

**INFORMACJA O PRZEBIEGU
WYKONANIA BUDŻETU
GMINY KROBIA,
KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ
PROGNOZY FINANSOWEJ
oraz
PRZEBIEGU WYKONANIA
PLANÓW FINANSOWYCH GMINNYCH
INSTYTUCJI KULTURY
za I półrocze 2013 roku**



Burmistrz Krobi

Krobia, dnia 20 sierpnia 2013 r.

Zarządzenie Nr 45/2013

Burmistrza Krobi

z dnia 20 sierpnia 2013 r.

w sprawie informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Krobia, kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz przebiegu wykonania planow finansowych gminnych instytucji kultury za I półrocze 2013 r.

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r., poz. 594.) art. 266 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 885) oraz Uchwały Nr X/72/2011 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 21 czerwca 2011 r. w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Krobia za I półrocze, informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz informacji o przebiegu wykonania planu finansowego gminnych instytucji kultury za I półrocze, zarządza się, co następuje:

§ 1. Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Krobia za I półrocze 2013 r. stanowi załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej w I półroczu 2013 r. stanowi załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Informacje o przebiegu wykonania planów finansowych gminnych instytucji kultury za I półrocze 2013 r. stanowią załączniki nr 3 i 4 do niniejszego zarządzenia.

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

§ 5. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 45/2013
Burmistrza Krobi
z dnia 20 sierpnia 2013 r.

<i>SPIS TREŚCI</i>	2
<i>INFORMACJE OGÓLNE</i>	3
<i>DOCHODY</i>	8
<i>WYDATKI</i>	39
<i>POZOSTAŁE INFORMACJE</i>	107
<i>PODSUMOWANIE</i>	127
<i>SPIS TABEL I WYKRESÓW</i>	129

INFORMACJE OGÓLNE

Budżet Gminy Krobia na rok 2013 został przyjęty przez Radę Miejską na podstawie Uchwały Nr XXX/243/2012 z dnia 27 grudnia 2012 r.

Uchwalono dochody budżetu w kwocie 34 676 961,00 zł, wydatki w takiej samej kwocie

Uchwalony w grudniu 2012 r. budżet na rok 2013 był kilkakrotnie zmieniany:

1. Uchwałą Nr XXXI/252/2013 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 17 stycznia 2013 r. w sprawie zmian budżetu i zmian w budżecie Gminy Krobia na rok 2013,
2. Zarządzeniem Burmistrza Krobi nr 19/2013 z dnia 21 lutego 2013 r. w sprawie zmian budżetu i zmian w budżecie Gminy Krobia na rok 2013,
3. Uchwałą Nr XXXII/262/2013 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 6 marca 2013 r. w sprawie zmian budżetu i zmian w budżecie Gminy Krobia na rok 2013,
4. Uchwałą Nr XXXIII/266/2013 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 25 marca 2013 r. w sprawie zmian budżetu i zmian w budżecie Gminy Krobia na rok 2013,
5. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 28/2013 z dnia 10 kwietnia 2013 r. w sprawie zmian budżetu i zmian w budżecie Gminy Krobia na rok 2013,
6. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 30/2013 z dnia 25 kwietnia 2013 r. w sprawie zmian budżetu i zmian w budżecie Gminy Krobia na rok 2013,
7. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 32/2013 z dnia 6 maja 2013 r. w sprawie zmian budżetu i zmian w budżecie Gminy Krobia na rok 2013,
8. Uchwałą Nr XXXV/281/2013 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 28 maja 2013 r. w sprawie zmian budżetu i zmian w budżecie Gminy Krobia na rok 2013,
9. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 38/2013 z dnia 17 czerwca 2013 r. w sprawie zmian budżetu i zmian w budżecie Gminy Krobia na rok 2013,
10. Uchwałą Nr XXXVI/294/2013 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 26 czerwca 2013 r. w sprawie zmian budżetu i zmian w budżecie Gminy Krobia na rok 2013,

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

- Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I-3111.13.2013.2 z dnia 23 stycznia 2013 r. – przyznanie dotacji celowej na realizację programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” w kwocie 103.500 zł – dział 852, rozdział 85295 § 2030,
- Wojewody Wielkopolskiego nr FB.I.3111.95.2013.5 z dnia 5 kwietnia 2013 r. – zwiększenie planu dotacji celowych przeznaczonych na wypłacenie wynagrodzenia za sprawowanie opieki na obsługę tego zadania –zgodnie z art.18 ust.1 pkt 9 oraz ust.2 i 3 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej 5.900 zł – dział 852, rozdział 85219 § 2010,
- Wojewody Wielkopolskiego nr FB.I.3111.113.2013.7 z dnia 24 kwietnia 2013 r. – zwiększenie planu dotacji celowych przeznaczonych na wypłacenie wynagrodzenia za sprawowanie opieki na obsługę tego zadania –zgodnie z art.18 ust.1 pkt 9 oraz ust.2 i 3 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej 5.800 zł – dział 852, rozdział 85219 § 2010,
- Wojewody Wielkopolskiego nr FB.I.3111.97.2013.2 z dnia 11 kwietnia 2013 r. – dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym zgodnie z art. 90d i art. 90e ustawy o systemie oświaty - kwota 35.914 zł – dział 854, rozdział 85415 § 2030,
- Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I.3111.127.2013.7 z dnia 25 kwietnia 2013 r. – zwiększenie dotacji celowej na rok 2013 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 592.340,73 zł – dział 010, rozdział 01095 § 2010,
- Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I.3111.130.2013.2 z dnia 26 kwietnia 2013 r. – zwiększenie dotacji celowej na realizację rządowego programu wspierania osób uprawnionych do świadczenia pielęgnacyjnego ustanowionego uchwałą Nr 48/2013 Rady

Ministrów z dnia 26 marca 2013 r. w kwocie 42.237 zł – dział 852, rozdział 85295 § 2010,

- Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I.3111.125.2013.4 z dnia 26 kwietnia 2013 r. – zwiększenie dotacji celowej przeznaczonej na spłatę dodatku do świadczenia pielęgnacyjnego za rok 2011 i 2012 ustanowionego uchwałą Rady Ministrów z dnia 27 września 2011 roku, z dnia 27 grudnia 2011 roku, z dnia 9 maja 2012 roku, z dnia 25 czerwca 2012 roku w kwocie 400 zł – dział 852, rozdział 85295 § 2010,
- Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I.3111.138.2013.3 z dnia 10 maja 2013 r. – zwiększenie dotacji celowej z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa w kwocie 25.177 zł – dział 852, rozdział 85214 § 2030,
- Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I.3111.143.2013.7 z dnia 17 maja 2013 r. – zwiększenie dotacji celowej z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych w kwocie 1.592 zł – dział 852, rozdział 85216 § 2030,
- Wojewody Wielkopolskiego FB.I.3111.171.2013.4 z dnia 3 czerwca 2013 r. – zwiększenie dotacji celowej z przeznaczeniem na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne w kwocie 7.455 zł – dział 852, rozdział 85213 § 2010 oraz zmniejszenie w kwocie 7.455 zł- dział 852, rozdział 85212 § 2010.

W wyniku powyższych zmian planowane dochody budżetu na dzień 30.06.2013 r. wyniosły 35 825 494,77 zł (w tym dochody bieżące stanowią kwotę 32 755 698,77 zł , dochody majątkowe - 3 069 796,00 zł).

Planowane wydatki na dzień 30.06.2013 r. wyniosły 36 960 494,77 zł (wydatki bieżące 32 085 087,40 zł, majątkowe 4 875 407,37 zł), a deficyt budżetowy 1 135 000.00 zł

Zmiany dochodów i wydatków bieżących w większości spowodowane są wprowadzeniem do budżetu kwot wynikających z przyznanych dotacji celowych (m.in. pomoc społeczna, zwrot podatku akcyzowego), korektą związaną ze zmianą w harmonogramie dotyczącym budowy sieci szerokopasmowego internetu w Gminie Krobia oraz nowymi zadaniami w zakresie infrastruktury gminnej i wzrostem wynagrodzeń dla pracowników.

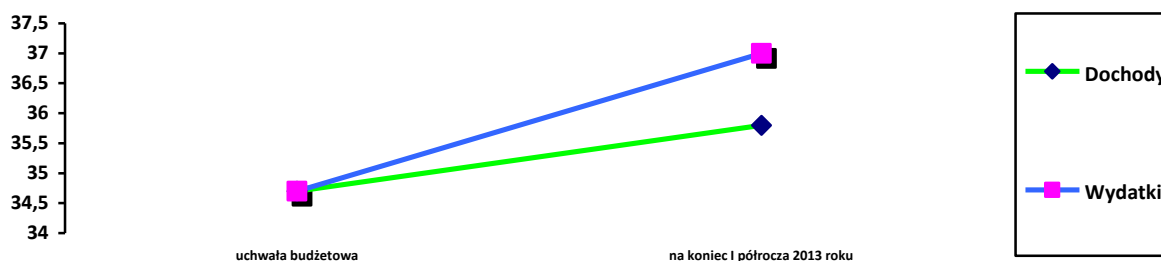
Zwiększenie planowanego deficytu budżetowego jest związane z częściowym rozdysponowaniem wolnych środków za lata ubiegłe, które przeznaczono na nowe zadania zarówno bieżące, jak i inwestycyjne. Zmniejszono również planowaną kwotę dochodów z tytułu udziału w podatku od osób prawnych. Poniższa tabela obrazuje zmiany kwot dochodów i wydatków w trakcie realizacji budżetu w I półroczu.

Tabela nr 1. Zmiany kwot dochodów i wydatków w I półroczu roku 2013.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan według Uchwały budżetowej (w PLN)	Stan na dzień 30.06.2013 r. (w PLN)	Zmiana w PLN	Zmiana w %	Struktura na 30.06.2013 r.
1	DOCHODY OGÓŁEM	34 676 961,00	35 825 494,77	+1 148 533,77	+3,25%	100%
1.1.	a) dochody bieżące	31 792 095,00	32 755 698,77	+963 603,77	+3,03%	91,43%
1.2.	b) dochody majątkowe	2 884 866,00	3 069 796,00	+184 930,00	+6,41%	8,57%
2.	WYDATKI OGÓŁEM	34 676 961,00	36 960 494,77	+2 283 533,77	+6,59%	100%
2.1	a) wydatki bieżące	30 129 917,00	32 085 087,40	+1 955 170,40	+6,49%	86,81%
2.2	b) wydatki majątkowe	4 547 044,00	4 875 407,37	+328 363,37	+7,22%	13,19
3.	NADWYŻKA/DEFICYT	0,00	-1 135 000,00	-1 135 000,00	-----	-
4.	WYNIK DZ.BIEŻĄCEJ (dochody bieżące - wydatki bieżące)	+1 662 178,00	+670 611,37	-991 566,63	-60,65%	-

Źródło: Opracowanie własne

Wykres nr 1. Graficzne zestawienie zmian dochodów i wydatków w roku 2013 (I półrocze).



Źródło: Opracowanie własne

Planowany deficyt budżetowy w ciągu I półrocza zwiększył się o kwotę 1 135 000,00zł, 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 1 392 000,00 zł, natomiast na dzień 30.06.2013 r. pomimo zwiększenia deficytu budżetu o kwotę 1 135 000,00 zł potrzeby te określono na tę samą kwotę.

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

I. DOCHODY

Dochody Gminy Krobia w roku 2013 zaplanowano w uchwale budżetowej w kwocie 34 676 961,00 zł, po zmianach plan dochodów wyniósł 35 825 494,77 zł i był wyższy od zaplanowanych pierwotnie o ponad 3%.

Dochody w I półroczu zrealizowano w kwocie 18 205 614,65 zł, co stanowiło 50,82% planu, z czego dochody majątkowe zrealizowano w kwocie 336 878,75 zł (10,97%), dochody bieżące w kwocie 17 868 735,90 zł (54,55% kwoty planowanej). Niskie wykonanie dochodów majątkowych w I półroczu spowodowane jest niskim wykonaniem dotacji na zadania inwestycyjne. Realizacja zadań, na które przysługuje dofinansowanie jest w trakcie realizacji lub część zadań zostało zakończonych i przesłano wnioski o płatność, natomiast zgodnie z podpisanymi umowami dotacje zostaną przekazane po ich rozliczeniu. Wykonane kwoty w ramach dochodów majątkowych to w przeważającej większości dochody ze sprzedaży składników majątkowych Gminy i dotacja z tytułu realizacji zadania w ramach PROW w roku 2012 dotycząca obiektów rekreacyjno - sportowych w Pudliszkach.

Plan i wykonanie dochodów budżetu Gminy Krobia za I półrocze 2013 r. w rozbiu na działy, rozdziały i poszczególne paragrafy przedstawiają tabele nr 2 i nr 3.

Tabela nr 2 – Wykonanie dochodów za I półrocze 2013 r.(dział, rozdział, paragraf)

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	PLAN	WYKONANIE NA 30.06.2013	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	633 340,73	625 756,73	98,80%
	01095		Pozostała działalność	633 340,73	625 756,73	98,80%
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	16 000,00	8 416,00	52,60%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	592 340,73	592 340,73	100,00%
		2467	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	25 000,00	25 000,00	100,00%
020			Leśnictwo	5 300,00	4 781,75	90,22%
	02001		Gospodarka leśna	5 300,00	4 781,75	90,22%

		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	5 300,00	4 781,75	90,22%
600			Transport i łączność	206 050,00	68 561,02	33,27%
	60014		Drogi publiczne powiatowe	149 800,00	42 903,02	28,64%
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	149 800,00	42 903,02	28,64%
	60016		Drogi publiczne gminne	56 250,00	25 658,00	45,61%
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	8,00	0,00%
		0970	Wpływ z różnych dochodów	0,00	25 650,00	0,00%
		6300	Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	56 250,00	0,00	0,00%
700			Gospodarka mieszkaniowa	615 750,00	258 038,92	41,91%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	615 750,00	258 038,92	41,91%
		0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	26 200,00	23 676,34	90,37%
		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	243 400,00	128 229,25	52,68%
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	253 316,00	11 527,80	4,55%
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	14,00	0,00%
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	799,90	0,00%
		0970	Wpływ z różnych dochodów	0,00	957,79	0,00%
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	92 834,00	92 833,84	100,00%
750			Administracja publiczna	93 200,00	69 395,55	74,46%
	75011		Urzędy wojewódzkie	93 200,00	46 817,55	50,23%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	93 200,00	46 785,00	50,20%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	32,55	0,00%
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	0,00	22 578,00	0,00%

		2467	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	22 578,00	0,00%
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 208,00	1 104,00	50,00%
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 208,00	1 104,00	50,00%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2 208,00	1 104,00	50,00%
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	11 999 350,00	5 736 021,56	47,80%
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	10 000,00	2 833,89	28,34%
		0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	10 000,00	2 818,89	28,19%
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	15,00	0,00%
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	2 739 190,00	1 440 414,24	52,59%
		0310	Podatek od nieruchomości	2 339 923,00	1 268 258,22	54,20%
		0320	Podatek rolny	357 917,00	153 805,02	42,97%
		0330	Podatek leśny	13 718,00	6 476,00	47,21%
		0340	Podatek od środków transportowych	21 632,00	10 924,00	50,50%
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	1 000,00	238,00	23,80%
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	5 000,00	713,00	14,26%
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	3 588 523,00	1 884 369,86	52,51%
		0310	Podatek od nieruchomości	1 522 374,00	827 015,47	54,32%
		0320	Podatek rolny	1 404 980,00	728 073,32	51,82%
		0330	Podatek leśny	724,00	369,59	51,05%
		0340	Podatek od środków transportowych	308 145,00	143 715,90	46,64%
		0360	Podatek od spadków i darowizn	40 000,00	16 127,83	40,32%
		0370	Opłata od posiadania psów	0,00	29,00	0,00%
		0430	Wpływy z opłaty targowej	142 500,00	66 498,00	46,67%
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	150 000,00	87 833,00	58,56%
		0560	Zaległość z tytułu podatków i opłat zniesionych	0,00	2 379,45	0,00%
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	15 000,00	10 072,90	67,15%
		0970	Wpływ z różnych dochodów	4 800,00	2 255,40	46,99%

75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	290 500,00	189 696,37	65,30%
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	36 000,00	18 497,00	51,38%
	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	13 000,00	6 498,00	49,98%
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	150 000,00	123 193,69	82,13%
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	91 500,00	41 080,72	44,90%
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	157,00	0,00%
	0920	Pozostałe odsetki	0,00	269,96	0,00%
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	5 371 137,00	2 218 707,20	41,31%
	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	5 128 237,00	2 139 721,00	41,72%
	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	242 900,00	78 986,20	32,52%
758		Różne rozliczenia	14 419 467,00	8 505 178,49	58,98%
75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	10 987 340,00	6 761 440,00	61,54%
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	10 987 340,00	6 761 440,00	61,54%
75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	3 342 075,00	1 671 036,00	50,00%
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	3 342 075,00	1 671 036,00	50,00%
75814		Różne rozliczenia finansowe	35 000,00	45 174,49	129,07%
	0920	Pozostałe odsetki	35 000,00	14 423,54	41,21%
	2990	Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	0,00	30 750,00	0,00%
	6680	Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	0,00	0,95	0,00%
75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	55 052,00	27 528,00	50,00%
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	55 052,00	27 528,00	50,00%
801		Oświata i wychowanie	851 032,80	356 639,49	41,91%
80101		Szkoły podstawowe	96 128,20	23 834,94	24,79%
	0690	Wpływ z różnych opłat	0,00	79,00	0,00%
	0920	Pozostałe odsetki	0,00	67,21	0,00%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	1 628,75	0,00%
	2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	62 959,50	0,00	0,00%
	2009	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków	23 938,70	12 829,98	53,60%

		europejskich			
	2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	8 000,00	8 000,00	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	1 230,00	100,00%
80104		Przedszkola	297 625,00	106 784,58	35,88%
	0830	Wpływy z usług	282 625,00	106 140,00	37,56%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	644,58	0,00%
	2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	15 000,00	0,00	0,00%
80110		Gimnazja	6 200,00	0,00	0,00%
	2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	6 200,00	0,00	0,00%
80113		Dowożenie uczniów do szkół	6 500,00	3 887,20	59,80%
	2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	6 500,00	3 887,20	59,80%
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	389 518,00	194 446,00	49,92%
	0830	Wpływy z usług	389 518,00	194 446,00	49,92%
80195		Pozostała działalność	55 061,60	27 686,77	50,28%
	0920	Pozostałe odsetki	0,00	6,68	0,00%
	2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	44 961,60	27 673,60	61,55%
	2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	6 000,00	0,00	0,00%
	2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	4 100,00	0,00	0,00%
	2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	6,49	0,00%
852		Pomoc społeczna	3 781 214,00	1 973 589,19	52,19%

85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 386 845,00	1 691 730,21	49,95%
	0920	Pozostałe odsetki	7 000,00	3 252,89	46,47%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	20 000,00	10 789,60	53,95%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	3 353 845,00	1 669 000,00	49,76%
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	6 000,00	8 687,72	144,80%
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.	20 100,00	9 745,00	48,48%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	10 000,00	4 045,00	40,45%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	10 100,00	5 700,00	56,44%
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	60 177,00	45 000,00	74,78%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	60 177,00	45 000,00	74,78%
85216		Zasiłki stałe	85 230,00	61 183,02	71,79%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	238,00	183,02	76,90%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	84 992,00	61 000,00	71,77%
85219		Ośrodki pomocy społecznej	56 900,00	35 990,00	63,25%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	11 700,00	11 700,00	100,00%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	45 200,00	24 290,00	53,74%
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	25 825,00	10 736,96	41,58%
	0830	Wpływy z usług	15 600,00	4 530,12	29,04%
	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	6 200,00	60,78%
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	25,00	6,84	27,36%
85295		Pozostała działalność	146 137,00	119 204,00	81,57%

		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	42 637,00	20 879,00	48,97%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	103 500,00	98 325,00	95,00%
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2 550 251,24	201 661,40	7,91%
	85395		Pozostała działalność	2 550 251,24	201 661,40	7,91%
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	64,16	0,00%
		2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	332 266,96	191 461,06	57,62%
		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	34 984,28	10 136,18	28,97%
		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	1 855 550,00	0,00	0,00%
		6209	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	327 450,00	0,00	0,00%
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	35 914,00	35 914,83	100,00%
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	35 914,00	35 914,83	100,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,83	0,00%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	35 914,00	35 914,00	100,00%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	49 500,00	29 989,98	60,59%
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	40 000,00	23 654,00	59,13%
		0690	Wpływy z różnych opłat	40 000,00	23 654,00	59,13%
	90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	1 000,00	887,59	88,76%
		0400	Wpływy z opłaty produktowej	1 000,00	887,59	88,76%
	90095		Pozostała działalność	8 500,00	5 448,39	64,10%
		0830	Wpływy z usług	8 500,00	3 092,62	36,38%
		0870	Wpływy ze składników majątkowych	0,00	341,00	0,00%

		0920	Pozostałe odsetki	0,00	8,80	0,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	2 005,97	0,00%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	252 659,00	8 654,54	3,43%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	8 000,00	8 654,54	108,18%
		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	8 000,00	8 616,42	107,71%
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	2,99	0,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	35,13	0,00%
	92195		Pozostała działalność	244 659,00	0,00	0,00%
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	244 659,00	0,00	0,00%
926			Kultura fizyczna i sport	330 258,00	330 327,20	100,02%
	92601		Obiekty sportowe	7 600,00	7 600,00	100,00%
		0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	7 600,00	7 600,00	100,00%
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	7 317,00	7 386,20	100,95%
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	68,00	0,00%
		2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	7 317,00	7 318,20	100,02%
	92695		Pozostała działalność	315 341,00	315 341,00	100,00%
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	315 341,00	315 341,00	100,00%
Razem:				35 825 494,77	18 205 614,65	50,82%

Źródło: Opracowanie własne

Tabela nr 3. Wykonanie dochodów budżetowych za rok I półrocze 2013 r. (dział)

Dział	Treść	PLAN	WYKONANIE NA 30.06.2013	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	633 340,73	625 756,73	98,80%
020	Leśnictwo	5 300,00	4 781,75	90,22%
600	Transport i łączność	206 050,00	68 561,02	33,27%
700	Gospodarka mieszkaniowa	615 750,00	258 038,92	41,91%

750	Administracja publiczna	93 200,00	69 395,55	74,46%
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 208,00	1 104,00	50,00%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	11 999 350,00	5 736 021,56	47,80%
758	Różne rozliczenia	14 419 467,00	8 505 178,49	58,98%
801	Oświata i wychowanie	851 032,80	356 639,49	41,91%
852	Pomoc społeczna	3 781 214,00	1 973 589,19	52,19%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2 550 251,24	201 661,40	7,91%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	35 914,00	35 914,83	100,00%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	49 500,00	29 989,98	60,59%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	252 659,00	8 654,54	3,43%
926	Kultura fizyczna i sport	330 258,00	330 327,20	100,02%
Razem:		35 825 494,77	18 205 614,65	50,82%

Źródło: Opracowanie własne

Wykonanie dochodów za I półrocze 2013 r. przekracza 50%. Spośród 15 działów, w których zrealizowano dochody, niskie wykonanie odnotowano w dziale 853 i 921 zwłaszcza w związku z niskim wykonaniem w tych działach wydatków majątkowych..

Szczegółowe informacje:

Wykonanie dochodów w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO - 625 756,73 zł (wykonanie 98,80%) –na łączną kwotę składają się:

- dochody z tytułu sprzedaży nieruchomości rolnych (gruntów rolnych) - § 0770 – kwota 8 416,00 zł – wykonanie 52,60%,

- 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 592 340,73 zł - wykonanie 100,00%,

- środki z tytułu realizacji zadania w ramach PROW w poprzednich latach budżetowych „Utworzenie Centrum Kultury Biskupiańskiej w Domachowie” – 25 000,00 zł - § 2467 – wykonanie 100,00%.

Dział 020 – LEŚNICTWO – wpłata za dzierżawę obwodów łowieckich w kwocie 4 781,75 zł wykonanie 90,22%.

Dział 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ – – wykonanie 68 561,02 zł – 33,27%.

Rozdział 60014 – wykonanie w kwocie 42 903,02 zł, tj. 28,64% w tym:

- § 2320 – dotacja celowa z Powiatu na dofinansowanie zadań z zakresu utrzymania dróg powiatowych w obrębie Gminy Krobia jak również w zakresie odśnieżania i usuwania śliskości jezdni w okresie zimowym na podstawie odrębnych porozumień – wykonanie 42 903,02 zł. Zrealizowana kwota dotyczy wyłącznie odśnieżania w okresach zimowych roku budżetowego 2013. Pozostała kwota planu powinna zostać zrealizowana w II półroczu br.

Rozdział 60016 - wykonanie 25 658,00 zł (45,61%):

Wykonanie dochodów obejmuje:

- § 0870 – 8,00 zł – nie planowano – sprzedaż materiałów drogowych z rozbiórki,
- § 0970 – 25 650,00 zł –to kara umowne dla Wykonawcy tytułu szkody wyrządzonej Gminie Krobia w związku z realizacją zamówienia publicznego – nie planowano,
- § 6300 –planowana kwota 56 250,00 zł – dotacja z Województwa w formie pomocy finansowej na przebudowę dróg gruntowych Wymysłowo - Żychlewo (zadanie inwestycyjne)— wykonanie 0,00 zł. Zgodnie z umową z Wykonawcą i Województwem środki zostaną przekazane w II półroczu br.

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

Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA – razem 258 038,92 zł – wykonanie 41,91%, wszystkie dochody dotyczą **rozdziału 70005**:

a) § 0470 – 23 676,34 zł – wykonanie 90,37%, w tym:

- 23 205,84 zł - opłata za wieczyste użytkowanie,
- 470,50 zł – opłata za trwałe zarząd.

Wysokie wykonanie wynika z terminu płatności przypadającego w I półroczu.

b) § 0750 – 128 229,25 zł - wykonanie 52,68%, w tym:

- 27 593,98 zł – czynsz mieszkalny,
- 6 059,98 zł – wpłaty na tzw. fundusz remontowy,
- 44 977,45 zł – czynsz za lokale użytkowe,
- 9 601,75 zł – czynsz za grunt,
- 4 245,00 zł – czynsz za wynajem nieruchomości gminnych (nie dotyczy świetlic wiejskich) oraz wynajem lokali w jednostkach organizacyjnych Gminy
- 35 751,09 zł - rezerwacja targowiska,

c) § 0770 – wykonanie 11 527,80 zł – wykonanie 4,55%. Części nieruchomości zaplanowanych do sprzedaży nie zbyto w I półroczu. W kolejnych miesiącach roku budżetowego 2013 ponownie zostaną przeorowodzone procedury sprzedaży tych nieruchomości (dot. zwłaszcza działek w Domachowie).

d) § 0870 – sprzedaż składników majątkowych – 14,00 zł – nie planowano,

e) § 0920 – kwota 799,90 zł – odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu czynszów – nie planowano,

f) § 0970 – kwota 957,79 zł – inne wpływy – m.in. koszty procesowe zwrócone przez dłużników, zwrot za wycenę nieruchomości - nie planowano.

g) § 2700 – kwprta 92 833,84 zł – środki z tytułu dofinansowania z BGK do remontu mieszkań w Nieparcie.

Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA – razem 69 395,55 zł – wykonanie 74,46%:

a) **rozdział 75011** – 46 817,55 zł (50,23%):

- § 2010 w rozdziale 75011 - dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej – 46 785,00 zł – wykonanie 50,20%,
- § 2360 w rozdziale 75011 – kwota 32,55 zł – 5% z tytułu wpłat za udostępnienie danych ze zbiorów meldunkowych – nie planowano,

b) **rozdział 75075** – kwota 22 578,00 zł (nie planowano):

- § 2467 w rozdziale 75075 – 22 578,00 zł – dofinansowanie z EFPROW w ramach projektu realizowanego z udziałem środków unijnych dotyczącego promocji Gminy – „Utworzenie Biskupiańskiego Szalku Kulinarnego”.

Dział 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA – razem 1 104,00 zł – wykonanie 50,00%:

- kwota 1 104,00 zł w **rozdziale 75101** to dotacja na prowadzenie stałego rejestru wyborców – wykonanie 50,00%.

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

Razem: 5 736 021.56 zł – wykonanie 47,80%:

W **rozdziale 75601** dochody (2 833.89 zł) to:

- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej wraz z odsetkami – 2 818,89 zł – wykonanie 28,19% - 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 oraz odsetki od nieterminowych wpłat – 15,00 zł – nie planowano

Rozdział 75615 - osoby prawne – kwota 1 440 414,24 zł (wykonanie 52,59%):

- podatek od nieruchomości od osób prawnych – 1 268 258,22 zł – wykonanie 54,20%,
- podatek rolny od osób prawnych – 153 805,02 zł – wykonanie 42,97%,
- podatek leśny od osób prawnych – 6 476,00 zł – wykonanie 47,21%,
- podatek od środków transportowych od osób prawnych– 10 924,00 zł – wykonanie 50,50%,
- podatek od czynności cywilnoprawnych – 238,00 zł – wykonanie 23,80%,
- odsetki od nieterminowych wpłat - § 0910 – 713,00 zł – 14,26% - planowano na poziomie roku ubiegłego, w przypadku utrzymywania się niskiego wykonania nastąpi korekta.

