	<b>0,00%</b>
		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	254 180,72	214 355,29	<b>84,33%</b>
		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	17 812,03	15 703,62	<b>88,16%</b>
<b>854</b>			<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>79 787,00</b>	<b>71 261,62</b>	<b>89,31%</b>
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	79 787,00	71 261,62	<b>89,31%</b>
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	519,45	<b>0,00%</b>
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	79 787,00	70 742,17	<b>88,66%</b>
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>56 830,00</b>	<b>61 353,15</b>	<b>107,96%</b>
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	40 000,00	39 547,07	<b>98,87%</b>
		0690	Wpływy z różnych opłat	40 000,00	39 547,07	<b>98,87%</b>
	90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	1 000,00	2 939,35	<b>293,94%</b>
		0400	Wpływy z opłaty produktowej	1 000,00	2 939,35	<b>293,94%</b>
	90095		Pozostała działalność	15 830,00	18 866,73	<b>119,18%</b>
		0830	Wpływy z usług	8 000,00	9 771,45	<b>122,14%</b>
		0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	700,00	702,90	<b>100,41%</b>
		0870	Wpływy ze składników majątkowych	0,00	999,00	<b>0,00%</b>
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	63,84	<b>0,00%</b>
		0970	Wpływy z różnych dochodów	7 130,00	7 329,54	<b>102,80%</b>
<b>921</b>			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>24 700,00</b>	<b>44 779,25</b>	<b>181,29%</b>
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	24 700,00	26 548,40	<b>107,48%</b>
		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	22 200,00	23 977,60	<b>108,01%</b>
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 500,00	2 570,80	<b>102,83%</b>
	92195		Pozostała działalność	0,00	18 230,85	<b>0,00%</b>
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	18 230,85	<b>0,00%</b>
<b>926</b>			<b>Kultura fizyczna i sport</b>	<b>16 400,00</b>	<b>16 396,97</b>	<b>99,98%</b>
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	4 400,00	4 396,97	<b>99,93%</b>

	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	4 400,00	4 396,97	99,93%
92695		Pozostała działalność	12 000,00	12 000,00	100,00%
	0960	Otrzymane spadki, zapisy, darowizny w postaci pieniężnej	2 000,00	2 000,00	100,00%
	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%
<b>Razem:</b>			<b>32 428 164,95</b>	<b>32 399 177,06</b>	<b>99,91%</b>

**Źródło: Opracowanie własne**

**Tabela nr 3. Wykonanie dochodów budżetowych za 2012 r. (dział)**

Dział	Treść	PLAN	WYKONANIE NA 31.12.2012	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	827 990,00	827 929,39	99,99%
020	Leśnictwo	5 200,00	5 279,22	101,52%
600	Transport i łączność	287 300,00	216 004,21	75,18%
700	Gospodarka mieszkaniowa	502 750,00	413 635,42	82,27%
710	Działalność usługowa	5 000,00	5 009,18	100,18%
750	Administracja publiczna	103 192,00	103 255,40	100,06%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	9 050,00	8 376,19	92,55%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	707,00	775,84	109,74%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	10 952 371,00	11 345 866,84	103,59%
758	Różne rozliczenia	14 415 618,00	14 418 499,60	100,02%
801	Oświata i wychowanie	827 690,20	798 793,17	96,51%
852	Pomoc społeczna	4 041 587,00	3 831 753,82	94,81%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	271 992,75	230 207,79	84,64%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	79 787,00	71 261,62	89,31%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	56 830,00	61 353,15	107,96%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	24 700,00	44 779,25	181,29%

926	Kultura fizyczna i sport	16 400,00	16 396,97	99,98%
<b>Razem:</b>		<b>32 428 164,95</b>	<b>32 399 177,06</b>	<b>99,91%</b>

**Źródło: Opracowanie własne**

Wykonanie dochodów za 2012 r. wynosi niemal 100%, przy czym wykonanie dochodów bieżących wynosi ponad 100%. Spośród 17 działów, w których zrealizowano dochody, w 4 działach wykonanie jest niższe niż 90% (dział 600, 700, 853 i 854). W działach 756 i 758, w których udział dochodów w dochodach ogółem stanowi ponad  $\frac{3}{4}$ , wykonanie przekracza 100%.

**Szczegółowe informacje:**

Wykonanie dochodów w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

**Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO** - 827 929,39 zł (wykonanie 99,99%) – na łączną kwotę składają się (wszystkie dochody mieszczą się w **rozdziale 01095**):

- dochody z tytułu sprzedaży nieruchomości rolnych (gruntów rolnych) - § 0770 – kwota 69 743,00 zł – wykonanie 99,92%,
- 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 720 696,39 zł - wykonanie 100,00%,
- pomoc finansowa z Województwa Wielkopolskiego – 37 490,00 zł –środki z tytułu dofinansowania zadania inwestycyjnego „Gościńiec w Potarzycy” na podstawie umowy z Województwem.

**Dział 020 – LEŚNICTWO** – wpłata za dzierżawę obwodów łowieckich w kwocie 5 279,22 zł wykonanie 101,52%.

**Dział 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ** – – wykonanie 216 004,21 zł – 75,18%.

**Rozdział 60014** – 22 739,02 zł, wykonanie 95,95%:

- § 2320 – dotacja celowa z Powiatu na dofinansowanie zadań z zakresu utrzymania dróg powiatowych w obrębie Gminy Krobia – kwota wynikająca z porozumienia to 23 700,00 zł, rozliczon o środki w łącznej kwocie 22 739,02 zł – 95,95%.

**Rozdział 60016** - wykonanie 193 265,19 zł (73,32%):

Wykonanie dochodów obejmuje:

- § 0970 – 15 915,19 zł – w tym kwota 4 213,56 zł to kary umowne dla Wykonawców, kwota 11 701,63 zł – odszkodowania w wyniku przejęcie gruntów na przebudowę drogi wojewódzkiej 434 – wykonanie 97,04%,
- § 6300 –planowana kwota 118 000,00 zł – dotacja z Powiatu w formie pomocy finansowej na przebudowę dróg gminnych (zadanie inwestycyjne) na ul. Rejka w Krobi –kwota 100 000,00 zł i dotacja z Województwa w formie pomocy finansowej na przebudowę dróg gruntowych (zadanie inwestycyjne)– 18 000,00 zł.. Ogółem wykonanie 100,00%.
- § 6330 - dotacja celowa na realizację zadania inwestycyjnego – przebudowa ul. Rejka w Krobi w ramach Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych – 59 350,00 zł. Plan dotacji wynosił 129 200,00 zł, natomiast ze względu na oszczędności po przetargu, jak również ze względu na podjęcie uchwały w sprawie wydatków niewygasających na podstawie Uchwały Nr XXX/244/2012 został podpisany aneks do umowy dofinansowania i zmniejszono kwotę (ze 129 200,00 zł do 59 350,00 zł). Wojewoda nie przesłał jednak informacji o zmniejszeniu planu dotacji celowej, stąd nie było podstawy do dokonania zmian budżetu.

**Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA** – razem 413 635,42 zł – wykonanie 82,27%,  
wszystkie dochody dotyczą **rozdziału 70005**:

- a) § 0470 – 24 091,39 zł – wykonanie 101,87%, w tym:
  - 23 620,89 zł – opłata za wieczyste użytkowanie,
  - 470,50 zł – opłata za trwałe zarząd.
- b) § 0750 – 274 582,46 zł - wykonanie 97,16%, w tym:
  - 62 654,17 zł – czynsz mieszkalny,
  - 11 708,92 zł – wpłaty na tzw. fundusz remontowy,
  - 58 507,75 zł – czynsz za lokale użytkowe,
  - 53 282,66 zł – czynsz za grunt,
  - 4 097,12 zł – czynsz za wynajem nieruchomości gminnych (nie dotyczy świetlic wiejskich),
  - 80 570,34 zł - rezerwacja targowiska,
  - 3 761,50 zł – wynajem lokali w jednostkach organizacyjnych Gminy.
- c) § 0770 – wykonanie 108 114,00 zł, w tym kwota 96 000,00 zł – sprzedaż nieruchomości w Kościanie, której Gmina była właścicielem – wykonanie 98,29%,

- d) § 0870 – wykonanie 148,00 zł (nie planowano) – sprzedaż innych składników majątkowych,
- e) § 0920 – kwota 3 568,98 zł – odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu czynszów – 101,97%,
- f) § 0970 – kwota 3 130,59 zł – inne wpływy – m.in. koszty procesowe zwrócone przez dłużników- 104,35%
- g) § 6290 – planowano dochód w związku z podpisaną umową z BGK na zadanie dotyczące „Adaptacja pomieszczeń na mieszkania-lokale socjalne w budynku w Nieparcie 50” – w roku 2012 środki nie wpłynęły na rachunek Gminy. Dofinansowanie zostało zrealizowane w styczniu 2013 r.

**Dział 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA** – wykonanie razem 5 009,18 zł – 100,18% – 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.

**Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA** – razem 103 255,40 zł – wykonanie 100,06%:

a) **rozdział 75011** – 93 207,75 zł (100,01%):

- § 2010 w rozdziale 75011 - dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej – 93 200,00 zł – wykonanie 100,00%,
- § 2360 w rozdziale 75011 – kwota 7,75 zł – 5% z tytułu wpłat za udostępnienie danych ze zbiorów meldunkowych – nie planowano,

b) **rozdział 75023** – kwota 1 280,97 zł ( 104,57%):

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

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 8 376,19 zł – wykonanie 92,55%:

- kwota 2 208,00 zł w **rozdziale 75101** to dotacja na prowadzenie stałego rejestru wyborców – wykonanie 100,00%, 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 PRZECIWPÓŻAROWA –**  
wykonanie 775,84 zł – wykonanie 109,74% - **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: 11 345 866,84 zł – wykonanie 103,59%:

W **rozdziale 75601** dochody to:

- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej wraz z odsetkami – 7 254,98 zł – wykonanie 120,92% - 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 2 657 395,54 zł (wykonanie 103,47%):**

- podatek od nieruchomości od osób prawnych – 2 269 714,76 zł – wykonanie 103,89%,  
- podatek rolny od osób prawnych – 345 371,98 zł – wykonanie 101,35%,  
- podatek leśny od osób prawnych – 13 255,00 zł – wykonanie 100,37%,  
- podatek od środków transportowych od osób prawnych – 19 880,00 zł – wykonanie 84,28%,  
- podatek od czynności cywilnoprawnych – 1 633,00 zł – wykonanie 152,19%,  
- odsetki od nieterminowych wpłat - § 0910 – 7 532,00 zł – 150,64%, inne dochody – 8,80 zł (§ 0970 – nie planowano).

**Rozdział 75616 - osoby fizyczne – 3 587 286,96 zł (wykonanie 104,28%):**

- podatek od nieruchomości od osób fizycznych – 1 434 893,97 zł – wykonanie 101,59%,  
- podatek rolny od osób fizycznych – 1 356 119,86 zł – wykonanie 103,36%,  
- podatek leśny od osób fizycznych – 691,41 zł – wykonanie 99,34%,



- podatek od środków transportowych od osób fizycznych – 295 299,27 zł – wykonanie 100,97%,
- podatek od spadków i darowizn – 51 338,22 zł – wykonanie 108,08%,
- opłata od posiadania psów – 638,00 zł – nie planowano,
- wpływy z opłaty targowej – 158 817,00 zł – wykonanie 124,37%,
- podatek od czynności cywilnoprawnych – 262 278,78 zł – 116,57% - są to dochody rozliczane przez urzędy skarbowe, stąd ich dokładne oszacowanie na poziomie planu jest bardzo trudne,
- inne dochody (np. odsetki od nieterminowych wpłat § 0910 i 0970) – 27 210,45 zł – wykonanie znacznie przekracza 100%.

Dochody w powyższych rozdziałach wzrosły w porównaniu z analogicznymi okresami lat poprzednich. Procentowe wykonanie z poszczególnych źródeł wskazuje na prawidłową realizację dochodów. W większości procentowe wykonanie dochodów przekracza 100%. Od planu dochodów znacznie odbiega wykonanie podatków od czynności cywilnoprawnych 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. Nieco niższe wykonania w zakresie podatku od środków transportowych w rozdziale 75615 jest związane z dokonanymi odpisami w ostatnich dniach roku budżetowego 2012.

**Wpływy z opłat – 313 066,22 zł (wykonanie 105,41%) – rozdział 75618:**

- § 0410 - z opłaty skarbowej – 32 014,00 zł – wykonanie 83,15% - w ostatnich 2 latach widoczny jest spadek dochodów z tego tytułu,
- § 0460 - z opłaty eksploatacyjnej – 12 389,40 zł – wykonanie 99,12% - wykonanie dochodów jest dwukrotnie wyższe niż w roku 2011,
- § 0480 - za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych – 161 817,03 zł – wykonanie 102,35% - wyższa kwota zrealizowanych dochodów niż ustalony plan spowoduje zwiększenie puli środków na działania związane z przeciwdziałaniem uzależnieniom w roku 2013,
- § 0490 - opłaty pobierane przez Gminę na podstawie odrębnych ustaw – 100 878,84 zł – 123,02%, stanowią przede wszystkim opłaty za zajęcia pasa drogowego,
- § 0590 - opłaty za koncesje na przewozy – 2 142,00 zł oraz koncesja na poszukiwanie wplacona przez PGNiG – 3 799,00 zł – razem 5 941,00 zł – wykonanie 99,02%,

- § 0910 - odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu opłaty eksploatacyjnej 112,60 zł – nie planowano.

- § 0920 – 12,35 zł – pozostałe odsetki – nie planowano.

Dochody w tym rozdziale przekraczają 100% zwłaszcza za sprawą wysokiego wykonania w § 0490.

**Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa – 4 780 863,14 zł – rozdział 75621** - wykonanie 103,02%, w tym:

- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – 4 337 024,00 zł – wykonanie 97,22%,

- udział w podatku dochodowym od osób prawnych – 443 839,14 zł – wykonanie 246,58%.

Kwota zrealizowanych dochodów udziału w podatku PIT jest niższa od kwoty planowanej o 123 813,00 zł. Natomiast kwota zrealizowanego dochodu z tytułu udziału w podatku CIT jest zdecydowanie wyższa niż plan na koniec roku. Warto jednak w tym miejscu dodać, że plan na podstawie uchwalonego budżetu na początku roku wynosił 500 000,00 zł. Jednak po otrzymaniu sprawozdania za III kwartaly i konsultacji z urzędem skarbowym zdecydowano o znacznej korekcie planu dochodów (zmniejszono o 320 000,00 zł). Wykonanie dochodów w ostatnich miesiącach roku budżetowego 2012 było jednak bardzo wysokie, co korzystnie wpływa na sytuację finansową Gminy.

**Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA** – 14 418 499,60 zł (wykonanie 100,02%) – subwencje, dotacje i odsetki:

- część oświatowa (**rozdział 75801**) w kwocie 10 904 114,00 zł - wykonanie 100,00%,

- część wyrównawcza subwencji ogólnej (**rozdział 75807**) – 3 228 436,00 zł – wykonanie 100,00%,

- część równoważąca w kwocie 48 274,00 zł (**rozdział 75831**) – wykonanie – 100,00%,

- uzupełnienie subwencji ogólnej dla jst (środki otrzymano w miesiącu grudniu 2012 r. na podstawie algorytmu z uwzględnieniem liczny dzieci w przedszkolach – **rozdział 75802**) – 37 576,00 zł (77 zł na dziecko x 488 dzieci),

- odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych (**rozdział 75814**) – 112 882,59 zł – wykonanie 102,62% - § 0920,

- § 0960 – spadek otrzymany z formie pieniężnej (otrzymano w związku ze śmiercią osoby przebywającej w domu pomocy społecznej na terenie Gminy Krobia),

- § 2030 i 6330 - dotacja celowa – częściowy zwrot środków zrealizowanych w ramach funduszu sołeckiego w roku 2011– 53 165,00 zł (dochody bieżące) i 17 337,63 zł (dochody majątkowe) – po 100,00%.

**Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE** – 798 793,17 zł - wykonanie 96,51%, w tym:

a) **rozdział 80101** – 286 295,03 zł – 95,45%:

- § 0690 - wpływy z tytułu wydania duplikatów dokumentów w kwocie 97,00 zł – nie planowano,

- § 0870 - wpływy z tytułu sprzedaży złomu w kwocie 2 664,80 zł,

- § 0970 – refundacja wydatków za rok 2011 i wypłata odszkodowań – 3 913,44 zł, dochodów z tych tytułów nie planowano.

- § 2007, 2009, 6207, 6209 – planuje się środki w związku z realizacją projektu „Zajęcia dodatkowe w ramach indywidualizacji procesu nauczania w klasach I-III w Gminie Krobia” w ramach POKL Priorytet IX Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach, Działanie 9.1. Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty, Poddziałanie 9.1.2. Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty. W roku 2012 zrealizowano dochody 2007 i 6207 dotyczących środków europejskich. W związku z zapisami w umowie środki krajowe (§ 2009, 6209) zostały na koniec roku zwrócone, stąd wykonanie tych dochodów wynosi 0.

§ 2030 – kwota 199 946,57 zł – wykonanie 99,97% - dotacja celowa w związku z realizacją projektu „Cyfrowa Szkoła” – zakup pomocy dydaktycznych dla ZSPiG Krobia.

b) **rozdział 80104** – 163 937,36 zł (wykonanie 95,71%):

- § 0830 - wpływy z tytułu opłat za przedszkole – 148 858,00 zł – wykonanie 95,86% (PS Krobia – 91 046,00 zł, PS Pudliszki – 57 812,00 zł),

- § 0970 – refundacja wydatków za rok 2011 – 196,59 zł – nie planowano,

- § 2310 – dotacja z tytułu uczęszczania dzieci z innej gminy do niepublicznego przedszkola – 14 882,77 zł – 93,02%,

c) **rozdział 80110** – 8 280,00 zł (wykonanie 414,00%) - § 2700 – środki otrzymane z Fundacji Europejski Fundusz Rozwoju Wsi Polskiej w związku z realizacją w gimnazjach programu

„YOUNGSTER”. Zrealizowana kwota jest 4-krotnie wyższa niż plan w związku z przekazaniem kwoty 6 280,00 zł w ostatnich dniach roku (planowano te środki na miesiąc styczeń 2013 r.),

d) **rozdział 80148** – 331 574,40 zł (wykonanie 95,18%) - § 0830 – wpływy z tytułu opłat za posiłki wydawane w stołówkach szkolnych i przedszkolnych (ZSPiG Krobia – 163 938,40 zł, Przedszkole Krobia – 114 537,20 zł, Przedszkole Pudliszki – 53 098,80 zł),

e) **rozdział 80195** – wykonanie 8 706,38 zł (142,99%), w tym:

- w § 2030 kwota 89,00 zł to dotacja celowa z tytułu wynagrodzeń w związku z egzaminem na wyższy stopień awansu zawodowego nauczyciela,

- 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 Krobia – 8 617,38 zł – wykonanie 143,62%, - wyższe wykonanie związane jest z przekazaniem środków za rok 2012, jak również za rok 2011.

Przy analizie na uwagę zasługuje nieco niższe wykonanie w rozdziale 80104 i 80148 (niższe wykonanie w zakresie opłat za korzystanie z przedszkoli i żywienie 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** – 3 831 753,82 zł – wykonanie 94,81%, dochody w tym dziale stanowią:

a) **rozdział 85212** – kwota zrealizowanych dochodów to 3 334 003,61 zł (94,99%):

- § 0920 – odsetki od nienależnie pobranych świadczeń – 2 255,23 zł – wykonanie 56,38%,

- § 0970 – wpływy z tytułu nienależnie pobranych świadczeń – 8 142,15 zł – wykonanie 62,63%,

- § 2010 – dotacja na świadczenia rodzinne i składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 3 306 434,24 zł – wykonanie 94,84%,

- § 2360 - dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej (spłata zaliczek alimentacyjnych i fundusz alimentacyjny) – 17 171,99 zł – wykonanie 264,18% - środki zostały przeznaczone na realizację zadań z zakresu obsługi świadczeń alimentacyjnych,

Plan w § 0920 i 0970 dotyczy zwrotu nienależnie pobranych świadczeń w latach ubiegłych oraz odsetek. Plan został ustanowiony na poziomie wykonania z lat ubiegłych, stąd wykonanie może znacznie odbiegać od kwot planowanych..

b) **rozdział 85213** – dotacja na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne – 13 514,98 zł – wykonanie 95,08%, w tym dotacje na zadania własne 9 401,58 zł (93,08%), zlecone – 4 000,00 zł (wykonanie 100,00%), natomiast kwota 113,40 zł w § 0970 dotyczy zwrotu świadczeń za lata ubiegłe.

c) **rozdział 85214** - dotacja na zasiłki i pomoc w naturze 32 567,36 zł – wykonanie 58,10% - niższe wykonanie związane jest z niższym zapotrzebowaniem w tym zakresie,

d) **rozdział 85216** – 108 234,91 zł – wykonanie 96,31%, w tym:

- dotacja na zasiłki stałe – 108 150,58 zł – 96,31%,

- zwrot nienależnie pobranych świadczeń z lat ubiegłych – wykonanie 84,33 zł – wykonanie 99,21%

e) **rozdział 85219** – razem 80 908,83 zł – wykonanie 95,33%, w tym: dotacje na funkcjonowanie ośrodka pomocy społecznej (w tym na wypłatę dodatków dla pracowników socjalnych w kwocie 250,00 zł) – 59 804,00 zł – wykonanie 93,91%, w zakresie zadań zleconych – na wypłatę wynagrodzenia dla opiekuna prawnego – 21 104,83 zł (99,60%),

f) **rozdział 85228** – razem wykonanie 22 484,13 zł (wykonanie 103,02%), w tym:

- za usługi opiekuńcze – 13 950,05 zł (wykonanie 120,26%) - § 0830,

- dotacja na specjalistyczne usługi opiekuńcze – 8 512,50 zł (wykonanie 83,46%) - § 2010,

- § 2360 – dochody Gminy związane z realizacją zadań zleconych – 21,58 zł (wykonanie 86,32%),

g) **rozdział 85295** – razem 240 040,00 zł (wykonanie 98,97%) w tym: dotacja na dożywianie dzieci w szkołach – 205 440,00 zł – wykonanie 100,00%, dotacja na wspieranie osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne w związku z realizacją Programu Rządowego - 34 600,00 zł (93,26%)

Wykonanie dochodów w dziale 852 wynosi 94,81%. Analiza poszczególnych pozycji wskazuje na prawidłową realizację dotacji celowych. Na nieco niższe wykonanie wpływa jedynie niższa kwota dotacji w zakresie świadczeń rodzinnych.

**Dział 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ** — wykonanie 230 207,79 zł wobec planowanej kwoty dochodów 271 992,75 zł – wykonanie dochodów 84,64%. W ramach tego działu i **rozdziału 85395** realizowano dochody z 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 – 35 258,00 zł, § 2009 – 6 222,00 zł, z tytułu wydatków zrealizowanych przez Gminę w tym projekcie (dotyczy wydatków kwalifikowanych na niezbędną dokumentację). Dochody te zostały zrealizowane w 100%.

Ponadto w planie dochodów zaplanowano dochody 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). W związku z niższymi wydatkami zrealizowano również niższe dochody, a mianowicie: § 2007 – 179 097,29 zł, § 2009 – 9 481,62 zł.

Łączne wykonanie dochodów to:

§ 2007 – 214 355,29 zł,

§ 2009 – 15 703,62 zł.

Ponadto w § 0920 zrealizowano odsetki w kwocie 148,88 zł (nie planowano).

**Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA** – zrealizowane dochody w tym dziale w kwocie 71 261,62 zł (wykonanie 89,31%) stanowi dotacja na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym – stypendia szkolne oraz wyprawka szkolna – 70 742,17 – **rozdział 85415 § 2030** – wykonanie 88,66%.

Ponadto w § 0970 zrealizowano dochody z tytułu zwrotu świadczeń w kwocie 519,45 zł – nie planowano.

**Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA** – kwota 61 353,15 zł – wykonanie 107,96%. 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) – 39 547,07 zł – rozdział 90019 – wykonanie 98,87%.

- **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 2 939,35 zł – wykonanie 293,94% - środki planowano na podstawie danych historycznych, jednak wykonanie w roku 2012 było wyższe.

- **rozdział 90095** – 18 866,73 zł - wykonanie 119,18%

Dochody w tym rozdziale stanowią:

- § 0830 – 9 771,45 zł - wpłaty za wywóz nieczystości wynoszą 7 231,17 zł, za korzystanie z toalet 2 540,28 zł – wykonanie 122,14%,

- § 0840 – wpływy ze sprzedaży drewna – 702,90 zł – wykonanie 100,41%,

- § 0870 – sprzedaż złomu – 999,00 zł – nie planowano,

- § 0920 – odsetki od nieterminowych wpłat – 63,84 zł – nie planowano,

- § 0970 – razem 7 329,54 zł, w tym zwrot podatku VAT i refundacja wydatków realizowanych w roku 2011 – wykonanie 102,80%

**Dział 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO** – ogółem wykonanie 44 779,25 zł – 181,29%, w tym:

a) **rozdział 92109 – 26 548,40 zł – wykonanie 107,48%,:**

- § 0750 - kwota 23 977,60 zł to środki z wynajmu świetlic wiejskich na terenie Gminy Krobia – wykonanie 108,01%,

- § 0970 –zwrot za energię – dotyczy wynajmu świetlicy w roku 2011 oraz kary dla Wykonawcy prac na rzecz Gminy – 2 570,80 zł – wykonanie 102,38 %,

a) **rozdział 92195 – 18 230,85 zł – nie planowano:**

- § 0970 – jest to kara dla Wykonawcy z tytułu niedopełnienia warunków umownych w związku z realizacją zadania inwestycyjnego związanego z Rewitalizacją Wyspy Kasztelańskiej w Krobi – środków nie planowano.

**Dział 926 – KULTURA FIZYCZNA I SPORT** – ogółem 16 396,97 zł – wykonanie 99,93%, w tym:

a) **rozdział 92605** – zrealizowana kwota 4 396,97 zł – 99,93%,,

- kwota 4 396,97 zł – § 2910 - srodki pochodzą ze zwrotu dotacji pobranych w nadmiernej wysokości na podstawie rozliczenia dotacji za rok 2011 – wykonanie 99,93%,

b) **rozdział 92695** – wykonanie 12 000,00 zł – 100,00%, w tym:

- w § 0960 kwota darowizny na wykonanie (montaż) placu zabaw w Ciołkowie – 2 000,00 zł,

- 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 31.12.2012 r. ustalono stan zaległości w kwocie 433 167,05 zł. Poniższa tabela przedstawia zestawienie zaległości według działów, rozdziałów i paragrafów.

Tabela nr 4. Wykaz zaległości na dzień 31.12.2012 r.