Rozdział 75616 - osoby fizyczne – 1 884 369,86 zł (wykonanie 52,51%):

- podatek od nieruchomości od osób fizycznych – 827 015,47 zł – wykonanie 54,32%,
- podatek rolny od osób fizycznych – 728 073,32 zł – wykonanie 51,82%,
- podatek leśny od osób fizycznych– 369,59 zł – wykonanie 51,05%,
- podatek od środków transportowych od osób fizycznych– 143 715,90 zł – wykonanie 46,64%,
- podatek od spadków i darowizn – 16 127,83 zł – wykonanie 40,32%,

- opłata od posiadania psów – 29,00 zł – nie planowano,
- wpływy z opłaty targowej – 66 498,00 zł – wykonanie 46,67%,
- podatek od czynności cywilnoprawnych – 87 833,00 zł – 58,56%% - są to dochody rozliczane przez urzędy skarbowe,
- zaległości z tytułu podatków i opłat zniesionych – 2 379,45 zł – nie planowano,
- inne dochody (np. odsetki od nieterminowych wpłat § 0910 i 0970) – 12 328,30 zł – wykonanie 62,26%.

Dochody w tych rozdziałach wzrosły w porównaniu z analogicznymi okresami lat poprzednich. Procentowe wykonanie z poszczególnych źródeł wskazuje na prawidłową realizację dochodów. Od planu dochodów znacznie odbiega wykonanie podatków od czynności i podatków opłacanych w formie karty podatkowej oraz od czynności cywilnoprawnych, są to jednak dochody przekazywane przez urzędy skarbowe i wpływ jednostki na wykonanie oraz ustalenie prawidłowego planu jest znikomy.

Wpływy z opłat – 189 696,37 zł (wykonanie 65,30%) – rozdział 75618:

- z opłaty skarbowej – 18 497,00 zł – wykonanie 51,38%,
 - z opłaty eksploatacyjnej – 6 498,00 zł – wykonanie 49,98%,
 - za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych – 123 193,69 zł – wykonanie 82,13%,
 - opłaty pobierane przez Gminę na podstawie odrębnych ustaw – 41 080,72 zł – 44,90%, w tym opłata za zajęcia pasa drogowego,
 - odsetki od nieterminowych wpłat w § 0910i 0920 w łącznej kwocie 426,96 zł – nie planowano.
- Dochody za I półrocze w tym rozdziale znacznie przekraczają 50% zwłaszcza za sprawą wysokiego wykonania w § 0480.

Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa – 2 218 707,20 zł – rozdział 75621 - wykonanie 41,31%, w tym:

- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – 2 139 721,00 zł – wykonanie 41,72%,
- udział w podatku dochodowym od osób prawnych – 78 986,20 zł – wykonanie 32,52%.

Kwota zrealizowanych dochodów z tych tytułów wynosi niewiele ponad 40% kwot planowanych. Udział w podatku PIT (§ 0010) jest zbliżony do analogicznych okresów lat wcześniejszych, gdyż w I półroczu zawsze odnotowuje się wykonanie znacznie niższe niż 50%, Na uwagę zasługuje niskie wykonanie w zakresie podatku CIT (niespełna 1/3 kwot planowanych pomimo znacznej korekty w planie dochodów - plan w czerwcu zmniejszono o kwotę 232 100,00

zł). Niskie wykonanie w tym rozdziale ma wpływ na niższe wykonanie w całym dziale 756 ponieważ kwoty planu i wydatków stanowią w strukturze całego działu około 40%. Jednak rzeczywisty obraz sytuacji dotyczącej kształtowania się tego źródła dochodów wskażą dopiero kolejne miesiące br.

Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA – 8 505 178,49 zł (wykonanie 58,98% – subwencje, dotacje i odsetki:

- rozdział 75801 - część oświatowa w kwocie 6 761 440,00 zł - wykonanie 61,54%, w tym subwencja za lipiec 2013 r. w wysokości 845 180,00 zł,

- rozdział 75807 część wyrównawcza subwencji ogólnej – 1 671 036,00 zł – wykonanie 50,00%,

- rozdział 75831 część równoważąca w kwocie 27 528,00 zł – wykonanie – 50,00%,

- rozdział 75814 - § 0920 - 45 174,49 zł (129,07%) - odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych – 14 423,54 zł – wykonanie 41,21% - w miesiącu lipcu na rachunek Gminy wpłynęły środki z tytułu odsetek od lokaty terminowej, które znacznie poprawiły wykonanie w tym paragrafie,

- rozdział 75814 § 2990 – wpływ środków, które nie wygasły z końcem roku 2012 i które nie zostały wydatkowane do końca czerwca roku 2013 zgodnie z Uchwałą Rady Miejskiej w Krobi Nr XXX/244/2012 dnia 27.12.2012 r. – zadanie Przygotowanie i przeprowadzenie procedury w zakresie przygotowania i obsługi projektu partnerstwa publiczno – prywatnego dla zadania „Zaprojektowanie oraz przebudowa ul.1 Majaj ul. Kasztelańskiej w Krobi” - kwota 30 750,00 zł w § 2990 środków nie planowano.

- rozdział 75814 -§ 6680 - wpływ środków, które nie wygasły z końcem roku 2012 i które nie zostały wydatkowane do końca czerwca roku 2013 zgodnie z Uchwałą Rady Miejskiej w Krobi Nr XXX/244/2012 dnia 27.12.2012 r. – zadanie Przebudowa drogi gminnej – ul. Rejka w Krobi – kwota 0,95 zł w § 6680 – nie planowano,

Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE – 356 639,49 zł - wykonanie 41,91%, w tym:

a) **rozdział 80101** – 23 834,94 zł – 24,79%:

- § 0690 - wpływy z tytułu wydania duplikatów dokumentów w kwocie 79,00 zł – nie planowano,

- § 0920 – odsetki bankowe związane z realizacją projektów unijnych - 67,21 zł – nie planowano,
- § 0970 – kara umowna dla Wykonawcy z tytułu nieterminowej realizacji zadania – 1 628,75 zł - nie planowano.
- § 2007 – 0,00 zł – środki unijne na zadanie związane z „Zajęciami związanymi indywidualizacją procesu nauczania w klasach I – III...” – środki unijne wpłynęły w miesiącu lipcu,
- § 2007 – 12 829,98 zł – środki krajowe na zadanie związane z „Zajęciami związanymi indywidualizacją procesu nauczania w klasach I – III...” – wykonanie 53,60%,
- § 2700 – 8 000,00 zł – środki otrzymane w ramach projektu „Zmieniamy nasze miasta i miasteczka” – dot. ZSPiG Krobia – wykonanie 100,00%,
- § 6209 – 1 230,00 zł – środki krajowe majątkowe na zadanie związane z „Zajęciami związanymi indywidualizacją procesu nauczania w klasach I – III...” – wykonanie 100,00%,

b) **rozdział 80104** – 106 784,58 zł (wykonanie 35,88%):

- § 0830 - wpływy z tytułu opłat za przedszkole – 106 140,00 – wykonanie 37,56% (PS Krobia – 63 445,00 zł, PS Pudliszki – 42 695,00 zł),
- § 0970 – refundacja wydatków za rok 2012 – 644,58 zł – nie planowano,
- § 2310 – dotacja z tytułu uczęszczania dzieci z innej gminy do niepublicznego przedszkola – 0,00 zł – 0,00% - w roku budżetowym 2013 do niepublicznego przedszkola nie uczęszczają dzieci spoza Gminy – nastąpi korekta w zakresie planu w II półroczu.

c) **rozdział 80110** – 0,00 zł – planowane są środki w związku z realizacją Programu YOUNGSTER w gimnazjach – wpływ środków w II półroczu,

d) **rozdział 80113** – 3 887,20 zł – wykonanie 59,80% - środki w formie dotacji w związku z porozumieniem dotyczącym dowozów dzieci z Gminy Poniec do ZSS w Brzeziu,

c) **rozdział 80148** – 194 446,00 zł (wykonanie 49,92%) - § 0830 – wpływy z tytułu opłat za posiłki wydawane w stołówkach szkolnych i przedszkolnych (ZSPiG Krobia – 98 141,00 zł, Przedszkole Krobia – 65 640,50 zł, Przedszkole Pudliszki – 30 664,50 zł),

e) **rozdział 80195** – wykonanie 27 686,77 zł (50,28%), w tym:

- § 0920 – odsetki od środków gromadzonych na rachunku w ramach projektu unijnego – 6,68 zł,

- § 2007 – środki unijne na realizację projektu „e-belfert ...” w ZSPiG w Pudliszkach – 27 673,60 zł – wykonanie 61,55%,
- w § 2310 planuje się kwotę 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 – 0,00 zł – wykonanie 0,00%,
- § 2700 – planuje się kwotę 4 100,00 zł tytułem dofinansowanie wymiany młodzieży – środki z Fundacji Polsko – Niemieckiej Współpracy Młodzieży – wpływ środków nastąpi w II półroczu. Niższe wykonanie w całym dziale wynika z realizacji projektów unijnych i z harmonogramu wniosków o płatność, których realizacja nastąpi w II półroczu.

Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA – 1 973 589,19 zł – wykonanie 52,19%, dochody w tym dziale stanowią:

a) **rozdział 85212** – kwota zrealizowanych dochodów to 1 691 730,21 zł:

- § 0920 – odsetki od nienależnie pobranych świadczeń – 3 252,89 zł – wykonanie 46,47%,
- § 0970 – wpływy z tytułu nienależnie pobranych świadczeń – 10 789,60 zł – wykonanie 53,95%,
- § 2010 - na świadczenia rodzinne i składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 1 669 000,00 zł – wykonanie 49,76%,
- § 2360 - dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej (spłata zaliczek alimentacyjnych i fundusz alimantacyjny) – 8 687,72 zł – wykonanie 144,80% - plan został ustalony na tym poziomie na początku roku i nie był aktualizowany.

Plan w § 0920 i 0970 dotyczy zwrotu nienależnie pobranych świadczeń w latach ubiegłych oraz odsetek.

b) **rozdział 85213** – dotacja na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne – 9 745,00 zł – wykonanie 48,48%, w tym dotacje na zadania własne 5 700,00 zł (56,44%), zlecone – 4 405,00 zł (wykonanie 40,45%).

c) **rozdział 85214** - dotacja na zasiłki i pomoc w naturze 45 000,00 zł – wykonanie 74,78%,

d) **rozdział 85216** – 61 183,02 zł – wykonanie 71,79%, w tym:

- dotacja na zasiłki stałe – 61 000,00 zł – 71,77%,

- zwrot nienależnie pobranych świadczeń z lat ubiegłych – plan 238,00 zł – wykonanie 183,02 zł (wykonanie 76,90%).

e) **rozdział 85219** – razem 35 990,00 zł – wykonanie 63,25%, w tym: dotacje na funkcjonowanie ośrodka pomocy społecznej – 24 290,00 zł – wykonanie 53,74%, w zakresie zadań zleconych – na wypłatę wynagrodzenia dla opiekuna prawnego – 11 700,00 zł (100,00%),

f) **rozdział 85228** – razem wykonanie 10 736,96 zł (wykonanie 41,58%), w tym:

- za usługi opiekuńcze – 4 530,12 zł (wykonanie 29,04%), - plan był tworzony na podstawie wykonania w latach poprzednich, nastąpi korekta w II półroczu,

- dotacja na specjalistyczne usługi opiekuńcze – 6 200,00 zł (wykonanie 60,78%),

- § 2360 – dochody Gminy związane z realizacją zadań zleconych – 6,84 zł (wykonanie 27,36%),

g) **rozdział 85295** – razem 119 204,00 zł (wykonanie 81,57%) w tym: dotacja na dożywianie dzieci w szkołach – 98 325,00 zł – wykonanie 95,00%, dotacja na wspieranie osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne w związku z realizacją Programu Rządowego -20 879,00 zł (48,97%)

Wykonanie dochodów w dziale 852 wynosi 52,19%. Analiza poszczególnych pozycji wskazuje na prawidłową realizację dotacji celowych.

Dział 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ —

wykonanie 201 661,40 zł wobec planowanej kwoty dochodów 2 550 251,24 zł. W ramach tego działu i **rozdziału 85395** planuje się realizację dwóch projektów. Jeden z projektów dotyczy zadania wieloletniego pn. Budowa gminnej infrastruktury dostępu do Internetu dla osób zagrożonych wykluczeniem cyfrowym w Gminie Krobia. W ramach tego projektu planowano kwoty: § 2007 – 140 805,90 zł, § 2009 – 24 848,10 zł, § 6207 – 1 855 550,00 zł, § 6209 – 327 450,00 zł, zgodnie z pierwotnym harmonogramem – łącznie 2 348 654,00 zł. Na dzień sporządzenia sprawozdania wykonano jedynie część wydatków i przygotowano wniosek o płatność

Ponadto w planie dochodów zaplanowano wydatki z tytułu projektu „Aktywny zyskuje dwa razy” realizowany przez MGOPS (łącznie 201 597,24 zł, w tym § 2007 – 191 461,06 zł, § 2009 – 10 136,18 zł). Zadanie będzie realizowane też w II półroczu, jednak środki otrzymano w 100% w dniu 30.06.2013 r.

Ponadto w ramach § 0920 zrealizowano dochody z odsetek bankowych w kwocie 64,16 zł z tytułu realizacji projektów unijnych.

Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA – zrealizowane dochody w tym dziale w kwocie 35 914,83 zł (wykonanie 100,00%) stanowi dotacja na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym - stypendia szkolne – 35 914,00 zł oraz z tytułu rozliczenia dotacji na wyprawkę szkolną za lata wcześniejsze (§ 0970 kwota 0,83 zł) – **rozdział 85415**.

Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA – kwota 29 989,98 zł – wykonanie 60,59%. 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) – 23 654,00 zł – rozdział 90019 – wykonanie 59,13%.

- **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 887,59 zł – wykonanie 88,76% - nastąpi korekta w zakresie planu w II półroczu,

- rozdział 90095 – 5 448,39 zł - wykonanie 64,10%

Dochody w rozdziale **90095** stanowią:

- § 0830 – 3 092,62 zł - wpłaty za wywóz nieczystości wynoszą 1 287,00 zł, za korzystanie z toalet 1805,62 zł – wykonanie 36,38%. Niskie wykonanie w tym paragrafie związane jest zwłaszcza z niską kwotą wpłat z tytułu wywozu nieczystości (ścieków). W związku z budową kanalizacji sanitarnej w Gminie Krobia znacznie zmniejszyło się zapotrzebowanie na te usługi, ponadto powstanie spółdzielni socjalnej spowodowało, że od miesiąca kwietnia usługi te są realizowane bezpośrednio przez spółdzielnię. – dokonana zostanie korekta w planie w II półroczu,

- § 0870 – razem 341,00 zł, sprzedaż złomu– nie planowano,

- § 0920 – razem 8,80 zł, odsetki od nieterminowych wpłat– nie planowano,

- § 0970 – razem 2 005,97 zł, w tym zwrot podatku VAT (620,00 zł) otrzymane odszkodowania (1 385,97 zł) – nie planowano,

Dział 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO – ogółem wykonanie 8 654,54 – 3,43% w tym:

a) **rozdział 92109:**

- § 0750 - kwota 8 616,42 zł to środki z wynajmu świetlic wiejskich na terenie Gminy Krobia –

107,71% - nastąpi korekta w zakresie zwiększenia planu w II półroczu,

- § 0920 – odsetki od nieterminowych wpłat – 2,99 zł – nie planowano,

- § 0970 – zwrot za energię – dotyczy wynajmu świetlicy w roku 2012 – 35,13 zł – nie planowano,

b) **rozdział 92195** – w planie w § 6297 ujęto kwotę dotacji z tytułu Renowacji Wyspy kasztelańskiej w Krobi – zadanie było realizowane w roku 2012 w ramach PROW – 255 341,00 zł – obecnie złożono wnioski o płatność i w najbliższych tygodniach dotacja powinna zostać przekazana, jednak na dzień 30 czerwca dotacji nie otrzymano.

Niskie wykonanie w tym dziale wynika właśnie z harmonogramu przekazania środków w ramach PROW.

Dział 926 – KULTURA FIZYCZNA I SPORT – ogółem 330 327,20 zł – wykonanie 100,02%, w tym:

a) **rozdział 92601** – § 0960 – darowizna otrzymana od Firmy realizującej projekt z zakresu farm wiatrowych na realizację zadań z zakresu infrastruktury sportowo – kulturalnej – 7 600,00 zł – wykonanie 100,00%,

b) **rozdział 92605** – zrealizowana kwota 7 386,20 zł - wykonanie 100,95%:

- § 0920 – odsetki od niewykorzystanej i nieprzekazanej w terminie części dotacji – 68,00 zł – nie planowano,

- kwota 7 318,20 zł – § 2910 w rozdziale 92605 pochodzą ze zwrotu dotacji niewykorzystanej przez podmiot dotowany na podstawie rozliczenia dotacji za rok 2012 – wykonanie 100,02%,

b) **rozdział 92695** – zrealizowana kwota 315 341,00 zł - wykonanie 100,00%:

- kwota 315 341,00 zł w § 6297 dotyczy udzielonego wsparcia na zadanie realizowane w ramach PROW pn. „Zagospodarowanie terenu parku w celu utworzenia centrum rekreacji i wypoczynku

w Pudliszkach” – dotację zrealizowano w pełnej wysokości, a środki otrzymano w dniu 25.06.2013 r.

PODSUMOWANIE:

Na dzień 30.06.2013 r. ustalono stan zaległości w kwocie 481 676,38 zł. Poniższa tabela przedstawia zestawienie zaległości według działów, rozdziałów i paragrafów.

Tabela nr 4. Wykaz zaległości na dzień 30.06.2013 r.

Dział	Rozdział	§	Tytuł	Kwota
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	106.372,12
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	106.372,12
		0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	649,75
		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.	100.356,92
			<i>Czynsz za mieszkania gminne</i>	<i>59.185,27</i>
			<i>Czynsz za lokale użytkowe</i>	<i>22.530,20</i>
			<i>Czynsz za dzierżawę gruntu</i>	<i>12.541,60</i>
			<i>Rezerwacja miejsc na targowisku</i>	<i>5.849,85</i>
			<i>Użyczenie miejsca na Ratuszu</i>	<i>250,00</i>
		0770	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości - <i>wykup lokali mieszkalnych</i>	5.365,45
756			DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	355.528,36
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	5.525,14
		0350	Wpływy z karty podatkowej rozliczane przez urząd skarbowy	5.525,14
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych , podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i	36.678,50

			innych jednostek organizacyjnych	
		0310	Podatek od nieruchomości od osób prawnych	10.258,40
		0320	Podatek rolny od osób prawnych	26.394,00
		0340	Podatek od środków transportowych od osób prawnych	26,10
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadku i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	306.387,43
		0310	Podatek od nieruchomości – osoby fizyczne	184.811,19
		0320	Podatek rolny – osoby fizyczne	47.303,75
		0330	Podatek leśny – osoby fizyczne	21,00
		0340	Podatek od środków transportowych – osoby fizyczne	56.469,49
		0360	Podatek od spadków i darowizn	17.062,00
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	720,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	6.937,29
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	385,00
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	1.846,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw- opłata za zajęcie pasa drogowego	4.706,29
852			POMOC SPOŁECZNA	17.905,20
	85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z fundusz alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	17.850,60
		0970	Wpływy z różnych dochodów	17.850,60
	85216		Zasiłki stałe	54,60
		0970	Wpływy z różnych dochodów	54,60
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	1.580,70
	90095		Pozostała działalność	1.580,70
		0830	Wpływy z usług	292,50
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	1.288,20
921			KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	290,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	290,00
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze.	290,00

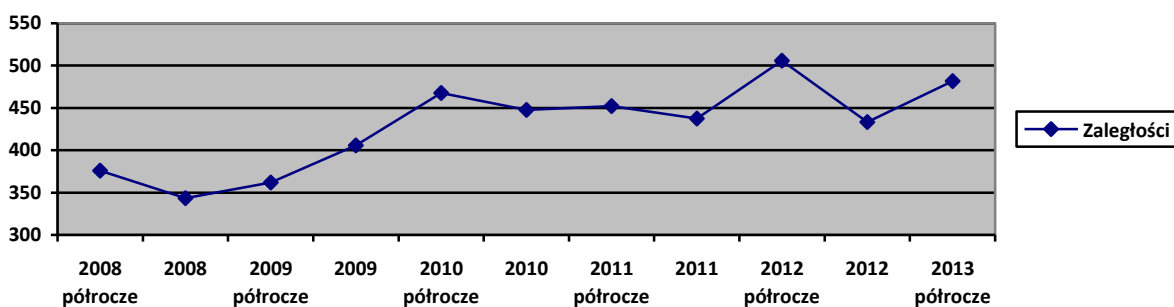
RAZEM	481.676,38
--------------	-------------------

Źródło: Opracowanie własne (w powyższej tabeli nie wykazano kwot z § 0910 i 0920 - są wykazane w RB27-S)

Zaległości w wybranych okresach sprawozdawczych przedstawione są poniżej:

Rok		KWOTA
2007	(I półrocze)	664 266,94 zł
2007	(na koniec roku)	462 379,78 zł
2008	(I półrocze)	375 884,85 zł
2008	(koniec roku)	343 408,40 zł
2009	(I półrocze)	361 997,58 zł
2009	(koniec roku)	405 760,64 zł
2010	(I półrocze)	467 718,13 zł
2010	(koniec roku)	447 768,37 zł
2011	(I półrocze)	452 099,96 zł
2011	(koniec roku)	437 266,56 zł
2012	(I półrocze)	505 770,47 zł
2012	(koniec roku)	433 167,05 zł
2013	(I półrocze)	481 676,38 zł

Wykres nr 2. Kwoty zaległości w latach 2008 - 2013



Źródło: Opracowanie własne

Zaległości na dzień 30.06.2013 r. są wyższe niż kwoty zaległości na koniec roku 2012 r., ale niższe aniżeli kwota zaległości na koniec czerwca roku poprzedniego. Widoczna jest jednak tendencja wzrostowa.. Wśród zaległości największy udział stanowią zaległości podatkowe (ok. $\frac{3}{4}$ wszystkich zaległości). W porównaniu z końcem roku 2012 znacznie zwiększyły się

zaległości w zakresie podatków lokalnych od osób prawnych, głównie w zakresie podatku rolnego i od nieruchomości, zwiększyły się również zaległości podatkowe w zakresie osób fizycznych (we wszystkich tytułach podatkowych), trzykrotnie zmniejszyły się kwoty zaległości z tytułu karty podatkowej.

Nieznacznie zwiększyły się również zaległości z tytułu opłat – rozdział 75618.

W zakresie działu 900 i 921 zaległości wynikają z tytułu czynszów za sprzedaż majątku i z tytułu wystawionych faktur za wynajem świetlic wiejskich.

Następuje ciągły wzrost zaległości z tytułu gospodarki gruntami i nieruchomościami (dział 700 rozdział 70005), chociaż półrocze roku 2013 jest pierwszym okresem od dłuższego czasu, w których nie nastąpił wzrost zaległości w §0750, głównie ze względu na zmniejszenie kwot zaległości w zakresie czynszu za lokale użytkowe i za dzierżawę gruntu.

W stosunku do wszystkich zaległości prowadzone są stosowne czynności związane z wystawianiem upomnień, a w dalszej kolejności postępowań komorniczych. Do czasu sporządzenia niniejszego sprawozdania, jednak już po zamknięciu okresu sprawozdawczego, część zaległości zostało spłaconych, wysłano również kolejne wezwania do zapłaty oraz przygotowano tytuły egzekucyjne. W I półroczu 2013 roku w zakresie zaległości, do których nie stosuje się przepisów Ordynacji Podatkowej, wysłano 52 wezwań do zapłaty z tytułu zaległości głównie za czynsz mieszkalny, użytkowy, za grunt, wieczyste użytkowanie, wynajem sali.

W I półroczu 2013 roku na podstawie *Uchwały Nr L/409/2010 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 27 maja 2010 r. w sprawie określenia szczegółowych zasad, sposobu i trybu umarzania, odraczania lub rozkładania na raty spłaty należności pieniężnych mających charakter cywilnoprawny przypadający Gminie Krobia lub jej jednostkom podległym oraz wskazania organu do tego uprawnionego* należność z tytułu czynszu za grunt na cele rolnicze rozłożono na raty jednemu podmiotowi w łącznej wysokości 781,12 zł.

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

SZCZEGÓŁOWE INFORMACJE DOTYCZĄCE ZALEGŁOŚCI PODATKOWYCH, ODROCZEŃ TERMINÓW PŁATNOŚCI, SPŁAT RATALNYCH, ZASTOSOWANYCH ULG I ZWOLNIEŃ ORAZ UMORZEŃ W I PÓLROCZU 2013 ROKU

Podatek od nieruchomości od osób prawnych

Zaległości na dzień 01.01.2013 r. wynosiły 655,82 zł, a nadpłata wynosiła 747,57 zł.

Na 2013 r. przypis wynosi 3 192 658,00 zł.

W 2013 r. odpisano kwotę 663 102,00 zł, kwota ta to odpisy wynikające ze zmian dokonywanych na podstawie złożonych deklaracji korygujących składanych przez jednostki.

Do dnia 30.06.2013 r. dokonane wpłaty wynoszą 1.268.258,22 zł.

Kwota nadpłaty na 30.06.2013 r. wynosi 558,17 zł.

Kwota zaległości to 10.258,40 zł.

Na w/w zaległości składają się zaległości 25 jednostek:

- zaległość jednej jednostki w kwocie 7.757,00 zł stanowi zaległość zaliczek za miesiące maj i czerwiec 2013 r. Na zaległość wystawiono upomnienie.
- zaległość drugiej jednostki w kwocie 1.363,00 zł stanowi zaległość zaliczek za miesiące maj i czerwiec 2013 r. Zaległość została uregulowana dnia 09.07.2013 r.
- zaległość trzeciej jednostki w kwocie 120,00 zł. stanowi zaległości zaliczek za miesiące od stycznia do czerwca 2013 r. Na zaległość wystawiono upomnienie.
- zaległość czwartej jednostki w kwocie 257,00 zł. wynika z dodatkowego przypisu dokonanego dla tej jednostki. Zaległość została uregulowana dnia 16.07.2013 r.

Pozostała zaległość w kwocie 761,40 zł stanowi zaległości 21 jednostek. Zaległości te powstały z nieprawidłowego rozbitcia wpłat zaliczek na podatek od nieruchomości i zostaną uregulowane przy wpłatach bieżących.

Podatek rolny od osób prawnych

Zaległości na dzień 01.01.2013 r. wynosiła 64,00 zł, a nadpłata wynosiła 484,58 zł.

Na 2013 r. przypis wynosi 357 551,00 zł.

W 2013 r. odpisano kwotę 1 521,00 zł, w tym kwota 854,00 zł stanowi odpis z tytułu użytkowania gruntów rodzinnych ogrodów działkowych.

Do dnia 30.06.2013 r. dokonane wpłaty wynoszą 153.805,02 zł.

Kwota nadpłaty na 30.06.2013 r. wynosi 28,00 zł.

Kwota zaległości na 30.06.2013 r. to 26.394,00 zł.

Na w/w zaległości składają się zaległości 2 jednostek:

- zaległość pierwszej jednostki w kwocie 26.330,00 zł stanowi zaległość zaliczki za miesiąc maj 2013 roku. Na zaległości wystawiono upomnienie.
- zaległość trzeciej jednostki w kwocie 64,00 zł powstała z nieprawidłowego rozbitcia wpłat zaliczek i zostanie uregulowana przy wpłatach bieżących.

Podatek od środków transportowych osoby prawne

Zaległości na dzień 01.01.2013 r. wynosiły 26,10 zł, a nadpłata wynosiła 2,00 zł.

Przypis na rok 2013 wynosi 22 321,00 zł.

W 2013 r. odpisano kwotę 958,00 zł, i kwota ta dotyczy umorzenia zaległości podatkowych 1 jednostki.

Do dnia 30.06.2013 r. dokonane wpłaty wynoszą 10.924,00 zł.

Kwota nadpłaty na 30.06.2013 r. wynosi 2,00 zł.

Kwota zaległości na 30.06.2013 r. to 26,10 zł.

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

Podatek leśny od osób prawnych

Zaległości na dzień 01.01.2013 r. wynosiły 0,00 zł, a nadpłata wynosiła 2,00 zł.

Przypis na rok 2013 r. wynosi 12 907,00 zł.

W 2013 r. nie odpisano żadnej kwoty.

Do dnia 30.06.2013 r. dokonane wpłaty wynoszą 6.476,00 zł.

Stan zaległości na 30.06.2013 r. wynosi 0,00 zł.

Podatek od nieruchomości od osób fizycznych

Zaległości na dzień 01.01.2013 r. wynosiły 165.973,54 zł, a nadpłata wynosiła 4.535,79 zł.

Przypis na rok 2013 r. wynosi 1 581 208,00 zł.

W 2013 r. odpisano kwotę 22 001,20 zł w tym kwota umorzeń wyniosła 9 228,20 zł i dotyczyła 5 podatników, pozostała kwota 12 773,00 zł stanowi odpisy wynikające ze zmian zgłaszanych przez podatników.

Do dnia 30.06.2013 r. dokonane wpłaty wynoszą 827.015,47 zł.

Kwota nadpłaty na 30.06.2013 r. wynosi 2.256,06 zł.

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

Kwota zaległości na 30.06.2013 r. to 184.911,19 zł z tego kwota 61.896,10 zł stanowi zaległość jednego podatnika wobec którego prowadzone jest postępowanie egzekucyjne.

W miesiącu lipcu 2013 r. na poczet zaległego podatku wpłynęła kwota 9.482,55 zł. wobec tego zaległości na dzień sporządzenia sprawozdania opisowego wynoszą 175.428,64 zł.

Podatek rolny od osób fizycznych.

Zaległości na dzień 01.01.2013 r. wynosiły 38.034,25 zł, a nadpłata wynosiła 10.954,03 zł.

Przypis na rok 2013 r. wynosi 1 448 448,00 zł.

W 2013 r. odpisano kwotę 63 596,00 zł w tym:

- kwota umorzeń wyniosła 275,00 zł i dotyczyła 5 podatników
- odpisano ulgę inwestycyjną w kwocie 1 556,00 zł
- odpisano ulgę z tytułu nabycia gruntów w kwocie 3 908,00 zł
- pozostała kwota 57 857,00 zł stanowi odpisy dokonane w ciągu roku wynikające ze zmian dokonywanych na podstawie zawiadomień z Powiatowego Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej w Gostyniu i sprzedaży gruntów.