Dział	Rozdział	§	Tytuł	Kwota
<b>700</b>			<b>GOSPODARKA MIESZKANIOWA</b>	<b>103.317,13</b>
	<b>70005</b>		<b>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</b>	<b>103.317,13</b>
		0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	202,03
		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.	101.878,87
			<i>Czynsz za mieszkania gminne</i>	53 863,99
			<i>Czynsz za lokale użytkowe</i>	26 214,68
			<i>Czynsz za dzierżawę gruntu</i>	21.800,20
		0770	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości - <i>wykup lokali mieszkalnych</i>	1.222,23
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	14,00
<b>756</b>			<b>DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM</b>	<b>303.161,60</b>
	<b>75601</b>		<b>Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych</b>	<b>14.427,27</b>
		0350	Wpływy z karty podatkowej rozliczane przez urząd skarbowy	14.427,27
	<b>75615</b>		<b>Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych ,</b>	<b>745,92</b>



			<b>podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych</b>	
		0310	Podatek od nieruchomości od osób prawnych	655,82
		0320	Podatek rolny od osób prawnych	64,00
		0340	Podatek od środków transportowych od osób prawnych	26,10
	<b>75616</b>		<b>Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadku i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych</b>	<b>282.150,79</b>
		0310	Podatek od nieruchomości – osoby fizyczne	159.737,54
		0320	Podatek rolny – osoby fizyczne	36.187,25
		0330	Podatek leśny – osoby fizyczne	26,59
		0340	Podatek od środków transportowych – osoby fizyczne	40.043,95
		0360	Podatek od spadków i darowizn	11.112,00
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	720,00
		0560	Zaległości z podatków zniesionych	34.323,46
	<b>75618</b>		<b>Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw</b>	<b>5.837,62</b>
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	385,00
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	1.602,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw- opłata za zajęcie pasa drogowego	3.850,62
<b>852</b>			<b>POMOC SPOŁECZNA</b>	<b>26.404,82</b>
	<b>85212</b>		<b>Świadczenia rodzinne, świadczenia z fundusz alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</b>	<b>26.167,20</b>
		0970	Wpływy z różnych dochodów	26.167,20
	<b>85216</b>		<b>Zasilki stałe</b>	<b>237,62</b>
		0970	Wpływy z różnych dochodów	237,62
<b>900</b>			<b>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</b>	<b>283,50</b>
	<b>90095</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>283,50</b>
		0830	Wpływy z usług	283,50
	<b>RAZEM</b>			<b>433.167,05</b>

Źródło: Opracowanie własne.

Zaległości w wybranych okresach sprawozdawczych przedstawione są poniżej:

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
2012	(koniec roku)	433 167,05 zł

Zaległości na dzień 31.12.2012 r. są najniższe biorąc pod uwagę ostatnie 3 lata. Wśród zaległości największy udział stanowią zaległości podatkowe (ok. 70%).

W porównaniu z poprzednimi okresami sprawozdawczymi systematycznie zwiększają się zaległości z tytułu czynszów za mieszkania gminne, pomimo aktywnie prowadzonych czynności windykacyjnych. Obecnie te zaległości stanowią niemal  $\frac{1}{4}$  wszystkich zaległości. Zwiększeniu uległy zaległości z wszystkich tytułów, czyli z tytułu czynszu za lokale mieszkalne, użytkowe i dzierżawę gruntu. W porównaniu ze stanem na koniec roku 2011 zmniejszają się zaległości w zakresie podatków (od roku 2011 o około 12%). Bardzo niska jest zaległość w zakresie podatków od osób prawnych (na koniec roku 2011 była to kwota 23 982,08 zł, na koniec I półrocza 2012 – 56 881,14 zł, a obecnie 745,92 zł. Zwiększają się zaległości w zakresie wpływów z karty podatkowej rozliczane przez urząd skarbowy. Zaległości podatkowe w zakresie osób fizycznych w porównaniu z rokiem 2011 praktycznie się nie zmieniły, jednak znacznie obniżyła się kwota zaległości z tytułu różnych opłat (rozdział 75618). Zwiększyły się zaległości w dziale pomocy społecznej, spłacono zaległości w zakresie działu 921.

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 2012 roku w zakresie zaległości,

do których nie stosuje się przepisów Ordynacji Podatkowej, wysłano 80 wezwań do zapłaty z tytułu zaległości głównie za czynsz mieszkalny, użytkowy, za grunt, wieczyste użytkowanie, wynajem sali.

W 2012 roku na podstawie *Uchwały Nr L/409/2010 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 27 maja 2010 r. dokonano ulg w zakresie należności niepodatkowych:*

- z tytułu należności za wywóz nieczystości: umorzono należność dla jednego podmiotu w kwocie 710,53 zł; drugiemu podmiotowi część należności w kwocie 844,17 zł umorzono, a 281,39 zł rozłożono na raty,

- opłaty za wieczyste użytkowanie - jednemu podmiotowi rozłożono należność w łącznej kwocie 190,25.

- z tytułu opłaty czynszu za grunt - rozłożono na raty należności 2 podmiotom w łącznej wysokości 8.453,94 zł.

Ponadto na podstawie art. 64 ust. 1 w zw. z art. 60 pkt 7 i art. 67 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 104 i 107 ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. Kodeks postępowania administracyjnego oraz art. 67b § 1 pkt 2 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. – Ordynacja Podatkowa postanowiono umorzyć w całości należne odsetki w kwocie 59,19 zł, umorzyć w połowie należność z tytułu opłaty planistycznej w wysokości 6.924,15 zł, pozostałą część należności z tytułu opłaty planistycznej w wysokości 6.924,15 rozłożyć na raty.

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 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 2.247.768,00 zł.

W 2012 r. odpisano kwotę 500,00 zł, wynikającą ze zmian dokonywanych na podstawie złożonych deklaracji korygujących składanych przez jednostki.

Do dnia 31.12.2012 r. dokonane wpłaty wynoszą 2.269.714,76 zł.

Kwota nadpłaty na 31.12.2012 r. wynosi 747,57 zł.

Kwota zaległości to 655,82 zł.

Na w/w zaległości składają się zaległości 10 jednostek:

Zaległości te powstały z nieprawidłowego rozbicia 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 wynosił 346.284,00 zł.

W 2012 r. odpisano kwotę 2.129,00 zł, w tym kwota 822,00 zł stanowi odpis z tytułu użytkowania gruntów rodzinnych ogrodów działkowych, pozostała kwota 1.307,00 zł, wynika ze zmian dokonywanych na podstawie złożonych deklaracji korygujących składanych przez jednostki.

Do dnia 31.12.2012 r. dokonane wpłaty wynoszą 345.371,98 zł.

Kwota nadpłaty na 31.12.2012 r. wynosi 484,58 zł.

Kwota zaległości na 31.12.2012 r. to 64,00 zł.

Kwota ta stanowi zaległość jednej jednostki, powstała z nieprawidłowego rozbicia wpłat zaliczek na podatek rolny i zostanie uregulowana 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 wynosił 22.109,00 zł.

W 2012 r. odpisano kwotę 2.229,00 zł ; w tym

- kwota umorzenia wyniosła 920,00 zł i dotyczyła 1 podatnika
- pozostała kwota 1.309,00 zł; stanowi odpis z tytułu sprzedaży pojazdów.

Do dnia 31.12.2012 r. dokonane wpłaty wynoszą 19.880,00 zł.

Kwota nadpłaty na 31.12.2012 r. wynosi 2,00 zł.

Kwota zaległości na 31.12.2012 r. to 26,10 zł.

Na w/w zaległości składają się zaległości 2 jednostek zaległości te powstały z nieprawidłowego rozbicia 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. wynosił 13.309,00 zł.

W 2012 r. odpisano kwotę 56,00 zł; z tytułu zmiany klasyfikacji gruntów.

Do dnia 31.12.2012 r. dokonane wpłaty wynoszą 13.225,00 zł.

Kwota nadpłaty na 31.12.2012 r. wynosi 2,00 zł.

Stan zaległości na 31.12.2012 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 1 479 434,00 zł.

W 2012 r. odpisano kwotę 23 611,28 zł w tym kwota umorzeń wyniosła 1.729,28 zł i dotyczyła 9 podatników, pozostała kwota 21.882,00 zł stanowi odpisy wynikające ze zmian zgłaszanych przez podatników.

Do dnia 31.12.2012 r. dokonane wpłaty wynoszą 1.434.893,97 zł.

Kwota nadpłaty na 31.12.2012 r. wynosi 4.535,79 zł.

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

Kwota zaległości na 31.12.2012 r. to 159.737,54 zł z tego kwota 61.896,10 zł stanowi zaległość jednego podatnika wobec którego prowadzone jest postępowanie egzekucyjne.

W miesiącu styczniu i lutym 2013 r. na poczet zaległego podatku wpłynęła kwota 17.919,51 zł. wobec tego zaległości na dzień sporządzenia sprawozdania wynoszą 141.818,03 zł.

### **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 1 376 417,00 zł.

W 2012 r. odpisano kwotę 29 516,37 zł w tym:

- kwota umorzeń wyniosła 4 306,37 zł i dotyczyła 8 podatników
- odpisano ulgę z tytułu nabycia gruntów w kwocie 2 459,00 zł
- odpisano ulgę inwestycyjną w kwocie 1 222,00 zł

- pozostała kwota 21 529,00 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 31.12.2012 r. dokonane wpłaty wynoszą 1.356.119,86 zł.

Kwota nadpłaty na 31.12.2012 r. wynosi 10.954,03 zł.

Kwota zaległości na 31.12.2012 r. to 36.187,25 zł.

W miesiącu styczniu i lutym 2013 r. na poczet zaległego podatku wpłynęła kwota 16.576,15 zł. wobec tego zaległości na dzień sporządzenia sprawozdania wynoszą 19.611,10 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 317.394,00 zł.

W 2012 r. odpisano kwotę 18.775,00 zł, w tym kwota umorzeń wyniosła 921,00 zł i dotyczyła 1 podatnika. Pozostała kwota 17.854,00 zł stanowi odpis wynikający ze sprzedaży pojazdów.

Do dnia 31.12.2012 r. dokonane wpłaty wynoszą 295.299,27 zł

Zaległości zabezpieczone wpisem hipoteki wynoszą 22.702,66 zł.

Kwota nadpłaty na 31.12.2012 r. wynosi 959,67 zł.

Kwota zaległości na 31.12.2012 r. to 40.043,95 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 31.12.2012 r. dokonane wpłaty wynoszą 691,41 zł.

Stan zaległości na 31.12.2012 r. wynosi 26,59 zł.

### **W 2012 roku wystawiono ogółem na zaległości podatkowe 934 upomnień i 337 tytułów wykonawczych.**

Informacje dotyczące przyznania ulg i zwolnień podatkowych przedstawiają niniejsze tabele.

**Tabela Nr 5. Odroczenia terminu płatności (należności główne)**  
 – stan na dzień 31.12.2012 r.

Wyszczególnienie	Kwota i ilość osób korzystających z odroczenia terminu płatności w okresie od 01.01.- 31.12.2012		Ilość osób korzystających z odroczenia terminu płatności wg stanu na 01.01.2013	
podatek od nieruchomości od osób fizycznych	22 559,00	4	6 209,00	1
podatek rolny od osób fizycznych	1 345,00	3	0,00	-
podatek od środków transportowych od osób fizycznych	0,00	-	0,00	-
<b>RAZEM</b>	<b>23 904,00</b>	<b>7</b> (3 osoby skorzystały z ulgi w różnych podatkach)	<b>6 209,00</b>	<b>1</b> podatnik

Źródło: Opracowanie własne.

**Tabela Nr 6. Rozłożenie na raty (należności główne)**  
 – stan na dzień 31.12.2012 r.

Wyszczególnienie	Kwota i ilość osób korzystających z rozłożenia płatności na raty w okresie od 01.01.- 31.12.2012		Ilość osób korzystających z rozłożenia płatności na raty wg stanu na 01.01.2013	
podatek od nieruchomości od osób fizycznych	1 726,30	4	39,00	1
podatek rolny od osób fizycznych	4 756,90	4	1 848,00	1
podatek od środków transportowych od osób fizycznych	5 432,84	1	988,00	1
<b>RAZEM</b>	<b>11 916,04</b>	<b>9</b> (4 osoby skorzystały z ulgi w różnych podatkach)	<b>2 875,00</b>	<b>3</b> (1 osoba skorzystała z ulgi w różnych podatkach)

Źródło: Opracowanie własne.

**Tabela Nr 7. Ulgi i zwolnienia ustawowe na 2012 rok  
– stan na dzień 31.12.2012 r.**

Wyszczególnienie	Kwota	Ilość osób korzystających z ulg
<b>1. Podatek rolny – osoby prawne</b>		
- ulga inwestycyjna	0	-
- zwolnienie Rodzinnych Ogrodów Działkowych	822,00 zł	1 podatnik
<b>2. Podatek leśny – osoby prawne</b>		
- ulga ustawowa z tytułu użytkowania lasów w wieku do 40 lat oraz wpisanych do rejestru zabytków	7 341,00 zł	3 podatników
<b>3. Podatek rolny – osoby fizyczne</b>		
- ulga żołnierska	0	
- ulga inwestycyjna	177 867,00 zł	58 podatników
- ulga z tytułu nabycia gruntów	38 298,00 zł	70 podatników
Razem	224 328,00 zł	132 podatników (17 osób skorzystało z kilku ulg)

Źródło: Opracowanie własne.

**Ulgi ustawowe osoby prawne**  
przyznane za okres od 01.01.2012 r do 31.12.2012 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 7 341,00 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 31.12.2012 r.**

**Ulga inwestycyjna** – art. 13 ust.1

58 podatników - kwota 177 867,00 zł;	
- ulga udzielona przy wymiarze	177 420,00 zł
- ulga udzielona po wymiarze	1 222,00 zł
- pomniejszenie ulgi w związku ze zmianą powierzchni gruntów u podatników korzystających z ulg inwestycyjnych	775,00 zł

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

70 podatników - kwota 38 298,00 zł	
- ulga udzielona przy wymiarze	35 815,00 zł
- ulga udzielona po wymiarze	2 459,00 zł
- powiększenie ulgi : w związku ze zmianą klasyfikacji gruntów	24,00 zł

**Tabela Nr 8. Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych oraz udzielonych ulg  
i zwolnień za okres od 1.01.2012 r. do 31.12.2012 r.**

Osoby fizyczna Wyszczególnienie	Kwota obniżenia górnych Stawek
podatek od nieruchomości	809 889,00
podatek od nieruchomości – zwolnienie	28 017,00
podatek rolny	712 741,00
podatek leśny	0,00
podatek od środków transportowych	260 533,00
<b>Razem</b>	<b>1 811 180,00</b>
Osoby prawne Wyszczególnienie	Kwota obniżenia górnych stawek
podatek od nieruchomości	508 729,00
podatek od nieruchomości – zwolnienie	465 364,00
podatek rolny	156 797,00

<b>podatek leśny</b>	<b>0,00</b>
<b>podatek od środków transportowych</b>	<b>26 514,00</b>
<b>Razem</b>	<b>1 157 404,00</b>

Źródło: Opracowanie własne

**Umorzenia w podatkach  
za okres od 01.01.2012 r do 31.12.2012 r.**

**Osoby fizyczne**

Umorzenia podatku rolnego

Z tej formy pomocy skorzystało 8 podatników na kwotę 4 306,37 zł

Umorzenia podatku leśnego

Z tej formy pomocy nie skorzystał żaden podatnik

Umorzenia podatku od nieruchomości

Z tej formy pomocy skorzystało 9 podatników na kwotę 1 729,28 zł

Umorzenia podatku od środków transportowych

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

**Osoby prawne**

Umorzenia podatku od środków transportowych

Z tej formy pomocy skorzystał 1 podatnik na kwotę 920,00 zł

**Tabela Nr 9. Umorzenia w podatkach 01.01.2012 r. do 31.12.2012 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	
7.	3127.1.2 .2012	04.07.2012	89,00		342,00	
8.	3123.1.1	23.07.2012	1842,37		77,28	

	3.2012					
9.	3127.1.4 .2012	09.10.2012	7,00		169,00	
10.	3124.2.4 .2012	18.10.2012				920,00
11.	3123.1.1 8.2012	29.10.2012	1122,00		20,00	
12.	3123.1.1 5.2012	14.11.2012	388,00		16,00	
13.	3127.1.5 .2012	10.12.2012	10,00		51,00	
14.	3120.3.8 .2012	10.12.2012			95,00	
15.	3123.1.2 1.2012	28.12.2012	484,00		16,00	
<b>Razem :</b>			<b>4 306,37</b>	<b>0,00</b>	<b>1 729,28</b>	<b>1 841,00</b>

Źródło: Opracowanie własne

W 2012 roku udzielono umorzeń na łączną kwotę 7 876,65 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 roku 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 2012 r. roku plan wydatków budżetowych został zmniejszony o 329 914,05 zł, tj. o niespełna 1% i wynosił 36 489 691,95 zł (w tym wydatki bieżące – 30 673 060,95 zł, majątkowe 5 816 631,00 zł).

Wydatki budżetowe wykonano w kwocie 34 888 910,89 zł, co stanowi 95,61% planu, z czego wydatki majątkowe wykonano w kwocie 5 563 282,39 zł, co stanowi 95,64% planowanych wydatków majątkowych, wydatki bieżące wykonano w kwocie 29 325 628,50 zł, co stanowi 95,61% planu, przy czym do planu wydatków majątkowych nie zaliczono kwoty 10 000,00 zł zaplanowanych w dziale 853 rozdział 85395 § 6020 zgodnie z Rozporządzeniem MF z dnia 2 marca 2010 r.

Plan i wykonanie wydatków budżetu Gminy Krobia za 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 2012 r.**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	PLAN	Wykonanie na 31.12.2012	%
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>875 863,00</b>	<b>859 181,48</b>	<b>98,10%</b>
	01008		Melioracje wodne	48 462,00	35 756,61	73,78%
		4270	Zakup usług remontowych	48 462,00	35 756,61	73,78%
	01030		Izby rolnicze	36 060,00	33 877,23	93,95%
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	36 060,00	33 877,23	93,95%
	01095		Pozostała działalność	791 341,00	789 547,64	99,77%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	11 811,00	11 810,00	99,99%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 031,00	2 030,14	99,96%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	290,00	289,35	99,78%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 114,00	3 639,63	88,47%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	3 220,00	3 213,76	99,81%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	1 380,00	1 377,32	99,81%
		4300	Zakup usług pozostałych	3 588,00	2 838,50	79,11%
		4307	Zakup usług pozostałych	10 920,00	10 530,62	96,43%
		4309	Zakup usług pozostałych	4 680,00	4 513,12	96,43%
		4430	Różne opłaty i składki	706 568,00	706 566,90	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	42 739,00	42 738,30	100,00%
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>1 930 276,00</b>	<b>1 843 061,24</b>	<b>95,48%</b>
	60014		Drogi publiczne powiatowe	656 700,00	626 387,68	95,38%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 200,00	16 178,04	99,86%
		4270	Zakup usług remontowych	3 400,00	3 321,00	97,68%
		4300	Zakup usług pozostałych	16 100,00	12 387,60	76,94%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	496 000,00	469 501,04	94,66%
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	125 000,00	125 000,00	100,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	1 273 576,00	1 216 673,56	95,53%
		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	81 200,00	79 357,30	97,73%
		4270	Zakup usług remontowych	118 000,00	100 829,59	85,45%
		4300	Zakup usług pozostałych	161 546,00	156 364,13	96,79%

	4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	7 200,00	7 110,00	98,75%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	905 500,00	872 883,49	96,40%
<b>700</b>		<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>451 710,00</b>	<b>403 320,49</b>	<b>89,29%</b>
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	451 710,00	403 320,49	89,29%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 200,00	4 069,95	96,90%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17 400,00	8 221,94	47,25%
	4260	Zakup energii	22 000,00	18 968,63	86,22%
	4270	Zakup usług remontowych	54 000,00	46 993,82	87,03%
	4300	Zakup usług pozostałych	17 010,00	14 185,31	83,39%
	4400	Oplata za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	44 100,00	36 382,36	82,50%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	293 000,00	274 498,48	93,69%
<b>710</b>		<b>Działalność usługowa</b>	<b>205 500,00</b>	<b>158 940,77</b>	<b>77,34%</b>
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	41 500,00	20 221,20	48,73%
	4300	Zakup usług pozostałych	41 500,00	20 221,20	48,73%
	71014	Opracowania geodezyjne i kartograficzne	28 900,00	15 978,43	55,29%
	4300	Zakup usług pozostałych	28 900,00	15 978,43	55,29%
	71095	Pozostała działalność	135 100,00	122 741,14	90,85%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	900,00	900,00	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	27 100,00	23 598,93	87,08%
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	10 000,00	8 191,80	81,92%
	4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	8 000,00	6 292,50	78,66%
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 000,00	834,60	27,82%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	86 100,00	82 923,31	96,31%
<b>750</b>		<b>Administracja publiczna</b>	<b>2 794 884,00</b>	<b>2 675 829,26</b>	<b>95,74%</b>
	75011	Urzędy wojewódzkie	93 200,00	93 200,00	100,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	73 100,00	73 100,00	100,00%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 125,00	6 125,00	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 034,00	12 034,00	100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 941,00	1 941,00	100,00%
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	152 400,00	140 047,50	91,89%
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	140 400,00	132 655,20	94,48%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	1 628,42	32,57%
	4300	Zakup usług pozostałych	7 000,00	5 763,88	82,34%
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 146 290,00	2 079 370,44	96,88%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 300,00	2 370,01	71,82%

4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 259 567,00	1 259 503,03	<b>99,99%</b>
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	97 159,00	97 158,17	<b>100,00%</b>
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	222 239,00	217 570,31	<b>97,90%</b>
4120	Składki na Fundusz Pracy	28 129,00	26 954,84	<b>95,83%</b>
4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	6 850,00	6 550,00	<b>95,62%</b>
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	47 825,00	47 331,20	<b>98,97%</b>
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	83 050,00	77 886,44	<b>93,78%</b>
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	7 800,00	7 156,34	<b>91,75%</b>
4270	Zakup usług remontowych	8 000,00	3 282,40	<b>41,03%</b>
4280	Zakup usług zdrowotnych	5 700,00	2 330,00	<b>40,88%</b>
4300	Zakup usług pozostałych	198 685,00	179 698,05	<b>90,44%</b>
4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	8 750,00	4 635,87	<b>52,98%</b>
4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	24 000,00	23 087,40	<b>96,20%</b>
4370	Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	8 000,00	5 972,53	<b>74,66%</b>
4410	Podróże służbowe krajowe	47 000,00	41 554,18	<b>88,41%</b>
4420	Podróże służbowe zagraniczne	3 000,00	735,19	<b>24,51%</b>
4430	Różne opłaty i składki	400,00	5,40	<b>1,35%</b>
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	40 842,00	40 842,00	<b>100,00%</b>
4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	894,00	214,00	<b>23,94%</b>
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	14 500,00	13 477,96	<b>92,95%</b>
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	23 600,00	15 602,22	<b>66,11%</b>
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	7 000,00	5 452,90	<b>77,90%</b>
<b>75075</b>	<b>Promocja jednostek samorządu terytorialnego</b>	<b>162 094,00</b>	<b>154 025,12</b>	<b>95,02%</b>
	4170 Wynagrodzenia bezosobowe	22 847,00	22 722,00	<b>99,45%</b>
	4210 Zakup materiałów i wyposażenia	53 385,00	50 414,80	<b>94,44%</b>
	4300 Zakup usług pozostałych	84 662,00	80 322,87	<b>94,87%</b>
	4430 Różne opłaty i składki	1 000,00	400,00	<b>40,00%</b>
	4520 Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	200,00	165,45	<b>82,72%</b>
<b>75095</b>	<b>Pozostała działalność</b>	<b>240 900,00</b>	<b>209 186,20</b>	<b>86,84%</b>
	2900 Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	25 820,00	25 349,38	<b>98,18%</b>
	3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	88 000,00	87 246,13	<b>99,14%</b>
	4100 Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	17 500,00	16 956,00	<b>96,89%</b>
	4170 Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	3 180,00	<b>63,60%</b>

		4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00	13 050,30	<b>87,00%</b>
		4430	Różne opłaty i składki	89 580,00	63 404,39	<b>70,78%</b>
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>9 050,00</b>	<b>8 376,19</b>	<b>92,55%</b>
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 208,00	2 208,00	<b>100,00%</b>
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 844,00	1 844,00	<b>100,00%</b>
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	318,00	318,00	<b>100,00%</b>
		4120	Składki na Fundusz Pracy	46,00	46,00	<b>100,00%</b>
	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	<b>90,15%</b>
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	3 850,00	3 180,00	<b>82,60%</b>
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	144,00	143,88	<b>99,92%</b>
		4120	Składki na Fundusz Pracy	21,00	20,51	<b>97,67%</b>
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	837,00	837,00	<b>100,00%</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	720,00	719,60	<b>99,94%</b>
		4300	Zakup usług pozostałych	1 214,00	1 214,00	<b>100,00%</b>
		4410	Podróże służbowe krajowe	56,00	53,20	<b>95,00%</b>
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>219 197,00</b>	<b>182 245,72</b>	<b>83,14%</b>
	75405		Komendy powiatowe Policji	5 000,00	4 928,50	<b>98,57%</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	4 928,50	<b>98,57%</b>
	75412		Ochotnicze straże pożarne	151 907,00	142 661,45	<b>93,91%</b>
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	10 000,00	10 000,00	<b>100,00%</b>
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	790,00	386,17	<b>48,88%</b>
		4120	Składki na Fundusz Pracy	130,00	55,07	<b>42,36%</b>
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	14 820,00	11 904,92	<b>80,33%</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	59 973,00	58 911,52	<b>98,23%</b>
		4270	Zakup usług remontowych	9 000,00	8 922,18	<b>99,14%</b>
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 000,00	1 650,00	<b>82,50%</b>
		4300	Zakup usług pozostałych	17 474,00	16 276,72	<b>93,15%</b>
		4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	2 500,00	743,12	<b>29,72%</b>
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1 000,00	430,50	<b>43,05%</b>
		4430	Różne opłaty i składki	8 220,00	7 917,25	<b>96,32%</b>
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	26 000,00	25 464,00	<b>97,94%</b>
	75421		Zarządzanie kryzysowe	53 790,00	26 686,60	<b>49,61%</b>
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 900,00	1 595,58	<b>83,98%</b>



	4120	Składki na Fundusz Pracy	230,00	139,30	<b>60,57%</b>
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	30 000,00	18 922,26	<b>63,07%</b>
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	46,74	<b>9,35%</b>
	4300	Zakup usług pozostałych	19 500,00	5 073,40	<b>26,02%</b>
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	1 660,00	909,32	<b>54,78%</b>
	75495	Pozostała działalność	8 500,00	7 969,17	<b>93,75%</b>
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	8 500,00	7 969,17	<b>93,75%</b>
<b>756</b>		<b>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>	<b>300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
	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	<b>0,00%</b>
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	300,00	0,00	<b>0,00%</b>
<b>757</b>		<b>Obsługa długu publicznego</b>	<b>862 090,00</b>	<b>838 177,33</b>	<b>97,23%</b>
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	862 090,00	838 177,33	<b>97,23%</b>
	8090	Koszty emisji samorządowych papierów wartościowych oraz inne opłaty i prowizje	38 000,00	36 252,02	<b>95,40%</b>
	8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	824 090,00	801 925,31	<b>97,31%</b>
<b>758</b>		<b>Różne rozliczenia</b>	<b>202 046,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	202 046,00	0,00	<b>0,00%</b>
	4810	Rezerwy	193 046,00	0,00	<b>0,00%</b>
	6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	9 000,00	0,00	<b>0,00%</b>
<b>801</b>		<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>16 543 881,20</b>	<b>16 280 250,37</b>	<b>98,41%</b>
	80101	Szkoły podstawowe	6 165 522,20	6 030 209,68	<b>97,81%</b>
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	273 872,00	273 045,88	<b>99,70%</b>
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 756 458,00	3 747 768,66	<b>99,77%</b>
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	297 102,00	297 093,54	<b>100,00%</b>
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	711 591,00	707 709,30	<b>99,45%</b>
	4120	Składki na Fundusz Pracy	89 705,00	87 595,10	<b>97,65%</b>
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	200,00	0,00	<b>0,00%</b>
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 040,00	6 040,00	<b>100,00%</b>
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	78 760,00	78 733,31	<b>99,97%</b>
	4220	Zakup środków żywności	1 000,00	988,34	<b>98,83%</b>
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	270 190,00	270 109,09	<b>99,97%</b>