Do dnia 30.06.2013 r. dokonane wpłaty wynoszą 728.073,32 zł.

Kwota nadpłaty na 30.06.2013 r. wynosi 15.757,28 zł.

Kwota zaległości na 30.06.2013 r. to 47.303,75 zł.

W miesiącu lipcu 2013 r. na poczet zaległego podatku wpłynęła kwota 9.004,80 zł. wobec tego zaległości na dzień sporządzenia sprawozdania opisowego wynoszą 38.298,95 zł.

Podatek od środków transportowych osób fizycznych.

Zaległości na dzień 01.01.2013 r. wynosiły 41.031,95 zł, a nadpłata wynosiła 959,67 zł.

Przypis na rok 2013 wynosi 330 366,00 zł.

W 2013 r. odpisano kwotę 12 638,00 zł, w tym kwota umorzeń wyniosła 2 027,00 zł i dotyczyła 1 podatnika. Pozostała kwota 10 611,00 zł stanowi odpis wynikający ze sprzedaży pojazdów.

Do dnia 30.06.2013 r. dokonane wpłaty wynoszą 143.715,90 zł

Kwota 20.323,21 zł stanowi zaległości podatkowe zabezpieczone wpisem hipoteki przymusowej.

Kwota nadpłaty na 30.06.2013 r. wynosi 100,11 zł.

Kwota zaległości na 30.06.2013 r. to 56.469,49 zł.

W miesiącu lipcu 2013 r. na poczet zaległego podatku wpłynęła kwota 11.964,36 zł. wobec tego zaległości na dzień sporządzenia sprawozdania opisowego wynoszą 44.505,13 zł.

Podatek leśny od osób fizycznych

Zaległość na dzień 01.01.2013 r. wynosiła 26,59 zł.

Przypis na 2013 r. wynosił 709,00 zł.

W 2013 r. nie dokonano odpisu żadnej kwoty.

Do dnia 30.06.2013 r. dokonane wpłaty wynoszą 369,59 zł.

Stan zaległości na 30.06.2013 r. wynosi 21,00 zł.

W I półroczu 2013 rok wystawiono ogółem na zaległości podatkowe 382 upomnień i 190 tytułów wykonawczych.

Informacje dotyczące przyznania ulg i zwolnień podatkowych przedstawiają niniejsze tabele.

Tabela Nr 5. Odroczenia terminu płatności (należności główne) – stan na dzień 30.06.2013 r.

Wyszczególnienie	Kwota i ilość osób korzystających z odroczenia terminu płatności w okresie od 01.01.- 30.06.2013		Ilość osób korzystających z odroczenia terminu płatności wg stanu na 01.07.2013	
podatek od nieruchomości od osób fizycznych	9,00	1	0,00	-
podatek rolny od osób fizycznych	230,00	1	0,00	-
podatek od środków transportowych od osób fizycznych	0,00	-	0,00	-
RAZEM	239,00	1 (1 osoba skorzystała z ulgi w różnych podatkach)	0,00	-

Źródło: Opracowanie własne.

Tabela Nr 6. Rozłożenie na raty (należności główne) – stan na dzień 30.06.2013 r.

Wyszczególnienie	Kwota i ilość osób korzystających z rozłożenia płatności na raty w okresie od 01.01.- 30.06.2013		Ilość osób korzystających z rozłożenia płatności na raty wg stanu na 01.07.2013	
podatek od nieruchomości od osób	39,00	1	30,00	1

fizycznych				
podatek rolny od osób fizycznych	1 848,00	1	1 320,00	1
podatek od środków transportowych od osób fizycznych	22 786,00	1	17 088,00	1
RAZEM	24 673,00	2(1 osoba skorzystała z ulgi w różnych podatkach)	18 438,00	2(1 osoba skorzystała z ulgi w różnych podatkach)

Źródło: Opracowanie własne.

Tabela Nr 7. Ulgi i zwolnienia ustawowe na 2013 rok – stan na dzień 30.06.2013 r.

Wyszczególnienie	Kwota	Ilość osób korzystających z ulg
1. Podatek rolny – osoby prawne		
- ulga inwestycyjna	0	-
- zwolnienie Rodzinnych Ogrodów Działkowych	854,00 zł	1 podatnik
2. Podatek leśny – osoby prawne		
- ulga ustawowa z tytułu użytkowania lasów w wieku do 40 lat oraz wpisanych do rejestru zabytków	7 588,00 zł	2 podatników
3. Podatek rolny – osoby fizyczne		
- ulga żołnierska	0	
- ulga inwestycyjna	154 591,00	54 podatników
- ulga z tytułu nabycia gruntów	44 868,00	71 podatników
Razem	207 901,00	128 podatników (13 osób skorzystało z kilku ulg)

Źródło: Opracowanie własne.

Ulgi ustawowe osoby prawne
przyznane za okres od 01.01.2013 r do 30.06.2013 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 854,00 zł

Podatek leśny – ustawa z dnia 30 października 2002 r. o podatku leśnym
2 podatników - kwota 7 588,00 zł

Ulgi ustawowe osoby fizyczne
przyznane w podatku rolnym na podstawie
Ustawy z dnia 15 listopada 1984r. o podatku rolnym
za okres od 01.01.2013 r do 30.06.2013 r.

Ulga inwestycyjna – art. 13 ust.1

54 podatników - kwota 154 591,00 zł;
- ulga udzielona przy wymiarze 156 201,00 zł
- ulga udzielona po wymiarze 1 556,00 zł
- pomniejszenie ulgi w związku ze zmianą powierzchni gruntów
u podatników korzystających z ulg inwestycyjnych 3 166,00 zł

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

71 podatników - kwota 44 868,00 zł
- ulga udzielona przy wymiarze 39 840,00 zł
- ulga udzielona po wymiarze 3 908,00 zł
- powiększenie ulgi w związku z nabyciem gruntów
przez podatników korzystających z ulg inwestycyjnych 1 120,00 zł

Tabela Nr 8. Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych oraz udzielonych ulg i zwolnień za okres od 1.01.2013 r. do 30.06.2013 r.

Osoby fizyczna Wyszczególnienie	Kwota obniżenia górnych stawek
podatek od nieruchomości	428 029,00
podatek od nieruchomości – zwolnienie	12 885,00
podatek rolny	342 014,00
podatek leśny	0,00

podatek od środków transportowych	139 868,00
Razem	922 796,00
Osoby prawne	
Wyszczególnienie	Kwota obniżenia górnych stawek
podatek od nieruchomości	288 907,00
podatek od nieruchomości – zwolnienie	287 366,00
podatek rolny	76 965,00
podatek leśny	0,00
podatek od środków transportowych	13 330,00
Razem	666 568,00

Źródło: Opracowanie własne

**Umorzenia w podatkach
za okres od 01.01.2013 r do 30.06.2013 r.**

Osoby fizyczne

Umorzenia podatku od nieruchomości

Z tej formy pomocy skorzystało 5 podatników na kwotę 9 228,20 zł

Umorzenia podatku rolnego

Z tej formy pomocy skorzystało 5 podatników na kwotę 275,00 zł

Umorzenia podatku leśnego

Z tej formy pomocy nie skorzystał żaden podatnik

Umorzenia podatku od środków transportowych

Z tej formy pomocy skorzystał 1 podatnik na kwotę 2 027,00 zł

Osoby prawne

Umorzenia podatku od środków transportowych

Z tej formy pomocy skorzystał 1 podatnik na kwotę 958,00 zł

Tabela Nr 9. Umorzenia w podatkach osoby fizyczne i prawne za okres 01.01.2013 r. do 30.06.2013 r.

Lp.	Nr decyzji	data decyzji	Podatek od nieruchomości kwota umorzenia w złotych	Podatek rolny kwota umorzenia w złotych	Podatek leśny kwota umorzenia w złotych	Podatek od środków transportowych kwota umorzenia w złotych
1.	3127.1.6.2012	07.01.2013	340,00	90,00		
2.	3127.1.1.2013	06.03.2013	1476,20	62,00		
3.	3124.2.2.2012	08.03.2013				2027,00
4.	3124.2.2.2013	14.03..2013				958,00
5.	3127.1.3.2013	22.04.2013	1446,00	42,00		
6.	3127.1.5.2013	27.05.2013	2200,00	46,00		
7.	3127.1.6.2013	17.06.2013	3766,00	35,00		
Razem :			9 228,20	275,00	0,00	2 985,00

Źródło: Opracowanie własne

W I półroczu 2013 roku udzielono umorzeń na łączną kwotę 12 488,20 zł

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 2013 zaplanowano zgodnie z uchwalonym w grudniu 2012 r. budżetem w kwocie 34 676 961,00 zł, po zmianach planowana kwota wydatków wynosi na koniec czerwca br 36 960 494,77 zł, w tym wydatki bieżące na poziomie 32 085 087,40 zł, majątkowe 4 875 407,37 zł. W I półroczu 2013 r wydatki budżetowe wykonano w kwocie 16 617 373,03 zł, co stanowi 44,96% planu, z czego wydatki majątkowe wykonano w kwocie 591 570,13 zł, co stanowi ok. 12% planowanych wydatków majątkowych, wydatki bieżące wykoanano w kwocie 16 025 802,90 zł (ok. 50% kwoty planowanej)

Plan i wykonanie wydatków budżetu Gminy Krobia za I półrocze 2013 r. w rozbiciu na działy, rozdziały i poszczególne paragrafy przedstawia tabela nr 10, w ujęciu działów – tabela nr 11.

Tabela nr 10. Plan i wykonanie wydatków budżetowych za I półrocze 2013 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	PLAN	Wykonanie na 30.06.2013	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	687 240,73	612 528,60	89,13%
	01008		Melioracje wodne	59 642,00	1 953,56	3,28%
		4270	Zakup usług remontowych	7 642,00	1 953,56	25,56%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	52 000,00	0,00	0,00%
	01030		Izby rolnicze	35 258,00	18 234,31	51,72%
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	35 258,00	18 234,31	51,72%
	01095		Pozostała działalność	592 340,73	592 340,73	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	9 707,89	9 707,89	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 668,79	1 668,79	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	237,84	237,84	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	580 726,21	580 726,21	100,00%
600			Transport i łączność	2 050 195,00	436 784,39	21,30%
	60014		Drogi publiczne powiatowe	423 400,00	238 333,75	56,29%
		4270	Zakup usług remontowych	23 700,00	23 689,80	99,96%
		4300	Zakup usług pozostałych	126 100,00	41 089,95	32,59%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	73 600,00	73 554,00	99,94%
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	200 000,00	100 000,00	50,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	1 626 795,00	198 450,64	12,20%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	28 200,00	17 710,35	62,80%
		4270	Zakup usług remontowych	144 190,00	72 850,53	50,52%
		4300	Zakup usług pozostałych	340 030,00	100 330,18	29,51%
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	28 000,00	0,00	0,00%
		4600	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	2 000,00	0,00	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 084 375,00	7 559,58	0,70%
630			Turystyka	3 000,00	0,00	0,00%
	63095		Pozostała działalność	3 000,00	0,00	0,00%
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	3 000,00	0,00	0,00%
700			Gospodarka mieszkaniowa	120 519,00	58 679,33	48,69%

70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	120 519,00	58 679,33	48,69%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 400,00	2 381,80	54,13%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 119,00	2 072,55	20,48%
	4260	Zakup energii	23 000,00	16 952,08	73,70%
	4270	Zakup usług remontowych	40 800,00	22 383,09	54,86%
	4300	Zakup usług pozostałych	18 600,00	6 416,79	34,50%
	4400	Opłata za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	23 600,00	8 473,02	35,90%
710		Działalność usługowa	192 700,00	44 090,57	22,88%
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	41 500,00	9 520,20	22,94%
		4300 Zakup usług pozostałych	41 500,00	9 520,20	22,94%
	71014	Opracowania geodezyjne i kartograficzne	41 000,00	18 072,53	44,08%
		4300 Zakup usług pozostałych	41 000,00	18 072,53	44,08%
	71095	Pozostała działalność	110 200,00	16 497,84	14,97%
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	900,00	0,00	0,00%
		4300 Zakup usług pozostałych	36 300,00	10 483,53	28,88%
		4390 Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	13 000,00	3 759,00	28,92%
		4510 Opłaty na rzecz budżetu państwa	8 000,00	1 884,00	23,55%
		4520 Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 000,00	371,31	18,57%
		6060 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00	0,00	0,00%
750		Administracja publiczna	2 974 422,00	1 416 980,32	47,64%
	75011	Urzędy wojewódzkie	93 200,00	46 785,00	50,20%
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	71 798,00	33 001,82	45,96%
		4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 103,00	6 103,00	100,00%
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	13 391,00	6 722,12	50,20%
		4120 Składki na Fundusz Pracy	1 908,00	958,06	50,21%
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	160 200,00	62 472,17	39,00%
		3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	148 200,00	60 697,26	40,96%
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	399,40	7,99%
		4300 Zakup usług pozostałych	7 000,00	1 375,51	19,65%
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 274 752,00	1 119 789,00	49,23%
		3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 800,00	1 476,00	52,71%
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 389 640,00	664 401,48	47,81%
		4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	101 444,00	100 820,03	99,38%
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	252 807,00	129 668,36	51,29%
		4120 Składki na Fundusz Pracy	29 821,00	15 214,68	51,02%

4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	5 730,00	3 718,00	64,89%
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 400,00	3 787,00	70,13%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	104 050,00	49 805,15	47,87%
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	6 900,00	1 669,39	24,19%
4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	518,20	25,91%
4280	Zakup usług zdrowotnych	5 000,00	0,00	0,00%
4300	Zakup usług pozostałych	207 500,00	67 017,65	32,30%
4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	9 000,00	2 484,60	27,61%
4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	24 600,00	12 516,02	50,88%
4370	Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	8 700,00	3 069,49	35,28%
4410	Podróże służbowe krajowe	34 000,00	21 383,19	62,89%
4420	Podróże służbowe zagraniczne	2 000,00	899,93	45,00%
4430	Różne opłaty i składki	400,00	50,00	12,50%
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	40 060,00	30 045,00	75,00%
4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	600,00	236,00	39,33%
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	8 500,00	3 893,03	45,80%
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	33 800,00	7 115,80	21,05%
75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	166 960,00	62 084,96	37,19%
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 100,00	2 211,00	43,35%
4177	Wynagrodzenia bezosobowe	12 673,47	0,00	0,00%
4179	Wynagrodzenia bezosobowe	2 806,53	0,00	0,00%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 510,00	33 154,04	65,64%
4217	Zakup materiałów i wyposażenia	1 637,40	1 240,25	75,75%
4219	Zakup materiałów i wyposażenia	362,60	274,66	75,75%
4300	Zakup usług pozostałych	71 351,00	25 205,01	35,33%
4307	Zakup usług pozostałych	1 801,77	0,00	0,00%
4309	Zakup usług pozostałych	398,86	0,00	0,00%
4430	Różne opłaty i składki	620,00	0,00	0,00%
4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	330,00	0,00	0,00%
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	9 369,00	0,00	0,00%
6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	8 184,31	0,00	0,00%
6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 815,06	0,00	0,00%
75095	Pozostała działalność	279 310,00	125 849,19	45,06%

	2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	26 700,00	11 424,00	42,79%
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	87 840,00	36 845,00	41,95%
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	18 770,00	9 374,00	49,94%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	2 650,00	53,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	18 000,00	6 307,09	35,04%
	4430	Różne opłaty i składki	123 000,00	59 249,10	48,17%
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 208,00	0,00	0,00%
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 208,00	0,00	0,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 844,00	0,00	0,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	318,00	0,00	0,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	46,00	0,00	0,00%
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	225 253,00	72 065,81	31,99%
	75405	Ochotnicze straże pożarne	5 000,00	0,00	0,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	0,00	0,00%
	75412	Ochotnicze straże pożarne	161 023,00	57 313,04	35,59%
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	10 000,00	0,00	0,00%
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	3 000,00	0,00	0,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	790,00	118,62	15,02%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	130,00	16,90	13,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	14 820,00	6 204,00	41,86%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	56 700,00	30 882,94	54,47%
	4270	Zakup usług remontowych	8 000,00	100,86	1,26%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	3 500,00	1 970,00	56,29%
	4300	Zakup usług pozostałych	12 083,00	7 162,92	59,28%
	4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	2 400,00	0,00	0,00%
	4430	Różne opłaty i składki	9 600,00	3 833,50	39,93%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00	0,00	0,00%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000,00	7 023,30	70,23%
	75421	Zarządzanie kryzysowe	59 230,00	14 752,77	24,91%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 400,00	911,76	37,99%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	230,00	112,44	48,89%

		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 000,00	10 158,21	50,79%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	371,68	7,43%
		4300	Zakup usług pozostałych	14 000,00	2 634,00	18,81%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	1 600,00	564,68	35,29%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	16 000,00	0,00	0,00%
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	300,00	0,00	0,00%
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	300,00	0,00	0,00%
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	300,00	0,00	0,00%
757			Obsługa długu publicznego	906 480,00	396 895,00	43,78%
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	906 480,00	396 895,00	43,78%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	0,00	0,00%
		8090	Koszty emisji samorządowych papierów wartościowych oraz inne opłaty i prowizje	10 000,00	457,52	4,58%
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	895 480,00	396 437,48	44,27%
758			Różne rozliczenia	993 014,00	0,00	0,00%
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	993 014,00	0,00	0,00%
		4810	Rezerwy	982 014,00	0,00	0,00%
		6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	11 000,00	0,00	0,00%
801			Oświata i wychowanie	15 242 137,80	8 161 990,58	53,55%
	80101		Szkoły podstawowe	5 966 916,20	3 353 993,35	56,21%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	272 197,00	141 431,70	51,96%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 722 980,00	1 913 782,58	51,40%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	289 993,00	289 497,80	99,83%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	725 337,00	384 113,52	52,96%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	103 507,00	46 816,17	45,23%
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	200,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	1 500,00	50,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	78 920,00	44 990,22	57,01%
		4220	Zakup środków żywności	1 000,00	1 000,00	100,00%
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	24 090,00	18 028,86	74,84%

4247	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	41 223,47	36 132,65	87,65%
4249	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	7 274,73	6 376,35	87,65%
4260	Zakup energii	222 706,00	159 632,68	71,68%
4270	Zakup usług remontowych	16 200,00	8 003,38	49,40%
4280	Zakup usług zdrowotnych	5 669,00	2 205,00	38,90%
4300	Zakup usług pozostałych	78 710,00	49 603,82	63,02%
4307	Zakup usług pozostałych	94 439,25	33 145,75	35,10%
4309	Zakup usług pozostałych	16 665,75	5 849,25	35,10%
4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	4 910,00	2 774,70	56,51%
4370	Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	12 924,00	5 337,84	41,30%
4410	Podróże służbowe krajowe	7 812,00	3 715,58	47,56%
4420	Podróże służbowe zagraniczne	1 000,00	355,16	35,52%
4430	Różne opłaty i składki	9 373,00	3 975,34	42,41%
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	212 028,00	184 775,00	87,15%
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 757,00	950,00	19,97%
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	1 800,00	1 800,00	100,00%
6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	6 970,00	6 970,00	100,00%
6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	1 230,00	1 230,00	100,00%
80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	304 426,00	159 753,80	52,48%
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	16 830,00	7 968,00	47,34%
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	210 281,00	103 284,47	49,12%
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	16 296,00	16 294,57	99,99%
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	41 303,00	20 614,21	49,91%
4120	Składki na Fundusz Pracy	5 909,00	2 394,55	40,52%
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1 540,00	0,00	0,00%
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12 267,00	9 198,00	74,98%
80104	Przedszkola	2 842 585,00	1 496 837,14	52,66%
2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	71 940,00	38 459,28	53,46%
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	199 680,00	91 609,20	45,88%
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	89 838,00	44 492,10	49,52%

4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 662 434,00	834 407,75	50,19%
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	129 632,00	128 612,28	99,21%
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	321 824,00	171 254,58	53,21%
4120	Składki na Fundusz Pracy	46 109,00	22 731,57	49,30%
4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	14 560,00	3 766,00	25,87%
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 092,00	4 448,00	54,97%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	55 300,00	23 675,19	42,81%
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	7 700,00	966,40	12,55%
4260	Zakup energii	73 000,00	35 112,44	48,10%
4270	Zakup usług remontowych	14 412,00	1 101,42	7,64%
4280	Zakup usług zdrowotnych	2 215,00	0,00	0,00%
4300	Zakup usług pozostałych	38 392,00	15 985,93	41,64%
4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	1 700,00	788,34	46,37%
4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	600,00	450,00	75,00%
4370	Oплата z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	5 300,00	2 422,99	45,72%
4410	Podróże służbowe krajowe	2 500,00	817,90	32,72%
4430	Różne opłaty i składki	4 901,00	1 905,77	38,89%
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	90 456,00	73 800,00	81,59%
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	30,00	1,50%
80106	Inne formy wychowania przedszkolnego	16 620,00	0,00	0,00%
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	16 620,00	0,00	0,00%
80110	Gimnazja	3 652 281,00	1 944 535,25	53,24%
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	195 302,00	92 610,39	47,42%
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 284 276,00	1 119 246,22	49,00%
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	182 742,00	182 740,93	100,00%
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	450 829,00	233 174,44	51,72%
4120	Składki na Fundusz Pracy	64 323,00	30 128,86	46,84%
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 700,00	9 292,00	59,18%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	48 700,00	24 942,27	51,22%
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	12 752,00	6 957,24	54,56%
4260	Zakup energii	180 460,00	110 705,49	61,35%
4270	Zakup usług remontowych	13 526,00	2 979,00	22,02%
4280	Zakup usług zdrowotnych	2 164,00	800,00	36,97%

	4300	Zakup usług pozostałych	55 718,00	11 714,10	21,02%
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	3 852,00	1 748,97	45,40%
	4370	Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	3 326,00	1 027,19	30,88%
	4410	Podróże służbowe krajowe	7 264,00	3 897,15	53,65%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	130 731,00	112 451,00	86,02%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	616,00	120,00	19,48%
80113		Dowożenie uczniów do szkół	578 909,00	228 208,16	39,42%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	26 600,00	11 482,45	43,17%
	4300	Zakup usług pozostałych	552 309,00	216 725,71	39,24%
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	62 444,00	33 414,97	53,51%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 830,00	1 079,98	18,52%
	4300	Zakup usług pozostałych	45 814,00	26 891,00	58,70%
	4410	Podróże służbowe krajowe	10 800,00	5 443,99	50,41%
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	389 520,00	173 415,86	44,52%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 265,00	1 856,75	12,16%
	4220	Zakup środków żywności	344 655,00	159 337,92	46,23%
	4260	Zakup energii	10 300,00	3 860,11	37,48%
	4270	Zakup usług remontowych	3 500,00	1 734,75	49,56%
	4300	Zakup usług pozostałych	4 800,00	1 627,33	33,90%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	11 000,00	4 999,00	45,45%
80195		Pozostała działalność	1 428 436,60	771 832,05	54,03%
	2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	4 305,00	0,00	0,00%
	2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	1 196 281,00	643 489,00	53,79%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	7 000,00	0,00	0,00%
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 465,00	728,10	49,70%
	4127	Składki na Fundusz Pracy	210,00	104,34	49,69%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 600,00	880,00	15,71%
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	8 916,00	4 257,99	47,76%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 200,00	430,12	10,24%
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	1 396,60	479,09	34,30%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	3 500,00	160,00	4,57%
	4247	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	12 274,00	5 000,00	40,74%

		4300	Zakup usług pozostałych	79 923,00	23 920,44	29,93%
		4307	Zakup usług pozostałych	20 700,00	19 183,97	92,68%
		4410	Podróże służbowe krajowe	400,00	302,00	75,50%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	82 266,00	72 897,00	88,61%
851			Ochrona zdrowia	206 447,00	74 481,32	36,08%
	85153		Zwalczanie narkomanii	31 528,00	11 625,64	36,87%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 528,00	3 264,00	50,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00	5 061,64	33,74%
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	3 300,00	33,00%
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	174 919,00	62 855,68	35,93%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 976,00	1 243,50	41,78%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 244,00	501,62	40,32%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	234,00	71,63	30,61%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	68 110,00	20 700,00	30,39%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 525,00	5 075,49	27,40%
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	6 300,00	5 448,15	86,48%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 890,00	1 134,00	60,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	73 440,00	28 326,69	38,57%
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	194,60	19,46%
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	200,00	160,00	80,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	0,00	0,00%
852			Pomoc społeczna	5 388 976,00	2 670 855,86	49,56%
	85201		Placówki opiekuńczo-wychowawcze	2 400,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 400,00	0,00	0,00%
	85202		Domy pomocy społecznej	282 400,00	145 752,61	51,61%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	282 400,00	145 752,61	51,61%
	85204		Rodziny zastępcze	9 880,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	9 880,00	0,00	0,00%
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	4 000,00	4 000,00	100,00%
		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	100,00%

85206		Wspieranie rodziny	9 580,00	0,00	0,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	8 000,00	0,00	0,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 380,00	0,00	0,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	200,00	0,00	0,00%
85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 429 160,00	1 688 897,93	49,25%
	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	20 000,00	10 748,60	53,74%
	3110	Świadczenia społeczne	3 168 175,00	1 545 094,70	48,77%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	89 287,00	47 665,15	53,38%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 837,00	7 745,48	98,83%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	104 725,00	57 827,32	55,22%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	2 379,00	698,13	29,35%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 125,00	1 135,24	27,52%
	4260	Zakup energii	5 200,00	4 462,68	85,82%
	4300	Zakup usług pozostałych	11 700,00	5 964,22	50,98%
	4370	Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	1 200,00	726,28	60,52%
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	364,40	36,44%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 282,00	2 461,50	75,00%
	4580	Pozostałe odsetki	7 000,00	3 252,89	46,47%
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 500,00	82,34	5,49%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 750,00	669,00	38,23%
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.	21 700,00	8 871,96	40,88%
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	21 700,00	8 871,96	40,88%
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	307 327,00	125 038,60	40,69%
	3110	Świadczenia społeczne	283 675,93	119 125,96	41,99%
	3119	Świadczenia społeczne	23 651,07	5 912,64	25,00%
85215		Dodatki mieszkaniowe	216 600,00	114 359,78	52,80%

	3110	Świadczenia społeczne	216 600,00	114 359,78	52,80%
85216		Zasiłki stałe	109 830,00	55 567,17	50,59%
	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	238,00	183,02	76,90%
	3110	Świadczenia społeczne	109 592,00	55 384,15	50,54%
85219		Ośrodki pomocy społecznej	597 314,00	289 932,69	48,54%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 400,00	0,00	0,00%
	3110	Świadczenia społeczne	11 525,00	11 500,00	99,78%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	385 655,00	174 307,13	45,20%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	29 300,00	29 283,84	99,94%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	69 377,00	34 028,31	49,05%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	7 128,00	2 888,58	40,52%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 831,00	5 962,72	31,66%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1 141,00	499,55	43,78%
	4260	Zakup energii	13 000,00	4 790,55	36,85%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	70,00	35,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	17 098,00	8 811,20	51,53%
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	1 242,00	543,44	43,76%
	4370	Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	5 000,00	1 739,26	34,79%
	4410	Podróże służbowe krajowe	16 070,00	5 340,50	33,23%
	4420	Podróże służbowe zagraniczne	900,00	343,61	38,18%
	4430	Różne opłaty i składki	500,00	0,00	0,00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 066,00	7 549,50	75,00%
	4480	Podatek od nieruchomości	1 210,00	1 156,00	95,54%
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	471,00	470,50	99,89%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 200,00	648,00	15,43%
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	63 561,00	23 875,20	37,56%
	4300	Zakup usług pozostałych	63 561,00	23 875,20	37,56%
85295		Pozostała działalność	335 224,00	214 559,92	64,00%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	900,00	0,00	0,00%
	3110	Świadczenia społeczne	315 734,00	209 393,62	66,32%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 170,00	3 463,23	37,77%
	4300	Zakup usług pozostałych	9 420,00	1 703,07	18,08%

853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2 606 788,24	114 708,62	4,40%
	85395		Pozostała działalność	2 606 788,24	114 708,62	4,40%
		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	43 000,00	43 000,00	100,00%
		3027	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 899,44	0,00	0,00%
		3029	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	100,56	0,00	0,00%
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	126 250,17	42 166,19	33,40%
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	8 573,83	2 468,57	28,79%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 095,00	386,78	12,50%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	19 163,00	6 928,34	36,15%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 014,52	366,80	36,16%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	442,00	55,11	12,47%
		4127	Składki na Fundusz Pracy	2 517,92	912,40	36,24%
		4129	Składki na Fundusz Pracy	133,31	48,31	36,24%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	2 483,03	1 713,73	69,02%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	131,46	90,72	69,01%
		4307	Zakup usług pozostałych	158 964,56	4 510,49	2,84%
		4309	Zakup usług pozostałych	40 029,44	238,78	0,60%
		4417	Podróże służbowe krajowe	5 688,84	1 730,77	30,42%
		4419	Podróże służbowe krajowe	301,16	91,63	30,43%
		6020	Wydatki na wniesienie wkładów do spółdzielni	10 000,00	10 000,00	100,00%
		6057	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	1 855 550,00	0,00	0,00%
		6059	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	327 450,00	0,00	0,00%
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	358 657,00	189 281,15	52,77%
	85401		Świetlice szkolne	237 400,00	128 011,96	53,92%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	14 645,00	5 936,89	40,54%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	162 511,00	81 706,28	50,28%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12 365,00	12 363,21	99,99%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	32 018,00	16 715,00	52,21%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	4 572,00	2 100,58	45,94%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	11 289,00	9 190,00	81,41%
	85412		Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	27 574,00	11 712,48	42,48%
		4300	Zakup usług pozostałych	27 574,00	11 712,48	42,48%