	4247	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	41 223,47	0,00	<b>0,00%</b>
	4249	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	7 274,73	0,00	<b>0,00%</b>
	4260	Zakup energii	228 956,00	208 668,41	<b>91,14%</b>
	4270	Zakup usług remontowych	20 390,00	20 371,22	<b>99,91%</b>
	4280	Zakup usług zdrowotnych	3 439,00	3 391,00	<b>98,60%</b>
	4300	Zakup usług pozostałych	80 568,00	79 795,91	<b>99,04%</b>
	4307	Zakup usług pozostałych	31 479,75	0,00	<b>0,00%</b>
	4309	Zakup usług pozostałych	5 555,25	0,00	<b>0,00%</b>
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	4 587,00	4 544,16	<b>99,07%</b>
	4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	10 344,00	10 251,74	<b>99,11%</b>
	4410	Podróże służbowe krajowe	7 812,00	7 706,84	<b>98,65%</b>
	4430	Różne opłaty i składki	11 792,00	7 433,82	<b>63,04%</b>
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	215 196,00	215 196,00	<b>100,00%</b>
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 787,00	3 767,36	<b>99,48%</b>
	6067	Wydanki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	6 970,00	0,00	<b>0,00%</b>
	6069	Wydanki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	1 230,00	0,00	<b>0,00%</b>
<b>80103</b>		<b>Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych</b>	<b>258 133,00</b>	<b>257 445,28</b>	<b>99,73%</b>
	3020	Wydanki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	13 458,00	13 387,42	<b>99,48%</b>
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	181 197,00	181 105,97	<b>99,95%</b>
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12 684,00	12 673,29	<b>99,92%</b>
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	34 510,00	34 317,58	<b>99,44%</b>
	4120	Składki na Fundusz Pracy	4 881,00	4 558,88	<b>93,40%</b>
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1 540,00	1 539,14	<b>99,94%</b>
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 863,00	9 863,00	<b>100,00%</b>
<b>80104</b>		<b>Przedszkola</b>	<b>2 742 426,00</b>	<b>2 697 969,86</b>	<b>98,38%</b>
	2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	52 000,00	45 962,75	<b>88,39%</b>
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	183 000,00	167 295,64	<b>91,42%</b>
	3020	Wydanki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	90 672,00	90 534,65	<b>99,85%</b>
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 594 802,00	1 587 079,29	<b>99,52%</b>
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	116 580,00	116 578,66	<b>100,00%</b>
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	304 943,00	303 590,68	<b>99,56%</b>
	4120	Składki na Fundusz Pracy	42 938,00	41 765,60	<b>97,27%</b>
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	2 150,00	2 150,00	<b>100,00%</b>
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 092,00	8 092,00	<b>100,00%</b>

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	60 421,00	60 398,47	<b>99,96%</b>
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	7 220,00	7 206,40	<b>99,81%</b>
	4260	Zakup energii	73 000,00	62 121,47	<b>85,10%</b>
	4270	Zakup usług remontowych	49 650,00	49 625,84	<b>99,95%</b>
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 180,00	2 149,00	<b>98,58%</b>
	4300	Zakup usług pozostałych	41 364,00	41 310,33	<b>99,87%</b>
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	1 460,00	1 204,71	<b>82,51%</b>
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	450,00	450,00	<b>100,00%</b>
	4370	Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	4 850,00	4 534,91	<b>93,50%</b>
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 200,00	2 086,50	<b>94,84%</b>
	4430	Różne opłaty i składki	4 133,00	3 666,96	<b>88,72%</b>
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń społecznych	98 831,00	98 831,00	<b>100,00%</b>
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 490,00	1 335,00	<b>89,60%</b>
<b>80110</b>		<b>Gimnazja</b>	<b>5 178 732,00</b>	<b>5 145 442,65</b>	<b>99,36%</b>
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	193 280,00	193 164,32	<b>99,94%</b>
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 226 459,00	2 219 144,06	<b>99,67%</b>
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	178 506,00	178 500,81	<b>100,00%</b>
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	432 144,00	430 243,88	<b>99,56%</b>
	4120	Składki na Fundusz Pracy	58 843,00	58 016,20	<b>98,59%</b>
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 600,00	7 268,00	<b>84,51%</b>
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	52 325,00	52 311,55	<b>99,97%</b>
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	8 652,00	8 636,17	<b>99,82%</b>
	4260	Zakup energii	186 710,00	168 658,06	<b>90,33%</b>
	4270	Zakup usług remontowych	35 553,00	35 355,38	<b>99,44%</b>
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 104,00	2 104,00	<b>100,00%</b>
	4300	Zakup usług pozostałych	49 608,00	49 481,05	<b>99,74%</b>
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	2 959,00	2 884,74	<b>97,49%</b>
	4370	Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	2 876,00	2 306,68	<b>80,20%</b>
	4410	Podróże służbowe krajowe	6 764,00	6 440,18	<b>95,21%</b>
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń społecznych	129 426,00	129 426,00	<b>100,00%</b>
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	783,00	782,50	<b>99,94%</b>
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 603 140,00	1 600 719,07	<b>99,85%</b>
<b>80113</b>		<b>Dowózienie uczniów do szkół</b>	<b>452 202,00</b>	<b>433 526,44</b>	<b>95,87%</b>
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	22 800,00	15 427,63	<b>67,67%</b>

	4300	Zakup usług pozostałych	429 402,00	418 098,81	<b>97,37%</b>
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	61 381,00	58 461,09	<b>95,24%</b>
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 374,00	5 772,62	<b>90,57%</b>
	4300	Zakup usług pozostałych	44 303,00	42 470,97	<b>95,86%</b>
	4410	Podróże służbowe krajowe	10 704,00	10 217,50	<b>95,45%</b>
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	348 357,00	328 749,56	<b>94,37%</b>
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21 152,00	17 489,58	<b>82,69%</b>
	4220	Zakup środków żywności	300 405,00	288 828,00	<b>96,15%</b>
	4260	Zakup energii	10 000,00	9 548,47	<b>95,48%</b>
	4270	Zakup usług remontowych	9 500,00	6 548,58	<b>68,93%</b>
	4300	Zakup usług pozostałych	7 300,00	6 334,93	<b>86,78%</b>
80195		Pozostała działalność	1 337 128,00	1 328 445,81	<b>99,35%</b>
	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	5 300,00	5 300,00	<b>100,00%</b>
	2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	3 200,00	3 200,00	<b>100,00%</b>
	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	1 163 703,00	<b>100,00%</b>
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 000,00	300,00	<b>5,00%</b>
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 089,00	2 300,00	<b>74,46%</b>
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 270,00	9 628,08	<b>93,75%</b>
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	5 500,00	5 226,70	<b>95,03%</b>
	4300	Zakup usług pozostałych	55 860,00	55 082,03	<b>98,61%</b>
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	0,00	<b>0,00%</b>
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	83 706,00	83 706,00	<b>100,00%</b>
<b>851</b>		<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>193 834,00</b>	<b>137 105,50</b>	<b>70,73%</b>
	85153	Zwalczanie narkomanii	38 318,00	34 859,25	<b>90,97%</b>
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 928,00	8 928,00	<b>100,00%</b>
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 390,00	11 073,45	<b>76,95%</b>
	4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00	14 857,80	<b>99,05%</b>
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	155 516,00	102 246,25	<b>65,75%</b>
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 460,00	3 457,86	<b>99,94%</b>
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 196,00	812,59	<b>67,94%</b>
	4120	Składki na Fundusz Pracy	187,00	111,86	<b>59,82%</b>
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	35 912,00	33 150,00	<b>92,31%</b>

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 500,00	12 908,14	<b>66,20%</b>
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1 000,00	621,60	<b>62,16%</b>
	4280	Zakup usług zdrowotnych	5 670,00	756,00	<b>13,33%</b>
	4300	Zakup usług pozostałych	84 971,00	48 712,00	<b>57,33%</b>
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	346,20	<b>34,62%</b>
	4430	Różne opłaty i składki	1 020,00	1 020,00	<b>100,00%</b>
	4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	600,00	40,00	<b>6,67%</b>
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	310,00	<b>31,00%</b>
<b>852</b>		<b>Pomoc społeczna</b>	<b>5 449 321,00</b>	<b>5 163 311,93</b>	<b>94,75%</b>
	85202	Domy pomocy społecznej	286 680,00	284 596,05	<b>99,27%</b>
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	286 680,00	284 596,05	<b>99,27%</b>
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	4 000,00	4 000,00	<b>100,00%</b>
	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	<b>100,00%</b>
	85212	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 541 904,00	3 350 700,14	<b>94,60%</b>
	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	13 000,00	8 142,15	<b>62,63%</b>
	3110	Świadczenia społeczne	3 336 686,00	3 168 961,16	<b>94,97%</b>
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	85 279,00	85 214,67	<b>99,92%</b>
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 056,00	6 917,02	<b>98,03%</b>
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	62 119,00	57 359,33	<b>92,34%</b>
	4120	Składki na Fundusz Pracy	2 198,00	788,55	<b>35,88%</b>
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 084,00	2 127,88	<b>41,85%</b>
	4260	Zakup energii	6 550,00	2 511,01	<b>38,34%</b>
	4280	Zakup usług zdrowotnych	120,00	120,00	<b>100,00%</b>
	4300	Zakup usług pozostałych	11 700,00	9 992,12	<b>85,40%</b>
	4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	880,00	806,64	<b>91,66%</b>
	4410	Podróże służbowe krajowe	700,00	602,90	<b>86,13%</b>
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 282,00	3 282,00	<b>100,00%</b>
	4580	Pozostałe odsetki	4 000,00	2 255,23	<b>56,38%</b>
	4610	Koszty postępowania sądowego i	1 500,00	309,48	<b>20,63%</b>

		prokuratorskiego			
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 750,00	1 310,00	<b>74,86%</b>
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.	16 209,00	13 820,98	<b>85,27%</b>
	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	113,40	<b>99,47%</b>
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	16 095,00	13 707,58	<b>85,17%</b>
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	253 800,00	211 870,42	<b>83,48%</b>
	3110	Świadczenia społeczne	226 756,61	195 694,32	<b>86,30%</b>
	3119	Świadczenia społeczne	27 043,39	16 176,10	<b>59,82%</b>
85215		Dodatki mieszkaniowe	213 000,00	211 972,24	<b>99,52%</b>
	3110	Świadczenia społeczne	213 000,00	211 972,24	<b>99,52%</b>
85216		Zasiłki stałe	129 385,00	108 670,59	<b>83,99%</b>
	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	84,33	<b>99,21%</b>
	3110	Świadczenia społeczne	129 300,00	108 586,26	<b>83,98%</b>
85219		Ośrodki pomocy społecznej	528 827,00	514 846,97	<b>97,36%</b>
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 400,00	3 365,30	<b>76,48%</b>
	3110	Świadczenia społeczne	20 877,00	20 792,93	<b>99,60%</b>
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	321 600,00	317 583,21	<b>98,75%</b>
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	27 923,00	27 920,44	<b>99,99%</b>
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	57 771,00	57 412,34	<b>99,38%</b>
	4120	Składki na Fundusz Pracy	6 725,00	6 235,44	<b>92,72%</b>
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	584,00	0,00	<b>0,00%</b>
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 986,00	19 827,69	<b>99,21%</b>
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1 841,00	1 479,88	<b>80,38%</b>
	4260	Zakup energii	13 370,00	10 376,89	<b>77,61%</b>
	4280	Zakup usług zdrowotnych	610,00	549,00	<b>90,00%</b>
	4300	Zakup usług pozostałych	14 887,00	14 141,14	<b>94,99%</b>
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	1 283,00	1 282,29	<b>99,94%</b>
	4370	Opiata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	4 443,00	3 252,00	<b>73,19%</b>
	4410	Podróże służbowe krajowe	15 152,00	13 558,92	<b>89,49%</b>

	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12 402,00	12 402,00	100,00%
	4480	Podatek od nieruchomości	1 152,00	1 111,00	96,44%
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	471,00	470,50	99,89%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 350,00	3 086,00	92,12%
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	63 789,00	59 806,10	93,76%
	4300	Zakup usług pozostałych	63 789,00	59 806,10	93,76%
85295		Pozostała działalność	411 727,00	403 028,44	97,89%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	800,00	600,02	75,00%
	3110	Świadczenia społeczne	366 537,00	360 950,96	98,48%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	37 770,00	35 641,16	94,36%
	4300	Zakup usług pozostałych	6 620,00	5 836,30	88,16%
<b>853</b>		<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>305 113,75</b>	<b>253 178,91</b>	<b>82,98%</b>
	85395	Pozostała działalność	305 113,75	253 178,91	82,98%
	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	634,40	44,53%
	3029	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	75,42	33,59	44,54%
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	103 306,83	74 281,02	71,90%
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 469,17	3 932,61	71,91%
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	18 207,89	12 699,99	69,75%
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	963,95	672,32	69,75%
	4127	Składki na Fundusz Pracy	2 621,14	1 776,83	67,79%
	4129	Składki na Fundusz Pracy	138,77	94,03	67,76%
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	6 989,94	5 921,51	84,71%
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	370,06	313,48	84,71%
	4307	Zakup usług pozostałych	100 789,08	98 717,16	97,94%
	4309	Zakup usług pozostałych	11 221,92	11 111,75	99,02%
	4417	Podróże służbowe krajowe	3 357,26	2 839,88	84,59%
	4419	Podróże służbowe krajowe	177,74	150,34	84,58%
	6020	Wydatki na wniesienie wkładów do spółdzielni	10 000,00	0,00	0,00%
<b>854</b>		<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>377 471,00</b>	<b>350 974,67</b>	<b>92,98%</b>
	85401	Świetlice szkolne	212 461,00	210 971,05	99,30%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	9 605,00	9 527,35	99,19%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	150 602,00	149 621,59	99,35%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10 375,00	10 373,31	99,98%

	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	28 106,00	27 930,98	99,38%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	3 923,00	3 667,82	93,50%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 850,00	9 850,00	100,00%
85412		Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	23 662,00	23 505,59	99,34%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	169,00	168,46	99,68%
	4220	Zakup środków żywności	3 744,00	3 639,31	97,20%
	4300	Zakup usług pozostałych	19 749,00	19 697,82	99,74%
85415		Pomoc materialna dla uczniów	139 868,00	115 444,03	82,54%
	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	4 500,00	415,56	9,23%
	3240	Stypendia dla uczniów	101 886,00	92 852,00	91,13%
	3260	Inne formy pomocy dla uczniów	33 482,00	22 176,47	66,23%
85446		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	1 480,00	1 054,00	71,22%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10,00	10,00	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	1 016,00	590,00	58,07%
	4410	Podróże służbowe krajowe	454,00	454,00	100,00%
<b>900</b>		<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>2 544 266,00</b>	<b>2 355 451,00</b>	<b>92,58%</b>
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	618 110,00	537 477,32	86,95%
	2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	76 000,00	76 000,00	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	374 570,00	354 035,82	94,52%
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	18 700,00	7 441,50	39,79%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	48 840,00	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	100 000,00	100,00%
	90002	Gospodarka odpadami	98 200,00	89 845,16	91,49%
	2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	18 200,00	17 994,00	98,87%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	8 470,50	84,70%
	4300	Zakup usług pozostałych	70 000,00	63 380,66	90,54%
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	14 000,00	11 539,82	82,43%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	3 000,00	100,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	5 241,50	87,36%



	4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	3 298,32	65,97%
90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	26 300,00	21 933,56	83,40%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 300,00	7 485,56	72,68%
	4300	Zakup usług pozostałych	16 000,00	14 448,00	90,30%
90013		Schroniska dla zwierząt	14 000,00	8 700,54	62,15%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	8 700,54	87,01%
	4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00	0,00	0,00%
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	576 300,00	554 422,52	96,20%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 500,00	2 457,05	70,20%
	4260	Zakup energii	350 000,00	345 472,67	98,71%
	4270	Zakup usług remontowych	4 000,00	3 655,56	91,39%
	4300	Zakup usług pozostałych	218 800,00	202 837,24	92,70%
90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	3 720,00	1 626,40	43,72%
	4300	Zakup usług pozostałych	3 720,00	1 626,40	43,72%
90095		Pozostała działalność	1 193 636,00	1 129 905,68	94,66%
	2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	13 100,00	5 917,51	45,17%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	17 000,00	13 999,73	82,35%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	447 108,00	447 004,48	99,98%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	30 820,00	30 819,77	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	79 429,00	78 728,11	99,12%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	11 553,00	11 031,09	95,48%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	208 500,00	195 813,73	93,92%
	4260	Zakup energii	135 500,00	124 182,85	91,65%
	4270	Zakup usług remontowych	44 756,00	43 162,44	96,44%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 500,00	1 172,00	46,88%
	4300	Zakup usług pozostałych	35 800,00	32 443,15	90,62%
	4430	Różne opłaty i składki	100 600,00	94 952,82	94,39%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	18 870,00	18 870,00	100,00%
	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	215,57	35,93%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	46 500,00	31 544,48	67,84%
921		<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>2 532 289,00</b>	<b>2 428 581,94</b>	<b>95,90%</b>
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 581 580,00	1 477 874,93	93,44%

	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	<b>100,00%</b>
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	476 224,00	476 224,00	<b>100,00%</b>
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 250,00	5 936,87	<b>94,99%</b>
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 010,00	378,53	<b>37,48%</b>
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	66 127,00	60 864,66	<b>92,04%</b>
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	147 250,00	132 831,23	<b>90,21%</b>
	4260	Zakup energii	98 620,00	79 532,42	<b>80,65%</b>
	4270	Zakup usług remontowych	19 280,00	18 147,16	<b>94,12%</b>
	4300	Zakup usług pozostałych	51 167,00	42 146,65	<b>82,37%</b>
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	220 452,00	166 637,93	<b>75,59%</b>
	6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	489 200,00	489 175,48	<b>99,99%</b>
	92116	Biblioteki	343 949,00	343 949,00	<b>100,00%</b>
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	343 949,00	343 949,00	<b>100,00%</b>
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	5 000,00	5 000,00	<b>100,00%</b>
	2720	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów	5 000,00	5 000,00	<b>100,00%</b>
	92195	Pozostała działalność	601 760,00	601 758,01	<b>100,00%</b>
	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	<b>100,00%</b>
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	112 760,00	112 758,01	<b>100,00%</b>
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	244 659,00	244 659,00	<b>100,00%</b>
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	239 341,00	239 341,00	<b>100,00%</b>
<b>926</b>		<b>Kultura fizyczna i sport</b>	<b>992 600,00</b>	<b>950 924,09</b>	<b>95,80%</b>
	92601	Obiekty sportowe	82 900,00	76 152,57	<b>91,86%</b>
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	34 200,00	31 534,56	<b>92,21%</b>
	4270	Zakup usług remontowych	10 300,00	9 562,58	<b>92,84%</b>
	4300	Zakup usług pozostałych	38 400,00	35 055,43	<b>91,29%</b>
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	195 000,00	195 000,00	<b>100,00%</b>
	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym	195 000,00	195 000,00	<b>100,00%</b>

		działalność pożytku publicznego				
92695		Pozostała działalność	714 700,00	679 771,52	95,11%	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 800,00	4 245,82	73,20%	
	4270	Zakup usług remontowych	1 500,00	1 043,01	69,53%	
	4300	Zakup usług pozostałych	2 700,00	2 465,96	91,33%	
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	204 700,00	175 183,04	85,58%	
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	315 341,00	315 341,00	100,00%	
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	184 659,00	181 492,69	98,29%	
<b>Razem:</b>			<b>36 489 691,95</b>	<b>34 888 910,89</b>	<b>95,61%</b>	

**Źródło: Opracowanie własne**

**Tabela nr 11. Plan i wykonanie wydatków budżetowych za 2012 r. (działy)**

Dział	Treść	PLAN	Wykonanie na 31.12.2012	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	875 863,00	859 181,48	98,10%
600	Transport i łączność	1 930 276,00	1 843 061,24	95,48%
700	Gospodarka mieszkaniowa	451 710,00	403 320,49	89,29%
710	Działalność usługowa	205 500,00	158 940,77	77,34%
750	Administracja publiczna	2 794 884,00	2 675 829,26	95,74%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	9 050,00	8 376,19	92,55%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	219 197,00	182 245,72	83,14%
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	862 090,00	838 177,33	97,23%
758	Różne rozliczenia	202 046,00	0,00	0,00%
801	Oświata i wychowanie	16 543 881,20	16 280 250,37	98,41%
851	Ochrona zdrowia	193 834,00	137 105,50	70,73%
852	Pomoc społeczna	5 449 321,00	5 163 311,93	94,75%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	305 113,75	253 178,91	82,98%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	377 471,00	350 974,67	92,98%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 544 266,00	2 355 451,00	92,58%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 532 289,00	2 428 581,94	95,90%
926	Kultura fizyczna i sport	992 600,00	950 924,09	95,80%
<b>Razem:</b>		<b>36 489 691,95</b>	<b>34 888 910,89</b>	<b>95,61%</b>

**Źródło: Opracowanie własne**

### **Szczegółowe informacje:**

Wykonanie wydatków w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

**Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO** – kwota 859 181,48 zł – wykonanie 98,10%.

Wydatki w tym dziale to:

- **rozdział 01008** – melioracje wodne – 35 756,61 zł (73,78%), w tym:
  - dokumentacja związana z pracami melioracyjnymi – 3 372,66 zł,
  - remont rurociągów drenarskich (ul. Odrodzenia Krobia)– 14 909,54 zł,
  - remont urządzeń melioracyjnych przy drogach gminnych (tzw. droga Kokoszyńska Pudliszki) – 17 474,41 zł.
- **rozdział 01030** – izby rolnicze – wpłata gminy na rzecz izby rolniczej w kwocie 33 877,23 zł – wykonanie 93,95%,
- **rozdział 01095** – pozostała działalność – 789 547,64 zł – wykonanie 99,77%.

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 14 129,49 zł** (§ 4010, 4110, 4120),
- na wypłatę kwot zwrotów podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych z województwa wielkopolskiego (§ 4430)– **kwota 706 566,90 zł**.

Środki te pochodzą z udzielonej dotacji celowej na zadania zlecone.

Pozostałe wydatki w tym rozdziale to:

**- rozdział 01095 – 68 851,25 zł:**

- § 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 – wydatki na zakupy materiałów, artykułów spożywczych oraz nagród w związku z organizacją II Festiwalu Tradycji i Folkloru w Domachowie – **23 113,94 zł** oraz w § 4210 zakupy bieżące związane z realizacją projektu „Gościniec w Potarzycy” w ramach funduszu sołeckiego wsi Potarzyca (projekt realizowany wspólnie z

Urzędem Marszałkowskim Województwa Wielkopolskiego w ramach II edycji konkursu „Pięknieje Wielkopolska Wieś” – kwota **2 999,01 zł**).

- § 6050 „Gościnniec w Potarzycy” – 42 738,30 zł – wykonanie 100,00%, w tym kwota 3 710,80 zł to środki w ramach funduszu sołectkiego wsi Potarzyca (projekt realizowany wspólnie z Urzędem Marszałkowskim Województwa Wielkopolskiego w ramach II edycji konkursu „Pięknieje Wielkopolska Wieś”).

**Dział 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ** – kwota 1 843 061,24 zł – wykonanie 95,48% obejmuje wydatki na drogi gminne i powiatowe, w tym:

a) **rozdział 60014** - drogi powiatowe – wykonanie 626 387,68 zł – 95,38%.

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 – kwota 31 886,64 zł, w tym na kwotę 22 739,02 zł została udzielona w roku 2012 dotacja,

- 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) zadanie „Budowa i modernizacja dróg i chodników w Gminie – kwota wydatkowana to 469 501,04 zł – wykonanie 94,66%.

- w § 6300 wydatek stanowi udzielona pomoc finansowa dla Powiatu w łącznej kwocie 125 000,00 zł na zadania pn:

„Przebudowa ulicy Wjazdowej w miejscowości Pudliszki w ciągu drogi powiatowej nr 4928P „ – 100 000,00 zł.

- „Pomoc finansowa dla Powiatu Gostyńskiego na dofinansowanie inwestycji związanej z przebudową chodnika przy ul. Kobylińskiej w Krobi” w kwocie 25 000,00 zł,

b) **rozdział 60016** – drogi gminne – 1 216 673,56 zł – wykonanie 95,53%, w tym:

§ 2910 – zwrot dotacji do Urzędu Wojewodzkiego 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 – 79 357,30 zł wykonanie 97,73%, 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 – 100 829,59 zł – wykonanie 85,45%, w tym:

- remont cząstkowy dróg gminnych – 42 917,16 zł, malowanie oznakowania poziomego – 11 063,27 zł, remonty dróg gruntowych – 40 698,96 zł, pozostałe remonty – 6 150,20 zł,

§ 4300 – 156 364,13 zł – wykonanie 96,79%:

- kruszenie gruzu – 79 201,94 zł,

- zimowe utrzymanie dróg (w tym transport soli drogowej) – 28 955,71 zł,

- czyszczenie kanalizacji – 5 400,00 zł,

- profilowanie dróg, rowów, skatp, poboczy, odbudowa rowów itp – 41 810,18 zł,

- inne usługi w zakresie dróg gminnych – 996,30 zł

§ 4590 – wykonanie 7 110,00 zł – 98,75%.

Są to środki na zapłatę odszkodowania za przejście drogi, zgodnie z przepisami art. 98 ust. 1 i ust. 3 ustawy z dnia 21 sierpnia 1997 r. o gospodarce nieruchomościami.

§ 6050 – zrealizowano się zadania na łączną kwotę 872 883,49 zł - tj. 96,40%.

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 – wykonanie 97,79%,

- Budowa i modernizacja dróg i chodników w Gminie – 195 367,05 zł – 97,68%,

- Przebudowa drogi gminnej ul. Rejka w Krobi – 308 616,56 zł – wykonanie 96,44%, w tym kwota 85 529,00 zł to wydatek tzw. niewygasający na podstawie *Uchwały Nr XXX/244/2012 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 27 grudnia 2012 r. w sprawie wykazu wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego 2012, określenia terminów wydatków oraz ustalenia planu finansowego tych wydatków,*

- Przebudowa ulicy Kasztelańskiej w Krobi – 218 044,95 zł – wykonanie 99,11%

- Remont i przebudowa kanalizacji deszczowej w Gminie Krobia – 43 282,72 zł - wykonanie 95,13%,

Na podstawie powyższych danych należy stwierdzić, że wykorzystanie wydatków inwestycyjnych w dziale 600 było optymalne.

**Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA** - kwota 403 320,49 zł – wykonanie 89,29%.

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

- wynagrodzenia palaczy w budynkach czynszowych – 4 069,95 zł - § 4170 – wykonanie 96,90%,

§ 4210: 8 221,94 zł (wykonanie 47,25%):

- zakup materiałów do remontów wykonywanych we własnym zakresie – 452,25 zł
- zakup węgla do budynków – 7 769,69 zł.

Niskie wykonanie związane jest z uzyskaniem oszczędności na zakupie opału oraz zlecaniem części prac firmom zewnętrznym (mniejsze wykonanie w § 4210, wyższe kwoty wydatkowane w paragrafie 4270),

§ 4260: zakup energii i gazu na rzecz budynków czynszowych – 18 968,63 zł (wykonanie 86,22%),

§ 4270 – 46 993,82 zł – wykonanie 87,03%:

- prace remontowe – 15 370,03 zł – ul. Powst.Wlkp (Ośrodek Zdrowia) – remont pieca c.o., przemurowanie kominów (13 252,66 zł),
- prace remontowe – 3 602,25 zł – ul. Powst.Wlkp. 126 – przemurowanie kominów,
- prace remontowe – 229,15 zł – ul. Kobylińska 68 – instalacja c.o.
- prace remontowe – 2 575,39 zł – Gogolewo 5 i Gogolewo 49 – przemurowanie kominów, wymiana grzejników, kosztorys
- prace remontowe – 732,80 zł – ul. Poniecka Pudliszki – instalacja elektryczna,
- prace remontowe – 23 392,20 zł – Krobia (młyn) – prace dekarские,
- prace remontowe – 600,00 zł – Stara Krobia 49 – wymiana grzejników,
- prace remontowe – 492,00 zł – ul. Powst.Wlkp 25 – naprawa pieca,

§ 4300 – 14 185,31 zł (83,39%):

- usługi kominiarskie, przeglądy instalacji, budynków – 9 265,03 zł,
- opłata za ścieki – 2 495,79 zł,
- czynsz za grunt w Kuczynie – 2 424,49 zł,

§ 4400 – opłaty czynszowe i za administrowanie – 36 382,36 zł (82,50%):

- wpłaty na rzecz Wspólnoty Mieszkaniowej ul. Grunwaldzka w Krobi – 20 377,32 zł,
- opłata czynszowa za mieszkanie w Kościanie – 14 537,68 zł
- najem gruntów i lokali od PKP – 1 467,36 zł,

§ 6050 – wydatki inwestycyjne -274 498,48 zł (wykonanie 93,69%), w tym:

- Adaptacja pomieszczeń na mieszkania-lokale socjalne w budynku w Nieparcie 50 – 265 050,76 zł – wykonanie 99,45%,
- Rozdzielenie zadania instalacji c.o. w budynku w Starej Krobi 49 – wykonanie 9 447,72 zł – 99,45%.

**Dział 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA** – kwota 158 940,77 zł – wykonanie 77,34%:

a) **rozdział 71004** – kwota 20 221,20 zł.

- usługi w zakresie zmiany studium i planów zagospodarowania przestrzennego. Nie zrealizowano pełnej kwoty na te zadania, gdyż postępowanie o zmianę planu zostało zawieszono ze względu na odwołanie do Samorządowego Kolegium Odwoławczego,

b) **rozdział 71014** – kwota 15 978,43 zł – wykonanie 55,29%:

- usługi geodezyjne, podziały, wyciąg z wykazu zmian wykonanie map i reprodukcji map, inwentaryzacje powykonawcze – 15 978,43 zł.

Niskie wykonanie związane jest z mniejszym zapotrzebowaniem na usługi w tym zakresie w roku 2012.

c) **rozdział 71095** – kwota 122 741,14 zł – wykonanie 90,85%:

- § 4170 - przygotowanie i opiniowanie decyzji o warunkach zabudowy, komisje urbanistyczne (umowy zlecenia) – 900,00,

- § 4300 – kwota 23 598,93 zł – wykonanie 87,08%, w tym:

- publikacja ogłoszeń o przetargach i inne ogłoszenia – 3 178,32 zł,
- usługa infodotacje – 1 353,00 zł,
- akty notarialne – 6 896,61 zł,
- opracowanie decyzji o warunkach zabudowy – 8 375,00 zł,
- analizy urbanistyczne – 500,00 zł,
- inne usługi – 3 296,00 zł

- § 4390 – kwota 8 191,80 zł – operaty szacunkowe – 81,92%,

- § 4510 – opłaty na rzecz budżetu państwa (opłaty sądowe) – kwota 6 292,50 zł – 78,66%,

- § 4520 – opłaty na rzecz budżetów jst – kwota 834,60 zł – 27,82% - opłata za wieczyste użytkowanie nieruchomości – niskie wykonanie wynikało z niższego zapotrzebowania i zawyżonego planu,



- § 6060 – zadanie inwestycyjne – „Wykup gruntów pod inwestycje” - 82 923,31 zł – wykonanie 96,31%.

**Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA** – kwota 2 675 829,26 zł – wykonanie 95,74%.

Kwota wydatków w **rozdziale 75011** obejmuje środki na administrację rządową – 93 200,00 zł – są to wydatki na płace i pochodne dla osób wykonujących zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej – wykonanie 100,00% - do wysokości otrzymanej dotacji.

Kwota w **rozdziale 75022** - 140 047,50 zł (wykonanie 91,89%) - obejmuje środki związane z działalnością Rady Miejskiej w Krobi, a w szczególności:

- diety i delegacji dla radnych – 132 655,20 zł - § 3030 – wykonanie 94,48%,  
- zakupy – 1 628,42 zł - § 4210 – wykonanie 32,57% - niskie wykonanie związane jest z niższym zapotrzebowaniem na zakupy w tym zakresie,

- artykuły spożywcze, baterie do sprzętu nagłaśniającego, publikacje

- usługi – 5 763,88 zł (82,34%) - § 4300:

- najem kserokopiarki na rzecz obsługi Rady Miejskiej w Krobi, oprawa protokołów, usługi związane ze szkoleniami i spotkaniami Radnych, wykonanie kalendarzy

**Rozdział 75023** związany jest z funkcjonowaniem urzędu. Wydatki wyniosły 2 079 370,44 zł (wykonanie 96,88%), z czego:

- § 3020 – świadczenia BHP – 2 370,01zł (71,82%) – odzież robocza, zwrot kosztów zakupu okularów do pracy przy monitorach,

- § 4010, 4040, 4110, 4120 i 4170 oraz 4440 – wynagrodzenia osobowe i bezosobowe oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne i składki oraz fundusz świadczeń socjalnych – 1 689 359,55 zł – wykonanie 99,62%,

§ 4140 – 6 550,00 – składki – wykonanie 95,62%,

§ 4210 – kwota 77 886,44 zł – wykonanie 93,78%,

- artykuły biurowe, druki, tonery, papier ksero, spożywcze, kwiaty, baterie, itp. – 41 681,68 zł,

- wyposażenie, podzespoły komputerowe, itp.– 32 488,18 zł,

- środki czystości – 3 716,58 zł,

§ 4240 – zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 7 156,34 zł – wykonanie 91,75%. W ramach tego § wydatkowane są środki na wydawnictwa fachowe (książki) oraz prenumeratę czasopism wykorzystywanych podczas pracy w urzędzie.

§ 4270 – kwota 3 282,40 zł – wykonanie 41,03%. Niższe wykonanie związane jest z mniejszym zapotrzebowaniem na tego typu usługi,

§ 4280 – badania lekarskie pracowników – 2 330,00 zł – 40,88% - niskie wykonanie związane jest z harmonogramem badań lekarskich i mniejszym zapotrzebowaniem w roku 2012,

§ 4300 – kwota 179 698,05 zł – wykonanie 90,44%:

- opłaty pocztowe – 48 248,96 zł,

- opłaty bankowe – 10 929,32 zł, w tym 10 800,00 zł w ramach obsługi budżetu Gminy,

- obsługa BHP – 2 361,60 zł,

- ogłoszenia w prasie – 1 494,45 zł,

- analiza opłacalności projektu realizowanego w ramach PPP - 61 500,00 zł, w tym 30 750,00 zł to wydatek tzw. niewygasający na podstawie *Uchwały Nr XXX/244/2012 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 27 grudnia 2012 r. w sprawie wykazu wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego 2012, określenia terminów wydatków oraz ustalenia planu finansowego tych wydatków,*

- opłaty abonamentowe i informatyczne – 31 466,07 zł,

- usługa w zakresie oceny pracowników – 10 455,00 zł,

- pozostałe usługi (usługi noclegowe w ramach szkoleń, wykonanie pieczętek, najem sprzętu, dofinansowanie kursów i inne) – 13 242,65 zł.

§ 4350, 4360, 4370 – opłaty za usługi telefoniczne i internetowe – 33 695,80 zł – wykonanie ogółem 82,69%,

§ 4410 – kwota 41 554,18 zł – wykonanie 88,41% - delegacje pracowników krajowe,

§ 4420 – kwota 735,19 zł – wykonanie 24,51% - delegacje pracowników zagraniczne – niższe wykonanie wynika z przeniesienia wyjazdu na rok 2013,

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

§ 4510 – opłaty na rzecz budżetu państwa (opłaty sądowe i inne) – 214,00 zł – niskie wykonanie jest związane z niskim zapotrzebowaniem na te opłaty w zakresie administracji publicznej (wykonanie 23,94%),

§ 4610 – koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego (koszty egzekucji komorniczej) – 13 477,96 zł (wykonanie 92,95%),

§ 4700 – szkolenia pracowników – 15 602,22 zł – wykonanie 66,11% - zrezygnowano z części szkoleń i przeniesiono ich realizację na rok 2013,

§ 6060 – w tym paragrafie realizowano 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”. Wykonano w kwocie 5 452,90 zł (77,90%) Niższa kwota wynika z oszczędności jakie uzyskano w związku z przeprowadzonym postępowaniem na zamówienie publiczne (zgodnie z Regulaminem udzielania zamówień do kwoty 14 000 EURO).

**W rozdziale 75075** ujmuje się wydatki na promocję. W 2012 r. wydatkowano kwotę 154 025,12 zł, co stanowi 95,02%.

Wydatki w tym rozdziale to:

§ 4170 – wynagrodzenia bezosobowe – 22 722,00 zł –wydatkowano środki na umowy zlecenia i o dzieło w ramach zadań promocyjnych Gminy – wykonanie 99,45%,

§ 4210 – kwota 50 414,80 zł (94,44%):

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

§ 4300 pozostałe usługi – 80 322,87 zł (94,87%):

- usługi w zakresie współpracy z organizacjami pozarządowymi, współorganizacja Pikniku Dworcowego, usługi transportowe w ramach przewozu dzieci i młodzieży pociągiem „Ziemianin”, ogłoszenia promocyjne, wykonanie zdjęć lotniczych, wykonanie teczek okolicznościowych i materiałów promocyjnych, wydruk przewodników kulinarnych i organizacja warsztatów w ramach realizowanych projektów, organizacja Turnieju Wsi, usługi w ramach organizacji rocznic i imprez narodowych,

§ 4430 – różne opłaty i składki – 400,00 zł (wykonanie 40%) – wpisowe do Gostyńskiej Ligi Kręglarskiej, w której uczestniczy drużyna Gminy Krobia – niskie wykonanie związane jest z niższym niż przewidywano zapotrzebowaniem na wydatki w tym zakresie

§ 4520 – opłaty na rzecz budżetów jst – opłaty za zajęcia pasa drogowego za umieszczenie tablic promujących Gminę Krobia – 165,45 zł – wykonanie 82,72%,.

**W rozdziale 75095** – kwota 209 186,20 zł, wykonanie 86,84% - wydatki to:

§ 2900 - składka Międzygminny Związek Turystyczny „Wielkopolska Gościńska” – 22 813,00 zł,

- składka na Związek Gmin Wiejskich – 2 536,38 zł

razem: 25 349,38 zł (98,18%),

§ 3030 – wypłata diet dla sołtysów – 87 246,13 zł (99,14%),

§ 4100 – wypłata inkasa dla sołtysów z tytułu poboru podatku – 16 956,00 zł (96,89%),

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

§ 4170 – wykonanie 3 180,00 zł – 63,60% (niskie wykonanie jest związane z tym, że większość czynności wykonywanych jest bezpośrednio przez pracowników oraz osoby redagujące czasopismo bez wynagrodzenia),

§ 4300 – wykonanie 13 050,30 zł – 87,00%.

§ 4430 - składki na rzecz stowarzyszeń, których członkiem jest Gmina Krobia – 63 404,39 zł (wykonanie 70,78%):

- składka na Stowarzyszenie Wspierania Przedsiębiorczości – 12 760,00 zł,

- Stowarzyszenie LGD „Gościnną Wielkopolska” – 26 072,00 zł,

- składka WOKISS – 9 480,00 zł,

- Unia Gospodarcza Regionu Śremskiego – 15 092,39 zł

**Dział 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA** – kwota 8 376,19 zł – wykonanie 92,55%.

**Rozdział 75101** – 2 208,00zł - w ramach tego rozdziału rozliczono środki na wynagrodzenia w ramach prowadzenia stałego rejestru wyborców – do wysokości dotacji celowej – wykonanie 100,00%

**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 PRZECIWPOŻAROWA** – kwota 182 245,72 zł – wykonanie 83,14%.

**Rozdział 75405** – 4 928,50zł (wykonanie 98,57%).

W ramach tego rozdziału wydatkowano środki na zakup wyposażenia dla Kopmendy Powiatowej Policji na podstawie zawartej umowy.

**Rozdział 75412** – wydatki na funkcjonowanie 17 jednostek ochotniczych straży pożarnych (łącznie z OSP Krobia i Pudliszki należącymi do Krajowego Systemu Ratowniczo – Gaśniczego) w kwocie 142 661,45 zł – wykonanie 93,91%, w tym:

- § 2820 - dotacja dla OSP w Krobi i w Pudliszkach w kwocie 10 000,00 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe komendanta i osób zajmujących się konserwacją sprzętu strażackiego wraz ze składkami ZUS – 12 346,16 zł - § 4170, 4110 i 4120 – wykonanie ok. 78,50% - niższe wydatki są związane z dłuższą nieobecnością z powodu choroby komendanta,
- zakupy 58 911,52 zł - § 4210 – wykonanie 98,23%,
  - 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 – 8 922,18 zł (wykonanie 99,14%),
- badania lekarskie – 1 650,00 zł - § 4280 – wykonanie 82,50%,
- usługi pozostałe - § 4300 – kwota 16 276,72 zł – wykonanie 93,15%,
  - przeglądy techniczne, inne usługi związane z działalnością OSP,
- opłaty telefoniczne - § 4370 – 743,12– wykonanie 29,72% - niższe wykonanie związane jest z korzystaniem z sieci komórkowej częściowo rozliczanych w ramach innych klasyfikacji budżetowych oraz wynika z zawarcia korzystnej umowy z operatorem sieci stacjonarnej,
- § 4390 - wykonanie ekspertyzy technicznej dotyczącej sprzętu strażackiego – 430,50 zł – wykonanie 43,05% - niskie wykonanie związane jest z niższym zapotrzebowaniem w tym zakresie w roku 2012,
- ubezpieczenia i opłaty rejestracyjne – 7 917,25 zł - § 4430 – wykonanie 96,32%,
- 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 26 686,60 zł, tj. 49,61%, a mianowicie:

§ 4110, 4120 i 4170 to wynagrodzenia osób pełniących dyżury w ramach zarządzania kryzysowego oraz umów cywilnoprawnych (umowy o dzieło) związanych z usługami utrzymania przejezdności dróg 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.) – 20 657,14 zł – wykonanie 64,29% – niskie wykonanie związane jest z zabezpieczeniem w miesiącu grudniu środków w przypadku obfitych opadów śniegu interwencyjnych uruchomieniem działań na utrzymanie przejezdności dróg w okresie zimowym.

§ 4210 – zakup zasilacza do sprzętu z zakresu zarządzania kryzysowego – 46,74 zł – wykonanie 9,35%. Niskie wykonanie związane jest z niższym zapotrzebowaniem na zakupy w tym zakresie oraz ewentualnym zabezpieczeniem środków na zakupy, które byłyby związane z sytuacją kryzysową,

§ 4300 – zakup usług w ramach zarządzania kryzysowego – usługi związane z utrzymaniem przejezdności dróg 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 – 26,02% - niższe wykonanie związane jest z refundacją części wydatków przez Powiat Gostyński oraz z zabezpieczeniem w miesiącu grudniu środków w przypadku obfitych opadów śniegu interwencyjnych uruchomieniem działań na utrzymanie przejezdności dróg w okresie zimowym.

§ 4360 – 909,32 zł – opłaty telefoniczne – telefon alarmowy – zarządzanie kryzysowe – 54,78%, niskie wykonanie związane jest z podpisaniem korzystnych umów z operatorem sieci komórkowej.

W dziale 754 rozdział 75421 uchwały budżetowej Gminy Krobia na rok 2012 planowane były środki na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego. Zadania te dotyczą m.in. działań interwencyjnych i odnoszą się m.in. do utrzymania przejezdności dróg w przypadku intensywnych opadów. Gmina Krobia liczy 23 miejscowości, z których 22 stanowią wsie, rozlokowane na terenie ok. 130 km<sup>2</sup>. Należy w tym miejscu podkreślić, że miejscowości te nie są usytuowane w zwartej zabudowie, ale rozdzielone są gruntami rolnymi i łąkami. Fakt ten, w połączeniu ze stosunkowo dużą siłą wiatrów na terenie gminy Krobia powoduje, że nawet w przypadku normalnych opadów śniegu, pojawiają się problemy komunikacyjne, spowodowane zawiewaniem śniegu na drogi. Stan ten potęguje się każdorazowo w przypadku

intensywniejszych opadów śniegu lub zwiększenia siły wiatru. Sytuacje te z kolei bezpośrednio wpływają na obniżenie poziomu bezpieczeństwa mieszkańców gminy.

Ustawa z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym (Dz. U z 2007 r. Nr 89, poz. 590 ze zm.) wskazuje, iż zarządzanie kryzysowe to działalność organów administracji publicznej, która polega na zapobieganiu sytuacjom kryzysowym, przygotowaniu do podejmowania nad nimi kontroli w drodze zaplanowanych działań, reagowaniu w przypadku wystąpienia sytuacji kryzysowych, usuwaniu ich skutków oraz odtwarzaniu zasobów i infrastruktury krytycznej. Infrastruktura krytyczna obejmuje zaś wg wskazanej powyżej ustawy m.in., systemy transportowe, ochrony zdrowia, zaopatrzenia w żywność. Zgodnie z art. 19 ust. 2 pkt. 6 zadaniem burmistrza jest organizacja i realizacja zadań z zakresu ochrony infrastruktury krytycznej.

Nie sposób nie zauważyć, że zadania z zakresu utrzymania przejezdności dróg w wyjątkowych sytuacjach pogodowych, wymagają uruchomienia szeregu działań, które mieszczą się w definicji zarządzania kryzysowego. W związku z tym, w Gminie Krobia oprócz umów na bieżące zimowe utrzymanie dróg i innych zakupów, które klasyfikowane są w dziale 600 – Transport i łączność, podpisano również umowy cywilnoprawne z osobami fizycznymi - rolnikami oraz z przedsiębiorcami, którzy w nagłych sytuacjach świadczą usługi w zakresie utrzymania przejezdności dróg publicznych. Wydatki te realizowane są w ramach działu 754 rozdział 75421, paragraf 4170 lub 4300. Jak pokazuje doświadczenie ostatnich 2 lat, rozwiązanie takie bardzo skuteczne i w sposób zdecydowany zwiększa nie tylko poczucie bezpieczeństwa mieszkańców, ale realnie na to bezpieczeństwo wpływa. Ponadto rozwiązanie takie przyczynia się do ochrony mienia i umożliwia szybkie działanie służb np. z zakresu ochrony zdrowia.

**Rozdział 75495** – kwota 7 969,17 zł (wykonanie 93,75%).

W ramach tego rozdziału wydatkowano środki w § 6060 na zakup instalacji monitoringu na Rynku w Krobi.

**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 planowano wydatki za inkaso z tytułu opłaty targowej. 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 soltysów jest inkasentem na terenie sołectw. W związku z Uchwałą środki na ten cel muszą być zabezpieczone.

**Dział 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO** – kwota 838 177,33 zł – wykonanie 97,23%. Na kwotę wydatków składają się:

- opłaty i prowizje związane z obsługą długu – koszty emisji obligacji– 36 352,02 zł – wykonanie 95,40%- § 8090 – opłaty te dotyczą głównie nowych emisji,
- odsetki bankowe od obligacji i pożyczki – 801 925,31 zł (97,31%) - § 8110 – są to wydatki związane z odsetkami od zaciągniętych zobowiązań (pożyczki oraz obligacje). Wydatki z tego tytułu byłyby jeszcze wyższe, jednak w ciągu roku dość znacznie zmniejszyły się stawki WIBOR, od których zależy oprocentowanie obligacji (np. WIBOR 6M na początku roku wynosił ok. 5,00%, na koniec roku był o prawie 1% niższy).

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

**Rozdział 75818** - plan rezerw po zmianach na dzień 31.12.2012 r. – 202 046,00 zł, a mianowicie:

ogólna w wysokości 53 176,00 zł,

celowe w wysokości 148 870,00 zł, z tego:

- na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 45 000,00 zł,
- inwestycyjna na zadania realizowane przez Gminę Krobia w roku 2012 – 9 000,00 zł,
- z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na spłatę kredytów i pożyczek przypadających na rok 2012 – 94 870,00 zł.

Kwota rezerwy ogólnej była rozdysponowywana w miarę potrzeb.

Kwoty rezerw celowych w większości zostały rozdysponowane, zwłaszcza w zakresie rezerwy na zadania oświatowe (m.in. na wzrost wynagrodzeń nauczycieli) 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 została rozdysponowana jedynie w niezbędnej części, natomiast jej wysokość została ustalona na podstawie odrębnych przepisów.



Rezerwa z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji wynika z podjętych w ostatnich latach uchwał dotyczących udzielenia poręczeń i nie było konieczności jej rozdysponowania.

Natomiast rezerwa inwestycyjna została w większości rozdysponowana w wyniku zmian budżetu w ciągu roku.

**Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE** – kwota 16 280 250,37 zł – wykonanie 98,41%.

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 3 732 627,31 zł przy planie 3 882 612,20 zł (wykonanie 96,14%), natomiast wydatki szkół to 12 547 623,06 zł, przy planie wydatków ustalonym na kwotę 12 661 269,00 zł (99,11%).

Wydatki w tym dziale to:

**Rozdział 80101** – szkoły podstawowe – razem 6 030 209,68 zł – wykonanie 97,81% - (wydatki urzędu to 257 297,04 zł, wydatki szkół – 5 772 912,64 zł):

Wśród wydatków realizowanych przez Urząd wydatek stanowi realizacja projektu „Cyfrowa Szkoła” na kwotę 249 933,22 zł oraz w ubezpieczenie mienia jednostek oświatowych – 7 363,82 zł,

Pozostała kwota wydatków, tj. 5 772 912,64 zł 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 – 2 665 298,69 zł,
- ZSPiG Pudliszki – 1 566 320,01 zł,
- ZSPiG Stara Krobia – 1 541 293,94 zł.

**Rozdział 80103** – to wydatki na oddziały przedszkolne funkcjonujące przy szkołach w Pudliszkach (szkoła filialna w Ciołkowie) i Starej Krobi (oddział w Starej Krobi i przy szkole filialnej w Sułkowicach) – kwota 257 445,28 zł (wykonanie 99,73%) – wydatki w całości realizowane przez jednostki oświatowe, z czego:

- ZSPiG Pudliszki – 84 340,33 zł (jednej oddział w Ciołkowie),

- ZSPiG Stara Krobia – 173 104,95 zł (oddział w Starej Krobi i Sułkowicach).

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

**Rozdział 80104** – przedszkola - razem – 2 697 969,86 zł – wykonanie 98,38% - (wydatki urzędu to 216 925,35 zł, wydatki przedszkoli – 2 481 044,51). 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 – 45 962,75 zł (dotacje dla Gminy Piaski i dla Gminy Gostyń) – wykonanie 88,39%,

- § 2540 – dotacja podmiotowa dla przedszkoli niepublicznych na terenie Gminy – 167 295,64 zł (91,42% planu).

- § 4430 – ubezpieczenie mienia jednostek oświatowych – 3 666,96 zł (wykonanie 88,72%),

Pozostała kwota 2 481 044,51 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 – 1 331 742,59 zł (7 oddziałów w Krobi),

- Przedszkole Pudliszki – 1 149 301,92 zł (7 oddziałów, w tym 4 w Pudliszkach, i 3 oddziały zamiejscowe),

Wydatki w ramach **rozdziału 80110** dotyczą gimnazjów. Łącznie zrealizowano kwotę 5 145 442,65 zł (99,36%). Wydatki w § 4170 i § 6050 (dotyczy „Rozbudowy ZSPiG w Pudliszkach”) są realizowane przez Urząd – 1 601 850,60 zł. W § 4170 wydatki w kwocie 7 268,00 zł dotyczą realizacji projektu YOUNGSTER dofinansowanego z Fundacji Europejski Fundusz Rozwoju Wsi Polskiej. Natomiast wydatki w § 6050 dotyczyły zadania inwestycyjnego (rozbudowa ZSPiG w Pudliszkach) , które zakończono w roku 2012 – kwota wydatków 1 594 582,60 zł (kwota 6 136,47 zł dotyczyła zadania inwestycyjnego realizowanego bezpośrednio w ramach planu finansowego ZSPiG w Krobi)

Pozostałe wydatki w łącznej kwocie 3 543 592,05 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 i inwestycję – z czego:

- ZSPiG Krobia – 1 642 877,53 zł,
- ZSPiG Pudliszki – 1 269 351,42 zł,
- ZSPiG Stara Krobia – 631 363,10 zł.

**Rozdział 80113** – dowożenie uczniów do szkół (wydatki 433 526,44 zł – w całości przez Urząd)

- wykonanie 95,87%,
- § 4210 – 15 427,63 zł – zakupy paliwa do busa dowożącego niepełnosprawnych uczniów do ZSS w Brzeziu oraz do szkoły z klasami integracyjnymi - Filia w Ciołkowie- wykonanie 67,67%,

§ 4300 – 418 098,81 zł – usługa dowożenia – wykonanie 97,37%:

- dowozy do szkół w Krobi, Pudliszkach i Starej Krobi – 376 897,04 zł,
- dowozy do ZSS w Brzeziu – 31 978,57 zł,
- dowozy do DPS Chwałkowo – 7 257,60 zł,
- zwrot za dowóz dziecka niepełnosprawnego do szkoły – 1 965,60 zł.

Wydatki w **rozdziale 80146** są związane z kształcaniem i doskonaleniem zawodowym nauczycieli i w całości są realizowane przez szkoły i przedszkola – łącznie zrealizowano kwotę 58 461,09 zł, co stanowi 95,24% planu, z czego:

- ZSPiG Krobia – 20 669,55 zł,
- ZSPiG Pudliszki – 15 527,07 zł,
- ZSPiG Stara Krobia – 12 421,08 zł.
- Przedszkole Krobia – 5 508,59 zł,
- Przedszkole Pudliszki – 4 334,80 zł,

Wydatki w **rozdziale 80148** dotyczą funkcjonowania stołówek szkolnej w Krobi i przedszkolnych w Krobi i w Pudliszkach. Wykonano wydatki w kwocie 328 749,56 zł (94,37%).

Wydatki dotyczą wsadu do kotła (§ 4220) oraz zakupów bieżących związanych z utrzymaniem

stołówki. Niższe wykonanie w § 4270 wynika z oszczędności po przeprowadzonych pracach konserwacyjno – remontowych. Na łączną kwotę składają się wydatki jednostek:

- ZSPiG Krobia – 161 113,56 zł,
- Przedszkole Krobia – 114 537,20 zł,
- Przedszkole Pudliszki – 53 098,80 zł.