	85415		Pomoc materialna dla uczniów	92 064,00	49 556,71	53,83%
		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	150,00	103,89	69,26%
		3240	Stypendia dla uczniów	85 914,00	49 452,82	57,56%
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	6 000,00	0,00	0,00%
	85446		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	1 619,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 018,00	0,00	0,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	601,00	0,00	0,00%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 052 048,00	1 275 050,60	41,78%
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	989 000,00	275 402,55	27,85%
		2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	235 000,00	45 000,00	19,15%
		4300	Zakup usług pozostałych	392 000,00	87 295,46	22,27%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	16 000,00	9 225,00	57,66%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00	19 680,00	98,40%
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	130 000,00	12 000,00	9,23%
		6650	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	196 000,00	102 202,09	52,14%
	90002		Gospodarka odpadami	177 000,00	99 817,35	56,39%
		2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	80 000,00	77 964,00	97,45%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	37 000,00	1 338,64	3,62%
		4300	Zakup usług pozostałych	60 000,00	20 514,71	34,19%
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	93 220,00	20 956,32	22,48%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	89 220,00	20 956,32	23,49%
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	233 332,00	58 496,92	25,07%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 187,00	1 769,00	19,26%
		4300	Zakup usług pozostałych	153 345,00	56 727,92	36,99%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	70 800,00	0,00	0,00%

90013		Schroniska dla zwierząt	17 000,00	6 716,44	39,51%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	5 916,44	59,16%
	4300	Zakup usług pozostałych	7 000,00	800,00	11,43%
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	605 000,00	259 274,07	42,86%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	0,00	0,00%
	4260	Zakup energii	350 000,00	185 311,60	52,95%
	4270	Zakup usług remontowych	3 000,00	393,60	13,12%
	4300	Zakup usług pozostałych	250 000,00	73 568,87	29,43%
90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	1 000,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	0,00	0,00%
90095		Pozostała działalność	936 496,00	554 386,95	59,20%
	2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	13 100,00	13 100,00	100,00%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	84 540,00	74 751,30	88,42%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	164 924,00	135 201,35	81,98%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	42 836,00	42 833,48	99,99%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	32 120,00	27 072,09	84,28%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	4 445,00	3 710,23	83,47%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	77 500,00	54 332,41	70,11%
	4260	Zakup energii	125 500,00	86 581,80	68,99%
	4270	Zakup usług remontowych	31 250,00	4 423,88	14,16%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 500,00	27,00	1,08%
	4300	Zakup usług pozostałych	70 030,00	25 026,89	35,74%
	4430	Różne opłaty i składki	105 800,00	45 192,39	42,71%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 743,00	4 307,00	75,00%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	0,00	0,00%
	4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	120,00	55,90	46,58%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	146 420,00	9 103,23	6,22%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	28 668,00	28 668,00	100,00%
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 524 959,00	910 257,29	59,69%
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 138 980,00	700 601,89	61,51%
	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	6 000,00	6 000,00	100,00%

	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	428 419,00	398 914,00	93,11%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 250,00	3 367,56	53,88%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 010,00	221,82	21,96%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	74 943,00	27 062,68	36,11%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	104 333,00	29 655,51	28,42%
	4260	Zakup energii	105 000,00	46 574,08	44,36%
	4270	Zakup usług remontowych	22 000,00	12 792,79	58,15%
	4300	Zakup usług pozostałych	40 849,00	11 169,02	27,34%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	280 176,00	94 844,43	33,85%
	6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	70 000,00	70 000,00	100,00%
	92116	Biblioteki	355 979,00	190 000,00	53,37%
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	355 979,00	190 000,00	53,37%
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	5 000,00	0,00	0,00%
	2720	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów	5 000,00	0,00	0,00%
	92195	Pozostała działalność	25 000,00	19 655,40	78,62%
	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	0,00	0,00%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00	19 655,40	98,28%
926		Kultura fizyczna i sport	425 150,00	182 723,59	42,98%
	92601	Obiekty sportowe	134 400,00	22 311,39	16,60%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	22 600,00	11 772,28	52,09%
	4300	Zakup usług pozostałych	11 800,00	10 539,11	89,31%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00	0,00	0,00%
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	210 000,00	125 000,00	59,52%
	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	210 000,00	125 000,00	59,52%
	92695	Pozostała działalność	80 750,00	35 412,20	43,85%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 800,00	744,90	10,95%
	4270	Zakup usług remontowych	5 250,00	233,70	4,45%
	4300	Zakup usług pozostałych	5 700,00	2 152,50	37,76%

	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	25 500,00	0,00	0,00%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	37 500,00	32 281,10	86,08%
Razem			36 960 494,77	16 617 373,03	44,96%

Źródło: Opracowanie własne

Tabela nr 11. Plan i wykonanie wydatków budżetowych za I półrocze 2013 r. (działy)

Dział	Treść	PLAN	Wykonanie na 30.06.2013	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	687 240,73	612 528,60	89,13%
600	Transport i łączność	2 050 195,00	436 784,39	21,30%
630	Turystyka	3 000,00	0,00	0,00%
700	Gospodarka mieszkaniowa	120 519,00	58 679,33	48,69%
710	Działalność usługowa	192 700,00	44 090,57	22,88%
750	Administracja publiczna	2 974 422,00	1 416 980,32	47,64%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 208,00	0,00	0,00%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	225 253,00	72 065,81	31,99%
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	906 480,00	396 895,00	43,78%
758	Różne rozliczenia	993 014,00	0,00	0,00%
801	Oświata i wychowanie	15 242 137,80	8 161 990,58	53,55%
851	Ochrona zdrowia	206 447,00	74 481,32	36,08%
852	Pomoc społeczna	5 388 976,00	2 670 855,86	49,56%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2 606 788,24	114 708,62	4,40%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	358 657,00	189 281,15	52,77%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 052 048,00	1 275 050,60	41,78%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 524 959,00	910 257,29	59,69%
926	Kultura fizyczna i sport	425 150,00	182 723,59	42,98%
Razem:		36 960 494,77	16 617 373,03	44,96%

Źródło: Opracowanie własne

Szczegółowe informacje:

Wykonanie wydatków w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO – kwota 612 528,60 zł – wykonanie 89,13%.

Na wykonanie składa się:

- **rozdział 01008** – melioracje wodne 1 953,56 zł – wykonanie 3,28%:

- prace melioracyjne (remontowe) na zbiornikach „małej retencji” – 1 953,56 zł - § 4270 – (25,56%) –w ramach zadań inwestycyjnych w § 6050 planuje się środki na „Renowację zbiorników wodnych w Gminie Krobia” – w I półroczu nie wydatkowano, zadania będą realizowane zgodnie z harmonogramem prac w II półroczu,

Pozostałe wydatki w tym dziale to:

- **rozdział 01030** – izby rolnicze – wpłata gminy na rzecz izby rolniczej w kwocie 18 234,31 zł – wykonanie 51,72%,

- **rozdział 01095** – pozostała działalność – 592 340,73 zł – wykonanie 100,00%.

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 – kwota 11 614,52 zł (§ 4010, 4110, 4120) oraz na wypłatę kwot zwrotów podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych z województwa wielkopolskiego – kwota 580 726,21 zł. Środki te pochodzą z udzielonej dotacji celowej na zadania zlecone.

Dział 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ – kwota 436 784,39 zł – wykonanie 21,30% obejmuje wydatki na drogi gminne i powiatowe, w tym:

a) **rozdział 60014** - drogi powiatowe – wykonanie 238 333,75 zł – 56,29%.

Zadania w zakresie wydatków w § 4270 i 4300 realizowane są na podstawie porozumienia z samorządem powiatowym, wydatki inwestycyjne wynikają z podjętych Uchwał i podpisanych umów na pomoc finansową i pomoc rzeczową. Wydatki te dotyczą:

- § 4270 – 23 689,80 zł – remont ul. Ponieckiej w Krobi w ramach porozumienia na utrzymanie dróg powiatowych na terenie Gminy (w ramach kwoty 23 700,00 zł wykorzystano niemal całą

dotację), - § 4300 – 41 089,95 zł – zimowe utrzymanie dróg w ramach dotacji na łączną kwotę 126 100,00 zł – zrealizowano wydatki na poziomie ok. 1/3 planu.

Wydatki w paragrafach inwestycyjnych dotyczą:

- pomocy rzeczowej dla Powiatu zgodnie z podjętą Uchwałą Rady Miejskiej w tej sprawie (dotyczy ul. Kobylińskiej w Krobi) – kwota 73 554,00 zł – wykonano zadanie - 99,94%,.
- pomocy finansowej dla Powiatu na zadanie pn. „Przebudowa drogi Pijanowice „ – 100 000,00 zł. W planie wydatków planuje się również przekazanie pomocy finansowej na zadanie „Pomoc finansowa dla Powiatu Gostyńskiego na dofinansowanie zakupu inwestycyjnego dotyczącego utrzymania dróg powiatowych” – ciągnik – zgodnie z umową przekazanie środków nastąpi po dokonaniu przez Powiat zakupu, co powinno nastąpić w II półroczu br. Ogółem wykonanie wydatków w § 6300 to 50%.

b) **rozdział 60016** – drogi gminne – 198 450,64 zł – wykonanie 12,20%, w tym:

§ 4210 – 17 710,35 zł wykonanie 62,80%, 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,

§ 4270 – 72 850,53 zł – wykonanie 50,52%, w tym:

- remont dróg gminnych – 72 850,53 zł, w tym m.in. remont cząstkowy nawierzchni asfaltowych (42 334,26 zł), naprawa dróg gruntowych (16 109,93 zł), inne usługi remontowe (14 406,34 zł),

§ 4300 – 100 330,18 zł – wykonanie 29,51%:

- zimowe utrzymanie dróg (w tym transport soli drogowej) – 41 603,70 zł,
- roboty w zakresie udroźnienia kanalizacji deszczowej i sanitarnej – 15 904,77 zł,
- zamiatanie ulic (ręczne i mechaniczne) – 29 169,07 zł,
- profilowanie nawierzchni nieutwardzonych, wałowanie, utwardzanie dróg, itp – 6 223,80 zł,
- inne usługi w zakresie dróg gminnych – 7 428,84 zł

§ 4590 – 0,00 zł – wykonanie 0,00% i § 4600 – 0,00 zł

W tym § planowane są środki na zapłatę odszkodowania za przejęcie drogi, zgodnie z przepisami art. 98 ust. 1 i ust. 3 ustawy z dnia 21 sierpnia 1997 r. o gospodarce nieruchomościami.

§ 6050 – wykonanie 7 559,58 zł, tj. 0,70%:

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 – 400,00 zł (plan 157 280,00 zł),
- Budowa i modernizacja dróg i chodników w Gminie – 154,98 zł (plan 252 400,00 zł),
- Budowa i modernizacja wiejskiej infrastruktury drogowej w sołectwa Żychlewo – 6 420,60 zł (plan 11 695,00 zł) – zadanie realizowane w ramach funduszu sołeckiego Żychlewa,
- Modernizacja nieutwardzonych dróg gminnych – 584,00 zł (plan 140 000,00 zł),

Ponadto w planie wydatków planuje się środki na zadanie pn.:”Przebudowa drogi gminnej – ul. Nowej w Krobi” – zadanie jest w trakcie realizacji natomiast na dzień 30.06.2013 r. żadnych środków nie wydatkowano.

Wszystkie powyższe zadania są w trakcie realizacji, jednak w I półroczu wydatkowano jedynie część środków (głównie w zakresie dokumentacji projektowo – kosztorysowej).

Dział 630 – TURYSTYKA - kwota 0,00 zł – wykonanie 0,00%.

Wszystkie planowane wydatki zawierają się w **rozdziale 63095** i dotyczą pomocy finansowej dla Powiatu Gostyńskiego na podstawie porozumienia o partnerstwie w celu opracowania wspólnej koncepcji rozwoju tras rowerowych na terenie Powiatu Gostyńskiego – Uchwała Nr XXXII/261/2013 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 6 marca 2013 r. – w I półroczu środków nie przekazano.

Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA - kwota 58 679,33 zł – wykonanie 48,69%.

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

- wynagrodzenia palaczy w budynkach czynszowych – 2 381,80 zł - § 4170 – wykonanie 54,13%,

§ 4210: 2 072,55 zł (wykonanie 20,48%) –zakupy wyposażenia części wspólnych budynków mieszkalnych, materiałów do remontów czy węgla, a w szczególności:

- skrzynki pocztowe do budynków – 1 371,45 zł,
- Krobia (plac Kościuszki) – 86,10 zł – materiały do naprawy kotła c.o.,
- Krobia (młyn) – 615,00 zł – drabina,

Większość wydatków planowana jest na II półrocze.

§ 4260: zakup energii i gazu na rzecz budynków czynszowych – 16 952,08 zł (wykonanie 73,70%),

§ 4270 – 22 383,09 zł – wykonanie 54,86%:

- prace remontowe – 513,86 zł – ul. Grunwaldzka (Krobia), m.in. prace inst. wod.kan.,
- prace remontowe – 9 100,00 zł – ul. Powst.Wlkp (dawny Osrodek Zdrowia) – remont klatki schodowej, instalacja c.o.,
- prace remontowe – 1 500,00 zł – ul. Kobylińska 68 (zadaszenie, tynki),
- prace remontowe – 248,40 zł – (Pałac na Fosie) – naprawa kotła c.o.,
- prace remontowe – 6 091,81 zł – Chumiętki (położenie płyt betonowych, prace ciesielsko – dekarские)
- prace remontowe – 1 508,76 zł – Gogolewo 49 – wykonanie prac drenarskich,,
- prace remontowe – 3 420,26 zł – Stara Krobia 49 - naprawa instalacji kanalizacyjnej, malowanie,

§ 4300 – 6 416,79 zł (34,50%):

- najem gruntów– 2 284,86 zł,
- usługi kominiarskie, przeglądy instalacji, budynków – 2 978,14 zł.
- inne usługi – 1 153.79 zł (opłata za ścieki i inne).

W związku z harmonogramem przeglądów przypadających w znacznej części na II półrocze wykonanie nieznacznie przekracza 1/3 planu,

§ 4400 - wpłaty na rzecz Wspólnoty Mieszkaniowej ul. Grunwaldzka w Krobi i inne opłaty za administrowanie budynków – 8 473,02 zł (wykonanie 35,90%), - niższe wykonanie jest związane ze sprzedażą nieruchomości gminnych w budynku przy ul. Grunwaldzkiej w Krobi,

Dział 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA – kwota 44 090,57 zł – wykonanie 22,88%:

a) **rozdział 71004** – kwota 9 520,20 zł – wykonanie 22,94%,

- usługi w zakresie zmiany studium i planów zagospodarowania przestrzennego – 9 520,20 zł.

b) opracowania geodezyjne i kartograficzne – 18 072,53 zł – **rozdział 71014** – wykonanie 44,08%:

- usługi geodezyjne, podziały, wyciąg z wykazu zmian wykonanie map i reprodukcji map – 18 072,53zł.

Rozdział 71095 – kwota 16 497,84 zł – wykonanie 14,97%:

- § 4170 - przygotowanie i opiniowanie decyzji o warunkach zabudowy, komisje urbanistyczne (umowy zlecenia) – 0,00 – wykonanie 0,00%,

- § 4300 – kwota 10 483,53 zł – wykonanie 28,88%, w tym:

- publikacja ogłoszeń o przetargach i inne ogłoszenia oraz usługi – 1 251,24 zł,
- usługa infodotacje – 738,00 zł,
- akty notarialne – 4 210,29 zł,
- opracowanie decyzji o warunkach zabudowy – 4 284,00 zł,

- § 4390 – kwota 3 759,00 zł – operaty szacunkowe – 28,92%,

- § 4510 – opłaty na rzecz budżetu państwa (opłaty sądowe) – kwota 1 884,00 zł – 23,55%,

- § 4520 – opłaty na rzecz budżetów jst., tj. opłaty za zajęcie pasa drogowego – kwota 371,31 zł – 18,57%,

- § 6060 – zadanie inwestycyjne – „Wykup gruntów pod inwestycje” - 0,00zł – wykonanie 0,00% - w I półroczu nie wydatkowano.

Niskie wykonanie związane jest zwłaszcza z brakiem wydatkowania środków na zadania inwestycyjne, które stanowią ponad ¼ planowanych wydatków. Pozostałe wydatki w dziale też zostały wykonane w znacznie niższym niż 50% udziale. Wynika to zwłaszcza z harmonogramu zleceń i płatności i należy oczekiwać wyższej kwoty realizowanych usług w II półroczu br.

Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA – kwota 1 416 980,32 zł – wykonanie 47,64%.

Kwota wydatków w **rozdziale 75011** obejmuje środki na administrację rządową – 46 785,00 zł – są to wydatki na płace i pochodne dla osób wykonujących zadania zleczone gminie z zakresu administracji rządowej – wykonanie 50,20% - do wysokości otrzymanej dotacji.

Kwota w **rozdziale 75022** - 62 472,17 zł (wykonanie 39,00%) - obejmuje środki związane z działalnością Rady Miejskiej w Krobi, a w szczególności:

- diety i delegacje dla radnych – 60 697,26 zł - § 3030 – wykonanie 40,96%,

- zakupy – 399,40 zł - § 4210 – wykonanie 7,99% - niskie wykonanie związane jest z niższym zapotrzebowaniem na zakupy w tym zakresie w I półroczu i planowanymi wydatkami w II półroczu,

- artykuły spożywcze, nagrody, publikacje,

- usługi – 1 375,51 zł (19,65%) - § 4300:

najem kserokopiarki na rzecz obsługi Rady Miejskiej w Krobi, odnowienie certyfikatu (podpis elektroniczny), inne usługi. Niskie wykonanie związane jest z niższym zapotrzebowaniem na zakupy w tym zakresie w I półroczu i planowanymi wydatkami w II półroczu,

Rozdział 75023 związany jest z funkcjonowaniem urzędu. Wydatki wyniosły 1 119 789,00 zł (wykonanie 49,23%), z czego:

- § 3020 – świadczenia BHP – 1 476,00 zł (52,71%) – zwrot za zakup okularów korygujących,
- § 4010, 4040, 4110, 4120 i 4170 oraz 4440 – wynagrodzenia osobowe i bezosobowe oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne i składki oraz fundusz świadczeń socjalnych – 943 936,55 zł – wykonanie ponad 50%,

§ 4140 – 3 718,00 – składki na PFRON – wykonanie 64,89%,

§ 4210 – kwota 49 805,15 zł – wykonanie 47,87%,

- sprzęt komputerowy i oprogramowanie – 10 803,44 zł,

- artykuły biurowe, druki, tonery, papier ksero, spożywcze, kwiaty, materiały eksploatacyjne, itp. – 31 940,72 zł,

- wyposażenie – 6 147,17 zł,

- środki czystości – 913,82 zł,

§ 4240 – zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 1 669,39 zł – wykonanie 24,19%. W ramach tego § wydatkowane są środki na wydawnictwa fachowe (książki) oraz prenumeratę czasopism wykorzystywanych podczas pracy w urzędzie. Wydatkowano w miarę potrzeb. W przypadku utrzymującego się niskiego poziomie wykonania nastąpi korekta w zakresie palnu,

§ 4270 – kwota 518,20 zł – wykonanie 25,91%. W ramach tego paragrafu klasyfikuje się wydatki na naprawy sprzętu (komputery, drukarki) - wykonanie w ramach zapotrzebowania,

§ 4280 – badania lekarskie pracowników – 0,00 zł – 0,00% - w I półroczu nie wydatkowano, planuje się wydatki na II półroczu,

§ 4300 – kwota 67 017,65 zł – wykonanie 32,30%:

- opłaty pocztowe – 21 861,66 zł,

- obsługa prawna – 15 498,00 zł,

- opłaty bankowe – 5 422,46 zł w tym 5 400,00 zł – w ramach obsługi budżetu Gminy,

- obsługa BHP – 492,00 zł,

- usługi informatyczne i abonamentowe – 12 190,45 zł,

- pozostałe usługi (czynsz za najem i kontrakt serwisowy sprzętu, ogłoszenia w prasie, usługi noclegowe w ramach szkoleń, dorabianie kluczy, wykonanie pieczętek, opłata radiofoniczna i inne) – 11 553,08 zł.

§ 4350, 4360, 4370 – opłaty za usługi telefoniczne i internetowe – 18 070,11 zł – wykonanie ogółem ok. 45%, niższe wykonanie w zakresie usługi dostępu do internetu i opłat za połączenia z sieci stacjonarnej wynikają z zastosowania oszczędniejszych umów z operatorami,

§ 4410 – kwota 21 383,19 zł – wykonanie 62,89% - delegacje pracowników,

§ 4420 – kwota 899,93 zł – wykonanie 45,00% - delegacje zagraniczne pracowników,

§ 4430 – kwota 50,00 zł – wykonanie 12,50% - wydatkowano nieznaczną część środków z uwagi na brak zapotrzebowania, nastąpi korekta w zakresie planu,

§ 4510 – opłaty na rzecz budżetu państwa (opłaty sądowe i inne) – 236,00 zł (39,33%) – niskie wykonanie jest związane z niskim zapotrzebowaniem na te opłaty w zakresie administracji publicznej,

- opłaty komornicze – 3 893,03 zł - § 4610 – wykonanie 45,80%,

§ 4700 – szkolenia pracowników – 7 115,80 zł – wykonanie 21,05%, -planuje się większą ilość szkoleń w II półroczu.

W rozdziale 75075 ujmuje się wydatki na promocję. W I półroczu 2013 r. wydatkowano kwotę 62 084,96 zł, co stanowi 37,19%. W ramach wydatków realizowany jest projekt w ramach PROW – "Dzielo się jednygu razu w Biskupiańskiej Chałupie"

Wydatki w tym rozdziale to:

§ 4170 – wynagrodzenia bezosobowe – 2 211,00 zł –wydatkowano środki na umowy zlecenia i o dzieło w ramach zadań promocyjnych Gminy – wykonanie 43,35%,

W § 4177 i 4179 planuje się wydatki na realizację w/w projektu w ramach PROW – w II półroczu,

§ 4210 – kwota 33 154,04 zł (65,64%):

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

§ 4217 i 4219 – 1 514,91 zł – zakup materiałów w ramach projektu z PROW – wykonanie 75,75%,

§ 4300 pozostałe usługi – 25 205,01 zł (35,33%):

- usługi w zakresie współpracy z organizacjami pozarządowymi, współorganizacja Rodzinnego Pikniku Dworcowego, usługi transportowe w ramach przewozu dzieci i młodzieży pociągiem „Ziemiańin”, ogłoszenia promocyjne,

§ 4307 i 4309 pozostałe usługi – plan w ramach projektu dotyczącego „Dziło się” (środki krajowe i unijne) – w I półroczu nie wydatkowano,

§ 4430 – różne opłaty i składki – plan 620,00 zł (wykonanie 0,00%) – planuje się środki na wpisowe do Gostyńskiej Ligi Kręglarskiej, w której uczestniczy drużyna Gminy Krobia – płatność w II półroczu,

§ 4520 – opłaty na rzecz budżetów jst – opłaty za zajęcia pasa drogowego za umieszczenie tablic promujących Gminę Krobia w pasie dróg powiatowych i wojewódzkich – 0,00 zł – w I półroczu nie wydatkowano.

W § 6050, 6057 i 6059 planuje się wykonanie Chaty Biskupiańskiej w ramach PROW – "Dziło się jedyny raz w Biskupiańskiej Chałupie". Obecnie zadanie jest na etapie realizacji – w I półroczu środków nie wydatkowano. Niższe wykonanie w zakresie wydatków na promocję wynika z harmonogramu działań promocyjnych i realizacji imprez przypadających zgodnie z kalendarzem w większości na II półrocze.

W rozdziale 75095 – kwota 125 849,19 zł, wykonanie 45,06% - wydatki to:

§ 2900 - składka Międzygminny Związek Turystyczny „Wielkopolska Gościnną” – 11 424,00 zł (42,79%),

§ 3030 – wypłata diet dla sołtysów – 36 845,00 zł (41,95%) – 5 płatności,

§ 4100 – 9 374,00 zł – wynagrodzenie dla inkasentów z tytułu poboru podatku (49,94%),

§ 4170 – 2 650,00 – wynagrodzenie z tytułu wydawania biuletynu informacyjnego „Gmina Krobia” (53,00%),

§ 4300 – 6 307,09 zł – pozostałe wydatki (usługi) z tytułu wydawania biuletynu informacyjnego „Gmina Krobia” (35,04%),

§ 4430- składki na rzecz stowarzyszeń, których członkiem jest Gmina Krobia – 59 249,10 zł (wykonanie 48,17%):

- składka na Stowarzyszenie Wspierania Przedsiębiorczości – 11 101,50 zł,

- Stowarzyszenie LGD „Gościnną Wielkopolska” – 13 119,00 zł,

- składka WOKISS – 4 860,00 zł,

- Stowarzyszenie Unia Gospodarcza Regionu Śremskiego – 30 168,60 zł,

Dział 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA – kwota 0,00 zł – wykonanie 0,00%.

Rozdział 75101 – 0,00 zł - w ramach tego rozdziału planuje się środki na wynagrodzenia w ramach prowadzenia stałego rejestru wyborców – w I półroczu środków nie rozliczono.

Dział 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA – kwota 72 065,81 zł – wykonanie 31,99%.

Rozdział 75405 – 0,00 zł (w I półroczu nie wydatkowano środków na wsparcie Posterunku Policji w Krobi.

Rozdział 75412 – wydatki ochotniczych straży pożarnych w kwocie 57 313,04 zł – wykonanie 35,59%, w tym:

- § 2820 – planowana jest dotacja dla w kwocie 10 000,00 zł na wsparcie (doposażenie) jednostek terenowych funkcjonujących w ramach Systemu Ratowniczo - Gaśniczego – wykonanie 0,00 – umowa zostanie podpisana w II półroczu,
- § 3030 – planowana jest kwota na ekwiwalent za udział w akcjach ratowniczo – gaśniczych – kwota 0,00 zł – brak wniosków w sprawie wypłaty ekwiwalentu,
- wynagrodzenia bezosobowe komendanta i osób zajmujących się konserwacją sprzętu strażackiego wraz ze składkami ZUS – 6 339,52 zł - § 4170, 4110 i 4120 – wykonanie odpowiednio 41,86%, 15,02%, 13,00%. Wykonanie wydatków w ramach pochodnych od wynagrodzeń wskazuje na konieczność dokonania korekty w II półroczu.
- zakupy 30 882,94 zł - § 4210 – wykonanie 54,47%,
 - paliwo i oleje, sprzęt strażacki (kombinezony, 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 – 100,86 zł (wykonanie 1,26%), niskie wykonanie wymika z niewielkiej awaryjności sprzętu strażackiego w I półroczu,
- badania lekarskie – 1 970,00 zł - § 4280 – wykonanie 56,29%,

- usługi pozostałe - § 4300 – kwota 7 162,92 zł – wykonanie 59,28%,
 - przeglądy techniczne, usługi księgowo i inne usługi związane z działalnością OSP,
- opłaty telefoniczne – 0,00 - § 4370 – wykonanie 0,00 zł – nastąpi korekta w zakresie planu w II półroczu
- ubezpieczenia i opłaty rejestracyjne – 3 833,50 zł - § 4430 – wykonanie 39,93%,
- w § 6050 planuje się zakup i montaż syren alarmowych – 30 000,00 zł (wykonanie 0,00%) – do realizacji w II półroczu.
- w § 6060 wydatkowano środki na zakup sprzętu do ratownictwa drogowego w kwocie 7 023,30 zł (wykonanie 70,23%).

Rozdział 75421 dotyczy wydatków na zarządzanie kryzysowe, które zrealizowano w kwocie 14 752,77 zł, tj. 24,91%, a mianowicie:

- § 4110, 4120 i 4170 to wynagrodzenia osób pełniących dyżury w ramach zarządzania kryzysowego oraz umów cywilnoprawnych związanych z usługami odśnieżania w poszczególnych miejscowościach Gminy Krobia po obfitych opadach śniegu w trybie zarządzania kryzysowego, w związku ze spełnionymi przesłankami zawartymi w przepisach art. 2 i art. 3 ustawy z 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym (Dz. U. z 2007 r. Nr 89, poz. 590 ze zm.) – 11 182,41 zł – niższe wykonanie w zakresie § 4110 związane jest ze zwolnieniem lekarskim jednej z osób, która pełni dyżur,
- § 4210 – zakup części i akcesoriów do sprzętu wykorzystywanego w ramach zarządzania kryzysowego – 371,68 zł – wykonanie 7,43% - większość wydatków planuje się na II półrocze,
- § 4300 – zakup usług w ramach zarządzania kryzysowego – serwis sprzętu monitoringu miejskiego oraz z tytułu usług związanych z odśnieżaniem w poszczególnych miejscowościach Gminy Krobia po obfitych opadach śniegu w trybie zarządzania kryzysowego, w związku ze spełnionymi przesłankami zawartymi w przepisach art. 2 i art. 3 ustawy z 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym (Dz. U. z 2007 r. Nr 89, poz. 590 ze zm.) – 2 634,00 zł – 18,81%. Niskie wykonanie jest związane z zabezpieczeniem środków na interwencyjne odśnieżanie w kolejnym okresie zimowym (sezon 2013/2014),
- § 4360 – 564,68 zł – opłaty telefoniczne – telefon alarmowy – zarządzanie kryzysowe – 35,29%,
- § 6050 – planuje się wydatek inwestycyjny w zakresie zarządzania kryzysowego na rozbudowę systemu monitoringu – realizacja nastąpi w II półroczu – wykonanie 0,00 zł..