**Rozdział 80195** – razem 1 328 445,81 zł – wykonanie 99,35%. W ramach Urzędu realizowane są wydatki w łącznej kwocie 1 223 027,88 zł, natomiast wydatki jednostek oświatowych to 105 417,93 zł. Wydatki łączne stanowią:

- § 2360 – dotacja celowa na realizację programu „Prawie jak ryba” – kwota 5 300,00 zł,
- § 2710 – dotacja celowa na pomoc finansową dla Powiatu Gostyńskiego na dofinansowanie zadań w zakresie edukacji – dofinansowanie wypoczynku młodzieży szkolnej uczęszczającej do szkół na terenie Gminy Krobia – 3 200,00 zł,
- § 2900 – wpłata Gminy Krobia na rzecz Edukacyjnego Związku Międzygminnego Gostkowo – Niepart – 1 163 703,00 zł – 100,00%,
- § 3020 - pomoc zdrowotna dla nauczycieli – 300,00 zł –ze względu na brak wniosków wydatkowano niewielką kwotę (5,00%),
- § 4170 – wynagrodzenia dla członków komisji egzaminacyjnej (awans zawodowy nauczycieli) oraz inne wynagrodzenia związane z działalnością oświatową – 2 300,00 zł (74,46%)
- § 4210 – 9 628,08 zł –kwota wydatków w tym paragrafie to zakupy związane z realizacją zadań pozalekcyjnych (funkcjonowanie kółek, sekcji, klubów w szkołach i przedszkolach) – 93,75%,
- § 4240 – 5 226,70 zł –kwota wydatków w tym paragrafie to zakupy pomocy dydaktycznych, w tym 4 774,70 zł w ramach środków pochodzących z opłat za korzystanie ze środowiska – zadanie „Edukacja ekologiczna”, materiały edukacyjne dla uczniów – 95,03%
- § 4300 – 55 082,03 zł (98,61%), w tym:
  - usługa transportowa w ramach organizacji zajęć pozalekcyjnych i opłata za pobyt na basenie i dowóz na basen w ramach zajęć, usługi w ramach funkcjonowania sekcji, klubów i kółek zainteresowań – 55 082,03 zł,
  - § 4440 – odpis na fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów – 83 706,00 zł – 100,00%.

Ponadto planowano środki w § 4410 500,00 zł – na delegacje w związku z funkcjonowaniem sekcji, klubów i kółek zainteresowań w jednostkach oświatowych - środków nie wydatkowano z uwagi na brak zapotrzebowania.

**Dział 851 – OCHRONA ZDROWIA** – kwota 137 105,50 zł – wykonanie 70,73%.

W dziale 851 oraz 852 (w ramach rozdziału 85205 § 2360) – wydatki w ramach Gminnego Programu Profilaktyki i Przeciwdziałania Alkoholizmowi oraz Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii

W ramach przeciwdziałania narkomanii i problemom alkoholowym planowano realizację 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 – 26 862,00 zł (w tym kwota 4 000,00 zł dotyczy działu 852 rozdział 85205 – zadanie w ramach przeciwdziałania przemocy w rodzinie, które jest zgodne z uchwalonym na rok 2012 Programem) ;
3. Prowadzenie profilaktycznej działalności informacyjnej i edukacyjnej w zakresie rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii w tym Akcja Lato – 106 352,00 zł;
4. Wspieranie działalności instytucji rozwiązującej problemy alkoholowe – 8 000,00 zł;
5. Działalność Gminnej Komisji ds. Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych – 27 350,00zł;

**RAZEM 197 834,00 zł**

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

<b>Zadanie 1</b>		
Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Przeciwdziałania Narkomanii		
<b>Cel zadania:</b> Zwiększenie dostępności pomocy terapeutycznej i rehabilitacyjnej dla osób uzależnionych		
	Plan	Wykonanie na 31.12.2012 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	22 954,00
851 85154 4510 – opłata sądowa	600,00	40,00
<b>Razem</b>	<b>29 270,00</b>	<b>23 750,00</b>

<b>Zadanie 2</b>		
Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Przeciwdziałania Narkomanii		
<b>Cel zadania:</b> Udzielanie rodzinom pomocy w sytuacjach kryzysowych, ochrona przed przemocą		
	Plan	Wykonanie na 31.12.2012 r.
852 85205 2360 – wspieranie Bonifraterskiego Ośrodka Interwencji Kryzysowej w Piaskach w ramach dotacji celowej	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	10 562,00	10 117,00
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	5 658,43
851 85154 4300 – usługi	1 600,00	1 558,44
<b>Razem</b>	<b>26 862,00</b>	<b>21 587,88</b>

<b>Zadanie 3</b>		
Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Przeciwdziałania Narkomanii		
<b>Cel zadania:</b> Prowadzenie profilaktycznej działalności informacyjnej i edukacyjnej w zakresie rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii		

	Plan	Wykonanie na 31.12.2012 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	3 961,08
851 85153 4210 – Zajęcia sportowe z elementami profilaktyki dla dzieci	2 390,00	1 399,95
851 85153 4170 – siłownia Pudliszki	6 528,00	6 528,00
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	5 350,00
851 85154 4300 – usługi – warsztaty Tratwa	7 860,00	7 860,00
851 85154 4300 – Program profilaktyczny dla dzieci i młodzieży – szkolenie dla nauczycieli	3 000,00	0,00
851 85154 4300 – Młodzi Aktywni – warsztaty	29 011,00	2 294,00
851 85154 4210 – Młodzi Aktywni –zakupy	1 500,00	1 160,15
851 85154 4430 – Młodzi Aktywni – ubezpieczenie	1 020,00	1 020,00
851 85154 4170 – Młodzi Aktywni – wynagrodzenie	2 000,00	0,00
851 85154 4300 – Trzeźwołaty	3 000,00	2 783,49
851 85154 4210 – Trzeźwołaty	5 000,00	4 046,16
851 85154 4010, 4110, 4120 – zajęcia profilaktyczne w szkołach poprzez realizację projektu „Spójrz Inaczej” – wydatki realizowane przez jednostki oświatowe ZSPiG Krobia, Pudliszki i Stara Krobia	4 143,00	4 128,30
Akcja lato - organizowanie i prowadzenie zajęć czasu wolnego o charakterze profilaktycznym mających na celu promowanie zdrowego stylu życia		
851 85153 4210 - zakupy	7 000,00	5 712,42
851 85153 4300 - usługi	15 000,00	14 857,80
851 85153 4170 – zajęcia czasu wolnego	2 400,00	2 400,00
<b>Razem</b>	<b>106 352,00</b>	<b>65 307,18</b>

<b>Zadanie 4</b>		
Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Przeciwdziałania Narkomanii		
Szkolenia nauczycieli		
<b>Cel zadania:</b> Wspieranie działalności instytucji rozwiązującej problemy alkoholowe		
	Plan	Wykonanie na 31.12.2012 r.
851 85154 4300 - szkolenie dla nauczycieli w zakresie profilaktyki	7 000,00	4 682,07

851 85154 4240 - zakupy, mat. edu. i inf.	1 000,00	621,60
<b>Razem</b>	<b>8 000,00</b>	<b>5 303,67</b>

<b>Zadanie 5</b>		
Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Przeciwdziałania Narkomanii		
Gminna Komisja ds.. Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych		
<b>Cel zadania:</b> Wynagrodzenie Gminnej Komisji ds.. Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych		
	Plan	Wykonanie na 31.12.2012 r.
851 85154 4170 - wynagrodzenie członków Komisji 1500złx8członkówx12m-c	23 350,00	23 033,00
851 85154 4210 - zakupy	500,00	237,57
851 85154 4410 - wyjazdy służbowe członków komisji	1 000,00	346,20
851 85154 4700 - szkolenia dla członków komisji (pełnomocnik)	1 000,00	310,00
851 85154 4300 - szkolenia dla członków komisji	1 500,00	1 230,00
<b>Razem</b>	<b>27 350,00</b>	<b>25 156,77</b>

Opracowała: Barbara Nadstawek

Niższe wykonanie w tym dziale (zwłaszcza w zakresie rozdziału 85154 zadanie) dotyczy zadania nr 3 o projekcie „Młodzi Aktywni”. Projekt ten był realizowany częściowo ze środków pozabudżetowych, ponadto podpisanie umowy na dofinansowanie z tych środków spowodowało zmiany w harmonogramie realizacji projektu. Właśnie ze względu na zmianę tego harmonogramu oraz otrzymanie środków zewnętrznych wykonanie wydatków w tym zadaniu, a w konsekwencji w całym dziale 851 jest niższe. Niewykorzystane środki w roku 2012 zwiększą plan wydatków w ramach programów profilaktycznych w roku 2013.

**Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA – 5 163 311,93 zł – wykonanie 94,75%.**

Wydatki w tym dziale realizowane są przez Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Krobi (kwota 5 146 502,00 zł) oraz przez Urząd (16 809,93 zł).

**ROZDZIAŁ 85202 - ZAKUP USŁUG PRZEZ JEDNOSTKI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO OD INNYCH JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO** - ogółem wydatkowana kwota w paragrafie 4330 - 284 596,05 zł (99,27%)



Zgodnie z ustawą o pomocy społecznej na gminie spoczywa obowiązek ponoszenia kosztów za pobyt w placówce opiekuńczej. W 2012 roku gmina ponosiła koszty dopłaty za pobyt w Domu Pomocy Społecznej w Chumiętkach, Chwałkowie, Pakówce i Śremie dla 16 osób.

#### **ROZDZIAŁ 85205 - ZADANIA W ZAKRESIE PRZECIWDZIAŁANIA PRZEMOCY W RODZINIE**

Zgodnie z realizacją przyjętego Programu wydatkowano kwotę 4 000,00 zł w ramach dotacji celowej na zadania z zakresu przeciwdziałania przemocy w rodzinie. Środki pochodziły z opłat z tytułu zezwoleń ze sprzedaży koncesji na sprzedaż alkoholu – informację zawarto w tabeli przy omawianiu wydatków w dziale 851 – wykonanie 100,00%,

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

Wydatki w tym rozdziale wyniosły - 3 350 700,14 zł – wykonanie 94,60%, w tym:

- dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz zadań zleconych gminom /związkom gmin/ ustawami- **3.306.434,24 zł,**
- środki własne – **33.868,52 zł,**
- zwrot nienależnie pobranych świadczeń z lat ubiegłych wraz z odsetkami – 10 397,38 zł (§ 2910 i 4580).

Świadczenia rodzinne przysługują osobom, jeśli dochód rodziny w przeliczeniu na osobę nie przekracza kwoty **539,00 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 **623,00 zł**.

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

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

**Ogólny koszt wypłaconych świadczeń na paragrafie 3110– 3.168.961,16 zł**  
**w tym :**

świadczenia rodzinne - **3.008.101,16 zł**

fundusz alimentacyjny - **160.860,00 zł**

**§ 4110** – składki na ubezpieczenie społeczne dla osób otrzymujących świadczenia – **41.951,65 zł** (łącznie kwota w § 4110 – 57 359,33 zł - stanowi też składki na ubezpieczenie społeczne pracowników wynagradzanych w ramach rozdziału 85212).

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 przeznaczone na postępowanie wobec dłużników alimentacyjnych: wyniosły – **129.389,95 zł.**

Ponadto zrealizowano wydatki w związku ze zwrotem dotacji z lat poprzednich oraz odsetek (środki w całości w ramach dochodów otrzymanych z tych tytułów) – **10 397,38 zł.**

- Liczba wydanych decyzji w sprawie świadczeń rodzinnych - 1146
- Liczba wypłaconych zasiłków rodzinnych – 13275
- Liczba wypłaconych dodatków do zasiłku rodzinnego – 5721
- Liczba wypłaconych zasiłków pielęgnacyjnych – 4329
- Liczba wypłaconych świadczeń pielęgnacyjnych – 650
- Liczba wypłaconych jednorazowych zapomóg – 171
- Liczba wypłaconych świadczeń z Funduszu Alimentacyjnego – 547
- Liczba rodzin pobierających świadczenia rodzinne– 824
- Liczba wydanych decyzji z funduszu alimentacyjnego – 103
- 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 09.11.2012 r. poz. 1228) , 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 14 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 roku 2012 wypłacono **160.860,00 zł** z tytułu świadczeń z funduszu alimentacyjnego. Dłużnicy dokonali wpłat na kwotę **53.323,86 zł**.

Na dzień 31 grudnia 2012 r. wszystkich osób zalegających z tytułu funduszu alimentacyjnego Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Krobi było **40** osób na kwotę ogółem **491 932,67 zł** (należność główna **404 848,16 zł**, odsetki **86 961,31 zł**, koszty upomnienia **123,20 zł**). Natomiast z tytułu zaliczki alimentacyjnej osób zalegających było **25** na kwotę ogółem **273 535,21 zł** (należność główna). W tym **5** dłużników zadłużonych tylko z zaliczki alimentacyjnej.

W przypadku gdy wierzyciel ma wypłacane świadczenia z funduszu alimentacyjnego i zostaje dokonana wpłata, to w pierwszej kolejności pokrywa ona najstarsze zobowiązania z funduszu alimentacyjnego oraz odsetki. **60%** wyegzekwowanej kwoty wraz z odsetkami zostaje przekazana do budżetu państwa, **20%** pozostaje w naszej gminie jako gminie wierzyciela, a pozostałe **20%** trafia do gmin dłużników. Jeżeli dłużnik zamieszkuje na terenie naszej gminy to 20% z jego wpłaty pozostaje w Gminie Krobia.

Jeżeli dłużnik ureguluje całe swoje zobowiązanie wobec funduszu alimentacyjnego, to jego wpłaty pokrywają wypłaconą zaliczkę alimentacyjną. Większość z naszych dłużników ma zobowiązanie i wobec funduszu i wobec zaliczki, dlatego kwota zaliczki zmienia się minimalnie. W roku 2012 r. było 5 dłużników mających do spłaty tylko zaliczkę alimentacyjną (1 z

dłużników uregulował całą kwotę z tytułu wypłaconej zaliczki). Jeden z dłużników, uregulował należności z tytułu funduszu alimentacyjnego i zaczął spłacać zaliczkę alimentacyjną.

**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 13 820,98 zł (85,27%)**

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

**W ramach § 4130 w ogólnej kwocie - 13.707,58 zł (wykonanie 85,17%)**

- dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz zadań zleconych gminom /związkom gmin/ ustawami- **4.000,00 zł- kwota opłacenia składki zdrowotnej za osoby pobierające świadczenie pielęgnacyjne.**
- dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin /związków gmin – **9.401,58 zł - za osoby pobierające zasiłek stały**
- środki gminy - **306,00 zł za osoby pobierające zasiłek stały**

W wydatkach w § 2910 zrealizowano kwotę 113,40 zł z tytułu zwrotu świadczeń z lat ubiegłych – wykonanie 99,47%.

**ROZDZIAŁ 85214 – ZASIŁKI I POMOC W NATURZE ORAZ SKŁADKI NA UBEZPIECZENIA EMERYTALNE I RENTOWE - 211 870,42 zł – 83,48%.**

**Ogółem wydatkowana kwota - 211.870,42 zł. w tym :**

- dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin /związków gmin/ – **32.567,36 zł**
- Środki własne - **179.303,06 zł**

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

- *Zasiłki celowe - 99.058,21zł*
- *Zasiłki celowe specjalne - 58.407,28zł*

- *Zasiłki okresowe - 5.661,47zł*
- *Zasiłki celowe i celowe specjalne stanowiące wkład własny ośrodka przy realizacji projektu unijnego - 16.176,10 zł*

*/ w tym: zasiłki celowe - 8.191,97 zł , zasiłki celowe specjalne- 7.984,13 zł/*

## **II. Zasiłki okresowe, które stanowią dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin - 32.567,36 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 roku 2012 wysokość zasiłku okresowego nie mogła być niższa niż 50 % różnicy między:

- 1) kryterium dochodowym osoby samotnie gospodarującej ( 542 zł. ) a dochodem tej osoby ;
- 2) kryterium dochodowym rodziny (456 zł. ) a dochodem tej rodziny.

**Koszt wypłaconych zasiłków okresowych dotowanych z budżetu państwa w 2012 roku wyniósł - 32.567,36 zł.**

Jak wynika z analizy w roku 2012 dominującymi przyczynami korzystania ze świadczeń pomocy społecznej w naszej Gminie były: bezrobocie, ubóstwo, długotrwała lub ciężka choroba, niepełnosprawność, bezradność w sprawach opiekuńczo – wychowawczych.

**ROZDZIAŁ 85215 – DODATKI MIESZKANIOWE - Koszt wypłaconych zasiłków paragraf 3110 - 211 972,24 zł – wykonanie 99,52%.**

**Koszt wypłaconych zasiłków paragraf 3110 - 211.972,24 zł**

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 31 grudnia 2012 r. złożono **186** wniosków o przyznanie dodatku mieszkaniowego. Wydano **167** decyzje przyznające i **19** odmownych.

Liczba wypłaconych dodatków mieszkaniowych w 2012 r.: **1029**

Tabela nr 13. **Zestawienie wypłaconych dodatków mieszkaniowych za 2012 r..**

Wyszczególnienie	Lp.	Liczba wypłaconych dodatków mieszkaniowych	Kwota wypłaconych dodatków mieszkaniowych
0		1	2
Ogółem( w. 2+3+4+5+6+7)	1	<b>1029</b>	<b>211.972,24</b>
Gminnym	2	33	4.107,27
Spółdzielczym	3	846	183.509,00
Wspólnot mieszkaniowych	4	52	6.172,17
Prywatnym	5	42	7.027,86
Innym	6	56	11.155,94

Źródło: Opracowanie własne.

Dochód uprawniający do ubiegania się o przyznanie dodatku mieszkaniowego wynosi :

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

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

**ROZDZIAŁ 85216 – ZASIŁKI STAŁE – 108 670,59 zł (wykonanie 83,99%).**

Koszt wypłaconych zasiłków stałych w 2012 roku paragraf 3110 to kwota – **108.586,26 zł - § 3110.**

Wydatki w tym rozdziale są pokrywane z dotacji celowych przekazanych z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin /związków gmin/ i środków własnych.

- dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin /związków gmin/ - **108.150,58 zł**
- środki własne – **435,68 zł**

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 529 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 dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin i środków własnych.

W roku 2012 zasiłki stałe wypłacono **27** osobom

w tym przyznane dla :

- osób samotnie gospodarujące - **24**
- dla osób w rodzinie - **3**

Liczba wypłaconych świadczeń w roku 2012 - **275**

Ponadto zrealizowano w ramach § 2910 kwotę 84,33 zł tytułem zwrotu świadczeń z lat ubiegłych – wykonanie 99,21%.

## **ROZDZIAŁ 85219 – OŚRODKI POMOCY SPOŁECZNEJ – wydatki 514 846,97 (97,36%)**

**z tego :**

- środki własne - **433.938,14 zł**
- dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz zadań zleconych gminom /związkom gmin/ ustawami - **21.104,83 zł**
- dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin /związków gmin/ - **59.804,00 zł**

Zgodnie z ustawą o pomocy społecznej w 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 - 13      liczba świadczeń - 208

W Miejsko-Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Krobi w 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, papieru ksero, tonerów do drukarek i kserokopiarek, prenumerata czasopism, konserwacja kserokopiarki, zakup części do komputera, zakup 2 komputerów, kserokopiarki, usługi pocztowe, opłata bankowa, szkolenia pracowników, środki czystości, opłata za usługi informatyka, podatek od nieruchomości, aktualizacja programów komputerowych, itp.).

W 2012 r. w MGOPS zatrudnionych było 15 osób: Kierownik, Kierownik Sekcji realizującej świadczenia z pomocy społecznej, 5 specjalistów pracy socjalnej, 2 pracowników socjalnych (w ramach projektu POKL), asystent rodziny (w ramach projektu POKL), główna księgowa, główny specjalista, starszy inspektor, inspektor, sprzątaczką.

#### **Wydatki na poszczególnych paragrafach:**

- § 3020 – wydatki osobowe niezliczone do wynagrodzeń – 3.365,30 zł
- § 3110 - wynagrodzenie opiekuna prawnego - 20.792,93 zł (zadania zlecone)
- § 4010 – wynagrodzenia osobowe pracowników – 317.583,21 zł  
*/ w tym 59.804,00 – kwota dofinansowania z budżetu państwa, 257.779,21 – kwota środków własnych/*
- § 4040 – dodatkowe wynagrodzenie roczne – 27.920,44 zł
- § 4110 - składki na ubezpieczenia społeczne – 57.412,34 zł
- § 4120 – składki na fundusz pracy - 6235,44 zł
- § 4210 – zakup materiałów i wyposażenia – 19.827,69 zł



- /w tym 311,90 zł– kwota zadań zleconych z Budżetu Państwa, 19.515,79 zł – kwota środków własnych
- § 4240- zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 1.479,88 zł
- § 4260 – zakup energii – 10.376,89 zł
- § 4280 – zakup usług zdrowotnych – 549,00 zł
- § 4300 – zakup usług pozostałych – 14.141,14 zł
- § 4350 – zakup usług dostępu do sieci Internet – 1.282,29 zł
- § 4370 – opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej – 3.252,00 zł
- § 4410 – podróże służbowe krajowe - 13.558,92 zł

w tym:

- ryczałty – 9.746,83zł

- delegacje – 3.812,09zł

- § 4430 – różne opłaty i składki – 0,00
- § 4440 – odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 12.402,00 zł
- § 4480 – podatek od nieruchomości – 1.111,00 zł
- § 4520 – opłaty na rzecz jednostek samorządu terytorialnego – 470,50 zł
- § 4700 – szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – 3.086,00 zł

## **ROZDZIAŁ 85228 – USŁUGI OPIEKUŃCZE I SPECJALISTYCZNE USŁUGI OPIEKUŃCZE.**

Ogólny koszt w tym rozdziale za 2012 wyniósł : 59.806,10 zł (93,76%).

w tym:

- dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz zadań zleconych gminom /związkom gmin/ ustawami- **8.512,50 zł**
- środki własne - **51.293,60 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 zostało zlecone firmie, 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 opiekuńczej dla osób samotnych i schorowanych wynosi **9,70 zł**. Z pomocy usługowej w 2012 skorzystało - **10 osób** (liczba godzin świadczonych usług wynosiła 5.288). Usługi opiekuńcze są finansowane z budżetu gminy.

W 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**.

Liczba specjalistycznych usług opiekuńczych w roku 2012 to 568 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: 403 028,44 zł**

Kwota 2 214,82 zł dotyczy finansowania prac społeczno użytecznych w roku 2012, w tym § 3020 – kwota 600,02 zł, § 3110 – 1 614,80 zł.

Pozostałe wydatki: w kwocie **400.813,62 zł** są finansowane w ramach:

- dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz zadań zleconych gminom /związkom gmin/ ustawami - **34.600,00 zł**
- dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin /związków gmin **205.440,00 zł**
- środki własne - **160.773,62 zł**

W roku 2012 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, 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 – od października 2012 r. 813 zł, a dla osoby w rodzinie 150% od października 2012 r. - 684 zł ).

Program rządowy dofinansowany był częściowo z rezerwy celowej państwa .

**Ogólny koszt programu w 2012 roku wyniósł: 357.128,98 zł**

- dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin /związków gmin – **205.440,00 zł**
- środki gminy – **151.688,98 zł**

**z tego**

**paragraf 3110 – 324.736,16 zł - zasiłki celowe na zakup żywność i wydatki na posiłki**

- środki gminne - **119.296,16 zł**
- dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin /związków gmin – **205.440,00 zł**

**paragraf 4210 – 31.480,45 zł / zadania własne/- zakup paliwa dla samochodu rozwożącego posiłki do stołówek szkolnych, zakup naczyń jednorazowego użytku, doposażenie stołówek szkolnych przedszkolnych**

**paragraf 4300 - 912,37 zł /zadania własne/- dowóz posiłków do stołówek szkolnych dla dzieci z gminy Krobia uczęszczających do szkół w gminie Miejska Górka.**

**WYDATKI ROZDZIAŁU 85295 w § 3110 DOTYCZĄCE WYPŁATY DODATKÓW DLA OSÓB POBIERAJĄCYCH ŚWIADCZENIA PIELĘGNACYJNE TO KWOTA – 34.600,00 zł**

- **Paragraf 3110 – 34.600,00 zł** dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz zadań zleconych gminom /związkom gmin/ ustawami.

W 2012 roku zostały wypłacone świadczenia w formie dodatku dla osób, które pobierają świadczenia pielęgnacyjne.

**Pozostałe wydatki W ROZDZIALE 85295 TO KWOTA – 9.084,64 zł**

**§ 4210 – 4.160,71 zł i § 4300 – 4.923,93 zł -** Wydatki w tym paragrafie to zakupy art. spożywczych ,zakup kwiatów i drobnych upominków z okazji Dnia Kobiet dla członków klubu „Złota Jesień” oraz zakup usług związanych z funkcjonowaniem Klubu.

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

**Dział 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ** – kwota 253 178,91 zł – wykonanie 82,98% - 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 tym rozdziale wydatkowano środki realizację projektów unijnych, a mianowicie:

- „Budowa gminnej infrastruktury dostępu do Internetu dla osób zagrożonych wykluczeniem cyfrowym w Gminie Krobia” – w § 4307 – 17 773,50 zł i 4309 - 6 826,50 zł – na łączną kwotę 24 600,00 zł. Jest to zadanie wieloletnie, a proces inwestycyjny rozpocznie się w roku 2013.

Pozostała planowana kwota w tym rozdziale w paragrafach wydatków bieżących (188 578,91 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”.

Środki były przeznaczone na wynagrodzenia i pochodne dla pracowników (jeden z pracowników realizował również zadania z zakresu asystenta rodziny, czym spełniono ustawowy obowiązek Gminy w tym zakresie). Wydatki dotyczyły również pochodnych od wynagrodzeń, delegacji oraz zakupów materiałów i usług (głównie szkolenia). Celem głównym projektu była poprawa sytuacji zawodowej i społecznej kobiet z terenu naszej gminy, poprzez realizację instrumentów aktywnej integracji w okresie od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r.

Ideą projektu było wzmocnienie psychologiczne uczestniczek, poprzez podniesienie ich samooceny, rozwój osobisty i ugruntowanie zasad współżycia społecznego, zwiększenie umiejętności zawodowych kobiet oraz wzmocnienie aktywizacji społecznej, poprzez pracę socjalną i zasiłki celowe.

W ramach projektu objęto wsparciem rodziny mające problemy opiekuńczo-wychowawcze oraz matki samotne – łącznie 15 osób.

**Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA** – kwota 350 974,67 zł – wykonanie 92,98%. Na kwotę tę składają się:

- **rozdział 85401** – wydatki na świetlice szkolne – 210 971,05 zł – wykonanie 99,30% - wydatki płacowe i pochodne, dodatki socjalne oraz fundusz świadczeń socjalnych (świetlice przy szkołach, tj:

- świetlica przy ZSPiG Krobia – 61 757,92 zł,
- świetlica przy ZSPiG Pudliszki – 91 971,48 zł,
- świetlica przy ZSPiG Stara Krobia – 57 241,65 zł.

- **rozdział 85412** - wypoczynek letni – 23 505,59 zł – rozdział 85412 – wykonanie 99,34%. 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 – 13 503,92 zł,
- ZSPiG Pudliszki – 4 591,00 zł,
- ZSPiG Stara Krobia – 5 410,67 zł,

- **rozdział 85415** - pomoc materialna – razem 115 444,03 zł – 82,54%, w tym:

§ 2910 – zwrot dotacji pobranej w nadmiernej wysokości w latach poprzednich – kwota 415,56 zł – zabezpieczono pełną kwotę zwrotu w wyniku kontroli przeprowadzonej przez Wojewodę. Jednak w wyniku złożenia zastrzeżenia do wystąpienia pokontrolnego zwrócono jedynie część dotacji – stąd wykonanie wydatków jest znacznie niższe.

§ 3240 – wykonanie 92 852,00 zł – 91,13% - w tym:

- pomoc materialna dla uczniów w formie stypendiów Rady Miejskiej w Krobi – ze środków własnych - kwota 26 600,00 zł,
- pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym – 66 252,00 zł – wypłata stypendiów oraz zasiłków szkolnych.

w tym :

- środki własne – **13.251,00 zł;**
- dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin /związków gmin/ - **53.001,00 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.

I grupa – dochód miesięczny na członka rodziny do 120,00 zł

II grupa – dochód miesięczny na członka rodziny od 120,00 zł do 240,00 zł

III grupa - dochód miesięczny na członka rodziny od 240,00 zł do 351,00 zł

Ogółem na wypłatę stypendium przeznaczono kwotę **63.632,00 zł.**

Zasiłki szkolne w 2012 r. – 10 uczniów na kwotę **2.620,00 zł.**

W tym rozdziale w § 3260 wydatkowano środki na program „Wyprawka szkolna” w łącznej kwocie 22 716,47 zł. W wydatkach uwzględniono wkład własny w wysokości 20%. Wydatki stanowiły wyprawki wypłacone przez:

- ZSPiG Krobia – 4 849,00 zł,

- ZSPiG Pudliszki – 6 698,70 zł,

- ZSPiG Stara Krobia – 3 927,35 zł,

- Urząd Miejski – 6 701,42 zł – dotyczyło wypłat na rzecz uczniów uczęszczających do szkoły prowadzonej przez Edukacyjny Związek Międzygminny Gostkowo – Niepart oraz innych szkół, dla których organem prowadzącym nie jest Gmina Krobia.

- **rozdział 85446** - kształcenie nauczycieli zatrudnionych w świetlicach – 1 054,00 zł – wykonanie 71,22%.

**Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA** – kwota 2 355 451,00 zł – wykonanie 92,58%.

W **rozdziale 90001**- Gospodarka ściekowa i ochrona wód - wykonanie 537 477,32 zł tj. 86,95% 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 76 000,00 zł – 100,00% - 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 354 035,82 zł – 94,52%.

- § 4390 – wydatki na wykonanie analiz wód na nieczynnych składowiskach odpadów – 7 441,50 zł – 39,79% - w tym 6 700,00 zł ze środków z opłat za korzystanie ze środowiska,

- § 6050 – zadanie inwestycyjne pn. „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków – 0,00 zł – w dniu 29.11.2012 r. zabezpieczono środki na opracowanie niezbędnej dokumentacji na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków w Gminie Krobia w ramach projektu realizowanego przez Gminy wchodzące w skład Międzygminnego Związku Wodociągów i Kanalizacji Wiejskich w Strzelcach Wielkich. Jednak po sporządzeniu dokumentacji wcześniej przez inne Gminy i wątpliwości co do technicznych możliwości realizacji na terenie Gminy Krobia przydomowych oczyszczalni ścieków ze względu na zasadę gospodarności środkami odstąpiono od realizacji tej inwestycji w roku 2012. Zadanie było planowane częściowo w ramach wpływów z opłat za korzystanie ze środowiska.

- § 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 – 100 000,00 zł (100,00%) – przekazywano środki na podstawie zawartego porozumienia i adekwatnie do wykonanych prac w zakresie kanalizacji sanitarnej.

**W rozdziale 90002** Gospodarka odpadami – wydatki w kwocie 89 845,16 zł ( 91,49%), to:

§ 2900 – kwota 17 994,00 zł (wykonanie 98,87%) – wpłaty na funkcjonowanie Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego, który zajmuje się gospodarką odpadami, a do którego należy Gmina Krobia,

§ 4210 – kwota 8 470,50 zł (84,70%) – zakup pojemników na odpady, kosze uliczne, worki na śmieci,

§ 4300 – kwota 63 380,66 zł (wykonanie 90,54%) - opłaty za składowanie i wywóz odpadów, utylizacja odpadów, usługi transportowe w tym zakresie, opracowanie systemu gospodarowania odpadami.

W ramach wydatków w § 2900 i 4300 zrealizowano wydatki związane z przygotowaniem Gminy do wprowadzenia „ustawy śmieciowej”.

Wydatki w **rozdziale 90003** - Oczyszczanie miast i wsi - zostały wykonane w kwocie łącznej 11 539,82 zł (82,43%). W rozdziale 90003 są to wydatki na:

§ 4170 – 3 000,00 zł – wynagrodzenia bezosobowe w ramach zabiegów pielęgnacyjnych drzew wzdłuż dróg gminnych (100,00%),

§ 4210 – 5 241,50 zł - zakup worków do sprzątania i innych materiałów służących oczyszczaniu miejscowości (87,36%),

§ 4300 – kwota 3 298,32 zł – 65,97% - usługi związane z oczyszczaniem miejscowości – przycięcie i wycinka drzew - niższe wykonanie wydatków w tym paragrafie wynika z realizacji większości prac przez pracowników tzw. grupy remontowo – porządkowej zatrudnionych w Urzędzie Miejskim w Krobi.

Wydatki w **rozdziale 90004** - Utrzymanie zieleni w miastach – zostały zrealizowane w kwocie 21 933,56 zł (83,40%), w tym:

§ 4210 w rozdziale 90004 to zakup, kwiatów, krzewów oraz środków ochrony roślin – 7 485,56 zł (wykonanie 72,68%) – niższe wykonanie związane jest ze zleceniem usług na część prac (w kwocie zapłaty za usługi wykonawca zapewnił 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, koszenia trawy, sporządzenia projektów zagospodarowania zieleni – 14 448,00 zł (wykonanie 90,30%).

Wydatki w **rozdziale 90013** związane są z opieką nad zwierzętami i funkcjonowanie przytuliska w Krobi – ogółem 8 700,54 zł – wykonanie 62,15% w tym:

§ 4210 – 8 700,54 zł - zakup materiałów do utrzymania przytuliska itp.- wykonanie 87,01%,

§ 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 554 422,52 zł (wykonanie 96,20%) - są związane z:

- w § 4210 – 2 457,05 zł (70,20%) – zakupy związane z oświetleniem świątecznym,

- w § 4260 – zakup energii – 345 472,67 zł (98,71%)



- w § 4270 – usunięcie awarii oświetlenia ulicznego (nie dot. podpisanych umów na kompleksową obsługę oświetlenia) – 3 655,56 zł (91,39%)

- w § 4300 – 202 837,24 zł (wykonanie 92,70%) z:

- konserwacją oświetlenia – kwota 138 200,01 zł,
- modernizacją oświetlenia – kwota 64 637,23 zł,

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 1 626,40 zł (wykonanie 43,72%) przeznaczono na utylizację niebezpiecznych odpadów.

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 1 129 905,68 zł (wykonanie 94,66%) 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 601 840,75 zł. W tych paragrafach odnotowano niższe wykonanie w § 3020, 4280 i 4780 – jest związane z niższym zapotrzebowaniem w tym zakresie. Pozostałe wydatki:

- § 2320 - dotacja dla Powiatu Gostyńskiego na realizację programu związanego z likwidacją azbestu i wyrobów zawierających azbest – plan 13 100,00 zł, wykonanie 5 917,51 zł (45,17%) w ramach opłat za korzystanie ze środowiska. Dotacje przekazano zgodnie z umową. W wyniku rozliczenia Powiat Gostyński dokonał zwrotu wkoty w związku z niższym zapotrzebowaniem, stąd wykonanie nie przekracza 50%.

- § 4210 – kwota 195 813,73 zł – wykonanie 93,92%:

- zakup paliwa i olejów – 121 867,11 zł, zakup części do maszyn i urządzeń, pojazdów – 34 673,17 zł, zakup narzędzi i wyposażenia – 17 454,39 zł, pozostałe zakupy związane z utrzymaniem budynków i mienia Gminy – 21 819,06 zł, w tym zakupy związane z remontem Ratusza, zakup ławek przy Ratuszu, zakupy związane z utrzymaniem budynku po szkole w Chwałkowie,.

- zakup energii, gazu i wody – 124 182,85 zł - § 4260 (91,65%) – dotyczy zakupu energii, gazu i wody w budynkach komunalnych Gminy,

- zakup usług remontowych – 43 162,44 zł (96,44%) - § 4270:

- prace remontowe w budynkach – 34 405,73 zł, w tym m.in. remont budynku w Chwałkowie (dawna siedziba szkoły) – 2 104,83 zł, budynek w Wymysłowie (instalacja) – 385,00 zł, Ratusz – 7 318,66 zł, budynek w Pudliszkach (Fabryczna 50 – instalacja wodna) - 1 980,30 zł, budynek w Parku w Pudliszkach (remont dachu) – 13 944,20 zł, budynek przy ul. M.Góreckiej w Krobi (remont dachu) – 2 724,60 zł, budynek w Domachowie (instalacja elektryczna)– 5 948,14 zł,
- naprawa sprzętu (m.in. ciągnik, bus, koparka) – 8 756,71 zł,

- § 4300 – kwota 32 443,15 zł (90,62%):

- przeglądy techniczne sprzętu, usługi związane z utrzymaniem mienia gminnego i inne usługi – 5 551,04 zł
- konserwacja zegara na Ratuszu – 4 800,00 zł,
- przeglądy budynków, opłaty za ścieki, czyszczenie instalacji i inne usługi związane z utrzymaniem mienia – 22 092,11 zł,

- § 4430 – kwota 94 952,82 zł (94,39%)

- opłata za zanieczyszczenie środowiska – 5 419,00 zł,
- ubezpieczenia mienia – 89 520,82 zł,
- inne opłaty – 13,00 zł,

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

- § 4700 – 0,00 zł – ze względu na brak zapotrzebowania środków nie wydatkowano,

- § 6050 – kwota 31 544,48 zł (67,84%)

- Budowa i remont budynków socjalnych przy ul. M.Góreckiej w Krobi – 10 009,49 zł (dokumentacja, przyłącza),
- Wykonanie prac ogólnobudowlanych w budynku Ratusza – 21 534,99 zł przy planie wydatków w kwocie 36 200,00 zł. Niższe wykonanie związane jest z oszczędnościami w wyniku zapytania ofertowego realizowanego na podstawie Regulaminu udzielania Zamówień do kwoty 14 000 EURO.

**Dział 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO** – kwota 2 428 581,94 zł – wykonanie 95,90%.

Wydatki obejmują m.in. dotacje (kwota 1 325 348,48 zł):

- dotację podmiotową dla Centrum Kultury i Rekreacji im. Jana z Domachowa Bzdęgi w Krobi w kwocie 476 224,00 zł (rozdział 92109) – wykonanie 100,00%,
  - 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 oraz „na zakupy inwestycyjne realizowane w roku 2012” w kwocie 35 000,00 zł – razem 489 175,48 zł - wykonanie 99,99% - rozdział 92109 § 6220
  - dotację podmiotową dla Biblioteki Publicznej w Krobi w kwocie 343 949,00 zł (rozdział 92116) - wykonanie 100,00%,
  - dotację celową na ochronę zabytków – rozdział 92120 – wykonano w kwocie 5 000,00 zł (100,00%) – dotację udzielono Parafii w Krobi na podstawie przepisów uchwały,
  - dotację celową na zadania z zakresu ochrony dziedzictwa kulturowego i obsługi gminnych uroczystości patriotycznych – 5 000,00 zł – rozdział 92195 § 2360 – wykonanie 100,00%,
- Przychody i wydatki dotyczące instytucji kultury (MGOK i Biblioteka) są uszczegółowione w informacjach stanowiących załączniki do niniejszego zarządzenia.

Oprócz dotacji, które stanowią ponad 50% wykonanych wydatków w tym dziale, realizowane są wydatki w ramach funduszu sołectkiego oraz inne wydatki bieżące i inwestycyjne w zakresie infrastruktury wiejskiej.

Pozostałe wydatki, które mieszczą się w dziale 921 obejmują kwotę 1 103 233,46 zł.

Część wydatków w tym dziale dotyczy wydatków w ramach funduszu sołectkiego. W ramach funduszu sołectkiego ogółem zrealizowano kwotę 251 977,95 zł, w tym w dziale 921 rozdział 92109 kwotę 245 268,14 zł (kwota 6 709,81 zł zrealizowana została w ramach działu 010 – dotyczy sołectwa Potarzyca). Fundusz sołectki zrealizowano więc ogółem w 99,27% (planowano kwotę 253 833,00 zł). Wykonanie środków w ramach funduszu sołectkiego przedstawia poniższa tabela (w tabeli zawarto również plan w zakresie działu 010).

Tabela nr 14. Wykonanie budżetu na dzień 31.12.2012 r. w ramach funduszu soleckiego.

Nazwa solectwa, dział, rozdział	Nazwa zadania/ paragrafy	Plan	Działania	Wykonanie
Bukownica           921 - 92109	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		1. Organizacja imprez integracyjno – rekreacyjnych – 2000.00 zł; 2. Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- 3000,00zł ; 3. Zagospodarowanie terenu gminnego – mapy, projekt – 2379,00 zł	1. 1190,87 zł  2. 3877,75 zł  3. 2292,00 zł
	§ 4170	700,00		700,00
	§ 4210	491,00		490,87
	§ 6050	6.188,00		6169,75
<b>RAZEM:</b>		<b>7.379,00</b>		<b>7.360,62</b>
Ciolkowo           921 - 92109	Aktywizacja społeczności lokalnej w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej poprzez organizację imprez kulturalno-integracyjnych, zagospodarowanie terenu wokół świetlicy, doposażenie świetlicy wiejskiej		1. Organizacja imprez kulturalno - integracyjnych – 2.000,00 zł; 2. materiały niezbędne do zagospodarowania terenu wokół świetlicy- 5500,00 zł; 3. Doposażenie świetlicy w sprzęt gospodarstwa domowego(art., AGD, obrusy, karnisze, środki czystości) – 2.774,84 zł;	1. 1990.1 zł  2. 5502.77 zł  3. 2773,58 zł
	§ 4170	500,00		500,00
	§ 4210	8.774,00		8.766,45
	§ 4300	1.000,00		1.000,00
<b>RAZEM:</b>		<b>10.274,00</b>		<b>10.266,45</b>
Chumiętki	Aktywizacja społeczności lokalnej w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej poprzez		1. Organizacja imprez rekreacyjno - kulturalnych - 1500,00; 2. zagospodarowanie terenu przy świetlicy	1. 1071,85 zł  2. 8439,21 zł

921 - 92109	organizację imprez kulturalno-rekreacyjnych oraz zagospodarowanie terenu przy świetlicy wiejskiej		wiejskiej (budowa muszli koncertowej)- 8230,00zł;			
	§ 4170	1.000,00		1.000,00		
	§ 4210	72,00		71,85		
	§ 6050	8.658 ,00		8.439,21		
<b>RAZEM:</b>		<b>9.730,00</b>		<b>9.511,06</b>		
921 - 92109	Aktywizacja społeczności lokalnej poprzez organizację imprez kulturalno-rekreacyjnych, doposażenie świetlicy wiejskiej i remont pomieszczeń kuchennych, uporządkowanie terenu wokół świetlicy w zakresie remontu ogrodzenia wraz z zakupem ławo stołów, bieżące wydatki na funkcjonowanie świetlicy		<ol style="list-style-type: none"> <li>1. imprezy kulturalno-integracyjne – 2.000,00zł;</li> <li>2. doposażenie świetlicy oraz remont pomieszczeń kuchennych -8.300,00 zł;</li> <li>3. remont ogrodzenia oraz zakup ławo stołów – 7.000,00 zł;</li> <li>4. środki na funkcjonowanie świetlicy – 942,19 zł</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 1989,45 zł</li> <li>2. 8268,38 zł</li> <li>3. 7000,00 zł</li> <li>4. 672,85 zł</li> </ol>		
				§ 4170	600,00	600,00
				§ 4210	15.182,00	14.870,68
				§ 4270	2.460,00	2.460,00
<b>RAZEM:</b>		<b>18.242,00</b>		<b>17.930,68</b>		
921 - 92109	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.		<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Imprezy kulturalno-rekreacyjne – 4.214,00zł;</li> <li>2. Instalacja gazowa w pomieszczeniach świetlicy- 10.000,00 zł;</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 2 494,64 zł</li> <li>2. 11 719,09 zł</li> </ol>		

921 - 92109	§ 4170	500,00		500,00
	§ 4210	3.714,00		3.713,73
	§ 6050	10.000,00		10.000,00
<b>RAZEM:</b>		<b>14.214,00</b>		<b>14.213,73</b>
<b>Gogolewo</b>	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.		<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Zakup krzeseł, doposażenie świetlicy – 8.130,00zł;</li> <li>2. Imprezy integracyjno - kulturalne – 4.000,00zł;</li> <li>3. Remont pomieszczeń świetlicy – 3.000,00 zł;</li> <li>4. Utrzymanie i doposażenie boiska – 1.000,00zł;</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 8080,48 zł</li> <li>2. 3876,22 zł</li> <li>3. 3682,37 zł</li> <li>4. 480,58 zł</li> </ol>
921 - 92109	§ 4170	1.000,00		1.000,00
	§ 4300	860,00		860,00
	§ 4210	14.270,00		14.259,65
<b>RAZEM:</b>		<b>16.130,00</b>		<b>16.119,65</b>
<b>Grabianowo</b>	Aktywizacja społeczności lokalnej poprzez zagospodarowanie terenu w miejscu zasypanego stawu w celu stworzenia miejsca przyjaznego Rekreacji i wypoczynkowi dla mieszkańców		1. zagospodarowanie terenu gminnego 5.855,00 zł;	1. 5.854,11 zł
921 - 92109	§ 6050	5.855,00		5.854,11
<b>RAZEM:</b>		<b>5.855,00</b>		<b>5.854,11</b>
<b>Karzec</b>	Aktywizacja społeczności lokalnej w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej poprzez organizację imprez kulturalno-rekreacyjnych, zwiększenie		<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Adaptacja i remont pomieszczeń przylegających do świetlicy – 6.900,00 zł;</li> <li>2. Zagospodarowanie terenu przy świetlicy – 500,00 zł;</li> <li>3. Imprezy kulturalno-rekreacyjne – 1.481,00</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 6273,00 zł</li> <li>2. 0,00 zł</li> <li>3. 1681,00 zł</li> </ol>

	atrakcyjności świetlicy poprzez adaptację pomieszczeń na sanitariaty wraz z pracami modernizacyjnymi oraz zagospodarowanie terenu przy świetlicy.		zł;	
921 - 92109	§ 4210	200,00		200,00
	§ 4300	1.481,00		1.481,00
	§ 6050	6.900,00		6.273,00
<b>RAZEM:</b>		<b>8.881,00</b>		<b>7.954,00</b>
<b>Kuczyna</b>	Aktywizacja społeczności lokalnej w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej poprzez organizację imprez kulturalno-rekreacyjnych, zagospodarowanie terenu przy drodze na parking, wyposażenie świetlicy.		<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Remont dachu na świetlicy – 7.000,00 zł;</li> <li>2. Parking przy drodze – 1.000,00 zł</li> <li>3. Imprezy integracyjno-kulturalne – 1.000,00 zł;</li> <li>4. Wyposażenie świetlicy – 1.319,00 zł ;</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 6990 zł</li> <li>2. 1535,00 zł</li> <li>3. 2027,16 zł</li> <li>4. 756,53 zł</li> </ol>
921 - 92109	§ 4170	900,00		900,00
	§ 4210	3.419,00		3.418,69
	§ 6050	7.000,00		6.990,00
<b>RAZEM:</b>		<b>11.319,00</b>		<b>11.308,69</b>
<b>Kuczynka</b>	Aktywizacja społeczności lokalnej poprzez organizację imprez kulturalno-integracyjnych, zwiększenie atrakcyjności terenu rekreacyjno-sportowego w sołectwie, doposażenie boiska sportowego		<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Zwiększenie atrakcyjności terenów w sołectwie – 2.936,00 zł;</li> <li>2. Doposażenie boiska sportowego – 1.400,00 zł;</li> <li>3. Organizacja imprez kulturalno-integracyjnych – 1.911,00 zł;</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 2 935,08 zł</li> <li>2. 1326,38 zł</li> <li>3. 1910,00 zł</li> </ol>
921 - 92109	§ 4170	1.410,00		1410,00
	§ 4210	1.901,00		1.826,38
	§ 4300	2.936,00		2.935,08

<b>RAZEM:</b>		<b>6.247,00</b>		<b>6.171,46</b>
<b>Niepart</b>	Aktywizacja społeczności lokalnej w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej poprzez organizację imprez kulturalno-rekreacyjnych, doposażenie świetlicy, modernizacja budynku, podniesienie atrakcyjności terenu gminnego poprzez jego zagospodarowanie.		<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Organizacja imprez kultur. – integracyjnych – 3.500,00zł;</li> <li>2. Doposażenie świetlicy wiejskiej – 1.000,00 zł;</li> <li>3. Modernizacja budynku świetlicy wiejskiej etap II – 9.780,00 zł;</li> <li>4. Podniesienie atrakcyjności terenu gminnego – 1.000,00 zł;</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 2820,16 zł</li> <li>2. 62,60 zł</li> <li>3. 12352,76 zł</li> <li>4. 00,00 zł</li> </ol>
921 - 92109				
	§ 4300	1.600,00		1.600,00
	§ 4210	1.283,00		1.282,76
	§ 6050	12.355,00		12.352,76
<b>RAZEM:</b>		<b>15.238,00</b>		<b>15.235,52</b>
<b>Pijanowice</b>	Aktywizacja społeczności lokalnej poprzez organizację imprez kulturalno-rekreacyjnych oraz zagospodarowanie i utrzymanie gminnego terenu sołectwa.		<ol style="list-style-type: none"> <li>1. imprezy kulturalno-rekreacyjne - 2880,00zł;</li> <li>2. Zagospodarowanie i utrzymanie terenu gminnego – 5.000,00 zł.</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 1929,21 zł</li> <li>2. 5948,99 zł</li> </ol>
921 - 92109				
	§ 4170	1.100,00		1.100,00
	§ 4210	1.780,00		1.778,20
	§ 6050	5.000,00		5.000,00
<b>RAZEM:</b>		<b>7.880,00</b>		<b>7.878,20</b>
<b>Posadowo</b>	Aktywizacja społeczności lokalnej w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej poprzez organizację imprez kulturalno-rekreacyjnych, doposażenie świetlicy wiejskiej wraz z zapleczem kuchennym, termomodernizacja świetlicy wiejskiej		<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Organizacja imprez kulturalno-integracyjnych – 1.250,00 zł;</li> <li>2. Doposażenie świetlicy i zaplecza kuchennego – 4.100,00 zł;</li> <li>3. Termomodernizacja, wymiana okien, ogrzewanie – 4.859,00 zł.</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 1203,82 zł</li> <li>2. 4820,41 zł</li> <li>3. 4178,52 zł</li> </ol>
	§ 4210	5.430,00		5.424,23



921 - 92109	§ 4170	600,00		600,00
	§ 6050	4.179,00		4.178,52
<b>RAZEM:</b>		<b>10.209,00</b>		<b>10.202,75</b>
<b>Potarzyca</b>	Aktywizacja społeczności lokalnej w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej poprzez organizację imprez kulturalno-rekreacyjnych oraz podniesienie atrakcyjności terenów gminnych w sołectwie poprzez ich zagospodarowanie wraz z wyposażeniem.		<ol style="list-style-type: none"> <li>1. imprezy kulturalno-rekreacyjne - 1993,00;</li> <li>2. zagospodarowanie terenu gminnego Gościniec w Potarzysty - 4.000,00 zł;</li> <li>3. zagospodarowanie terenu i doposażenie świetlicy - 5.000,00 zł.</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 1427,59 zł</li> <li>2. 6709,81 zł</li> <li>3. 2738,92 zł</li> </ol>
921 - 92109	§ 4210	511,00		451,51
	§ 4300	1.300,00		1300,00
	§ 4270	2.100,00		2.100,00
	§ 6050	315,00		315,00
010-01095	§ 6050	3.711,00		3.710,80
	§ 4210	3.056,00		2.999,01
<b>RAZEM:</b>		<b>10.993,00</b>		<b>10.876,32</b>
<b>Przyborowo</b>	Aktywizacja społeczności lokalnej w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej poprzez organizację imprez kulturalno-rekreacyjnych, utrzymanie i doposażenie placu zabaw i zagospodarowanie przestrzeni wokół świetlicy		<ol style="list-style-type: none"> <li>1. organizacja imprez kulturalno-integr. - 3.000,00 zł;</li> <li>2. utrzymanie i doposażenie boiska - 1.500,00 zł;</li> <li>3. doposażenie placu zabaw - 2.553,00 zł</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 3593,93 zł</li> <li>2. 1058,22 zł</li> <li>3. 2400, zł</li> </ol>
921 - 92109	§ 4170	1.800,00		1.800,00
	§ 4210	5.253,00		5.252,15
<b>RAZEM:</b>		<b>7.053,00</b>		<b>7.052,15</b>
<b>Pudliszki</b>	Aktywizacja społeczności lokalnej w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej poprzez		<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Doposażenie w sprzęt świetlicy wiejskiej wraz z jej modernizacją - 19.500,00zł;</li> <li>2. Organizacja imprez</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 19 477,62 zł</li> <li>2. 2267,24 zł</li> </ol>

	organizację imprez kulturalno-rekreacyjnych, doposażenie w sprzęt obiektu świetlicy wiejskiej oraz jej modernizacja.		kulturalno-integracyjnych – 2.268,00zł.	
921 - 92109	§ 4210	2.768,00		2.767,24
	§ 4300	6.000,00		6.000,00
	§ 6050	13.000,00		12.977,62
<b>RAZEM:</b>		<b>21.768,00</b>		<b>21.744,86</b>
<b>Rogowo</b>	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.		1. Doposażenie zaplecza kuchennego – 1.332,00 zł; 2. Modernizacja budynku (gaz) – 1.400,00 zł; 3. Doposażenie i utrzymanie boiska sportowego i placu zabaw – 4.660,00 zł; 4. Imprezy integracyjne w oparciu o funkcjonowanie świetlicy – 1.750,00 zł.	1. 1331,00 zł 2. 1839,67 zł 3. 4095,00 zł 4. 1876,00 zł
921 - 92109	§ 4170	700,00		700,00
	§ 4210	6.602,00		6.602,00
	§ 6050	1.840,00		1.839,67
<b>RAZEM:</b>		<b>9.142,00</b>		<b>9.141,67</b>
<b>Stara Krobia</b>	Aktywizacja społeczności lokalnej w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej poprzez organizację imprez i spotkań integracyjno-kulturalnych, prace remontowe w świetlicy wiejskiej.		1. Remont świetlicy wiejskiej – 14.542,00 zł; 2. Organizacja imprez – 1.000,00 zł	a) 14.503,40 zł b) 1.000 zł
921 - 92109	§ 4170	1.000,00		1 000,00
	§ 6050	14.542,00		14.503,40
<b>RAZEM:</b>		<b>15.542,00</b>		<b>15.503,40</b>
<b>Sułkowice</b>	Aktywizacja społeczności lokalnej w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej		1. Imprezy kulturalne w oparciu o funkcj. świetlicy - 3.664,00zł; 2. Konserwacja podłogi – 1.750,00 zł;	1. 2610,80 zł 2. 1676,05 zł

921 – 92109	poprzez organizację imprez kulturalno-rekreacyjnych, konserwacja podłogi w świetlicy, doposażenie świetlicy wraz z modernizacją w celu zapewnienia odpowiednich warunków w Sali.		3. Wymiana okien w holu – 1.500,00zł; 4. Doposażenie świetlicy i jej modernizacja (klimatyzacja) – 10.500,00 zł.	3. 1662,96 zł 4. 11 455,02 zł
	§ 4170	500,00		500,00
	§ 4210	4.664,00		4.654,85
	§ 4300	250,00		250,00
	§ 6050	12.000,00		11.999,98
<b>RAZEM:</b>		<b>17.414,00</b>		<b>17.404,83</b>
921 - 92109	<b>Wymysłowo</b> Aktywizacja społeczności lokalnej w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej poprzez organizację imprez kulturalno-rekreacyjnych, zwiększenie atrakcyjności świetlicy wiejskiej poprzez jej modernizację oraz zakup wyposażenia.		1. Organizacja imprez – 1.260,00 zł; 2. Modernizacja świetlicy – 6.620,00 zł	1. 1260,00 zł 2. 6619,01 zł
	§ 4170	500,00		500,00
	§ 4210	760,00		760,00
	§ 6050	6.620,00		6.619,01
	<b>RAZEM:</b>		<b>7.880,00</b>	
<b>Ziemlin</b>	Aktywizacja		1. Imprezy kulturalno-	1. 2562,95 zł

921 - 92109	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		integracyjne ( w tym świetlicowy) – 4.900,00 zł; 2. Rozbudowa i modernizacja świetlicy wraz z zagospodarowaniem i utrzymaniem terenów gminnych – 4.357,00 zł.	2. 6740,06 zł
	§ 4170	357,00		357,00
	§ 4210	6.300,00		6.293,01
	§ 4300	1.360,00		1.353,00
	§ 6050	1.300,00		1.300,00
<b>RAZEM:</b>		<b>9.317,00</b>		<b>9.303,01</b>
921 - 92109	<b>Żychlewo</b> Aktywizacja społeczności lokalnej w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej poprzez organizację imprez kulturalno-rekreacyjnych, zagospodarowanie przestrzeni wokół świetlicy, zagospodarowanie terenu gminnego na cele rekreacyjno-sportowe w sołectwie		1. Organizacja imprez – 2.700,00 zł; 2. Zagospodarowanie przestrzeni wokół świetlicy – 3.000,00 zł; 3. Zagospodarowanie terenu na cele rekreacyjno-sportowe (ogrodzenie)– 7.462,00zł	1. 2660,85 zł 2. 2982,65 zł 3. 7 422,28 zł
	§ 4170	1.000,00		1.000,00
	§ 4210	12.126,00		12.065,78
<b>RAZEM:</b>		<b>13.126,00</b>		<b>13.065,78</b>
<b>RAZEM PLAN</b>			<b>RAZEM WYKONANIE</b>	

Źródło: Opracowanie własne (Agnieszka Linowska).