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

W ramach **rozdziału 75616** § 4100 planuje się wydatki za inkaso z tytułu opłaty targowej przez sołtysów na podstawie podjętej Uchwały Rady Miejskiej w Krobi – w I półroczu nie zrealizowano.

Dział 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO – kwota 396 895,00 zł – wykonanie 43,78%. Na kwotę wydatków składają się:

- inne opłaty i prowizje związane z obsługą długu – koszty emisji obligacji – 457,52 zł – wykonanie 4,58%- § 8090,
- odsetki bankowe od obligacji – 396 437,48 zł (44,27%) - § 8110,

Ponadto w § 4300 planuje się kwotę 1 000,00 zł na opłaty za prowadzenie rachunków wyodrębnionych związanych z obsługą zadłużenia i inne koszty związane z obsługą długu niezaliczane do wydatków w § 8090 i 8110 – w I półroczu nie wydatkowano.

Niskie wykonanie w § 4300 i 8090 wynika z planowanej emisji obligacji i kosztów z tym związanych w II półroczu.

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

Rozdział 75818 - plan rezerw po zmianach na dzień 30.06.2013 r. – 993 014,00 zł, a mianowicie:

- rezerwy na zadania bieżące (§ 4810) – 982 014,00 zł, w tym:
 - ogólna w wysokości 228 826,00 zł,
 - celowe (bieżące) w wysokości 753 188,00 zł, z tego:
 - na zadania oświatowe w kwocie 265 454,00 zł,
 - na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 80 000,00 zł,
 - na cele kultury – 15 000,00 zł
 - z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na spłatę kredytów i pożyczek przypadających na rok 2013 w kwocie 392 734,00 zł,
- rezerwa na zadania inwestycyjne - 11 000,00 zł.

Kwota rezerwy ogólnej była rozdysponowywana w miarę potrzeb.

Kwoty rezerw celowych powinny zostać wykorzystane w II półroczu. Rezerwa na zarządzanie kryzysowe jest ustalana w takiej wysokości na podstawie przepisów wynikających z ustawy. Rezerwa na cele oświatowe i na cele kultury były obliczone według potrzeb na poziomie prac nad budżetem. Rezerwa z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji wynika z podjętych w ostatnich latach uchwał dotyczących udzielenia poręczeń.

Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE – kwota 8 161 990,58 zł – wykonanie 53,55%.

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, niektóre projekty unijne). Wydatki realizowane przez urząd to 1 125 391,49 zł przy planie 2 339 165,20 zł (wykonanie 48,11%), natomiast wydatki szkół o przedszkoli to 7 036 599,09 zł, przy planie wydatków ustalonym na kwotę 12 902 972,60 zł (54,53%).

Wydatki w tym dziale to:

Rozdział 80101 – szkoły podstawowe – razem 3 353 993,35 zł – wykonanie 56,21% - (wydatki urzędu to 95 479,34 zł, wydatki szkół – 3 258 514,01 zł):

Wśród wydatków realizowanych przez Urząd wydatek stanowi § 4430 – ubezpieczenie mienia jednostek oświatowych oraz wydatki realizowane w ramach projektu „Zajęcia dodatkowe w ramach indywidualizacji procesu nauczania w klasach I-III w Gminie Krobia” - § 4247 i 4249, 4307 i 4309, 6060, 6057 i 6069 (wydatek inwestycyjny to zakup tablicy interaktywnej).

Pozostała kwota wydatków, tj. 3 258 514,01 to wydatki szkół podstawowych w Krobi, Pudliszkach i Starej Krobi – wydatki na wynagrodzenia i pochodne pracowników, dodatki socjalne i pochodne, fundusz świadczeń socjalnych, wydatki rzeczowe na zakup materiałów i wyposażenia, wydatki na pomoce dydaktyczne, na zakup energii, gazu i wody, usługi remontowe, usługi pozostałe, usługi telefoniczne i internetowe oraz szkolenia pracowników, z czego:

- ZSPiG Krobia – 1 543 926,82 zł,
- ZSPiG Pudliszki – 1 001 266,05 zł,
- ZSPiG Stara Krobia – 713 321,14 zł.

Rozdział 80103 – to wydatki na oddziały przedszkolne funkcjonujące przy szkołach w Pudliszkach (szkoła fililana w Ciolkowie) i Starej Krobi (oddział w Starej Krobi i przy szkole

filialnej w Sułkowicach) – kwota 159 753,80 zł (wykonanie 52,48%) – wydatki w całości realizowane przez jednostki oświatowe, z czego:

- ZSPiG Pudliszki – 43 302,38 zł (jednej oddział w Ciołkowie),
- ZSPiG Stara Krobia – 116 451,42 zł (oddział w Starej Krobi i Sułkowicach).

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

Rozdział 80104 – przedszkola - razem – 1 496 837,14 zł – wykonanie 52,66% - (wydatki urzędu to 131 974,25 zł, wydatki przedszkoli – 1 364 862,89). 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 – 38 459,28 zł (dotacje dla Gminy Piaski i dla Gminy Gostyń) – wykonanie 53,46%,
- § 2540 – dotacja podmiotowa dla przedszkoli niepublicznych na terenie Gminy – 91 609,20 zł (45,88% planu).
- § 4430 – ubezpieczenie mienia jednostek oświatowych – 1 905,77 zł (wykonanie 38,89%),

Pozostała kwota 1 364 862,89 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 – 733 615,46 zł,
- Przedszkole Pudliszki – 631 247,43 zł.

W planie wydatków planuje się również wydatek w kwocie 16 620,00 zł na dotację podmiotową dla niepublicznej innej formy wychowania przedszkolnego (od września 2013 r.). – **rozdział 80106**.

Wydatki w ramach **rozdziału 80110** dotyczą gimnazjów. Łącznie zrealizowano kwotę 1 944 535,25 zł (wykonanie 53,24%). Wydatki w § 4170 i są realizowane przez Urząd – w I

połroczu 2013 roku zrealizowano w kwocie 9 292,00 zł. W § 4170 utworzono plan w kwocie 15 700,00 zł na realizację projektu YOUNGSTER, który zrealizowano w 59,18%.

Pozostałe wydatki w łącznej kwocie 1 935 243,25 zł dotyczą szkół (gimnazjów) w Krobi, Pudliszkach i Starej Krobi. Są to wydatki na wynagrodzenia i pochodne pracowników, dodatki socjalne i pochodne, fundusz świadczeń socjalnych, wydatki rzeczowe na zakup materiałów i wyposażenia, wydatki na pomoce dydaktyczne, na zakup energii, gazu i wody, usługi remontowe, usługi pozostałe, usługi telefoniczne i internetowe oraz szkolenia pracowników – z czego:

- ZSPiG Krobia – 906 083,88 zł,
- ZSPiG Pudliszki – 655 492,87 zł,
- ZSPiG Stara Krobia – 373 666,50 zł.

Rozdział 80113 – dowożenie uczniów do szkół (wydatki 228 208,16 zł – w całości przez Urząd)

- wykonanie 39,42%,
- § 4210 – 11 482,45 zł – zakupy paliwa do busa dowożącego niepełnosprawnych uczniów do ZSS w Brzeziu oraz do szkoły z klasami integracyjnymi - Filia w Ciołkowie- wykonanie 43,17%,

§ 4300 – 216 725,71 zł – usługa dowożenia – wykonanie 39,24%:

- dowozy do szkół w Krobi, Pudliszkach i Starej Krobi – 199 875,30 zł,
- dowozy do ZSS w Brzeziu – 12 149,25 zł,
- dowozy do DPS Chwałkowo – 3 346,56 zł,
- zwrot za dowóz dziecka niepełnosprawnego do szkoły – 985,60 zł,
- usługa związane z przyciemnieniem szym w pojeździe gminnym – 369,00 zł,

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

Wydatki w **rozdziale 80146** są związane z doszkącaniem i doskonaleniem zawodowym nauczycieli i w całości są realizowane przez szkoły i przedszkola – łącznie zrealizowano kwotę 33 414,97 zł, co stanowi 53,51% planu, z czego:

- ZSPiG Krobia – 9 967,67 zł,
- ZSPiG Pudliszki – 12 700,00 zł,
- ZSPiG Stara Krobia – 7 428,50 zł.
- Przedszkole Krobia – 1 699,80 zł,

- Przedszkole Pudliszki – 1 619,00 zł,

Wydatki w **rozdziale 80148** dotyczą funkcjonowania stołówek szkolnej w Krobi i przedszkolnych w Krobi i w Pudliszkach. Wykonano wydatki w kwocie 173 415,86 zł (wykonanie 44,52%). Niższe wykonanie jest efektem mniejszej ilości wydawanych posiłków, co ma związek z niższą realizacją dochodów z tego tytułu. Wydatki dotyczą wsadu do kotła (§ 4220) oraz zakupów bieżących związanych z utrzymaniem stołówki. Niższe wykonanie w § 4210 jest wynikiem zaplanowania większej części wydatków na II półrocze (okres wakacyjny). Na łączną kwotę składają się wydatki jednostek:

- ZSPiG Krobia – 84 920,94 zł,

- Przedszkole Krobia – 58 318,79 zł,

- Przedszkole Pudliszki – 30 176,13 zł.

Rozdział 80195 – razem 771 832,05 zł – wykonanie 54,03%. W ramach Urzędu realizowane są wydatki w łącznej kwocie 660 437,74 zł, natomiast wydatki jednostek oświatowych to 111 394,31 zł. Wydatki Urzędu łączne stanowią:

- § 2900 – wpłata Gminy Krobia na rzecz Edukacyjnego Związku Międzygminnego Gostkowo – Niepart – 643 489,00 zł – 53,79%,

- § 4300 – 16 948,74 zł - opłata za pobyt na basenie i dowóz na basen w ramach zajęć (pozostała kwota wydatków w tym rozdziale to wydatki jednostek oświatowych).

Wydatki jednostek w łącznej kwocie 111 394,31 dotyczą realizacji projektów unijnych (e-belfer w ramach POKL), zajęć pozalekcyjnych, funkcjonowania sekcji, klubów i kółek zainteresowań oraz odpisu na ZFŚS nauczycieli emerytów, w tym:

- ZSPiG Krobia – 49 986,18 zł,

- ZSPiG Pudliszki – 40 167,49 zł,

- ZSPiG Stara Krobia – 7 613,84 zł.

- Przedszkole Krobia – 9 626,80 zł,

- Przedszkole Pudliszki – 4 000,00 zł,

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

- § 2710 – pomoc finansowa w formie dotacji celowej dla Powiatu Gostyńskiego na dofinansowanie zadań w zakresie edukacji – dofinansowanie wypoczynku młodzieży szkolnej

uczęszczającej do szkół na terenie Gminy Krobia - dotacja w kwocie 4 305,00 zł – środki przekazano w II półroczu,

- § 3020 - pomoc zdrowotna dla nauczycieli – plan 7 000,00 zł – nie wydatkowano środków na pomoc zdrowotną ze względu na brak wniosków,

- § 4170 wynagrodzenia dla członków komisji egzaminacyjnej (awans zawodowy nauczycieli) – w I półroczu nie wydatkowano w związku z egzaminem na awans zawodowy nauczyciela, który odbędzie się w II półroczu br.),

- § 4240 – planuje się wydatki w kwocie 3 000,00 zł na zadanie „Edukacja ekologiczna”, materiały edukacyjne dla uczniów – nie wydatkowano w I półroczu,

W w/w paragrafach w I półroczu w zakresie planów finansowych jednostek środki wydatkowano w części, w zakresie Urzędu środków nie wydatkowano z uwagi na brak zapotrzebowania.

Dział 851 – OCHRONA ZDROWIA – kwota 74 481,32 zł – wykonanie 36,08%.

W dziale **851** – wydatki w ramach Gminnego Programu Profilaktyki i Przeciwdziałania Alkoholizmowi oraz Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii. Ze środków z opłat za zezwolenia za sprzedaż alkoholu w dziale 852 rozdział 85205 realizowane są też zadania z zakresu przeciwdziałania przemocy w rodzinie.

W ramach przeciwdziałania narkomanii i problemom alkoholowym zrealizowano 5 zasadniczych zadań:

1. Zwiększenie dostępności pomocy terapeutycznej i rehabilitacyjnej dla osób uzależnionych – 32 330,00zł;
2. Udzielanie rodzinom pomocy w sytuacjach kryzysowych, ochrona przed przemocą – 36 649,00 zł;
3. Prowadzenie profilaktycznej działalności informacyjnej i edukacyjnej w zakresie rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii w tym Akcja Lato – 95 968,00 zł
4. Wspieranie działalności instytucji rozwiązującej problemy alkoholowe – 18 500,00 zł;
5. Działalność Gminnej Komisji ds. Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych – 27 000,00zł;

Ogółem plan 210 447,00 zł, w tym dział 851 - 206 447,00 zł

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

Zadanie 1		
Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Przeciwdziałania Narkomanii		
Cel zadania: Zwiększenie dostępności pomocy terapeutycznej i rehabilitacyjnej dla osób uzależnionych		
	Plan	Wydatki
851 85154 4280 - kierowanie osób uzależnionych na badania przez biegłych sądowych	1 890,00	1 134,00
Wspieranie Punktu Konsultacyjno-Terapeutycznego		
851 85154 4300- wynagrodzenie dla osób pracujących (terapeuta, lekarz, mediator, psycholog, pedagog)	30 240,00	12 192,00
851 85154 4510 - opłata sądowa	200,00	160,00
Razem	32 330,00	13 486,00

Zadanie 2		
Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Przeciwdziałania Narkomanii		
Cel zadania: Udzielanie rodzinom pomocy w sytuacjach kryzysowych, ochrona przed przemocą		
	Plan	Wydatki
852 85205 2360 - wspieranie Bonifraterskiego Ośrodka Interwencji Kryzysowej w Piaskach	4 000,00	4 000,00
Finansowanie działalności świetlic środowiskowych i opiekuńczo-wychowawczych, których celem jest prowadzenie zajęć o charakterze profilaktycznym, socjoterapeutycznym i wychowawczym		
851 85154 4170 - wynagrodzenie	23 760,00	8 500,00
851 85154 4110 - składki ZUS	730,00	288,79
851 85154 4120 - fundusz pracy	159,00	41,16
851 85154 4210 - zakupy	8 000,00	4 534,79
Razem	36 649,00	17 364,74

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

	Plan	Wydatki
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	3 410,73
851 85153 4170 - siłownia Pudliszki	6 528,00	3 264,00
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)	4 182,00	0,00
851 85154 4300 - usługi, organizacja spotkań na temat uzależnień, konkursów	7 200,00	1 134,69
851 85154 4240 - usługi, organizacja spotkań na temat uzależnień, konkursów	2 800,00	2 800,00
851 85154 4300 – Młodzi Aktywni - usługa	19 000,00	0,00
851 85154 4170 - Trzeźwołaty	1 850,00	1 850,00
851 85154 4210 – Trzeźwołaty/wolontariat	5 843,00	497,97
Akcja lato - organizowanie i prowadzenie zajęć czasu wolnego o charakterze profilaktycznym mających na celu promowanie zdrowego stylu życia		
851 85153 4210 - zakupy	10 000,00	1 650,91
851 85153 4300 - usługi	10 000,00	3 300,00
851 85154 4010; 4110; 4120 – Realizacja programu profilaktycznego Spójrz inaczej	3 565,00	1 486,80
851 85154 4170 – Realizacja programu profilaktycznego Przyjaciele Zippiego	20 000,00	0,00
Razem	95 968,00	19 395,10

Zadanie 4		
Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Przeciwdziałania Narkomanii		
Szkolenia nauczycieli		
Cel zadania: Wspieranie działalności instytucji rozwiązującej problemy alkoholowe		
	Plan	Wydatki
851 85154 4300 - szkolenie dla nauczycieli w zakresie profilaktyki	15 000,00	15 000,00
851 85154 4240 - zakupy, mat. edu. i inf.	3 500,00	2 648,15
Razem	18 500,00	17 648,15

Zadanie 5		
Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i		

Przeciwdziałania Narkomanii		
Gminna Komisja ds.. Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych		
Cel zadania: Wynagrodzenie Gminnej Komisji ds.. Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych		
	Plan	Wydatki
851 85154 4170 - wynagrodzenie członków Komisji 1500złx8członkówx12m-c	22 500,00	10 350,00
851 85154 4210 - zakupy	500,00	42,73
851 85154 4410 - wyjazdy służbowe członków komisji	1 000,00	194,60
851 85154 4700 - szkolenia dla członków komisji (pełnomocnik)	1 000,00	0,00
851 85154 4300 - szkolenia dla członków komisji	2 000,00	0,00
Razem	27 000,00	10 587,33

Źródło; Opracowanie własne (Barbara Gryczka)

W ramach Programu wykonano wydatki w kwocie 78 481,32 zł, w tym w dziale 851 w kwocie 74 481,32 zł (kwota 4 000,00 zł w dziale 852 rozdział 85205 § 2360 dotyczy przeciwdziałania przemocy w rodzinie).

Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA – kwota 2 670 855,86 zł – wykonanie 49,56%.

Wydatki w tym dziale realizowane są przez Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Krobi (kwota 2 652 055,35 zł) oraz przez Urząd (18 800,51 zł).

ROZDZIAŁ 85201 - PLACÓWKI OPIEKUŃCZO - WYCHOWAWCZE – W rozdziale 85201 zostały zaplanowane wydatki w związku z wejściem ustawy o wspieraniu rodzin i pieczy zastępczej. Zaplanowana kwota wydatków w tym rozdziale obejmuje współfinansowanie pobytu dzieci w pieczy zastępczej /dom dziecka /

W I półroczu 2013 roku nie realizowaliśmy zadań związanych z rozdziałem 85201.

ROZDZIAŁ 85202 - ZAKUP USŁUG PRZEZ JEDNOSTKI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO OD INNYCH JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO - ogółem wydatkowana kwota w paragrafie 4330 - 145 752,61 zł – wykonanie 51,61%.

Zgodnie z ustawą o pomocy społecznej na gminie spoczywa obowiązek ponoszenia kosztów za pobyt w placówce opiekuńczej. W pierwszym półroczu 2013 roku gmina ponosiła koszty dopłaty za pobyt w Domu Pomocy Społecznej w Chumiętkach i Chwałkowie, DPS Pakówka, DPS Śremie dla 15 osób.

W rozdziale 85204 i 85206 zaplanowano środki na zadania z zakresu rodzin zastępczych i wspierania rodziny (asystent rodziny). Zadania z zakresu asystenta rodziny są realizowane w ramach projektu (dział 853) i w I półroczu nie zostały rozliczone w rozdziale 85206. Wydatki w ramach rozdziału 85205 zostały opisane powyżej, przy omawianiu planu finansowego realizowanego w ramach programu przeciwdziałania uzależnieniom.

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

Wydatki w tym rozdziale w I półroczu 2013 roku wyniosły - 1 688 897,93 zł (wykonanie 49,25%)

w tym:

- dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz zadań zleconych gminom /związkom gmin/ ustawami- 1.645.805,39 zł
- środki własne – 29.091,05 zł
- wydatki dotyczące zwrotu dotacji pobranych w nadmiernej wysokości i odsetek od tych świadczeń – 14 001,49 zł

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 wynosi **623,00 zł**. Świadczenia z funduszu alimentacyjnego przysługują osobom, jeśli dochód rodziny w przeliczeniu na osobę nie przekracza kwoty **725,00 zł**.

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

Ogólny koszt wypłaconych świadczeń na paragrafie 3110– 1.545.094,70 zł
w tym :

świadczenia rodzinne - 1.436.144,70 zł

dodatków do świadczenia pielęgnacyjnego – 18.000,00 zł

fundusz alimentacyjny - 90.950,00 zł

§ 4110 – składki na ubezpieczenie społeczne dla osób otrzymujących świadczenia – **48.869,34 zł** (bez składek od wynagrodzeń pracowników).

Koszty związane z funkcjonowaniem Świadczeń Rodzinnych to wynagrodzenia osobowe pracowników oraz ich pochodne (trzynastka, składki na ubezpieczenie społeczne, składki na fundusz pracy, odpisy na zakładowy fundusz socjalny) oraz wydatki na przeznaczone na postępowanie wobec dłużników alimentacyjnych: wyniosły – **80.932,40 zł**

Liczba wydanych decyzji w sprawie świadczeń rodzinnych - 298

Liczba wypłaconych zasiłków rodzinnych –5796

Liczba wypłaconych dodatków do zasiłku rodzinnego – 2318

Liczba wypłaconych zasiłków pielęgnacyjnych – 222

Liczba wypłaconych świadczeń pielęgnacyjnych – 348

Liczba wypłaconych jednorazowych zapomóg – 59

Liczba wypłaconych świadczeń z Funduszu Alimentacyjnego – 297

Liczba rodzin pobierających świadczenia rodzinne– 847

Liczba wydanych decyzji z funduszu alimentacyjnego – 17

Liczba rodzin pobierających świadczenia z Funduszu – 32

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 2012 r. poz. 1228), Zarządzenia Burmistrza nr 71/2012 z dnia 03.09.2012 r. oraz Zarządzenia Burmistrza nr 76/2012 z dnia 03.09.2012 r. w sprawie udzielenia upoważnienia do prowadzenia postępowania i wydawania decyzji w sprawach świadczeń z funduszu alimentacyjnego, wysłała pierwszą decyzje o zwrocie kwoty wypłaconej z tytułu świadczeń z funduszu alimentacyjnego po zakończeniu okresu świadczeniowego. W decyzji tej znajduje się informacja iż zgodnie z art. 27 ust.3 ustawy z dnia 7 września 2007 r. *o pomocy osobom*

uprawnionym do alimentów należności podlegają ściągnięciu w trybie przepisów ustawy z dnia 17 czerwca 1966 r. *o postępowaniu egzekucyjnym w administracji* (Dz.U. z 2002 r., Nr 110, poz. 968 z późn. zm.). Następnie, gdy dłużnik nie ureguluje należności po 30 dniach od uprawomocnienia decyzji wystawiane jest upomnienie na podstawie art. 15 ust.1 z dnia 17 czerwca 1966 r. *o postępowaniu egzekucyjnym w administracji*. W upomnieniu znajduje się informacja, że w przypadku gdy dłużnik nie ureguluje należności w ciągu 7 dni od dnia doręczenia upomnienia zostanie wszczęte postępowanie egzekucyjne w celu przymusowego ściągnięcia należności w trybie egzekucji administracyjnej. W dalszej kolejności Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Krobi wystawia tytuły wykonawcze i przesyła je do Urzędu Skarbowego zgodnego z miejscem zamieszkania dłużnika. Wszystkie pisma wysyłane są pocztą za potwierdzeniem odbioru.

W I półroczu 2013 wypłacono **90 950,00 zł** z tytułu świadczeń z funduszu alimentacyjnego. Dłużnicy dokonali wpłat na kwotę **29 867,76 zł**.

Na dzień 30 czerwca 2013 r. wszystkich zalegających z tytułu funduszu alimentacyjnego Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Krobi były **42** osoby na kwotę ogółem **580 760,53 zł** (należność główna **470 024,59 zł**, odsetki **110 515,94 zł**, koszty upomnienia **220,00 zł**). Natomiast z tytułu zaliczki alimentacyjnej osób zalegających było **25** na kwotę ogółem **271 756,32 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.

Jeden z dłużników w styczniu 2013 r. uregulował całe zobowiązanie wobec zaliczki alimentacyjnej. O wysokości zadłużenia informowany jest na bieżąco każdy komornik, który prowadzi sprawę danego dłużnika.

Kwota wydatków w § 2910 i 4580 (odpowiednio 10 748,60 zł i 3 252,89 zł) to zwrot nienależnie pobranych świadczeń przez świadczeniobiorców z lat ubiegłych i odsetki.

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 8 871,96 zł (40,88%)

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

w ogólnej kwocie - 8.871,96 zł

- dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz zadań zleconych gminom /związkom gmin/ ustawami- *3.887,38- kwota opłacenia składki zdrowotnej za osoby pobierające świadczenie pielęgnacyjne.*
- dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin /związków gmin – *4.984,58 zł- za osoby pobierające zasiłek stały*

ROZDZIAŁ 85214 – ZASIŁKI I POMOC W NATURZE ORAZ SKŁADKI NA UBEZPIECZENIA EMERYTALNE I RENTOWE - ogółem wydatkowana kwota -

125 038,60 zł – 40,69%.

w tym :

- dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin /związków gmin/ – *37.817,58 zł*
- *Środki własne- 87.221,02 zł*

I . Zasiłki celowe, celowe specjalne, okresowe pokryte ze środków własnych:

- *Zasiłki celowe -54.521,72 zł*

- *Zasiłki celowe specjalne-21.068,79 zł*
- *Zasiłki okresowe- 5 717,87 zł*
- *Zasiłki celowe i celowe specjalne stanowiące wkład własny ośrodka przy realizacji projektu unijnego- 5.912,64 zł*

/ w tym: zasiłki celowe- 4.598,72 zł , zasiłki celowe specjalne- 1.313,92 zł/

II. Zasiłki okresowe , które stanowią dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin /związków gmin/ - 37.817,58 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 .

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

W roku 2013 r. wysokość zasiłku okresowego nie mogła być niższa niż 50 % różnicy między:

- 1) kryterium dochodowym osoby samotnie gospodarującej (542,00 zł) a dochodem tej osoby ;
- 2) kryterium dochodowym rodziny (456,00 zł) a dochodem tej rodziny.

Rzeczywista liczba osób, którym przyznano decyzją zasiłek okresowy **29**

Liczba osób w tych rodzinach - **86**

w tym: zasiłki przyznane z powodu :	25
- bezrobocia	
- długotrwałej choroby	1
- niepełnosprawności	2

ROZDZIAŁ 85215 – DODATKI MIESZKANIOWE - Koszt wypłaconych zasiłków paragraf 3110 - 114 359,78 zł – wykonanie 52,80%.

Z dodatków mieszkaniowych korzystają mieszkańcy naszej gminy. O wysokości dodatku decydują wydatki ponoszone za mieszkanie, dochody rodziny wnioskodawcy oraz powierzchnia zajmowanego lokalu mieszkalnego . Dodatek mieszkaniowy wypłacany jest na konto zarządcy

budynku oraz do rąk wnioskodawcy. Wnioskodawcy wypłacany jest ryczałt za brak centralnego ogrzewania , ciepłej wody i gazu przewodowego. Podstawą obliczania dodatku mieszkaniowego stanowią następujące rodzaje wydatków :czynsz regulowany , opłata za energię ciepłą, wodę odbiór nieczystości stałych i płynnych, wydatki eksploatacyjne i remontowe, zaliczki na koszt zarządu nieruchomością wspólna . Decyzja przyznająca dodatek mieszkaniowy wydawana jest na okres sześciu miesięcy .

Od dnia 1 stycznia 2013 r. do dnia 30 czerwca 2013 r. złożono **90** wniosków o przyznanie dodatku mieszkaniowego. Wydano **90** decyzji przyznających, **1** odmowną i **1** uchylającą dodatek mieszkaniowy. Liczba wypłaconych dodatków mieszkaniowych w I półroczu 2013 r.: **558**

Tabela nr 13. Zestawienie I półrocza 2013 r. wypłaconych dodatków mieszkaniowych.

Wyszczególnienie	Lp.	Liczba wypłaconych dodatków mieszkaniowych	Kwota wypłaconych dodatków mieszkaniowych
0		1	2
Ogółem(w. 2+3+4+5+6+7)	1	558	114 359,78 zł
Gminnym	2	18	2 745,89 zł
Spółdzielczym	3	415	91 042,03 zł
Wspólnot mieszkaniowych	4	21	5 360,16 zł
Prywatnym	5	79	10 431,93 zł
Innym	6	25	4 779,77 zł

Źródło: Opracowanie MGOPS

Dochód uprawniający do ubiegania się o przyznanie dodatku mieszkaniowego od 1 marca 2013 roku wynosi :

- **gospodarstwo jednoosobowe 1.454,51 zł** (brutto- 175% najniższej emerytury która obecnie wynosi – 831,15 zł)

- **gospodarstwo wieloosobowe - 1.038,94 zł** (brutto- 125%% najniższej emerytury która obecnie wynosi – 831,15 zł)

ROZDZIAŁ 85216 – ZASIŁKI STAŁE – wykonanie 55 567,17 zł (50,59%)

Wartość wypłaconych zasiłków stałych w I półroczu 2013 roku paragraf 3110 to kwota – 55 384,15 zł – wykonanie 50,54%,

Wydatki w tym rozdziale są pokrywane z dotacji celowych przekazane 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/ - 55.384,15
- środki własne – 0,00

Zasiłki stałe przyznawane są 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. Maksymalna wysokość zasiłku stałego wynosi 529,00 zł.

W 1 półroczu 2013 r. zasiłki stałe wypłacono 22 osobom

w tym przyznane dla:

- osób samotnie gospodarujących - 21
- osób w rodzinie - 1

Liczba wypłaconych świadczeń w 1 półroczu 2013 r. - 125

Ponadto zrealizowano wydatek w § 2910 – zwrot świadczenia z roku poprzedni w kwocie 183,02 zł.

ROZDZIAŁ 85219 – OŚRODKI POMOCY SPOŁECZNEJ

Całkowite wydatki w tym rozdziale w I półroczu 2013 roku wyniosły 289 932,69 zł, w tym:

- **254.142,69 zł** (środki własne)
- **11.500,00 zł** dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz zadań zleconych gminom /związkom gmin/ ustawami
- **24.290,00 zł** (dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin /związków gmin/)

Zgodnie z ustawą o pomocy społecznej w I półroczu 2013 r. na podstawie postanowień sądowych zostały wypłacone wynagrodzenia dla opiekunów prawnych sprawujących opiekę nad osobami niepełnosprawnymi, które są ubezwłasnowolnione.

Liczba osób, którym przyznano świadczenia – 14, liczba świadczeń - 115

W Miejsko-Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Krobi w I półroczu 2013 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.)