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

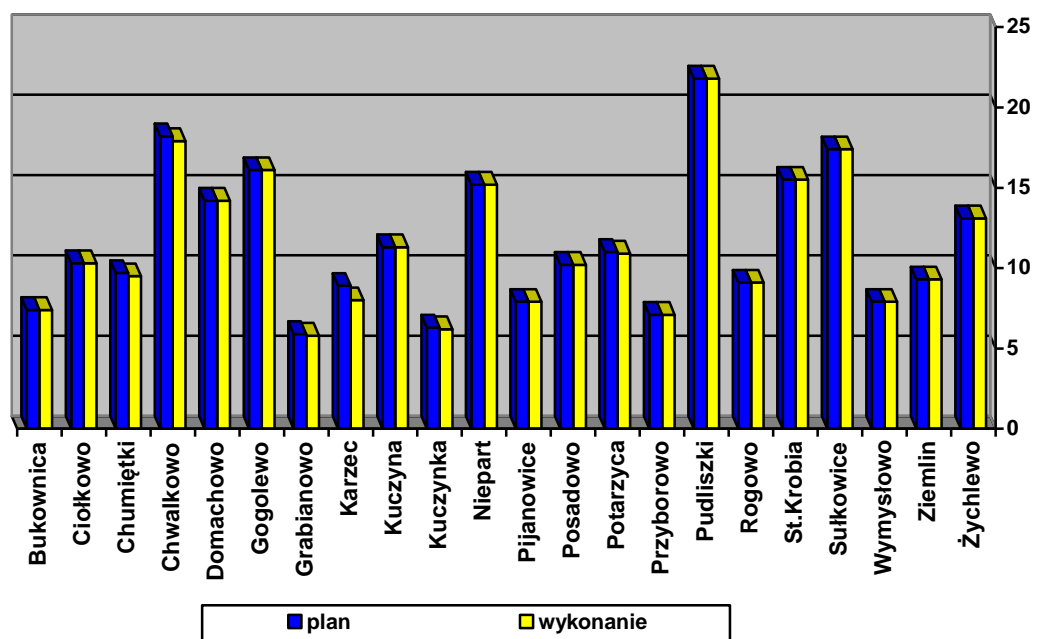
§ 4170 – 14 167,00 zł § 4210 – 94 950,03 zł § 4270 – 4 560,00 zł § 4300 – 16 779,08 zł § 6050 – 114 812,03 zł

**RAZEM: 245 268,14 zł**

Wykonanie środków w ramach funduszu sołeckiego w dziale 921 rozdział 92109 stanowi 99,28% (plan w tym rozdziale w ramach funduszu sołeckiego to kwota 247 066,00 zł).

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

**Wykres nr. 2 Wykorzystanie środków w ramach funduszu sołeckiego za 2012 r.**



Źródło: Opracowanie własne

Pozostałe kwoty (oprócz dotacji wymienionych powyżej i funduszu sołeckiego) w dziale 921 (857 965,32 zł) to wydatki na zakup energii, bieżące utrzymanie i funkcjonowanie świetlic, wynagrodzenia bezosobowe osób zajmujących się utrzymanie świetli wiejskich oraz część zadań majątkowych realizowanych poza funduszem sołeckim

Ogółem wydatki w ramach działu 921 (bez dotacji i funduszu sołeckiego) obejmują

§ 4170, 4110 i 4120 – 53 013,06 zł - wydatki na wynagrodzenia bezosobowe oraz pochodne od tych wynagrodzeń dla osób opiekujących się świetlicami wiejskimi na terenie sołectw,

W ramach kolejnych paragrafów realizowano

§ 4210 – 37 881,20 zł - materiały do remontów świetlic realizowanych we własnym zakresie, zakup wyposażenia,

§ 4260 – 79 532,42 zł - zakup energii, gazu i wody na rzecz świetlic wiejskich – wykonanie 80,65%,

§ 4270 – 13 587,16 zł – zakup usług remontowych, w tym remonty wynikające z okresowych przeglądów, remonty wynikające z awarii,

§ 4300 – 25 367,57 zł – usługi związane z przeglądami budynków,

§ 6050 – 51 825,90 zł – inwestycje realizowane 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 – **11 685,00 zł**,

Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Domachowo - **2.300,00 zł**,

Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Pijanowice – **6 939,50 zł**,

Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Ziemiń – **16 535,00 zł**

Zakup i montaż bezodpływowego zbiornika na ścieki komunalne przy świetlicy wiejskiej w Sułkowicach - **9.446,40 zł**

Ponadto w rozdziale 92195 tego działu realizowano zadanie inwestycyjne pn: „Renowacja Wyspy Kasztelańskiej w Krobi w celu zachowania dziedzictwa kulturowego Gminy” w kwocie 596 758,01 zł – w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 – 2013 na podstawie zawartej umowy – wydatki dotyczą paragrafów 6050, 6057 i 6059 – wykonanie 100,00%

**Dział 926 – KULTURA FIZYCZNA I SPORT** – kwota 950 924,09 zł – wykonanie 95,80%:

W rozdziale 92601 wykonano wydatki w kwocie 76 152,57 zł (wykonanie 91,86%). Wydatki dotyczą obiektów infrastruktury sportowej, a mianowicie:

§ 4210 – kwota 31 534,56 zł – zakup materiałów do bieżącego utrzymania terenów i obiektów rekreacyjno – sportowych oraz wyposażenia obiektów (m.in. piłkochwyty na boisko sportowe w Krobi, bramki aluminiowe, materiały do pielęgnacji obiektów sportowych) – wykonanie 92,21%,

§ 4270 – kwota 9 562,58 zł – remont oświetlenia na obiekcie sportowym w Pudliskach – wykonanie 92,84%,

§ 4300 - kwota 35 055,43 zł – wykonanie usług pielęgnacji i zagospodarowania obiektów rekreacyjno – sportowych, rozbudowa systemu monitoringu – wykonanie 91,29%.

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 195 000,00 zł (wykonanie 100,00%), w tym:

- „Krobianka” Krobia – 70 500,00 zł,
- „Zjednoczeni” Pudliszki – 65 400,00 zł,
- „Sokół” Chwałkowo – 30 100,00 zł,
- UKS Pudliszki – 25 000,00 zł,
- KS „Na Szlaku” – 4 000,00 zł.

W rozdziale 92695 wykonano wydatki w łącznej kwocie 679 771,52 zł (95,11%), w tym:

§ 4210 – kwota 4 245,82 zł (73,20%) –zakupy w ramach pozostałych działań z zakresu kultury fizycznej i sportu – zakup piasku do piaskownic, zakup tablic informacyjnych z regulaminami, zakup koszulek sportowych dla reprezentacji uczniów na turnieju EURO-Talenty w Miejskiej Górcie,

§ 4270 – kwota 1 043,01 zł (69,53%) – wydatkowano środki na naprawę elementów placów zabaw, niszze wykonanie związane jest z realizacją części konserwacji przez pracowników tzw. grupy remontowo – porządkowej,

§ 4300 – 2 465,96 zł (91,33%) –przeeglady placów zabaw oraz wykonanie nadruków na koszulkach na turniej EURO-Talenty w Miejskiej Górcie,

§ 6050 – zadania inwestycyjne – łączne wykonanie 175 183,04 (85,58%). Na wykonanie tych zadań składa się realizacja zadań pn:

- Budowa i wyposażenie placów zabaw w Gminie – 49 630,75 zł,
- Budowa ścieżki zdrowia w Pudliszkach w ramach projektu :Żyj zdrowo i bądź aktywny na ścieżce zdrowia” – 16 782,12 zł – zadanie dofinansowane ze środków Fundacji Europejski Fundusz Rozwoju Wsi Polskiej,,
- Zagospodarowanie terenu parku w celu utworzenia centrum rekreacji i wypoczynku w Pudliszkach – 108 770,17 zł – zadanie realizowane w ramach PROW zgodnie z podpisaną umową o dofinansowanie.

Ponadto w ramach tego ostatniego zadania wydatkowano środki w § 6057 (środki unijne) i w § 6059 (środki krajowe) w następujących kwotach:

- § 6057 – 315 341,00 zł (wykonanie 100,00%),
- § 6059 – 181 492,69 zł (wykonanie 98,29%),

### III. POZOSTAŁE INFORMACJE

Od 3 lat budżetowych nie funkcjonują rachunki dochodów własnych.

Na dzień 31.12.2012 r. Gmina posiada zobowiązania niewymagalne w kwocie 996 732,43 zł, z czego zdecydowana większość to dodatkowe wynagrodzenie roczne za rok 2012 oraz pochodne od wynagrodzeń. Kwota na paragrafach rzeczowych wynika z wystawionych na dzień 31.12.2012 r. dokumentów (faktur, not itp.) z terminami płatności na rok 2013. Wszystkie zobowiązania na dzień 31.12.2012 r. miały charakter zobowiązań niewymagalnych.

**Tabela nr 15. Stan zobowiązań na dzień 31.12.2012 r.**

Dział	Rozdział	§	kwota		Data sprzedaży	Data zapłaty
010	01030	2850	1.517,41	2% odpisu od wpływów	2012	Styczeń 2013
<b>Razem</b>			<b>1.517,41</b>			
700	70005	4260	2.193,35	F-ravat nr 1883623026/165	2012	14.01.2013
		4400	122,28	Nota księgowa nr 1	2012	9.01.2013
<b>Razem</b>			<b>2.315,63</b>			
750	75023	4040	106.923,03	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2012	Luty 2013
		4110	18.380,04	Składki na ubezpieczenie społeczne opłacane przez pracodawcę	2012	Luty 2013
		4120	2.156,32	Składki na Fundusz Pracy	2012	Luty 2013
<b>Razem</b>			<b>127.459,39</b>			
754	75412	4210	204,00	F-ra vat nr 1794/0/12	2012	4.02.2013
<b>Razem</b>			<b>204,00</b>			
757	75702	8110	5.644,64	Nota odsetkowa nr 2068/2012	2012	18.01.2013
<b>Razem</b>			<b>5.644,64</b>			
801	80101	4040	289.497,80	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2012	Luty 2013
		4110	49.702,68	Składki na ubezpieczenie społeczne opłacane przez pracodawcę	2012	Luty 2013
		4120	6.149,52	Składki na Fundusz Pracy	2012	Luty 2013
<b>Razem</b>			<b>345.350,00</b>			
801	80103	4040	16.294,57	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2012	Luty 2013
		4110	2.790,75	Składki na ubezpieczenie społeczne opłacane przez pracodawcę	2012	Luty 2013
		4120	311,52	Składki na Fundusz Pracy	2012	Luty 2013
<b>Razem</b>			<b>19.396,84</b>			
801	80104	4040	128.612,28	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2012	Luty 2013
		4110	21.992,76	Składki na ubezpieczenie społeczne opłacane przez pracodawcę	2012	Luty 2013



		4120	2.935,06	Składki na Fundusz Pracy	2012	Luty 2013
<b>Razem</b>			<b>153.540,10</b>			
801	80110	4040	182.740,93	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2012	Luty 2013
		4110	31.375,12	Składki na ubezpieczenie społeczne opłacane przez pracodawcę	2012	Luty 2013
		4120	4.217,91	Składki na Fundusz Pracy	2012	Luty 2013
<b>Razem</b>			<b>218.333,96</b>			
852	85212	4040	7.745,48	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2012	Luty 2013
		4110	1.333,77	Składki na ubezpieczenie społeczne opłacane przez pracodawcę	2012	Luty 2013
		4120	117,07	Składki na Fundusz Pracy	2012	Luty 2013
<b>Razem</b>			<b>9.196,32</b>			
852	85213	4130	297,82	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	2012	Styczeń 2013
<b>Razem</b>			<b>297,82</b>			
852	85219	4040	29.283,84	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2012	Luty 2013
		4110	5.042,66	Składki na ubezpieczenie społeczne opłacane przez pracodawcę	2012	Luty 2013
		4120	474,52	Składki na Fundusz Pracy	2012	Luty 2013
<b>Razem</b>			<b>34.801,02</b>			
854	85401	4040	12.363,21	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2012	Luty 2013
		4110	2.120,20	Składki na ubezpieczenie społeczne opłacane przez pracodawcę	2012	Luty 2013
		4120	172,56	Składki na Fundusz Pracy	2012	Luty 2013
<b>Razem</b>			<b>14.655,97</b>			
900	90001	4390	7.995,00	F-ra vat nr 60538/12	2012	29.01.2013
<b>Razem</b>			<b>7.995,00</b>			
900	90095	4040	35.690,38	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2012	Luty 2013
		4110	6.126,45	Składki na ubezpieczenie społeczne opłacane przez pracodawcę	2012	Luty 2013
		4120	826,85	Składki na Fundusz Pracy	2012	Luty 2013
		4260	3.246,51	F-ra vat nr 1883623026/165	2012	15.01.2013
			4.495,93	F-ra vat nr 1883623034/297		
			3.391,66	F-ra vat nr 1883621039/296		
		4780	16,52	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	2012	Luty 2013
<b>Razem</b>			<b>53.794,30</b>			
921	92109	4260	130,01	F-ra VAT nr 45/12	2012	11.01.2013
			2.100,02	F-ra VAT nr 1883621039/296		15.01.2013
<b>Razem</b>			<b>2.230,03</b>			
<b>Ogółem</b>			<b>996.732,43</b>			

Źródło: Opracowanie własne

Wykonanie planu dotacji i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminom za 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 2012 r.**

Dział	Rozdział	§	Treść	DOTACJE		WYDATKI	
				PLAN	WYKONANIE	PLAN	WYKONANIE
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>720.700,00</b>	<b>720.696,39</b>	<b>720.700,00</b>	<b>720.696,39</b>
	<b>01095</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>720.700,00</b>	<b>720.696,39</b>	<b>720.700,00</b>	<b>720.696,39</b>
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	720.700,00	720.696,39		
		4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników			11.811,00	11.810,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			2.031,00	2.030,14
		4120	Składki na Fundusz Pracy			290,00	289,35
		4430	Różne opłaty i składki			706.568,00	706.566,90
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>93.200,00</b>	<b>93.200,00</b>	<b>93.200,00</b>	<b>93.200,00</b>
	<b>75011</b>		<b>Urzędy wojewódzkie</b>	<b>93.200,00</b>	<b>93.200,00</b>	<b>93.200,00</b>	<b>93.200,00</b>
		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	93.200,00		

		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			73.100,00	73.100,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne			6.125,00	6.125,00
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne			12.034,00	12.034,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy			1.941,00	1.941,00
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>9.050,00</b>	<b>8.376,19</b>	<b>9.050,00</b>	<b>8.376,19</b>
	<b>75101</b>		<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</b>	<b>2.208,00</b>	<b>2.208,00</b>	<b>2.208,00</b>	<b>2.208,00</b>
		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	2.208,00		
		4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników			1.844,00	1.844,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			318,00	318,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy			46,00	46,00
	<b>75109</b>		<b>Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów</b>	<b>6.842,00</b>	<b>6.168,19</b>	<b>6.842,00</b>	<b>6.168,19</b>

			<b>miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie</b>				
		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		
		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
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>3.558.690,00</b>	<b>3.374.651,57</b>	<b>3.558.690,00</b>	<b>3.374.651,57</b>
	<b>85212</b>		<b>Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</b>	<b>3.486.200,00</b>	<b>3.306.434,24</b>	<b>3.486.200,00</b>	<b>3.306.434,24</b>
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	3.486.200,00	3.306.434,24		
		3110	Świadczenia społeczne			3.336.686,00	3.168.961,16

		4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników			76.639,00	76.574,67
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			60.797,00	56.037,33
		4120	Składki na Fundusz Pracy			1.987,00	649,56
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia			5.084,00	2.127,88
		4260	Zakup energii			1.850,00	0
		4300	Zakup usług pozostałych			1.000,00	0
		4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej			880,00	806,64
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych			1.277,00	1.277,00
	<b>85213</b>		<b>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne</b>	<b>4.000,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>4.000,00</b>
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	4.000,00	4.000,00		
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne			4.000,00	4.000,00

	<b>85219</b>		<b>Ośrodki pomocy społecznej</b>	<b>21.190,00</b>	<b>21.104,83</b>	<b>21.190,00</b>	<b>21.104,83</b>
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	21.190,00	21.104,83		
		3110	Świadczenia społeczne			20.877,00	20.792,93
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia			313,00	311,90
	<b>85228</b>		<b>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</b>	<b>10.200,00</b>	<b>8.512,50</b>	<b>10.200,00</b>	<b>8.512,50</b>
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	10.200,00	8.512,50		
		4300	Zakup usług pozostałych			10.200,00	8.512,50
	<b>85295</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>37.100,00</b>	<b>34.600,00</b>	<b>37.100,00</b>	<b>34.600,00</b>
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	37.100,00	34.600,00		

		3110	Świadczenia społeczne			37.100,00	34.600,00
			<b>Ogółem</b>	<b>4.381.640,00</b>	<b>4.196.924,15</b>	<b>4.381.640,00</b>	<b>4.196.924,15</b>

Źródło: Opracowanie własne.

Pozwyższa tabela wskazuje na prawidłową realizację wydatków w zakresie zadań zleconych

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 2012 r.**

			<b>Wydatki</b>	<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>
<b>801</b>	<b>80195</b>	4240	Edukacja ekologiczna	5.000,00	4.774,70
			<b>Razem</b>	<b>5.000,00</b>	<b>4.774,70</b>
<b>900</b>	<b>90001</b>	4390	Wykonanie analiz wód- składowisko Chumiętki i Karzec	6.700,00	6.700,00
			<b>Razem</b>	<b>6.700,00</b>	<b>6.700,00</b>
<b>900</b>	<b>90001</b>	6050	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w Gminie Krobia	21.586,00	0
			<b>Razem</b>	<b>21.586,00</b>	<b>0</b>
<b>900</b>	<b>90004</b>	4210	Zadrzewienie i zagospodarowanie zieleni w Gminie	1.300,00	1.300,00
			<b>Razem</b>	<b>1.300,00</b>	<b>1.300,00</b>
<b>900</b>	<b>90095</b>	2320	Usuwanie azbestu i wyrobów zawierających azbest	13.100,00	5.917,51
			<b>Razem</b>	<b>13.100,00</b>	<b>5.917,51</b>
<b>RAZEM</b>				<b>47.686,00</b>	<b>18.692,21</b>

Źródło: Opracowanie własne



Plan przychodów i rozchodów budżetowych przedstawia tabela nr 18.

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

§	Treść	Plan	Wykonanie
1	2	3	4
<b>Przychody ogółem:</b>		<b>6.153.527,00</b>	<b>6.098.320,72</b>
931	Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych	3.000.000,00	3.000.000,00
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	2.653.527,00	3.098.320,72
952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	500.000,00	0,00
<b>Rozchody ogółem:</b>		<b>2.092.000,00</b>	<b>2.092.000,00</b>
982	Wykup innych papierów wartościowych	1.950.000,00	1.950.000,00
992	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	142.000,00	142.000,00

Zródło: Opracowanie własne

W wyniku podliczenia dochodów i wydatków rok 2012 zakończył się deficytem w łącznej kwocie 2 489 733,83 zł, wobec planowanego deficytu na kwotę 4 061 527,00 zł. Kwota deficytu jest więc niższa o 1 571 793,17 zł).

Jak wynika z powyższej tabeli nie zaciągnięto kredytów w kwocie 500 000,00 zł, w całości spłacono raty pożyczek oraz wymagalne kupony z tytułu emisji obligacji.

Zadłużenie Gminy Krobia na dzień 31.12.2012 r. wynosi 15 166 000,00 zł, co oznacza zadłużenie na poziomie 46,81%. W roku 2012 spłacono pożyczkę (4 raty) z WFOŚiGW po 35 500,00 zł każda (łącznie 142 000,00 zł), jak również dokonano terminowego wykupu obligacji w kwocie 950 000,00 zł (2 serie). Ponadto spłacono przed terminem obligacje wyemitowane w roku 2008 w łącznej kwocie 1 000 000,00 zł, wykorzystując wolne środki z lat poprzednich i poprawiając w ten sposób wskaźniki obsługi zadłużenia w roku 2014 i 2015 (obligacje te miały być wykupione właśnie w roku 2014 i 2015). Wyemitowano również obligacje komunalne w łącznej kwocie 3 000 000,00 złotych.

Specyfikacja kwoty zadłużenia przedstawia się następująco:

- obligacje – 14 450 000,00 zł,
- pożyczka z WFOŚiGW – 716 000,00 zł,

RAZEM: 15 166 000,00 zł.

Kwota ta stanowi 46,81% 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 2012 r. nie realizowano wydatków z tego tytułu w związku z terminową spłatą zobowiązań przez wskazane powyżej podmioty. Środki na ewentualne spłaty z tytułu udzielonych poręczeń były zabezpieczone w rezerwie celowej.

Na obsługę zadłużenia w roku 2012 przeznaczono kwotę 838 177,33 zł, w tym na odsetki 801 925,31 zł. Doliczając kwotę spłaty zobowiązań z lat poprzednich (kwota 2 092 000,00 zł) odsetki łącznie ze spłatą zobowiązań stanowiły 8,93% zrealizowanych dochodów. Przy uwzględnieniu kosztów pozostałych obsługi zadłużenia (§ 8090) jest to 9,04% dochodów w roku 2012.

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 było konieczności zaciągania kredytów krótkoterminowych.

Wykonanie wydatków majątkowych w 2012 r. przedstawia tabela nr 19.