- § 3020 – wydatki osobowe niezliczone do wynagrodzeń – 0,00 zł
- § 3110- wynagrodzenie opiekuna prawnego – 11.500,00 zł (zadania zlecone)
- § 4010 – wynagrodzenia osobowe pracowników – 174.307,13 zł

/ w tym 24.290,00 – kwota dofinansowania z Budżetu Państwa, 150.017,13 zł– kwota środków własnych/

- § 4040 – dodatkowe wynagrodzenie roczne – 29.283,84 zł
- § 4110- składki na ubezpieczenia społeczne – 34.028,31 zł
- § 4120 – składki na fundusz pracy- 2.888,58 zł
- § 4210 – zakup materiałów i wyposażenia – 5.962,72 zł
- § 4240- zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 499,55 zł
- § 4260 – zakup energii – 4.790,55 zł
- § 4280 – zakup usług zdrowotnych – 70,00 zł
- § 4300 – zakup usług pozostałych – 8.811,20 zł
- § 4350 – zakup usług dostępu do sieci Internet – 543,44 zł
- § 4370 – opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej – 1.739,26 zł
- § 4410 – podróże służbowe krajowe - 5.340,50 zł

- § 4420 – podróże służbowe zagraniczne - 343,61 zł
- § 4430 – różne opłaty i składki – 0,00 zł
- § 4440 – odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 7.549,50 zł
- § 4480 – podatek od nieruchomości – 1.156,00 zł
- § 4520 – opłaty na rzecz jednostek samorządu terytorialnego – 470,50 zł
- § 4700 – szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – 648,00 zł

ROZDZIAŁ 85228 – USŁUGI OPIEKUŃCZE I SPECJALISTYCZNE USŁUGI OPIEKUŃCZE

Ogólne wydatki w tym rozdziale za I półrocze 2013 wyniosły : 23 875,20 zł.

w tym:

- dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz zadań zleconych gminom /związkom gmin/ ustawami- 4.800,00 zł
- środki własne -19.075,20 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 ich 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 2013 r. usługi opiekuńcze zostały zlecone firmie Zakład Usług Opiekuńczych „RUT” Szymański Bogumił z miejscowości Glinno, która łożyła najkorzystniejszą ofertę w ramach przeprowadzonego przetargu nieograniczonego.

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

Koszt 1 godz. usługi opieki dla osób samotnych i schorowanych wynosił **9,60 zł**

Z pomocy usługowej w 2013 skorzystało - **7 osób** (liczba godzin świadczonych usług wynosiła 1651).

Usługi opiekuńcze są finansowane z budżetu gminy.

W 1 półroczu 2013 r. świadczone również specjalistyczne usługi dla osób z zaburzeniami psychicznymi, z których skorzystała 1 osoba (łącznie 300 godz.).

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

Koszt 1 godziny specjalistycznej usługi opiekuńczej wynosi 16,00 zł.

Specjalistyczne usługi opiekuńcze świadczone przez firmę „Centrum Pielęgniarsko-Opiekuńcze” Pani Jolanty Aleksanderek z Rawicza, która złożyła najkorzystniejszą ofertę na wykonanie zadania w ramach przeprowadzonego przetargu nieograniczonego.

Świadczenie usług specjalistycznych dla osób z zaburzeniami psychicznymi jest zadaniem z zakresu administracji rządowej, na które gmina otrzymuje dotację

ROZDZIAŁ 85295 – POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ - ogólna kwota wydatkowana w tym rozdziale to: **214 559,92 zł**

Kwota **616,00 zł** w § 3110 zrealizowana jest przez Urząd Miejski w Krobi – dotyczy to wynagrodzenia za prace społeczno – użyteczne.

Natomiast kwota 213.943,92 zł to wydatek zrealizowany przez Ośrodek Pomocy Społecznej w tym:

- 18.200,00 zł - dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz zadań zleconych gminom /związkom gmin/ ustawami-
- 96.258,32 zł - dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin /związków gmin
- 99.485,60 zł - środki własne

W Gminie Krobia od lat realizowany jest program wieloletni „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”

Pomoc w formie gorącego posiłku lub w formie zasiłku celowego na zakup żywności może być przyznana bezpłatnie, jeżeli dochód osoby samotnie gospodarującej lub dochód na osobę w rodzinie nie przekracza 150 % kryterium dochodowego, o którym mowa w art. 8 ust.1 pkt 2 ustawy o pomocy społecznej (150 % osoby samotnej – **813,00 zł**, a dla osoby w rodzinie 150% - **684,00 zł**)

Program rządowy dofinansowany był częściowo z rezerwy celowej państwa .

Ogólny koszt programu w I półroczu 2013 roku wyniósł: 193.795,91

- dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin /związków gmin – 96.258,32 zł
- środki gminy – 97.537,59 zł

z tego

paragraf 3110 – 190.577,62 -zasiłki celowe na zakup żywność i wydatki na posiłki

- środki gminne - 94.319,30 zł
- dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin /związków gmin – 96.258,32 zł

w tym :

1/ 91 osoby skorzystały z pomocy w formie posiłków 58.025,60 zł

z tego :

- 61 dzieci żywionych w szkołach
- 27 dzieci żywionych w przedszkolu
- 3 osoby dorosłe

2/ 119 rodziny skorzystały z zasiłku celowego 132.552,02 zł

na zakup żywności /liczba osób w tych rodzinach 402/

paragraf 4210 –2.591,49 / zadania własne/- zakup paliwa dla samochodu rozwożącego posiłki do stołówek szkolnych, zakup naczyń jednorazowego użytku.

paragraf 4300- 626,80 /zadania własne/- dowóz posiłków do stołówek szkolnych dla dzieci z gminy Krobica uczęszczających do szkół w gminie Miejska Górka.

WYDATKI ROZDZIAŁU 85295 NA PARAGRAFIE 3110 DOTYCZĄCE WYPŁATY DODATKÓW DLA OSÓB POBIERAJĄCYCH ŚWIADCZENIA PIELEGNACYJNE TO KWOTA – 18.200,00 zł.

- **Paragraf 3110 – 18.200,00 zł** dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz zadań zleconych gminom /związkom gmin/ ustawami.

W I półroczu 2013 roku zostały wypłacone świadczenia w formie dodatku dla osób, które pobierają świadczenia pielęgnacyjne.

WYDATKI KLUBU ŻŁOTA JESIEŃ funkcjonującego przy OPS w rozdziale 85295 to kwota – 1.948,01 zł.

paragraf 4210 – 871,74 zł - zakup artykułów spożywczych na spotkanie klubu Żłota Jesień, zakup środków czystości i inne drobne zakupy.

paragraf 4300 – 1.076,27 zł - wydatki na paragrafie zakup usług pozostałych związanych z klubem „Żłota jesień” to usługi autokarowe na zorganizowane wycieczki i wyjazdy okolicznościowe.

Podsumowując, 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 114 708,62 zł – wykonanie 4,40% - 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 43 000,00 zł otrzymały:

- Fundacja „Sąsiedzi Sąsiadom” - 18 000,00 zł - na bank żywności,
- Stowarzyszenie Uniwersytet III Wieku – na działalność społeczną – 6 000,00 zł,
- Stowarzyszenie Ziemia Krobska - na działalność w zakresie pomocy osobom niepełnosprawnym a rozwój wspólnot lokalnych – 13 000,00 zł,
- Stowarzyszenie „Dziecko” – na aktywizację społeczności lokalnych – 6 000,00 zł.

Wydatek w § 6020 w kwocie 10 000,00 zł dotyczy wniesienia wkładu do Spółdzielni Socjalnej „Ecooss” w Krobi założonej przez Gminę Krobia i Powiat Gostyński.

Kolejne wydatki w tym rozdziale dotyczą projektów unijnych, a mianowicie:

- „Budowa gminnej infrastruktury dostępu do Internetu dla osób zagrożonych wykluczeniem cyfrowym w Gminie Krobia” – zrealizowano kwotę wydatków w wysokości 2 691,89 zł w tym kwota 2 250,00 zł to wydatki kwalifikowane – na całą realizację projektu planuje się w roku 2013 kwotę 2 352 191,00 zł (wydatki kwalifikowane 2 348 654,00 zł) jednak zwłaszcza wydatki inwestycyjne planowane są do poniesienia w II półroczu (możliwe są również zmiany w harmonogramie i przeniesienie części wydatków na rok 2014).

Pozostała wydatkowana kwota w tym rozdziale w paragrafach 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” – kwota zrealizowanych wydatków w I półroczu – 59 016,73 zł.

Wydatki w ramach projektu to :

- wypłata wynagrodzenia i ryczałtów dla asystenta rodziny.
- wypłaty wynagrodzeń i ryczałtów dla 2 pracowników socjalnych.
- wypłaty dodatków specjalnych dla koordynatora, asystenta koordynatora i księgowej projektu
- wydatki na szkolenia dla uczestników projektu
- zakup tonerów, artykułów biurowych i papierniczych
- koszty związane z promocją projektu: wykonanie ulotek informacyjnych, naklejek, plakatów

Celem głównym projektu jest poprawa sytuacji zawodowej, społecznej i podniesienie konkurencyjności na rynku pracy 9 osób z terenu gminy Krobia oraz realizacja Programu Aktywności Lokalnej. Działania o charakterze środowiskowym mają na celu zintegrowanie rodziców i dzieci z klas integracyjnych z Zespołu Szkoły Podstawowej i Gimnazjum w Pudliszkach z otoczeniem, które stanowią będą pozostałe dzieci i ich rodzice, związani ze szkołą w Pudliszkach. Łącznie w projekcie bierze udział 15 osób. Realizacja projektu ma na celu podniesienie samooceny, rozwój osobisty i ugruntowanie zasad współżycia społecznego. Uczestnicy projektu w czerwcu uczestniczyli w treningu kompetencji społecznych na rzecz integracji zawodowej oraz warsztatach psychologicznych z treningiem asertywności. Zajęcia prowadzone były w Domu Dziennego Pobytu przez Panią Barbarę Böhm, psychologa z Pracowni Psychologicznej „Psychopolis” z Rawicza, która złożyła najkorzystniejszą na

wykonanie zadania w ramach przeprowadzonego zapytania ofertowego Kolejnym etapem projektu są warsztaty z doradztwa zawodowego, kursy zawodowe oraz instrument aktywizacji zawodowej w zakresie praktyk w spółdzielniach socjalnych.”.

Należy podkreślić, że dzięki funduszom unijnym pojawiła się możliwość zatrudnienia 2 pracowników socjalnych oraz asystenta rodziny.

Ideą całego projektu jest promocja aktywnych postaw zarówno na płaszczyźnie społecznej, osobistej jak i zawodowej.

Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA – kwota 189 281,15 zł – wykonanie 52,77%. Na kwotę tę składają się:

- **rozdział 85401** – wydatki na świetlice szkolne – 128 011,96 zł – wykonanie 53,92% - wydatki płacowe i pochodne, dodatki socjalne oraz fundusz świadczeń socjalnych (świetlice przy szkołach, tj:

- świetlica przy ZSPiG Krobia – 42 621,36 zł,
- świetlica przy ZSPiG Pudliszki – 45 545,90 zł,
- świetlica przy ZSPiG Stara Krobia – 39 844,70 zł.

- **rozdział 85412** - wypoczynek letni – 11 712,48 zł – rozdział 85412 – wykonanie 42,48%.

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 – 8 638,00 zł,

- ZSPiG Pudliszki – 1 618,00 zł,

- ZSPiG Stara Krobia – 1 456,48 zł,

- **rozdział 85415** - pomoc materialna – razem 49 556,71 zł – 53,83%, w tym:

§ 2910 – wykonanie 103,89 zł – 69,26% - zwrot dotacji z lat ubiegłych (dotyczy „Wyprawki szkolnej”

§ 3240 – wykonanie 49 452,82 zł – 57,56% - w tym:

- pomoc materialna dla uczniów w formie stypendiów Rady Miejskiej w Krobi – ze środków własnych - kwota 5 400,00 zł,

- pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym– 44 052,82 zł – wypłata stypendiów oraz zasiłków szkolnych w tym:

- środki własne – 8 979,00 zł
- dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin - 35 914,00 zł,

§ 3260 – środki na realizację programu „Wyprawka szkolna” – wykonanie w I półroczu 0,00 zł
 Środki zaplanowane w kwocie 6 000,00 zł stanowią wkład własny Gminy Krobia w udziale 20% na realizację tego zadania.

- **rozdział 85446** - doksztalcanie nauczycieli zatrudnionych w świetlicach – 0,00 zł – według informacji uzyskanej z jednostek oświatowych nauczyciele świetlic w I półroczu nie uczestniczyli w formach doksztalcania, odpisu należy jednak dokonać na podstawie przepisów Karty Nauczyciela.

Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA – kwota 1 275 050,60 zł – wykonanie 41,78%.

W **rozdziale 90001**- Gospodarka ściekowa i ochrona wód - wykonanie 275 402,55 zł tj. 27,85% 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 45 000,00 zł –19,15% - planowano na podstawie informacji z MZWiKW, wydatowano na podstawie porozumienia i informacji o kosztach poniesionych przez MZWiKW na realizację projektu,

- § 4300 opłaty za ścieki dowożone odprowadzane do oczyszczalni w Rokosowie oraz dopłaty do ścieków – wykonanie 87 295,46 zł – 22,27%. Niższe wykonanie jest związane z roliczeniem dopłat za I kwartał 2013 r. (II kwartał jest rozliczany w II półroczu).

- § 4390 – wydatki na wykonanie analiz wód na nieczynnych składowiskach odpadów – 9 225,00 zł – 57,66%,

- § 6230 – Dotacje na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków – 12 000,00 zł - w ramach środków z opłat za korzystanie ze środowiska. Łącznie wypłacono dotacje dla 3 podmiotów (wnioskodawców) – wykonanie 9,23% - realizacja dotacji w ramach otrzymanych i zweryfikowanych wniosków mieszkańców,

- § 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 – 102 202,09 zł (52,14%) – przekazywano środki na podstawie zawartego porozumienia i adekwatnie do wykonanych prac w zakresie kanalizacji sanitarnej,

W **rozdziale 90002** Gospodarka odpadami – wydatki w kwocie 99 817,35 zł (56,39%), to:

§ 2900 – kwota 77 964,00 zł (97,45%) – wpłaty na rzecz Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego,

§ 4210 – kwota 1 338,64 zł (3,62%) – zakup pojemników na odpady, worków – większość wydatków planuje się na II półrocze w zakresie zakupu pojemników i innych przedsięwzięć w związku z realizacją zadań z zakresu gospodarki odpadami,

§ 4300 – kwota 20 514,71 zł (wykonanie 34,19%) - opłaty za składowanie i wywóz odpadów, utylizacja odpadów, usługi transportowe w tym zakresie,

Wydatki w **rozdziale 90003** - Oczyszczanie miast i wsi - zostały wykonane w kwocie łącznej 20 956,32 zł (22,48%). W rozdziale 90003 są to wydatki na:

§ 4210 – 0,00 zł – planuje się wydatki na zakup worków do sprzątania, rękawic – w I półroczu nie wydatkowano,

§ 4300 – kwota 20 956,32 zł – 23,49% - usługi związane z oczyszczaniem miejscowości, przycinanie i wycinka drzew, opróżnianie koszy.

Niższe wykonanie wydatków w tym zakresie wynika z faktu funkcjonowania Spółdzielni Socjalnej realizującej usługowo te zadania od kwietnia, więc większość wydatków zostanie poniesiona w II półroczu.

Wydatki w **rozdziale 90004** - Utrzymanie zieleni w miastach – zostały zrealizowane w kwocie 58 496,92 zł (25,07%), w tym:

§ 4210 w rozdziale 90004 to zakup, krzewów oraz środków ochrony roślin – 1 769,00 zł (wykonanie 19,26%) – niskie wykonanie związane jest ze zleceniem usług na większość prac (w kwocie zapłaty za usługi wykonawca zapewniał również zakup kwiatów, krzewów i drzew),

§ 4300 w rozdziale 90004 – usługi pielęgnacji drzew, wycinka drzew – 56 727,92 zł.(wykonanie 36,99%), niższe wykonanie związane jest z powstaniem spółdzielni socjalnej od II kwartału, której powierzono zadania z zakresu gospodarki komunalnej, w tym utrzymania zieleni – większość faktur zostanie rozliczona w II półroczu,

W § 6050 planuje się środki na realizację 2 zadań inwestycyjnych w łącznej kwocie 70 800,00 zł, w tym:

Zagospodarowanie terenu przy Rondzie w Krobi - 38.800,00 zł – nie realizowano w I półroczu,
Zagospodarowanie terenu przy ul. Targowej w Krobi - 32.000,00 zł – zrealizowano, płatność w lipcu br.

Wydatki w **rozdziale 90013** związane są z opieką nad zwierzętami i funkcjonowanie przytuliska w Krobi – ogółem 6 716,44 zł – wykonanie 39,51% w tym:

§ 4210 – 5 916,44 zł - zakup karmy dla psów, materiałów do utrzymania przytuliska itp.- wykonanie 59,16%,

§ 4300 – 800,00 zł - usługi związane z budową kojców – wykonanie 11,43% - niskie wykonanie związane jest z wykonywaniem wielu usług w formie wolontariatu,

Wydatki na oświetlenie ulic – **rozdział 90015** – kwota 259 274,07 zł (wykonanie 42,86%) - są związane z:

- w § 4210 – plan 2 000,00 zł (0,00%) – materiały eksploatacyjne do oświetlenia drogowego będącego własnością Gminy Krobia – w I półroczu nie zrealizowano

- w § 4260 – zakup energii – 185 311,60 zł (52,95%)

- w § 4270 – usługi remontowe – 393,60 zł (13,12%) – w miarę potrzeb, w przypadku niskiego wykonania nastąpi korekta w II półroczu w zakresie planu,

- w § 4300 – 73 568,87 zł (wykonanie 29,43%) z:

- konserwacją oświetlenia – kwota 51 260,69 zł,
- modernizacją oświetlenia– kwota 21 598,22 zł,
- innymi usługami w zakresie oświetlenia ulicznego – 709,96 zł.

Niższe wydatki są związane rozliczeniem faktur za konserwację i modernizację za 5 miesięcy.

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. W I półroczu nie poniesiono w/w wydatków z uwagi na brak zapotrzebowania.

Wydatki w **rozdziale 90095** – pozostała działalność - są związane między innymi z funkcjonowaniem tzw. „grupy porządkowo - remontowej” w I kwartale (od II kwartału pracownicy przeszli do podmiotu zewnętrznego współtworzonego przez Gminę Krobia – Spółdzielnia Socjalna), utrzymaniem 2 pracowników (konserwator w Urzędzie oraz kierowca) i

innymi wydatkami związanymi z gospodarowaniem mieniem gminnym. Na wydatki w kwocie 554 386,95 zł (wykonanie 59,20%) 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, 4700 i 4780) w łącznej kwocie 287 958,35 zł. W tych paragrafach odnotowano niższe wykonanie w § 4280 i 4700 – jest związane z niższym lub brakiem zapotrzebowaniem w tym zakresie – nastąpi korekta w zakresie planu w II półroczu.

Pozostałe wydatki:

- § 2320 – dotacja udzielona Powiatowi Gostyńskiemu na realizację programu związanego z likwidacją azbestu i wyrobów zawierających azbest – 13 100,00 zł (wykonanie 100,00%),

- § 4210 – kwota 54 332,41 zł – wykonanie 70,11%:

- zakup paliwa i olejów, zakup części do maszyn i urządzeń, pojazdów – 50 253,78 zł, zakup narzędzi, pozostałe zakupy związane z utrzymaniem budynków i mienia Gminy – 54 332,41 zł.

- zakup energii, gazu i wody – 86 581,80 zł - § 4260 (68,99%) – dotyczy zakupu energii, gazu i wody w budynkach komunalnych Gminy,

- zakup usług remontowych – 4 423,88 zł (14,16%) - § 4270:

- prace remontowe w budynkach – 4 345,59 zł, w tym m.in. remont instalacji i pomieszczeń na Fosien,
- naprawa sprzętu) – 78,29 zł.

Większość prac remontowych w budynkach planuje się na II półrocze, natomiast w związku z przekazaniem sprzętu Spółdzielni ECOSS, Gmina nie będzie ponosiła wydatków na naprawę maszyn i urządzeń.

- § 4300 – kwota 25 026,89 zł (35,74%):

- przeglądy techniczne sprzętu, budynków usługi związane z utrzymaniem mienia gminnego, opłaty za ścieki i inne usługi – 22 726,24 zł,
- wykonanie przyłącza energetycznego – 1 100,65 zł,
- konserwacja zegara na Ratuszu – 1 200,00 zł,

- § 4430 – kwota 45 192,39 zł (42,71%)

- opłata za zanieczyszczenie środowiska – 2 494,00 zł,
- ubezpieczenia mienia – 42 694,39 zł,

- inne opłaty – 4,00 zł.

- § 6050 – kwota 9 103,23 zł (wykonanie 80,03%), w tym:

- Wykonanie prac instalacyjnych w budynku OSP w Krobi - 8 285,28 zł - zadanie zrealizowano (plan 10 000,00 zł),
- Wykonanie prac ogólnobudowlanych i instalacyjnych w budynku Ratusza – 817,95 zł – wykonano dokumentację kosztorysową – realizacja prac nastąpi w II półroczu (plan 89 420,00 zł),

Ponadto w planie wydatków na II półroczu planuje się realizację zadania pn. „Budowa i modernizacja budynków socjalnych przy ul. M.Góreckiej w Krobi” – zgodnie z harmonogramem zadań inwestycyjnych prace będą wykonane w II półroczu br. (plan 47 000,00 zł)

- § 6060 – kwota 28 668,00 zł (wykonanie 100,00%) - Zakup nieruchomości w Krobi (gazownia) przy ul. Powstańców Wlkp. (płatność nastąpi w 3 latach)

Nieco niższe wykonanie w zakresie działu 900 wynika przede wszystkim z niskiego wykonania w zakresie wydatków inwestycyjnych w rozdziale 90001 i 90095, które stanowią znaczny udział wszystkich wydatków w tym dziale.

Dział 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO –

kwota 910 257,29 zł – wykonanie 59,69%.

Wydatki obejmują m.in. dotacje (kwota planowana 870 398,00 zł, kwota zrealizowana 664 914,00 zł – wykonanie 76,39%):

- dotację podmiotową dla Gminnego Centrum Kultury i Rekreacji w Krobi (GCKiR) w kwocie 398 914,00 zł (rozdział 92109) – wykonanie 93,11%,
- 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%,
- dotację podmiotową dla Biblioteki Publicznej w Krobi w kwocie 190 000,00 zł (rozdział 92116) - wykonanie 53,37%,
- dotację celową na ochronę zabytków – 0,00 zł – rozdział 92120 – w I półroczu nie przekazano (plan 5 000,00 zł),
- dotacją celową na zadania inwestycyjne realizowane przez instytucję kultury GCKiR w Krobi – 70 000,00 zł – wykonanie 100% -§ 6220,

- dotacją na zadania z zakresu ochrony dziedzictwa kulturowego i obsługi gminnych uroczystości patriotycznych – 0,00 zł – w I półroczu nie przekazano (plan 5 000,00 zł).

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

Oprócz dotacji, które stanowią ponad 73% wykonanych wydatków w tym dziale, realizowane są wydatki w ramach funduszu sołeckiego oraz inne wydatki w zakresie infrastruktury wiejskiej (zadania bieżące i inwestycyjne).

Wszystkie pozostałe wydatki mieszczą się w rozdziale 92109 oraz wydatek inwestycyjny w kwocie 20 000,00 zł w rozdziale 92195 (wydatek ten to Renowacja Wyspy Kasztelańskiej w Krobi w celu zachowania dziedzictwa kulturowego Gminy – wykonano dokumentację za 19 655,40 zł przy planie 20 000,00 zł) – jest to zadanie wieloletnie wpisane w WPF Gminy Krobia

Kwota wydatków, która nie jest związana z dotacjami podmiotowymi i celowymi oraz powyższym wydatkiem w rozdziale 92195 wynosi 225 687,69 zł.

Część wydatków w tym dziale dotyczy wydatków w ramach funduszu sołeckiego – 105 992,34 zł, pozostałe kwoty (oprócz dotacji wymienionych powyżej) w dziale 921 (119 695,35 zł) to wydatki na zakup energii, bieżące utrzymanie i funkcjonowanie świetlic wiejskich oraz część zadań majątkowych realizowanych poza funduszem sołeckim.

W ramach funduszu sołeckiego planowano kwotę 275 370,00 zł, w tym w dziale 921 rozdział 92109 kwotę 249 375,00 zł (kwota 18 495,00 zł planowana w ramach działu 600, kwota 7 500,00 zł to plan w dziale 926). W ramach tego funduszu wydano łączną kwotę 119 912,94 zł - 43,55%, w tym w dziale 921 rozdział 92109 - 105 992,34 zł – wykonanie 42,50% (w dziale 600 6 420,60 – wykonanie 34,72%, w dziale 926 – 7 500,00 zł, wykonanie 100,00%.

Razem plan w ramach funduszu sołeckiego 275 370,00 zł,

W tym:

Dział 600 – 18 495,00 zł,

Dział 921 – 249 375,00 zł,

Dział 926 – 7 500,00 zł.

Razem wykonanie w ramach funduszu sołeckiego 119 912,94 zł,

W tym:

Dział 600 – 6 420,60 zł,

Dział 921 – 105 992,34 zł,

Dział 926 – 7 500,00 zł

Wykonanie środków w ramach funduszu soleckiego przedstawia poniższa tabela (w tabeli zawarto również wydatki w zakresie działu 600)

Tabela nr 14. Wykonanie budżetu na dzień 30.06.2013 r. w ramach funduszu soleckiego.

Nazwa sołectwa, dział, rozdział	Nazwa zadania/ paragrafy	Plan	Działania	Wykonanie
Bukownica 921 - 92109	Organizacja imprez kulturalno - integracyjnych w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej celem aktywizacji mieszkańców sołectwa oraz zwiększenie atrakcyjności świetlicy wiejskiej poprzez jej rozbudowę i modernizację.		1. Organizacja imprez kulturalno-integracyjnych w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej – 1000,00 zł; 2. Zwiększenie atrakcyjności świetlicy wiejskiej poprzez jej rozbudowę i modernizację- etap II – 7030,00 zł;	1. 250,00 zł 2. 0,00 zł
	§ 4170	500,00		0,00
	§ 4210	500,00		250,00
	§ 6050	7 030,00		0,00
RAZEM:		8 030,00		250,00
Ciołkowo 921 - 92109	Zagospodarowanie terenu wokół świetlicy wiejskiej i boiska sportowego oraz wyposażenie świetlicy w sprzęt gospodarstwa domowego oraz organizację imprez kulturalno-integracyjnych.		a) Zagospodarowanie terenu wokół świetlicy wiejskiej i boiska sportowego- 8000,00 zł; b) Doposażenie świetlicy w sprzęt gospodarstwa domowego – 935,00 zł; c) Organizacja imprez kulturalno-integracyjnych (Dzień Babci, Dzień Kobiet, Dożynki, Jasełka)- 2000,00 zł;	1. 0,00 zł 2. 578,80 zł 3. 740,85 zł
	§ 4170	500,00		0,00
	§ 4210	2 435,00		1 319,65
	§ 6050	8 000,00		0,00
RAZEM:		10 935,00		1 319,65
Chumiętki 921 - 92109	Organizacja imprez kulturalno-integracyjnych w oparciu o funkcjonowanie		1. Organizacja imprez kulturalno-integracyjnych – 1000,00 zł; 2. Budowa płyty	1. 0,00 zł 2. 9 081,41 zł

	świetlicy wiejskiej celem kultywowania tradycji oraz pobudzenia mieszkańców do działania oraz budowa płyty tanecznej przed muszlą dla orkiestry celem stworzenia miejsca spotkań mieszkańców.		tanecznej przed muszlą o wymiarach 10x15m z kostki brukowej – 9416,00 zł;	
	§ 4170	1 000,00		0,00
	§ 6050	9 416,00		9 081,41
RAZEM:		10 416,00		9 081,41
Chwałkowo 921 - 92109	Wymurowanie nowego ogrodzenia z cegły przed świetlicą wraz z zakupem paneli, modernizacji wraz z remontem pomieszczeń w świetlicy (toalety). Celem poprawy bezpieczeństwa oraz funkcjonalności świetlicy i przyległego terenu. Organizacja imprez kulturalno - edukacyjno - integracyjnych w oparciu o funkcjonowanie świetlicy celem pobudzenia aktywności mieszkańców do działań.		<ol style="list-style-type: none"> 1. Wymurowanie nowego ogrodzenia z cegły około 80 mb. oraz zakupu paneli ogrodzenia – 10 000,00 zł; 2. modernizacja wraz z remontem pomieszczeń w świetlicy, toalety – 7878,00 zł; 3. organizacja imprez kulturalno - edukacyjno - integracyjnych w oparciu o funkcjonowanie świetlicy celem pobudzenia aktywności mieszkańców do działań – 2080,00 zł; 	<ol style="list-style-type: none"> 1. 0,00 zł 2. 0,00 zł 3. 916,09
	§ 4170	1 000,00		0,00
	§ 4210	1 080,00		916,09
	§ 6050	17 878,00		0,00
RAZEM:		19 958,00		916,09
Domachowo 921 - 92109	Organizacja imprez kulturalno - integracyjnych mających na celu aktywizację mieszkańców oraz możliwość kultywowania tradycji, modernizacji wraz z remontem wewnątrz świetlicy,		<ol style="list-style-type: none"> 1. Organizacja imprez - kulturalno - integracyjnych w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej - 4500,00 zł; 2. bieżące wydatki związane z utrzymaniem świetlicy (naprawa usterek, 	<ol style="list-style-type: none"> 1. 1 817,07 zł 2. 83,99 zł

	zagospodarowaniu terenu gminnego w sołectwie wraz z jego doposażeniem, celem poprawy wizerunku i funkcjonalności świetlicy, zakup żużla na drogi gminne w sołectwie celem poprawy dojazdu do posesji i pól mieszkańców.		uzupełnienie wyposażenia) – 1000,00 zł; 3. modernizacja wraz z remontem wewnątrz świetlicy i doposażeniem- 4305,00 zł; 4. zagospodarowanie terenu gminnego w sołectwie wraz z jego doposażeniem- 3700,00 zł; 5. zakup żużla, piasku i innych materiałów na drogi gminne celem ich utwardzenia- 1800,00 zł;	3. 3 603,42 zł 4. 3 114,54 zł 5. 0,00 zł
	§ 4170	1 000,00		0,00
	§ 4210	4 700,00		2 485,53
	§ 4270	500,00		0,00
	§ 6050	7 305,00		6 133,49
600-60016	§ 4210	1 000,00		0,00
	§ 4300	800,00		0,00
RAZEM:		15 305,00		8 619,02
Gogolewo 921 - 92109	Organizacja imprez kulturalno-oświatowych celem pobudzenia aktywności mieszkańców, remont wraz z doposażeniem świetlicy celem poprawy wyglądu i funkcjonalności świetlicy, naprawa dróg gminnych w sołectwie oraz utrzymanie boiska, z którego korzystają mieszkańcy wraz z placem zabaw.		1. Organizacja imprez kulturalno-oświatowych – 4414,00 zł; 2. doposażenie świetlicy – krzesła, stoły, zastawa kuchenna – 6300,00 zł; 3. remont wraz z usługą wykonania chłodni w świetlicy- 5000,00 zł; 4. naprawa dróg gminnych w sołectwie- 1000,00 zł; 5. utrzymanie terenów zielonych w Sołectwie – 1000,00 zł;	1. 2 749,14 zł 2. 1 250,57 zł 3. 6 959,94 zł 4. 0,00 zł 5. 0,00 zł
	§ 4170	1 000,00		0,00
	§ 4210	5554,00		1 599,71
	§ 4300	3200,00		2 400,00
	§ 6050	6960,00		6 959,94
600-60016	§ 4210	500,00		0,00
	§ 4300	500,00		0,00
RAZEM:		17 714,00		10 959,65
Grabianowo	Budowa i wyposażenie altany drewnianej		1. Budowa altany drewnianej ze zgromadzonych	1. 0,00 zł 2. 1 637,70

921 - 92109	zamkniętej w miejscu zasypanego stawu w Sołectwie Grabianowo oraz zagospodarowanie wokół altany.		materiałów- 3000,00 zł; 2. Wyposażenie altany drewnianej oraz zakup materiałów na zagospodarowanie terenu gminnego w sołectwie Grabianowo- 3401,00 zł;	
	§ 4210	3 401,00		1 637,70
	§ 4300	3 000,00		0,00
RAZEM:		6 401,00		1 637,70
Karzec 921 - 92109	Zwiększenie atrakcyjności świetlicy w Karcu, poprzez adaptację pomieszczeń na sanitariaty, organizacja imprez kulturalno-oświatowych w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej, w celu podtrzymywania tradycji kulturowych oraz edukacji dzieci i młodzieży w zabawie.		1. Adaptacja i remont pomieszczeń, przebudowa przylegających do świetlicy- 7400,00 zł; 2. Organizacja imprez kulturalno-oświatowych w oparciu o świetlicę wiejską- 2284,00 zł;	1. 0,00 zł 2. 0,00 zł
	§ 4210	284,00		0,00
	§ 4210	2 000,00		0,00
	§ 6050	7 400,00		0,00
RAZEM:		9 684,00		0,00
Kuczyna 921 - 92109	Aktywizacja społeczności lokalnej w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej poprzez organizację imprez kulturalno-rekreacyjnych zakup i wyposażenie urządzeń do placu zabaw dla najmłodszych, utrzymanie terenów zielonych w sołectwie wraz z zakupem kosiarki spalinowej oraz doposażenie świetlicy wiejskiej.		1. Organizacja imprez kulturalno-rekreacyjnych (Dzień Kobiet, Dzień Dziecka, Dożynki wiejskie) – 2200,00 zł; 2. Zakup i wyposażenie urządzeń do placu zabawa dla najmłodszych – 7500,00 zł; 3. Utrzymanie terenów zielonych w sołectwie wraz z zakupem kosiarki spalinowej – 1600,00 zł; 4. doposażenie świetlicy wiejskiej w zakresie poprawy	1. 900,06 zł 2. 7 500,00 zł 3. 1 480,00 zł 4. 42,40 zł

			funkcjonowania świetlicy – 911,00 zł;	
	§ 4170	900,00		0,00
	§ 4210	3 811,00		2 422,46
926- 926 95	§ 6060	7 500,00		7 500,00
RAZEM:		12 211,00		9 922,46
Kuczynka 921 - 92109	Organizacja imprez kulturalno-integracyjnych w sołectwie Kuczynka celem kultywowania tradycji dożynkowych, organizacji czasu wolnego wśród dzieci i młodzieży na terenach gminnych oraz doposażenie terenu gminnego w ławostoły.		1. Organizacja imprez kulturalno-integracyjnych, w ramach których odbędą się spotkania mieszkańców i dzieci w celu przekazania zasad zdrowego żywienia, form spędzania wolnego czasu oraz tradycji kulturowych- 2407,00 zł; 2. doposażenie terenu gminnego w ławostoły- 4324,00 zł;	1. 300,04 zł 2. 0,00 zł
	§ 4170	1 780,00		0,00
	§ 4210	4 951,00		300,04
RAZEM:		6 731,00		300,04
Niepart 921 - 92109	Organizacja imprez kulturalno-integracyjnych w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej, remont oraz modernizacja świetlicy wiejskiej wraz z jej doposażeniem oraz podniesieniem atrakcyjności terenów gminnych w sołectwie przez ich zagospodarowanie- etap I dotyczącej remontu wiaty dla orkiestry.		1. Organizacja imprez kulturalno-integracyjnych w oparciu o funkcjonowanie świetlicy- 4300,00 zł 2. Remont oraz modernizacja świetlicy wiejskiej wraz z jej doposażeniem (remont ubikacji) – 10422,00 zł; 3. Podniesienie atrakcyjności terenów gminnych w sołectwie przez ich zagospodarowanie- etap I (wiata-dach)- 2000 zł;	1. 975,96 zł 2. 12 402,05 zł 3. 0,00 zł
	§ 4170	1 000,00		0,00
	§ 4210	1 700,00		975,96

	§ 4300	1 600,00		0,00
	§ 6050	12 422,00		12 402,05
RAZEM:		16 722,00		13 378,01
Pijanowice 921 - 92109	Modernizacja Budynku Gospodarczego na terenie gminnym w Sołectwie Pijanowice-etap II, celem poprawy warunków spotkań mieszkańców oraz organizacji imprez kulturalno-integracyjnych celem pobudzenia aktywności mieszkańców do działań na rzecz sołectwa.		1. Modernizacja Budynku Gospodarczego na terenie gminnym w Sołectwie Pijanowice-etap II – 6000,00 zł; 2. Organizacja imprez kulturalno-integracyjnych organizowanych na terenie gminnym w Sołectwie Pijanowice- 2786,00 zł	1. 6 000,00 zł 2. 829,35 zł
	§ 4170	1 000,00		0,00
	§ 4210	1 786,00		829,35
	§ 6050	6 000,00		6 000,00
RAZEM:		8 786,00		6 829,35
Posadowo 921 - 92109	Organizacja imprez kulturalno-rekreacyjnych mających na celu integrację mieszkańców, wykonanie drenażu wokół świetlicy wiejskiej, termomodernizacja i ogrzewanie sali wiejskiej, zakup materiałów niezbędnych do funkcjonowania świetlicy wiejskiej.		1. Organizacja imprez kulturalno-rekreacyjnych oraz zakup środków niezbędnych do funkcjonowania świetlicy – 1700,00 zł; 2. drenowanie wokół świetlicy- 600,00 zł 3. termomodernizacja i ogrzewanie sali wiejskiej, montaż bojlera gazowego do ciepłej wody, podłączenie kuchenki gazowej- 9556,00 zł	1. 350,00 zł 2. 600,00 zł 3.295,20 zł
	§ 4170	500,00		0,00
	§ 4210	350,00		350,00
	§ 4300	600,00		600,00
	§ 6050	9 556,00		295,20
RAZEM:		11 006,00		1 245,20
Potarzyca 921 - 92109	Organizacja imprez kulturalno-integracyjno-edukacyjnych z wykorzystaniem świetlicy wiejskiej		1. Organizacja imprez kulturalno-integracyjno-edukacyjnych z wykorzystaniem świetlicy wiejskiej –	1. 0,00 zł

	celem aktywacji mieszkańców sołectwa oraz utrzymanie terenów zielonych w sołectwie Potarzyca celem poprawy wizerunku wsi oraz doposażenie świetlicy wiejskiej co wpłynie na jej funkcjonowanie i estetykę.		2300,00 zł; 2. Utrzymanie terenów zielonych w sołectwie Potarzyca wraz z doposażeniem – 800,00 zł; 3. doposażenie świetlicy wiejskiej- 8780,00 zł;	2. 104,94 zł 3. 0,00 zł
	§ 4210	3 100,00		104,94
	§ 6050	8 780,00		0,00
RAZEM:		11 880,00		104,94
Przyborowo 921 - 92109	Organizacja imprez kulturalno-edukacyjno-integracyjnych w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej oraz postawienie wiaty dla orkiestry celem zagospodarowania terenu gminnego przy świetlicy by stworzyć miejsce organizacji imprez, na których mieszkańcy będą podejmować działania na rzecz społeczności lokalnej.		1. Organizacja imprez kulturalno-edukacyjno-integracyjnych- 3200,00 zł; 2. postawienie wiaty dla orkiestry celem zagospodarowania terenu gminnego przy świetlicy- etap I- 4382,00 zł;	1. 1 999,13 zł 2. 4 371,57 zł
	§ 4170	2 179,00		979,00
	§ 4210	1 021,00		1 020,13
	§ 6050	4 382,00		4 371,57
RAZEM:		7 582,00		6 370,70
Pudliszki 921 - 92109	Aktywizacja mieszkańców Sołectwa Pudliszki, poprzez modernizację (kontynuację) Centrum Integracji i Aktywizacji Mieszkańców, organizacja imprez rekreacyjno-kulturalno-sportowych propagujących ideę samorządową oraz		1. Modernizacja (kontynuacja) pomieszczeń Centrum Integracji o Aktywizacji Mieszkańców oraz doposażenie – 13500,00 zł; 2. Zagospodarowanie terenu Parku w Pudliszkach w celu zwiększenia atrakcyjności miejsc rekreacyjnych-	1. 1 561,35 zł 2. 0,00 zł 3. 758,57 zł

	zagospodarowanie terenu parku w Pudliszkach.		6818,00 zł; 3. Aktywizacja mieszkańców sołectwa poprzez organizację imprez kulturalno-rekreacyjno-sportowych, upowszechniających ideę samorządową – 3300,00 zł;	
	§ 4210	2.113,00		671,83
	§ 4300	1187,00		86,74
	§ 6050	20.318,00		1561,35
RAZEM:		23.618,00		2 319,92
Rogowo 921 - 92109	Wykonanie instalacji gazowej oraz centralnego ogrzewania w budynku świetlicy wiejskiej, utrzymanie boiska sportowego i placu zabaw, organizacji imprez integracyjnych i kulturalnych w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej i boiska.		1. Modernizacja świetlicy wiejskiej – etap II- 7696,00 zł; 2. zagospodarowanie boiska sportowego i placu zabaw w celu zwiększenia atrakcyjności miejscowości- 700,00 zł; 3. organizacja imprez integracyjno-kulturalnych w celu upowszechnienie idei samorządowej- 1500,00 zł;	1. 7696,00 zł 2. 642 ,25 zł 3. 799,45 zł
	§ 4170	700,00		0,00
	§ 4210	1 500,00		1 441,70
	§ 6050	7 696,00		7 696,00
RAZEM:		9 896,00		9 137,70
Stara Krobia 921 - 92109	Kontynuacja modernizacji świetlicy wiejskiej (etap II) oraz zagospodarowanie przestrzeni przy świetlicy w celu zwiększenia atrakcyjności mienia gminnego znajdującego się na terenie sołectwa oraz organizacja imprez kulturalnych		1. Kontynuacja modernizacji świetlicy wiejskiej oraz zagospodarowanie przestrzeni przy świetlicy – 16100,00 zł 2. Organizacja imprez kulturalnych dla wszystkich mieszkańców- 1000,00 zł	1. 16 100,00 zł 2. 0,00 zł

	aktywizujących mieszkańców i upowszechniających ideę samorządową.			
	§ 4170	1 000,00		0,00
	§ 6050	16 100,00		16 100,00
RAZEM:		17.100,00		16 100,00
Sułkowice 921 – 92109	Zagospodarowanie terenów gminnych w sołectwie Sułkowice w celu stworzenia boiska do siatkówki plażowej, organizacja imprez kulturalno-integracyjnych w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej, modernizacja placu przy świetlicy, zakup i transport żużla w celu naprawy dróg gminnych w sołectwie, konserwacja podłogi w świetlicy.		<ol style="list-style-type: none"> 1. Zagospodarowanie terenów gminnych w sołectwie Sułkowice w celu stworzenia boiska do siatkówki plażowej - 2000,00 zł; 2. organizacja imprez kulturalno-integracyjnych w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej – 2706,00 zł; 3. modernizacja świetlicy w zakresie wymiany okien wraz z doposażeniem świetlicy oraz zagospodarowaniem placu przy świetlicy- 7900,00 zł 4. zakup i transport żużla na drogi gminne w sołectwie- 4000,00 zł 5. konserwacja podłogi w świetlicy- 2100,00 zł 	<ol style="list-style-type: none"> 1. 1 797,89 zł 2. 250,50 zł 3. 4 777,34 zł 4. 0,00 zł 5. 0,00 zł
	§ 4170	500,00		0,00
	§ 4210	12 036,00		4 801,78
	§ 4300	170,00		170,00
	§ 6050	2 000,00		1 853,95
600-60016	§ 4210	2 000,00		0,00
	§ 4300	2 000,00		0,00
RAZEM:		18 706,00		6 825,73
Wymysłowo 921 - 92109	Organizacja imprez kulturalno-integracyjnych w oparciu o świetlicę wiejską polegających na zorganizowaniu „Dnia dziecka”, „Turnieju		<ol style="list-style-type: none"> 1. Organizacja imprez kulturalno-integracyjnych w oparciu o świetlicę wiejską – 2250,00 zł; 2. modernizacja wraz z remontem świetlicy- etap II- 5253,00 zł; 	<ol style="list-style-type: none"> 1. 2 150,70 zł 2. 3 023,33 zł

	Wymysłowa Trzech Województw na start”, „Dnia Kobiet”; modernizacja wraz z remontem świetlicy polegająca na wstawieniu drzwi wyjściowych na plac za świetlicą i remoncie podłogi; zagospodarowanie i utrzymanie terenu gminnego w sołectwie polegającemu na przygotowaniu terenu pod plac zabaw.		3. zagospodarowanie i utrzymanie terenu gminnego w sołectwie- 1000,00 zł;	3. 1 085,00 zł
	§ 4210	3 250,00		3 235,70
	§ 6050	5 253,00		3 023,33
RAZEM:		8 503,00		6 259,03
Ziemlin 921 - 92109	Rozbudowa i zagospodarowanie obiektów gminnych na terenie sołectwa Ziemlin na potrzeby powstania świetlicy w celu stworzenia miejsca spotkań mieszkańców oraz organizacji imprez kulturalno-integracyjnych podczas, których mieszkańcy pogłębiali by więzi społeczne oraz poznawali wzorce postaw obywatelskich na przykładach dobrych praktyk w zakresie działań aktywnych mieszkańców wsi.		1. Rozbudowa i zagospodarowanie obiektów gminnych na terenie sołectwa- 6980,00 zł; 2. Imprezy kulturalno-integracyjne- 3011,00 zł;	1. 0,00 zł 2. 883,84 zł
	§ 4170	2 024,00		0,00
	§ 4210	361,00		360,84
	§ 4300	626,00		523,00
	§ 6050	6 980,00		0,00
RAZEM:		9 991,00		883,84
Żychlewo 921 - 92109	Organizacja imprez kulturalno-integracyjnych w oparciu o funkcjonowanie		1. Organizacja imprez kulturalno-integracyjnych w oparciu o funkcjonowanie	1. 1 031,90 zł

	światlicy wiejskiej; budowa chodnika przy drodze gminnej w sołectwie; zagospodarowanie pobocza drogi gminnej w sołectwie celem zabezpieczenia przed erozją wodną.		światlicy wiejskiej- 2500,00 zł; 2. budowa chodnika przy drodze gminnej w sołectwie- etap I- 5195,00 zł; 3. zagospodarowanie pobocza drogi gminnej w sołectwie, celem zabezpieczenia przed erozją wodną- 6500,00 zł;	2. 0,00 zł 3. 6 420,60 zł
	§ 4170	1 000,00		0,00
	§ 4210	1 500,00		1 031,90
600- 60016	§ 6050	11 695,00		6 420,60
RAZEM:		14 195,00		7 452,50

RAZEM

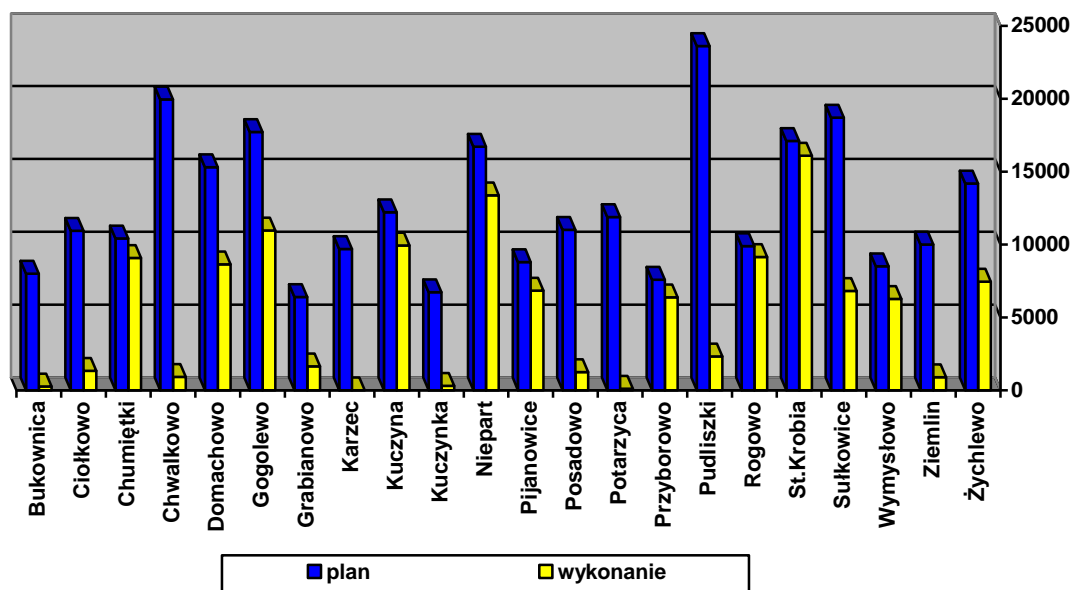
275 370,00

119 912,94

Źródło: Opracowanie własne (Agnieszka Linowska).

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

Wykres nr. 3 Wykorzystanie środków w ramach funduszu soleckiego za I półrocze 2013 r.



Źródło: Opracowanie własne

W zakresie funduszu soleckiego w I półroczu nie wydatkowano środków w sołectwie Karzec ze względu na toczące się procedury formalne (dokumentacja, pozwolenia) związane z adaptacją

nowych pomieszczeń na świetlicę. W części sołectw półroczne wykonanie jest na niewielkim poziomie (np. Potarzyca ok. 1%, Bukownica 3%, Kuczynka i Chwałkowo ok. 5%, Pudliszki i Posadowo ok. 10%, Ciołkowo ok.12%, Grabianowo ok 25%, Sułkowice ok. 36%). W pozostałych miejscowościach wykonanie przekracza 50%, natomiast w kilku sołectwach zdecydowana większość zadań została zrealizowana (np. Stara Krobia, Rogowo, Przyborowo, Wymysłowo, Pijanowice, Niepart, Kuczyna, Chumiętki). W zakresie sołectw z niskim wykonaniem wydatków na koniec I półrocza przyczyną są często kwestie formalne związane z procesami inwestycyjnymi lub harmonogram prac wynikający z udziału mieszkańców.

Dział 926 – KULTURA FIZYCZNA I SPORT – kwota 182 723,59 zł – wykonanie 42,98%:

W rozdziale **92601** wykonano wydatki w kwocie 22 3111,39 zł (wykonanie 16,60%). Wydatki dotyczą obiektów infrastruktury sportowej, a mianowicie:

§ 4210 – kwota 11 772,28 zł – zakup materiałów do bieżącego utrzymania terenów i obiektów rekreacyjno – sportowych oraz wyposażenia obiektów – wykonanie 52,09%,

§ 4300 - kwota 10 539,11 zł – wykonanie usług zagospodarowania obiektów rekreacyjno – sportowych – wykonanie 89,31%,

§ 6050 – kwota planowana 100 000,00 zł, wykonanie 0,00 zł – planuje się środki na zadanie inwestycyjne „Zagospodarowanie terenów rekreacyjno-sportowych przy ul. Targowej w Krobi-strzelnica” – kolejny etap – realizacja nastąpi w II półroczu br.,

W rozdziale **92605** w § 2360 wydatki to dotacje na zadania z zakresu kultury fizycznej i sportu, - dotacje na działalność z zakresu kultury fizycznej – otrzymują kluby sportowe wybrane w wyniku postępowania konkursowego – kwota 125 000,00 zł (wykonanie 59,52%), w tym:

- „Krobianka” Krobia – 43 000,00 zł,

- „Zjednoczeni” Pudliszki – 40 000,00 zł,

- „Sokół” Chwałkowo – 23 000,00 zł,

- UKS Pudliszki – 15 000,00 zł,

- KS „Na Szlaku” – 4 000,00 zł.

Rozdział **92695** to wydatki na pozostałe zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu. Klasyfikuje się tu wydatki na utrzymanie placów zabaw oraz budowę nowych placów zabaw, a mianowicie:

§ 4210 – kwota 744,90 zł (10,95%) – planuje i realizuje się w tym paragrafie zakupy w ramach pozostałych działań z zakresu kultury fizycznej i sportu – tablice informacyjne na place zabaw – pozostałe wydatki zaplanowano na II półrocze,

§ 4270 – kwota 233,70 zł (4,45%) – wydatkowano środki na naprawę elementów placów zabaw, większość wydatków nastąpi w okresie wakacyjnym, stąd niskie wykończenie wydatków,

§ 4300 – 2 152,50 zł (37,76%) – okresowy przegląd placów zabaw,

§ 6050 – zadania inwestycyjne – łączne wykonanie 0,00 zł przy planie 25 500,00 zł – planuje się zadanie związane z budową i wyposażeniem placu zabaw przy ul. Sokojnej w Krobi (tere rekreacyjno – sportowy) – zadanie zostało wykonane w miesiącu lipcu- Budowa i wyposażenie placów zabaw w Gminie – 42 803,75 zł,

§ 6060 – zakupy inwestycyjne - Budowa i wyposażenie placów zabaw w Gminie – wykonano w kwocie 32 281,10 zł (86,08%), w tym 16 260,60 zł plac zabaw w Wymysłowie, 16 020,50 zł plac zabaw w Kuczynie (7 500,00 zł to wydatek w ramach funduszu sołectkiego Kuczyny).

III. POZOSTAŁE INFORMACJE

Na dzień 30.06.2013 r. Gmina posiada zobowiązania niewymagalne w kwocie 105 246,63 zł, z czego część dotyczy wynagrodzeń wypłaconych w miesiącu czerwcu i pochodnych od tych wynagrodzeń regulowanych w lipcu, natomiast część to faktury wystawione w czerwcu z terminem płatności przypadającym na II półrocze. Wśród zobowiązań w dziale 852 są również świadczenia naliczone w czerwcu i nie pobrane przez świadczeniobiorców. Stan zobowiązań przedstawia poniższa tabela.

Tabela nr 15. Stan zobowiązań na dzień 30.06.2013 r.

Dział	Rozdział	§	kwota		Data sprzedaży	Data zapłaty
700	70005	4260	151,70	F-ra vat nr 1883623026/171, 1883621039/302, 1883621034/303	Czerwiec 2013	Lipiec 2013
Razem			151,70			
710	71095	4300	2.557,17	F-ra vat nr 78/13	Czerwiec 2013	Lipiec 2013
		4510	260,00	F-ra vat nr 78/13	Czerwiec 2013	Lipiec 2013
Razem			2.817,17			
750	75023	4300	268,88	F-ra VAT nr 330/2013, f-ra VAT nr 908/K/2013	Czerwiec 2013	Lipiec 2013
Razem			268,88			
750	75075	4210	137,04	f-ra VAT nr 4/06/2013	Czerwiec 2013	Lipiec 2013

		4300	3.064,20	f-ra VAT nr 621/MPRV/2013 f-ra VAT nr 01/06/13 f-ra VAT nr 620/MPRV/2013	Czerwiec 2013	Lipiec 2013
Razem			3.201,24			
750	75095	4300	1.334,00	f-ra VAT nr 619/MPRV/2013	Czerwiec 2013	Lipiec 2013
Razem			1.334,00			
754	75412	4210	3.103,36	F-ra vat nr 180/S/2013 F-ra vat nr 183/S/2013 F-ra vat nr 181/S/2013 F-ra vat nr 182/S/2013 F-ra vat nr 9/2013 F-ra vat nr 947/0/2013 F-ra vat nr 37/06/2013	Czerwiec 2013	Lipiec 2013
		4270	73,80	F-ra vat nr 1029/6/2013/501	Czerwiec 2013	Lipiec 2013
		4300	147,60	F-ra vat nr 1029/6/2013/501	Czerwiec 2013	Lipiec 2013
Razem			3.324,76			
801	80101	3020	1.497,19	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	Czerwiec 2013	Lipiec 2013
		4010	20.240,83	Wynagrodzenia osobowe pracowników	Czerwiec 2013	Lipiec 2013
		4110	9.957,62	Składki na ubezpieczenia społeczne	Czerwiec 2013	Lipiec 2013
		4120	1.287,34	Składki na Fundusz Pracy	Czerwiec 2013	Lipiec 2013
		4210	457,57	Zakup materiałów	Czerwiec 2013	Lipiec 2013
		4410	45,00	Podróże służbowe krajowe	Czerwiec 2013	Lipiec 2013
Razem			33.485,55			
801	80103	3020	292,28	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	Czerwiec 2013	Lipiec 2013
		4010	3.967,81	Wynagrodzenia osobowe pracowników	Czerwiec 2013	Lipiec 2013
		4110	1.596,42	Składki na ubezpieczenia społeczne	Czerwiec 2013	Lipiec 2013
		4120	275,43	Składki na Fundusz Pracy	Czerwiec 2013	Lipiec 2013
Razem			6.131,94			
801	80110	3020	1.160,30	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	Czerwiec 2013	Lipiec 2013
		4010	13.005,41	Wynagrodzenia osobowe pracowników	Czerwiec 2013	Lipiec 2013
		4110	5.947,94	Składki na ubezpieczenia społeczne	Czerwiec 2013	Lipiec 2013
		4120	894,03	Składki na Fundusz Pracy	Czerwiec 2013	Lipiec 2013
		4260	1.532,21	Zakup energii	Czerwiec 2013	Lipiec 2013
Razem			22.539,89			
801	80113	4210	1.275,00	F-ra vat nr 178/S/2013	Czerwiec 2013	Lipiec 2013
		4300	3.386,88	F-ra vat nr 116/UT/2013	Czerwiec 2013	Lipiec 2013
Razem			4.661,88			
801	80195	4240	92,25	F-ra vat nr 620/MPRV/2013	Czerwiec 2013	Lipiec 2013
Razem			92,25			
851	85154	4300	960,00	F-ra vat nr 26/2013	Czerwiec 2013	Lipiec 2013

Razem			960,00			
852	85212	3110	100,00	Świadczenia społeczne	Czerwiec 2013	Lipiec 2013
Razem			100,00			
852	85214	3110	200,00	Świadczenia społeczne	Czerwiec 2013	Lipiec 2013
Razem			200,00			
852	85219	4240	146,77	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	Czerwiec 2013	Lipiec 2013
		4300	30,69	Zakup usług pozostałych	Czerwiec 2013	Lipiec 2013
		4410	47,99	Podróże służbowe krajowe	Czerwiec 2013	Lipiec 2013
		4700	290,00	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	Czerwiec 2013	Lipiec 2013
Razem			515,45			
852	85295	3110	836,00	Świadczenia społeczne	Czerwiec 2013	Lipiec 2013
Razem			836,00			
854	85401	3020	41,89	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	Czerwiec 2013	Lipiec 2013
		4010	1.081,03	Wynagrodzenia osobowe pracowników	Czerwiec 2013	Lipiec 2013
		4110	633,75	Składki na ubezpieczenia społeczne	Czerwiec 2013	Lipiec 2013
		4120	76,14	Składki na Fundusz Pracy	Czerwiec 2013	Lipiec 2013
Razem			1.832,81			
900	90001	4390	6.150,00	F-ra vat nr 60269/13	Czerwiec 2013	Lipiec 2013
Razem			6.150,00			
900	90002	4210	542,43	F-ra VAT nr 4571/13 F-ra VAT nr 4323/13	Czerwiec 2013	Lipiec 2013
		4300	7.271,02	F-ra vat nr 12136/02/2013	Czerwiec 2013	Lipiec 2013
Razem			7.813,45			
900	90004	4300	207,36	F-ra vat nr 31/06/2013	Czerwiec 2013	Lipiec 2013
Razem			207,36			
900	90095	4260	1.779,24	F-ra vat nr 1883621034/303	Czerwiec 2013	Lipiec 2013
Razem			1.779,24			
921	92109	4210	668,06	F-ra VAT nr 20/VI/2013 F-ra VAT nr 21/VI/2013 F-ra VAT nr 179/S/2013 F-ra VAT nr A00013/06/2013 F-ra VAT nr 0076/13/FS	Czerwiec 2013	Lipiec 2013
		6050	6.175,00	F-ra VAT nr FV/16/2013 F-ra VAT nr FV/21/2013 F-ra VAT nr 20/2013	Czerwiec 2013	Lipiec 2013
Razem			6.843,06			
Ogółem			105.246,63			

Źródło: Opracowanie własne

Wykonanie planu dotacji i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminom za I półrocze 2013 r. przedstawia tabela nr 16

Tabela nr 16. Wykonanie planu dotacji i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminom za I półrocze 2013 r.