**Tabela nr 19. Wykonanie wydatków majątkowych planowanych w budżecie Gminy za 2012 r.**

	Nazwa inwestycji i jej lokalizacja	Plan	Wykonanie
1.	Gościniec w Potarzycy 010 / 01095 § 6050	42.739,00	42.738,30
2.	Budowa i modernizacja dróg i chodników w Gminie 600 / 60014 § 6050	496.000,00	469.501,04
3.	Pomoc finansowa dla Powiatu Gostyńskiego na dofinansowanie budowy chodnika wraz ze	25.000,00	25.000,00

	ścieżką rowerową przy ul. Kobylińskiej w Krobi 600 / 60014 § 6300		
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 modernizacja dróg i chodników w Gminie 600 / 60016 § 6050	200.000,00	195.367,05
7.	Przebudowa drogi gminnej ul. Rejka w Krobi 600 / 60016 § 6050	234.471,00	223.087,56
	Przebudowa drogi gminnej ul. Rejka w Krobi 600 / 60016 § 6050	85.529,00	85.529,00
	<i>Uchwała Nr XXX/244/2012 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 27 grudnia 2012r. w sprawie wykazu wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego, określenia terminów wydatków oraz ustalenia planu finansowego tych wydatków</i>		
8.	Przebudowa ulicy Kasztelańskiej w Krobi (targowisko) oraz wykonanie zaplecza socjalnego 600/ 60016 § 6050	220.000,00	218.044,95
9.	Remont i przebudowa kanalizacji deszczowej w Gminie Krobia 600 / 60016 § 6050	45.500,00	43.282,72
10.	Wykonanie dokumentacji na przebudowę dróg gminnych 600/ 60016 § 6050	10.000,00	0,00
11.	Adaptacja pomieszczeń na mieszkania-lokale socjalne w budynku w Nieparcie 50 700 /70005 § 6050	283.500,00	265.050,76
12.	Rozdzielenie instalacji c.o. w Starej Krobi 49 (mieszkanie) 700 /70005 § 6050	9.500,00	9.447,72
13.	Wykup i uzbrojenie terenów inwestycyjnych 710 / 71095 § 6060	86.100,00	82.923,31
14.	Zwiększenie efektywności zarządzania i działania urzędu poprzez innowację informatyzacji i komunikacji mającą na celu sprawną i nowoczesną obsługę klientów UM w Krobi	7.000,00	5.452,90

	750 / 75023 § 6060		
15.	Zakup syren alarmowych 754 / 75412 § 6050	26.000,00	25.464,00
16.	Zakup urządzeń do instalacji monitoringu centrum miasta 754 / 75495 § 6060	8.500,00	7.969,17
17.	Rezerwa na zadanie inwestycyjne realizowane przez Gminę Krobia w roku 2012 758 / 75818 § 6800	9.000,00	0,00
18.	Zakup tablicy interaktywnej w ramach zadania „Zajęcia dodatkowe w ramach indywidualizacji procesu nauczania w klasach I-III w Gminie Krobia” 801/ 80101 § 6067	6.970,00	0,00
19.	Zakup tablicy interaktywnej w ramach zadania „Zajęcia dodatkowe w ramach indywidualizacji procesu nauczania w klasach I-III w Gminie Krobia” 801/ 80101 § 6069	1.230,00	0,00
20.	Rozbudowa i modernizacja ZSPIG w Pudliszkach wraz z zakupem wyposażenia w nowoczesny sprzęt i pomoce dydaktyczne 801 / 80110 § 6050	1.597.000,00	1.594.582,60
21.	Wykonanie systemu alarmowego w budynku ZSPIG w Krobi 801 / 80110 § 6050	6.140,00	6.136,47
22.	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w Gminy Krobia 900 / 90001 § 6050	48.840,00	0,00
23.	Projekt: Systemy kanalizacji zbiorczych dla aglomeracji gmin Kobylin- Krobia- Pogorzela 900 / 90001 § 6650	100.000,00	100.000,00
24.	Budowa i remont budynków socjalnych przy ul. M.Góreckiej w Krobi 900 / 90095 § 6050	10.300,00	10.009,49
25.	Wykonanie prac ogólnobudowlanych i instalacyjnych w budynku Ratusza 900 / 90095 § 6050	36.200,00	21.534,99
26.	Budowa, remont i wyposażenie infrastruktury wiejskiej w Gminie Krobia-światlice w Gogolewie i Potarzycy 921/ 92109 § 6050	20.000,00	4.920,00
27.	Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Bukownica 921 / 92109 § 6050	17.888,00	17.854,75

27.	Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Chumiętki 921 / 92109 § 6050	8.658,00	8.439,21
29.	Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Domachowo 921 / 92109 § 6050	12.300,00	12.300,00
30.	Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Grabianowo 921 / 92109 § 6050	5.855,00	5.854,11
31.	Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Karzec 921 / 92109 § 6050	7.200,00	6.273,00
32.	Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Kuczyna 921 / 92109 § 6050	7.000,00	6.990,00
33.	Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Niepart 921 / 92109 § 6050	12.355,00	12.352,76
34.	Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Pijanowice 921 / 92109 § 6050	12.100,00	11.939,50
35.	Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Posadowo 921 / 92109 § 6050	4.179,00	4.178,52
36.	Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Potarzyca 921 / 92109 § 6050	315,00	315,00
37.	Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Pudliszki 921 / 92109 § 6050	13.000,00	12.977,62
38.	Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Rogowo 921 / 92109 § 6050	1.840,00	1.839,67
39.	Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Stara Krobia 921 / 92109 § 6050	14.542,00	14.503,40
40.	Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Sułkowice 921 / 92109 § 6050	12.000,00	11.999,98
41.	Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Wymysłowo 921 / 92109 § 6050	6.620,00	6.619,01
42.	Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Ziemiń 921 / 92109 § 6050	52.600,00	17.835,00

43.	Zakup i montaż bezodpływowego zbiornika na ścieki komunalne przy świetlicy wiejskiej w Sułkowicach 921 / 92109 § 6050	12.000,00	9.446,40
44.	Dotacja celowa dla Centrum Kultury i Rekreacji im. Jana z Domachowa Bzdęgi w Krobi na zadanie: Adaptacja pomieszczeń Zespołu Szkół Podstawowych i Gimnazjum w Krobi na pomieszczenia siłowni i klubu fitness 921 /92109 § 6220	454.200,00	454.175,48
45.	Dotacja celowa dla Centrum Kultury i Rekreacji im. Janan z Domachowa Bzdęgi w Krobi na zakupy inwestycyjne realizowane w roku 2012 921 /92109 § 6220	35.000,00	35.000,00
46.	Renowacja Wyspy Kasztelańskiej w Krobi w celu zachowania dziedzictwa kulturowego Gminy 921 / 92195 § 6050	112.760,00	112.758,01
47.	Renowacja Wyspy Kasztelańskiej w Krobi w celu zachowania dziedzictwa kulturowego Gminy 921 / 92195 § 6057	244.659,00	244.659,00
48.	Renowacja Wyspy Kasztelańskiej w Krobi w celu zachowania dziedzictwa kulturowego Gminy 921 / 92195 § 6059	239.341,00	239.341,00
49.	Budowa i wyposażenie placów zabaw w Gminie 926 / 92695 § 6050	64.005,00	49.630,75
50.	Budowa ścieżki zdrowia w Pudliskach w ramach projektu :Żyj zdrowo i bądź aktywny na ścieżce zdrowia” 926 / 92695 § 6050	16.800,00	16.782,12
51.	Zagospodarowanie terenu parku w celu utworzenia centrum rekreacji i wypoczynku w Pudliskach 926 /92695 6050	123.895,00	108.770,17
52.	Zagospodarowanie terenu parku w celu utworzenia centrum rekreacji i wypoczynku w Pudliskach 926 /92695 6057	315.341,00	315.341,00
53.	Zagospodarowanie terenu parku w celu utworzenia centrum rekreacji i wypoczynku w Pudliskach 926 /92695 6059	184.659,00	181.492,69
	<b>Ogółem inwestycje</b>	<b>5.816.631,00</b>	<b>5.563.282,39</b>

Źródło: Opracowanie własne

*\*Do wydatków majątkowych jednostki samorządu terytorialnego, o których mowa w art. 236 ust. 4 Ustawy o finansach publicznych zgodnie z Rozporządzeniem MF z dnia 2 marca 2010 r.,nie zalicza się paragrafu 6020.*

Plan wydatków majątkowych zawiera 48 zadań inwestycyjnych (łącznie są 53 pozycje w zakresie zadań, jednak trzy z tych zadań występują w dwóch lub trzech paragrafach ze względu na finansowanie zadania ze środków unijnych). Wykonanie środków na zadania majątkowe to 95,48% kwot planowanych. Spośród 48 zadań środki wydatkowano na 44 zadania inwestycyjne. W 2012 r. nie wydatkowano środków na realizację następujących zadań:

- Wykonanie dokumentacji na przebudowę dróg gminnych – zadanie utworzono w dniu 30.08.2012 r. w związku z przygotowaniem wniosku o dofinansowanie w ramach Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych w celu zmiany dokumentacji dot. budowy tzw. Alei Lipowej w Pudliszkach. W wyniku późniejszych konsultacji zdecydowano o sporządzeniu wniosku o dofinansowanie na inną drogę, stąd dodatkowa dokumentacja nie była konieczna.

- Rezerwa na zadanie inwestycyjne realizowane przez Gminę Krobia w roku 2012 - środki z tego paragrafu w miarę potrzeb były przenoszone na poszczególne zadania,

- Zakup tablicy interaktywnej w ramach zadania „Zajęcia dodatkowe w ramach indywidualizacji procesu nauczania w klasach I-III w Gminie Krobia – w związku opóźnieniem w realizacji zadanie to przesunięto do realizacji na rok 2013,

- Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w Gminie Krobia – plan utworzono w dniu 29 listopada w związku z planami sporządzenia dokumentacji na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków. Projekt ten miał być wspólny dla wszystkich gmin wchodzących w skład Międzygminnego Związku Wodociągów i Kanalizacji Wiejskich w Strzelcach Wielkich. Jednak ze względu na badania geologiczne przeprowadzone wcześniej w innych gminach i wyniki tych badań, które praktycznie uniemożliwiały budowę oczyszczalni według planowanej technologii, odstąpiono w Gminie Krobia od realizacji tego przedsięwzięcia.

Z budżetu Gminy udzielane są dotacje celowe i podmiotowe dla jednostek sektora finansów publicznych i do jednostek spoza tego sektora. Poniższa tabela przedstawia wykaz dotacji zrealizowanych w 2012 r.

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>125.000,00</b>	<b>125.000,00</b>
	60014		Drogi publiczne powiatowe	125.000,00	125.000,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	125.000,00	125.000,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>55.200,00</b>	<b>49.162,75</b>
	80104		Przedszkola	52.000,00	45.962,75
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	52.000,00	45.962,75
	80195		Pozostała działalność	3.200,00	3.200,00
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	3.200,00	3.200,00
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>13.100,00</b>	<b>5.917,51</b>
	90095		Pozostała działalność	13.100,00	5.917,51
		2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	13.100,00	5.917,51
<b>921</b>			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>1.309.373,00</b>	<b>1.309.348,48</b>
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	965.424,00	965.399,48
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	476.224,00	476.224,00
		6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	489.200,00	489.175,48
	92116		Biblioteki	343.949,00	343.949,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	343.949,00	343.949,00
<b>Razem:</b>				<b>1.502.673,00</b>	<b>1.489.428,74</b>

Źródło: Opracowanie własne

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



Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>
	75412		Ochotnicze straże pożarne	10.000,00	10.000,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	10.000,00	10.000,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>188.300,00</b>	<b>172.595,64</b>
	80104		Przedszkola	183.000,00	167.295,64
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	183.000,00	167.295,64
	80195		Pozostała działalność	5.300,00	5.300,00
		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	5.300,00	5.300,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>4.000,00</b>	<b>4.000,00</b>
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	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
<b>853</b>			<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>40.000,00</b>	<b>40.000,00</b>
	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
<b>921</b>			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>16.000,00</b>	<b>16.000,00</b>
	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	5.000,00
		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	5.000,00
	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

<b>926</b>			<b>Kultura fizyczna i sport</b>	<b>195.000,00</b>	<b>195.000,00</b>
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	195.000,00	195.000,00
		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	195.000,00
<b>Razem:</b>				<b>453.300,00</b>	<b>437.595,64</b>

Źródło: Opracowanie własne

Gmina realizuje zadania na podstawie porozumień z innymi jst. Poniższa tabela określa plan i realizację dochodów i wydatków w 2012 r. związanych z zadaniami realizowanymi w drodze porozumień z innymi jst.

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

<b><u>Dochody</u></b>					
Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie
<b>600</b>			<b>TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ</b>	<b>23.700,00</b>	<b>22.739,02</b>
	<b>60014</b>		<b>Drogi publiczne powiatowe</b>	<b>23.700,00</b>	<b>22.739,02</b>
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	23.700,00	22.739,02
<b>801</b>			<b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>	<b>22.000,00</b>	<b>19.864,69</b>
	<b>80104</b>		<b>Przedszkola</b>	<b>16.000,00</b>	<b>14.882,77</b>
		2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	16.000,00	14.882,77
	<b>80195</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>6.000,00</b>	<b>4.981,92</b>
		2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	6.000,00	4.981,92
<b>Razem</b>				<b>45.700,00</b>	<b>42.603,71</b>
<b><u>Wydatki</u></b>					
Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie
<b>600</b>			<b>TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ</b>	<b>23.700,00</b>	<b>22 739,02</b>

	<b>60014</b>		<b>Drogi publiczne powiatowe</b>	<b>23.700,00</b>	<b>22.739,02</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16.200,00	16.178,04
		4270	Zakup usług remontowych	3.400,00	3.321,00
		4300	Zakup usług pozostałych	4.100,00	3.240,98
<b>801</b>			<b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>	<b>74.000,00</b>	<b>66 845,52</b>
	<b>80104</b>		<b>Przedszkola</b>	<b>68.000,00</b>	<b>60.845,52</b>
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	52.000,00	45.962,75
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	16.000,00	14.882,77
	<b>80195</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>6.000,00</b>	<b>6.000,00</b>
		2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	6.000,00	6.000,00
<b>900</b>			<b>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</b>	<b>13.100,00</b>	<b>5.917,51</b>
	<b>90095</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>13.100,00</b>	<b>5.917,51</b>
		2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	13.100,00	5.917,51
<b>Razem</b>				<b>110.800,00</b>	<b>95 502,05</b>

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 (8 627,38 zł) dotyczy częściowo roku budżetowego 2011, a częściowo roku 2012.

**Informacja o zmianach w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 uofp, dokonane w trakcie roku budżetowego – spełnienie wymogu z art. 269 pkt 2 ustawy z dnia 29 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.**

1. Plan wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 utworzono Uchwałą Nr XVIII/128/2011 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 27.12.2011 r. – uchwała budżetowa.

W planie tym określono wydatki na zadanie „Budowa gminnej infrastruktury dostępu do internetu dla osób zagrożonych wykluczeniem cyfrowym w gminie Krobia” realizowane w latach 2011 – 2013 w łącznej kwocie 4 770 706,67 zł w ramach Programu operacyjnego Innowacyjna Gospodarka.

2. Pierwszej zmiany tego załącznika dokonano w Uchwale Nr XX/162/2012 z dnia 29 marca 2012 r. Zmiana ta było spowodowana wpisaniem nowego zadania dotyczącego „Utworzenia Centrum Kultury Biskupiańskiej w Domachowie” w ramach PROW Oś Leader – zadanie realizowane w latach 2011 – 2012 w łącznej kwocie 59 442,44 zł.

3. Kolejna zmian w dniu 6 czerwca 2012 r. – Uchwała Nr XXII/181/2012 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 06.06.2012 r. dotyczyła inwestycji: „Budowa gminnej infrastruktury dostępu do internetu dla osób zagrożonych wykluczeniem cyfrowym w gminie Krobia” i zmiany kwot na rok 2012.

4. Zmiana w budżecie w dniu 27 czerwca 2012 r. dotyczyła również tego załącznika. Na podstawie Uchwały Nr XXIII/190/2012 wpisano pod l.p. 1.3 zadanie „Aktywny zyskuje dwa razy” terminem realizacji na rok 2012 w ramach PO Kapitał Ludzki – łączna kwota 257 556,14 zł.

5. Na podstawie uchwały Nr XXV/205/2012 z dnia 30 sierpnia 2012 r. i w związku z otrzymanym dofinansowaniem wpisano kolejne zadanie do tego załącznika pn „Zajęcia dodatkowe w ramach indywidualizacji procesu nauczania w klasach I – III w Gminie Krobia” – PO Kapitał Ludzki – okres realizacji 2012 -2013 – całkowita kwota 167 803,20 zł.

6. Uchwałą Nr XXVI/214/2012 z dnia 25 września 2012 r. dokonano zmian w zakresie wydatków projektu „Utworzenie Centrum Kultury Biskupiańskiej w Domachowie”, jednak nie spowodowało to zmian załącznika.

7. Zmiana załącznika dotyczącego wydatków z udziałem środków unijnych nastąpiła na podstawie Uchwały Nr XXVII/228/2012 z dnia 26 października 2012 r. Zmiana dotyczyła inwestycji „Budowa gminnej infrastruktury dostępu do internetu dla osób zagrożonych wykluczeniem cyfrowym w gminie Krobia” i zmiany kwot na rok 2012 oraz okresu realizacji projektu (wydłużono do roku 2014).

8. Podczas sesji Rady Miejskiej w Krobi w dniu 29 listopada 2012 r. dokonano kolejnych zmian załącznika (uchwała Nr XXVIII/238/2012). Wpisano dwa nowe zadania inwestycyjne z udziałem środków unijnych w ramach PROW Oś LEADER pn. „Renowacja Wyspy Kasztelańskiej w Krobi w celu zachowania dziedzictwa kulturowego Gminy” – kwota 596 760,00 zł oraz „Zagospodarowanie terenu parku w celu utworzenia centrum rekreacji i wypoczynku w Pudliszkach – kwota 623 895,00 zł.

**Tabela nr 23. Realizacja wieloletnich przedsięwzięć.**

Lp	Nazwa i cel	Podmiot odpowie - dzialny za realizację	okres realizacji		łącznie nakłady finansowe	PLAN		Uwagi
			od	do		2012	Wykonanie w 2012 r.	
	<b>Przedsięwzięcia ogółem</b>				-	-	-	-
	- wydatki bieżące				-	-	-	-
	- wydatki majątkowe				-	-	-	-
<b>1.</b>	<b>programy, projekty lub zadania (razem)</b>				-	-	-	-
	- wydatki bieżące				-	-	-	-
	- wydatki majątkowe				-	-	-	-
<b>a</b>	<b>programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 (razem)</b>				-	-	-	-
	- 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>Urząd Miejski w Krobi</i>	2011	2014	404 708	24 600	24 600	W trakcie realizacji – wydatkowano środki na niezbędną dokumentację
	- wydatki majątkowe				-			

1	Projekt: "Systemy kanalizacji zbiorczych dla aglomeracji gmin Kobylin –Krobia - Pogorzela "cel: poprawa stanu środowiska naturalnego (900/90001)	Urząd Miejski w Krobi/MZ WiKW w Strzelcach Wielkich	2007	2013	2 456 991	100 000	100 000	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)	Urząd Miejski w Krobi	2011	2014	4 366 000	0,00	0,00	W trakcie realizacji – podpisano umowę o z Wykonawcą – prace inwestycyjne rozpoczną się w roku 2013
<b>b</b>	<b>programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego (razem)</b>				-	-	-	-
	- wydatki bieżące				-	-	-	-
	- wydatki majątkowe				-	-	-	-
	Zaprojektowanie oraz przebudowa ul. 1 Maja i ul. Kasztelańskiej w Krobi, cel- usprawnienie warunków komunikacji	Urząd Miejski w Krobi	2013	2022	3 173 030	0,00	0,00	W trakcie realizacji – trwa procedura związana z wyborem Wykonawcy
<b>c</b>	<b>programy, projekty lub zadania - inne niż wymienione w lit. a i b (razem)</b>				-	-	-	-
	- wydatki bieżące				-	-	-	-
	- wydatki majątkowe				-	-	-	-
1.	Budowa i modernizacja dróg i chodników w Gminie (600/60016 oraz 600/60014), cel: usprawnienie warunków komunikacji	Urząd Miejski w Krobi	2008	2025	5 022 640	696 000	664 868,09	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	Urząd Miejski w Krobi	2008	2016	1 165 300	0,00	0,00	W roku 2012 zadanie nie jest realizowane
3.	Przebudowa i remont dróg gminnych - usprawnienie warunków komunikacji (600/60016)	Urząd Miejski w Krobi	2013	2018	4 000 000	0,00	0,00	W roku 2012 zadanie nie jest realizowane

4.	Renowacja Wyspy Kasztelańskiej w Krobi w celu zachowania dziedzictwa kulturowego Gminy(921.92195) - utrwalenie dziedzictwa kulturowego Gminy	Urząd Miejski w Krobi	2012	2014	1 126 760	596 760	596 758,01	Zadanie w trakcie realizacji
5.	Rozbudowa Zespołu Szkoły Podstawowej i Gimnazjum w Pudliszkach wraz z zakupem wyposażenia w nowoczesny sprzęt i pomoce dydaktyczne (801/80110), cel: poprawa warunków nauczania	Urząd Miejski w Krobi	2008	2012	2 390 000	1 597 000	1 594 582,60	Zadanie zrealizowano
6.	Wykup i uzbrojenie terenów inwestycyjnych (710/71095)- cel umożliwienie dokonywania inwestycji przez Gminę	Urząd Miejski w Krobi	2008	2015	409 950	86 100	82 923,31	Zadanie w trakcie realizacji –
2.	<b>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</b>				-	-	-	-
	<b>- wydatki bieżące</b>				-	-	-	-
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	109 481,60	Realizacja umowy
2.	Umowa obsługi budżetu Gminy Krobia-wydatki bieżące (750/75023/4300)- zapewnienie przepływów finansowych	Gmina Krobia	2010	2013	43 200	10 800	10 800	Realizacja umowy
3.	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	Urząd Miejski w Krobi	2011	2013	1 868 800	568 800	548 309,91	Realizacja umowy
3.	<b>gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego (razem)</b>				-	-	-	-
	<b>- wydatki bieżące</b>				-	-	-	-

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 roku 2012
2	<i>Umowa - poręczenie udzielone Międzygminnemu Związкови 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 roku 2012
3	<i>Umowa - poręczenie udzielone Międzygminnemu Związкови 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 roku 2012
4	<i>Umowa - poręczenie udzielone Międzygminnemu Związкови 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

Zródło: Opracowanie własne.

### **Informacja o korzystaniu z upoważnień udzielonych przez Radę.**

Zgodnie z zapisami uchwały budżetowej na rok 2012 w sprawie budżetu Gminy Krobia na rok 2012, Rada Miejska w Krobi upoważniła Burmistrza Krobi, a Burmistrz Krobi korzystał z następujących upoważnień:

- dokonywania zmian w budżecie polegających na dokonywaniu przesunięć z wydatków bieżących do majątkowych i odwrotnie oraz w ramach wydatków majątkowych pomiędzy rozdziałami i paragrafami w ramach działu,
- do lokowania wolnych środków budżetowych na rachunku w innych bankach.



Burmistrz korzystał również z możliwości zaciągania zobowiązań do kwoty 1 500 000,00 zł. Ponadto w związku z realizacją zadań Gminy Burmistrz realizował uchwały Rady Miejskiej w Krobi i korzystał z upoważnień tam zawartych (m.in. w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Krobica na lata 2012 - 2025), np. związanych z realizacją przedsięwzięć i z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działalności Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

Nie korzystał z upoważnień zaciągania kredytów i pożyczek oraz papierów wartościowych na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego deficytu do wysokości 1 000 000,00 zł oraz do zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych, o których mowa w art. 89 ust. 1 pkt 2-3 u.f.p z dnia 27 sierpnia 2009 r. do wysokości 3 500 000,00 zł. W związku z emisją papierów wartościowych Rada Miejska podjęła stosowną Uchwałę. Nie przekazano uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikają płatności wykraczające poza rok budżetowy.

#### **IV. PODSUMOWANIE**

Analiza wykonania budżetu za 2012 r. wskazuje, że rok budżetowy zakończono deficytem w kwocie 2 489 733,83 zł, wobec planowanego deficytu przewidywanego na poziomie 4 061 527,00 zł

Jest to związane ze zrealizowaniem dochodów w prawie 100% i nieco niższą realizacją wydatków (niespełna 96%). Sytuacja taka pozwoli na wygospodarowanie za rok 2012 dość znacznej kwoty tzw. „wolnych środków”, które z kolei będzie można przeznaczyć w roku 2013 np. na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań lub inne przedsięwzięcia bez konieczności sięgania po kredyty.

Przy analizie dochodów należy zauważyć dość korzystny procent wykonania dochodów z tytułu udziału w podatku od osób prawnych, nieco gorszy w zakresie podatku od osób fizycznych, prawidłowe wykonanie dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych. Zmniejszyła się kwota zaległości, dzięki konsekwentnym działaniom egzekucyjnym głównie w zakresie zaległości podatkowych. Niekorzystną natomiast tendencją jest ciągły wzrost zaległości w zakresie czynszu mieszkaniowego i czynszu za lokale użytkowe.

Wśród wydatków należy zwrócić uwagę na optymalne wykonanie wydatków inwestycyjnych – 95,48%. Zadania, które nie zostały wykonane lub ich wykonanie było częściowe, szczegółowo opisano w niniejszym opracowaniu. Wydatki na inwestycje w roku 2012 stanowiły niespełna 16% wszystkich wydatków, co jest wskaźnikiem niższym niż w dwóch ostatnich latach, ale zdecydowanie wyższym niż w latach wcześniejszych.

Bardzo ważnym elementem jest tzw. nadwyżka operacyjna, czyli różnica pomiędzy dochodami a wydatkami bieżącymi. Wielkość ta determinuje możliwości w zakresie środków na inwestycje czy na spłatę i obsługę zadłużenia. Ma bezpośredni wpływ na kształtowanie się wskaźnika z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Na poziomie uchwalonego budżetu nadwyżka ta wynosiła 1 560 233,00 zł, po zmianach na dzień 31.12.2011 r. według kwot planowanych była to kwota 1 171 669,00 zł. Natomiast na podstawie wykonania budżetu nadwyżka operacyjna wypracowana w roku 2012 wyniosła ponad 2,5 mln złotych. Oznacza to, że wspomniany wyżej wskaźnik będzie rzeczywiście znacznie korzystniejszy, aniżeli wynikało to z prognoz z WPF.

Zadłużenie Gminy na koniec roku 2012 wynosi 15.166.000,00 zł, co stanowi 46,81% zrealizowanych dochodów budżetowych. Wskaźnik ten jest znacznie niższy od dopuszczalnego z ustawy o finansach publicznych z roku 2005. W roku 2012 na obsługę długu przeznaczono środki w kwocie niespełna 10% zrealizowanych dochodów, co również wskazuje na stabilną sytuację finansową Gminy.

Rok 2012 był już trzecim rokiem funkcjonowania funduszu sołeckiego. Po tym okresie widoczny jest wzrost aktywności Mieszkańców w zakresie realizacji różnych przedsięwzięć na wsiach. Zaangażowanie środków budżetowych w ramach funduszu sołeckiego powoduje często efekt mnożnikowy, gdyż dzięki zaangażowaniu pracy Mieszkańców wiele przedsięwzięć udaje się realizować taniej i szybciej.

### **Informacja o załącznikach**

*Do sprawozdania dołączono informację o realizacji planów finansowych instytucji Kultury, jak również dołączono informację o stanie mienia komunalnego.*

## **SPIS TABEL I WYKRESÓW**

<b>Tabela nr 1.</b> Zmiany kwot dochodów i wydatków w 2012 r. – Uchwała budżetowa– stan na dzień 31.12.2012 r.	10
<b>Tabela nr 2.</b> Wykonanie dochodów za 2012 r. dział, rozdział, paragraf)	12
<b>Tabela nr 3.</b> Wykonanie dochodów budżetowych za 2012 r. (dział)	19
<b>Tabela nr 4.</b> Wykaz zaległości na dzień 31.12.2012 r.	31
<b>Tabela Nr 5.</b> Odroczenie terminu płatności (należności główne) – stan na dzień 31.12.2012 r.	38
<b>Tabela Nr 6.</b> Rozłożenie na raty (należności główne) – stan na dzień 31.12.2012 r	38
<b>Tabela Nr 7.</b> Ulgi i zwolnienia ustawowe na 2011 rok – stan na dzień 31.12.2012 r	39
<b>Tabela Nr 8.</b> Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych oraz udzielonych ulg za okres od 1.01.2012 r. do 31.12.2012 r.	40
<b>Tabela Nr 9.</b> Umoznienia w podatkach osoby fizyczne i prawne za okres 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r.	41
<b>Tabela nr 10.</b> Plan i wykonanie wydatków budżetowych za 2012 r.	44
<b>Tabela nr 11.</b> Plan i wykonanie wydatków budżetowych za 2012 r. (działy)	58
<b>Tabela nr 12.</b> Wydatki w ramach Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii i Problemom Alkoholowym w 2012 r.	77
<b>Tabela nr 13.</b> Zestawienie za 2012 r. wypłaconych dodatków mieszkaniowych	85
<b>Tabela nr 14.</b> Wykonanie budżetu na 31.12.2012 r. w ramach funduszu sołeckiego	99
<b>Tabela nr 15.</b> Stan zobowiązań na dzień 31.12.2012 r.	111
<b>Tabela nr 16.</b> Wykonanie planu dotacji i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminom za 2012 r.	113
<b>Tabela nr 17.</b> Wykonanie zadań realizowanych ze środków otrzymanych z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska za 2012 r.	119
<b>Tabela nr 18.</b> Plan przychodów i rozchodów budżetowych po zmianach na rok 2012	120
<b>Tabela nr 19.</b> Wykonanie wydatków majątkowych planowanych w budżecie Gminy na rok (stan na dzień 31.12.2012r.	121
<b>Tabela nr 20.</b> Wykaz dotacji przekazanych z budżetu Gminy w 2012 roku dla jednostek sektora finansów publicznych	127
<b>Tabela nr 21.</b> Wykaz dotacji przekazanych z budżetu Gminy w 2012 roku dla jednostek spoza sektora finansów publicznych	128
<b>Tabela nr 22.</b> Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z innymi jst w 2012 r.	129
<b>Tabela nr 23.</b> Realizacja wieloletnich przedsięwzięć	132
<b>Wykres nr 1.</b> Zestawienie zmian dochodów i wydatków w 2012 r.	10
<b>Wykres nr 2.</b> Wykorzystanie środków w ramach funduszu sołeckiego za 2012 r.	108