Dział	Rozdział	§	Treść	DOTACJE		WYDATKI	
				PLAN	WYKONANIE	PLAN	WYKONANIE
010			Rolnictwo i łowiectwo	592.340,73	592.340,73	592.340,73	592.340,73
	01095		Pozostała działalność	592.340,73	592.340,73	592.340,73	592.340,73
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	592.340,73	592.340,73		
		4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników			9.707,89	9.707,89
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			1.668,79	1.668,79
		4120	Składki na Fundusz Pracy			237,84	237,84
		4430	Różne opłaty i składki			580.726,21	580.726,21
750			Administracja publiczna	93.200,00	46.785,00	93.200,00	46.785,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	93.200,00	46.785,00	93.200,00	46.785,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	93.200,00	46.785,00		

		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			71.798,00	33.001,82
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne			6.103,00	6.103,00
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne			13.391,00	6.722,12
		4120	Składki na Fundusz Pracy			1.908,00	958,06
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2.208,00	1.104,00	2.208,00	0,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2.208,00	1.104,00	2.208,00	0,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2.208,00	1.104,00		
		4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników			1.844,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			318,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy			46,00	0,00
852			Pomoc społeczna	3.428.382,00	1.711.824,00	3.428.382,00	1.684.192,77

	85212		Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3.353.845,00	1.669.000,00	3.353.845,00	1.645.805,39
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	3.353.845,00	1.669.000,00		
		3110	Świadczenia społeczne			3.168.175,00	1.545.094,70
		4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników			74.126,00	40.456,12
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			101.593,00	56.545,70
		4120	Składki na Fundusz Pracy			1.985,00	616,60
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia			4.125,00	1.135,24
		4300	Zakup usług pozostałych			1.000,00	0,00
		4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej			1.200,00	726,28
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych			1.641,00	1.230,75

85213			Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	10.000,00	4.045,00	10.000,00	3.887,38
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	10.000,00	4.045,00		
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne			10.000,00	3.887,38
85219			Ośrodki pomocy społecznej	11.700,00	11.700,00	11.700,00	11.500,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	11.700,00	11.700,00		
		3110	Świadczenia społeczne			11.525,00	11.500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia			175,00	0,00
85228			Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	10.200,00	6.200,00	10.200,00	4.800,00

		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	6.200,00		
		4300	Zakup usług pozostałych			10.200,00	4.800,00
	85295		Pozostała działalność	42.637,00	20.879,00	42.637,00	18.200,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	42.637,00	20.879,00		
		3110	Świadczenia społeczne			42.637,00	18.200,00
			Ogółem	4.116.130,73	2.352.053,73	4.116.130,73	2.323.318,50

Źródło: Opracowanie własne.

Pozwyższa tabela wskazuje na prawidłową realizację wydatków w zakresie zadań zleconych (wykonanie dochodów i wydatków przekracza 50%).

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

Tabela nr 17. Wykonanie zadań realizowanych ze środków otrzymywanych z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska za I półrocze 2013 r.

			Wydatki	Plan	Wykonanie
900	90001	6230	Dotacje na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Krobia	40.000,00	12.000,00
			Razem	40.000,00	12.000,00
RAZEM				40.000,00	12.000,00

Źródło: Opracowanie własne

Plan przychodów i rozchodów budżetowych przedstawia tabela nr 18.

Tabela nr 18. Plan i wykonanie przychodów i rozchodów budżetowych za I półrocze 2013r.

§	Treść	Plan	Wykonanie
1	2	3	4
Przychody ogółem:		2.527.000,00	1.516.586,89
931	Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych	1.392.000,00	0,00
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	1.135.000,00	1.516.586,89
Rozchody ogółem:		1.392.000,00	571.000,00
982	Wykup innych papierów wartościowych	1.250.000,00	500.000,00
992	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	142.000,00	71.000,00

Źródło: Opracowanie własne

Zadłużenie Gminy Krobia na dzień 30.06.2013 r. wynosi 14 595 000,00. W I półroczu spłacono zobowiązania w kwocie 571 000,00 zł (2 raty obligacji po 250 000,00 zł każda i 2 raty pożyczki z WFOŚiGW po 35 500,00 zł każda). W miesiącu czerwcu podjęto Uchwałę w sprawie emisji obligacji komunalnych na kwotę 1 250 000,00 zł, które zostaną wyemitowane w II półroczu. Przychodami budżetu są również wolne środki, które obliczono na poziomie ponad 1,5 mln złotych. W roku 2013 zgodnie z powyższym zestawieniem spłacone zostaną zobowiązania na kwotę 1 392 000,00 zł i w takiej samej kwocie powinny zostać zrealizowane przychody, stąd zadłużenie nie powinno się zmienić w stosunku do 31.12.2012 r. i powinno wynieść 15 166 000,00 zł

Specyfikacja kwoty zadłużenia na dzień 30.06.2013 r. przedstawia się następująco:

- obligacje – 13 950 000,00 zł,
- pożyczka z WFOŚiGW – 645 000,00 zł,

RAZEM: 14 595 000,00 zł.

Przy kwocie planowanych na rok 2013 dochodów na poziomie 35 825 494,77 zł kwota zadłużenia stanowi obecnie 40,74% dochodów budżetowych, planowana kwota zadłużenia na koniec roku powinna stanowić 42,33% dochodów (wobec dopuszczalnych 60%). Nie są również

zagrożone wskaźniki obsługi zadłużenia – przy 15% poziomie maksymalnym poziom planowanej kwoty obsługi zadłużenia na rok 2013 wynosi 7,48% planowanych dochodów (kwota spłat, odsetek i poręczeń na rok 2013 to 2 680 214,00 zł). Według planu na dzień 30.06.2013 r. również wskaźnik z art. 243 ustawy z dnia 27.08.2009 r. nie jest przekroczony

W planie wydatków budżetowych zabezpieczono kwoty z tytułu udzielonych poręczeń:

- poręczenie udzielone Międzygminnemu Związkiowi Wodociągów i Kanalizacji Wiejskich w Strzelcach Wielkich – łączna kwota 350 703,10 zł (przyjęto 350 704,00 zł),
- poręczenie udzielone Miejskiemu Zakładowi Oczyszczania w Lesznie Sp. z o.o. – 42 030,00 zł.

W roku 2013 (I półrocze) nie realizowano wydatków z tego tytułu w związku z terminową spłatą zobowiązań przez wskazane powyżej podmioty. Środki na ewentualne spłaty z tytułu udzielonych poręczeń są zabezpieczone w rezerwie celowej.

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

Wykonanie wydatków majątkowych za I półrocze 2013 r. przedstawia tabela nr 19.

Tabela nr 19. Wykonanie wydatków majątkowych planowanych w budżecie Gminy za I półrocze 2013 roku

	Nazwa inwestycji i jej lokalizacja	Plan	Wykonanie
1.	Renowacja zbiorników wodnych w Gminie Krobia 010 / 01008 § 6050	52.000,00	0,00
2.	Budowa i modernizacja dróg i chodników w Gminie 600 / 60014 § 6050	73.600,00	73.554,00
3.	Pomoc finansowa dla Powiatu Gostyńskiego- Przebudowa drogi Pijanowice 600 / 60014 § 6300	100.000,00	100.000,00
4.	Pomoc finansowa dla Powiatu Gostyńskiego na dofinansowanie zakupu inwestycyjnego dotyczącego utrzymania dróg powiatowych 600 / 60014 § 6300	100.000,00	0,00

5.	Budowa dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szerokości min 4 m 600 / 60016 § 6050	157.280,00	400,00
6.	Budowa i modernizacja dróg i chodników w Gminie 600 / 60016 § 6050	252.400,00	154,98
7.	Budowa i modernizacja wiejskiej infrastruktury drogowej w sołectwa Żychlewo 600 / 60016 § 6050	11.695,00	6.420,60
8.	Modernizacja nieutwardzonych dróg gminnych 600/ 60016 § 6050	140.000,00	584,00
9.	Przebudowa drogi gminnej –ul. Nowej w Krobi 600 / 60016 § 6050	523.000,00	0,00
10.	Wykup i uzbrojenie terenów inwestycyjnych 710 / 71095 § 6060	50.000,00	0,00
11.	„Dziło się jednygu razu w Biskupiańskiej Chałupie” 750 / 75075 § 6050	9.369,00	0,00
12.	„Dziło się jednygu razu w Biskupiańskiej Chałupie” 750 / 75075 § 6057	8.184,31	0,00
13.	„Dziło się jednygu razu w Biskupiańskiej Chałupie” 750 / 75075 § 6059	1.815,06	0,00
14.	Zakup syren alarmowych 754 / 75412 § 6050	30.000,00	0,00
15.	Zakup sprzętu do ratownictwa drogowego dla OSP Krobia 754 / 75412 § 6060	10.000,00	7.023,30
16.	Rozbudowa systemu monitoringu miejskiego 754 / 75421 § 6050	16.000,00	0,00
17.	Rezerwa na zadanie inwestycyjne realizowane przez Gminę Krobia w roku 2013 758 / 75818 § 6800	11.000,00	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 § 6060	1.800,00	1.800,00
19.	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	6.970,00
20.	Zakup tablicy interaktywnej w ramach zadania „Zajęcia dodatkowe w ramach indywidualizacji	1.230,00	1.230,00

	procesu nauczania w klasach I-III w Gminie Krobia” 801/ 80101 § 6069		
21.	Zakup sprzętu do stołówki szkolnej w Krobi 801 / 80148 § 6060	11.000,00	4.999,00
22.	Budowa gminnej infrastruktury dostępu do Internetu dla osób zagrożonych wykluczeniem cyfrowym w Gminie Krobia 853 / 85395 § 6057	1.855.550,00	0,00
23.	Budowa gminnej infrastruktury dostępu do Internetu dla osób zagrożonych wykluczeniem cyfrowym w Gminie Krobia 853 / 85395 § 6059	327.450,00	0,00
24.	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w Gminy Krobia 900 / 90001 § 6050	20.000,00	19.680,00
25.	Dotacje na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Krobia 900 / 90001 § 6230	130.000,00	12.000,00
26.	Projekt: Systemy kanalizacji zbiorczych dla aglomeracji gmin Kobylin- Krobia- Pogorzela 900 / 90001 § 6650	196.000,00	102.202,09
27.	Zagospodarowanie terenu przy Rondzie w Krobi 900 / 90004 § 6050	38.800,00	0,00
28.	Zagospodarowanie terenu przy ul. Targowej w Krobi 900 / 90004 § 6050	32.000,00	0,00
29.	Budowa i modernizacja budynków socjalnych przy ul. M.Góreckiej w Krobi 900 / 90095 § 6050	47.000,00	0,00
30.	Wykonanie prac instalacyjnych w budynku OSP w Krobi 900 / 90095 § 6050	10.000,00	8.285,28
31.	Wykonanie prac ogólnobudowlanych i instalacyjnych w budynku Ratusza 900 / 90095 § 6050	89.420,00	817,95
32.	Zakup nieruchomości w Krobi (gazownia) przy ul. Powstańców Wlkp. 900 / 90095 § 6060	28.668,00	28.668,00
33.	Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Bukownica 921 / 92109 § 6050	13.530,00	0,00
34.	Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Chumiętki 921 / 92109 § 6050	9.416,00	9.081,41

35.	Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Chwałkowo 921 / 92109 § 6050	17.878,00	0,00
36.	Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Ciołkowo 921 / 92109 § 6050	8.000,00	0,00
37.	Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Domachowo 921 / 92109 § 6050	7.305,00	6.133,49
38.	Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Gogolewo 921 / 92109 § 6050	6.960,00	6.959,94
39.	Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Karzec 921 / 92109 § 6050	15.400,00	0,00
40.	Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Niepart 921 / 92109 § 6050	12.422,00	12.402,05
41.	Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Pijanowice 921 / 92109 § 6050	14.500,00	14.492,24
42.	Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Posadowo 921 / 92109 § 6050	9.556,00	295,20
43.	Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Potarzyca 921 / 92109 § 6050	8.780,00	0,00
44.	Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Przyborowo 921 / 92109 § 6050	6.382,00	6.371,57
45.	Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Pudliszki 921 / 92109 § 6050	30.318,00	1.561,35
46.	Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Rogowo 921 / 92109 § 6050	15.396,00	9.960,00
47.	Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Stara Krobia 921 / 92109 § 6050	16.100,00	16.100,00
48.	Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Sułkowice 921 / 92109 § 6050	2.000,00	1.853,95
49.	Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Wymysłowo 921 / 92109 § 6050	19.253,00	3.212,75

50.	Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Ziemiń 921 / 92109 § 6050	66.980,00	6.420,48
51.	Dotacja celowa dla Centrum Kultury i Rekreacji im.Janan z Domachowa Bzdęgi w Krobi na zakupy inwestycyjne realizowane w roku 2013 921 / 92109 § 6220	70.000,00	70.000,00
52.	Renowacja Wyspy Kasztelańskiej w Krobi w celu zachowania dziedzictwa kulturowego Gminy 921 / 92195 § 6050	20.000,00	19.655,40
53.	Zagospodarowanie terenów rekreacyjno-sportowych przy ul. Targowej w Krobi- strzelnica 926 / 92601 § 6050	100.000,00	0,00
54.	Budowa i wyposażenie placów zabaw w Gminie 926 / 92695 § 6050	25.500,00	0,00
55.	Budowa i wyposażenie placów zabaw w Gminie 926 / 92695 § 6060	37.500,00	32.281,10
	Ogółem inwestycje	4.875.407,37	591.570,13

Źródło: Opracowanie własne

Plan wydatków majątkowych zawiera 50 zadań inwestycyjnych (zadania „Dziło się jedynemu razu w Biskupiańskiej Chałupie”, Zakup tablicy interaktywnej w ramach zadania „Zajęcia dodatkowe w ramach indywidualizacji procesu nauczania w klasach I-III w Gminie Krobia” oraz Budowa gminnej infrastruktury dostępu do Internetu dla osób zagrożonych wykluczeniem cyfrowym w Gminie Krobia występuje w kilku paragrafach ze względu na finansowanie zadania ze środków unijnych). Wykonanie zadań inwestycyjnych na koniec I półrocza to 12,13%. Przyczyną tak niskiego wykonania jest harmonogram realizacji i płatności (część z nich zostało zrealizowanych w I półroczu, a płatności nastąpiły na początku II półrocza, np. Zagospodarowanie terenu przy ul. Targowej w Krobi). Znaczna część zadań jest obecnie realizowana, część środków została wydatkowana na dzień sporządzenia sprawozdania (np. pomoc finansowa, część zadań w dziale 921 w ramach modernizacji obiektów oinfrastruktury wiejskiej w poszczególnych sołectwach). Znaczny udział w zakresie planu wydatków stanowi inwestycja „Budowa gminnej infrastruktury dostępu do Internetu dla osób zagrożonych wykluczeniem cyfrowym w Gminie Krobia”. Planowana kwota w § 6057 i 6059 w dziale 853 rozdział 85395 została wpisana na podstawie harmonogramu opracowanego przez Wykonawcę, jednak analizując postęp prac związanych z aspektem formalnym przy realizacji tej inwestycji,

wątpliwe jest wykonanie całej planowanej kwoty wydatków w roku 2013 – najprawdopodobniej w II półroczu nastąpi korekta w zakresie planu. Część zadań inwestycyjnych (np. zadanie nr 14 – syreny alarmowe, zadanie nr 29 – budynek socjalny przy ul. M.Góreckiej czy zadania nr 53 i 54 dotyczące infrastruktury sportowo rekreacyjnej), zostały utworzone w ostatnich tygodniach I półroczu, stąd uzasadnione jest niewydatkowanie kwot na ich realizację na dzień 30 czerwca 2013 r.

Poniższa tabela przedstawia wykaz dotacji z budżetu Gminy zrealizowanych w I półroczu 2013r.

Tabela nr 20. Wykaz dotacji dla jednostek sektora finansów publicznych przekazanych z budżetu Gminy w I półroczu 2013 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie
600			Transport i łączność	200.000,00	100.000,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	200.000,00	100.000,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	200.000,00	100.000,00
630			Turystyka	3.000,00	0,00
	63095		Pozostała działalność	3.000,00	0,00
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	3.000,00	0,00
801			Oświata i wychowanie	76.245,00	38.459,28
	80104		Przedszkola	71.940,00	38.459,28
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	71.940,00	38.459,28
	80195		Pozostała działalność	4.305,00	0,00
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	4.305,00	0,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	13.100,00	13.100,00
	90095		Pozostała działalność	13.100,00	13.100,00

		2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	13.100,00	13.100,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	854.398,00	658.914,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	498.419,00	468.914,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	428.419,00	398.914,00
		6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	70.000,00	70.000,00
	92116		Biblioteki	355.979,00	190.000,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	355.979,00	190.000,00
Razem:				1.146.743,00	810.473,28

Źródło: Opracowanie własne

Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych zostały zrealizowane w ponad 70% głównie ze względu na wysoki poziom realizacji dotacji podmiotowych.

Tabela nr 21. Wykaz dotacji dla jednostek spoza sektora finansów publicznych przekazanych z budżetu Gminy w I półroczu 2013 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	10.000,00	0,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	10.000,00	0,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	10.000,00	0,00
801			Oświata i wychowanie	216.300,00	91.609,20
	80104		Przedszkola	199.680,00	91.609,20
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	199.680,00	91.609,20
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	16.620,00	0,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	16.620,00	0,00
852			Pomoc społeczna	4.000,00	4.000,00
	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
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	43.000,00	43.000,00
	85395		Pozostała działalność	43.000,00	43.000,00

		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	43.000,00	43.000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	130.000,00	12.000,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	130.000,00	12.000,00
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezliczanych do sektora finansów publicznych	130.000,00	12.000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	16.000,00	6.000,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	6.000,00	6.000,00
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	6.000,00	6.000,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	5.000,00	0,00
		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	0,00
	92195		Pozostała działalność	5.000,00	0,00
		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	0,00
926			Kultura fizyczna i sport	210.000,00	125.000,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	210.000,00	125.000,00
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	210.000,00	125.000,00
Razem:				629.300,00	281.609,20

Źródło: Opracowanie własne

Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych zrealizowano w niespełna 45%.

Główną przyczyną nieco niższego wykonania tych dotacji jest niski poziom realizacji dotacji na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków.

Poniższa tabela określa plan i realizację dochodów i wydatków w I półroczu 2013 r. związanych z zadaniami realizowanymi w drodze porozumień z innymi jst.

Tabela nr 22. DOCHODY I WYDATKI W I PÓLROCZU 2013 R. ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z INNYMI JEDNOSTKAMI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO

<u>Dochody</u>					
Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	149.800,00	42.903,02
	60014		Drogi publiczne powiatowe	149.800,00	42.903,02
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	149.800,00	42.903,02
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	27.500,00	3.887,20
	80104		Przedszkola	15.000,00	0,00
		2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	15.000,00	0,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	6.500,00	3.887,20
		2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	6.500,00	3.887,20
	80195		Pozostała działalność	6.000,00	0,00
		2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	6.000,00	0,00
Razem				177.300,00	46.790,22
<u>Wydatki</u>					
Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	149.800,00	64.779,75
	60014		Drogi publiczne powiatowe	149.800,00	64.779,75
		4270	Zakup usług remontowych	23.700,00	23.689,80
		4300	Zakup usług pozostałych	126.100,00	41.089,95
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	27.500,00	3 887,20

	80104		Przedszkola	15.000,00	0,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	15.000,00	0,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	6.500,00	3 887,20
		4300	Zakup usług pozostałych	6.500,00	3 887,20
	80195		Pozostała działalność	6.000,00	0,00
		2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	6.000,00	0,00
Razem				177.300,00	68 666,95

Źródło: Opracowanie własne

W zakresie dróg powiatowych wykonano zadania realizowane w drodze porozumień, natomiast dotacja zostanie przekazana w II półroczu. W zakresie oświaty na podstawie porozumienia z Gminą Poniec Gmina Krobia dowozi dziecko z tej Gminy do Zespołu Szkół Specjalnych w Brzeziu. Nie wykonano planowanych kwot w zakresie przedszkoli i działalności pozostałej – nastąpi korekta w zakresie planu.

IV. PODSUMOWANIE

Analiza wykonania budżetu za I półrocze 2013 r. wskazuje na nadwyżkę dochodów nad wydatkami w kwocie 1 588 241,62 zł, wobec planowanego deficytu przewidywanego na poziomie 1 135 000,00 zł

Jest to związane ze zrealizowaniem dochodów w ponad 50% i niższą realizacją wydatków (niespełna 45%). Między innymi, dzięki tej sponacono zobowiązania z tytułu obligacji i pożyczek w kwocie 571 000,00 zł bez konieczności zaciągania w I półroczu nowych zobowiązań. Ponadto „wolne środki” z lat poprzednich i nadwyżka z I półrocza dają możliwość lokowania tych środków na lokatach bankowych i pozwalają na uzyskanie dochodów z tego tytułu.

Przy analizie dochodów należy zauważyć dość korzystny poziom wykonania dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych i dość niekorzystną tendencję w zakresie udziału w podatku od osób fizycznych, a zwłaszcza osób prawnych. Nie nastąpiły znaczące zmiany w zakresie kwot zaległości, w porównaniu z półroczem 2012 r zaległości są nieco niższe, ale w porównaniu z rokiem 2012 zaległości wzrosły. W II półroczu powinny w większym stopniu zostać zrealizowane dochody majątkowe, które w I półroczu wykonano w niewielkim stopniu.

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

Sytuacja związana z zadłużeniem Gminy Krobia wielokrotnie była i nadal podlega ciągłym analizom i jest na bieżąco przedstawiana Radzie Miejskiej w Krobi oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu (np. przy okazji wniosków o wydanie stosownych opinii). Nie są przekraczane wskaźniki graniczne z ustawy o finansach publicznych z 2005 r. (odpowiednio 60% i 15%), jak również wskaźnik obsługi zadłużenia z art. 243 ustawy z roku 2009, natomiast wnikliwa analiza wskazuje na niewielką różnicę w zakresie wskaźnika obliczonego na rok 2013 i wskaźnika maksymalnego. Analiza ta jest wnikliwie przedstawiana w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Krobia na lata 2013 – 2025.

Rok 2013 jest już czwartym rokiem funkcjonowania funduszu sołeckiego. W tym roku zmieniono nieco organizację Urzędu w ramach funkcjonowania funduszu, co powinno korzystnie wpłynąć na efektywność gospodarowania tymi środkami. Od II kwartału nie funkcjonuje tzw. grupa remontowo – porządkowa w ramach Urzędu Miejskiego w Krobi, powstała Spółdzielnia Socjalna ECOSS w Krobi współtworzona przez Gminę Krobia i Powiat Gostyński, która na zasadzie powierzenia realizuje zadania komunalne Gminy. Ta zmiana spowodowała korekty w zakresie klasyfikacji budżetowej, zmienił się bowiem charakter zlecenia prac. Stąd dość wysoki jest poziom rezerwy ogólnej, która będzie rozdysponowywana w ramach potrzeb na poszczególne podziałki klasyfikacji budżetowej na zadania komunalne.

Wszystkie te przedsięwzięcia (np. powstanie Spółdzielni Socjalnej ECOSS, projekt w ramach PPP, fundusz sołecki) mają na celu lepsze gospodarowanie środkami publicznymi i efektywniejsze realizację zadań Gminy przy odpowiedniej strukturze wydatków i poziomie

zadłużenia, jak również przy zachowaniu marginesu bezpieczeństwa w związku z dość niekorzystną tendencją makroekonomiczną wpływającą na poziom dochodów budżetowych

Informacja o załącznikach

Do sprawozdania dołączono informację o o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej i realizacji planów finansowych instytucji kultury za I półrocze 2013 r.

SPIS TABEL I WYKRESÓW

Tabela nr 1. Zmiany kwot dochodów i wydatków w I półroczu 2013 r. – Uchwała budżetowa– stan na dzień 30.06.2013 r.	6
Tabela nr 2. Wykonanie dochodów za I półrocze 2013 r. dział, rozdział, paragraf	8
Tabela nr 3. Wykonanie dochodów budżetowych za I półrocze 2013 r. (dział)	15
Tabela nr 4. Wykaz zaległości na dzień 30.06.2013 r.	27
Tabela Nr 5. Odroczenie terminu płatności (należności główne) – stan na dzień 30.06.2013 r.	34
Tabela Nr 6. Rozłożenie na raty (należności główne) – stan na dzień 30.06.2013 r	34
Tabela Nr 7. Ulgi i zwolnienia ustawowe na 2011 rok – stan na dzień 30.06.2013 r	35
Tabela Nr 8. Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych oraz udzielonych ulg za okres od 1.01.2013 r. do 30.06.2013 r.	36
Tabela Nr 9. Umorzenia w podatkach osoby fizyczne i prawne za okres 01.01.2013 r. do 30.06.2013 r.	38
Tabela nr 10. Plan i wykonanie wydatków budżetowych za I półrocze 2013 r.	40
Tabela nr 11. Plan i wykonanie wydatków budżetowych za I półrocze 2013 r. (działy)	55
Tabela nr 12. Wydatki w ramach Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii i Problemom Alkoholowym w I półroczu 2013 r.	72
Tabela nr 13. Zestawienie za I półrocze 2013 r. wypłaconych dodatków mieszkaniowych	80
Tabela nr 14. Wykonanie budżetu na 30.06.2013 r. w ramach funduszu sołeckiego	95
Tabela nr 15. Stan zobowiązań na dzień 30.06.2013 r.	107
Tabela nr 16. Wykonanie planu dotacji i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminom za I półrocze 2013 r.	111
Tabela nr 17. Wykonanie zadań realizowanych ze środków otrzymanych z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska za I półrocze 2013 r.	116
Tabela nr 18. Plan przychodów i rozchodów budżetowych po zmianach na rok 2013 (wykonanie za I półrocze)	117
Tabela nr 19. Wykonanie wydatków majątkowych planowanych w budżecie Gminy na rok (stan na dzień 30.06.2013 r.)	118
Tabela nr 20. Wykaz dotacji przekazanych z budżetu Gminy w I półroczu 2013 roku dla jednostek sektora finansów publicznych	123
Tabela nr 21. Wykaz dotacji przekazanych z budżetu Gminy w I półroczu 2013 roku dla jednostek spoza sektora finansów publicznych	124
Tabela nr 22. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z innymi jst w I półroczu	126
Wykres nr 1. Zestawienie zmian dochodów i wydatków w I półroczu 2013 r.	6
Wykres nr 2. Kwoty zaległości w latach 2008 - 2013	29
Wykres nr 2. Wykorzystanie środków w ramach funduszu sołeckiego za I półrocze 2013 r.	105

INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY KROBIA NA LATA 2013 – 2025

1. Wynik budżetu.

Zgodnie z zapisami w uchwale budżetowej na rok 2013 i załącznikiem nr 1 do WPF według stanu na dzień 30.06.2013 r. planowany jest deficyt budżetowy w kwocie 1 135 000,00 zł.

Tymczasem analiza wykonania budżetu za I półrocze 2013 r. wskazuje na nadwyżkę dochodów nad wydatkami w kwocie 1 588 241,62 zł. Jest to wynikiem zrealizowania dochodów w ponad 50% i wydatków w niespełna 45%.

2. Wielkość zadłużenia i informacja o kształtowaniu się relacji łącznej kwoty spłaty kredytów, pożyczek i wykupu papierów wartościowych, spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń i gwarancji do dochodów ogółem,

Zadłużenie Gminy Krobia na dzień 30.06.2013 r. wynosi 14 595 000,00. W I półroczu spłacono zobowiązania w kwocie 571 000,00 zł (2 raty obligacji po 250 000,00 zł każda i 2 raty pożyczki z WFOŚiGW po 35 500,00 zł każda. W miesiącu czerwcu podjęto Uchwałę w sprawie emisji obligacji komunalnych na kwotę 1 250 000,00 zł, które zostaną wyemitowane w II półroczu. Przychodami budżetu są również wolne środki, które obliczono na poziomie 1 516 586,89 złotych wobec planowanej kwoty 1 135 000,00 zł. W roku 2013 spłacone zostaną zobowiązania na kwotę 1 392 000,00 zł i w takiej samej kwocie powinny zostać zrealizowane przychody, stąd zadłużenie nie powinno się zmienić w stosunku do 31.12.2012 r. i powinno wynieść 15 166 000,00 zł

Specyfikacja kwoty zadłużenia na dzień 30.06.2013 r. przedstawia się następująco:

- obligacje – 13 950 000,00 zł,
- pożyczka z WFOŚiGW – 645 000,00 zł,

RAZEM: 14 595 000,00 zł.

Przy kwocie planowanych na rok 2013 dochodach na poziomie 35 825 494,77 zł kwota zadłużenia stanowi obecnie 40,74% planowanych na rok 2013 dochodów budżetowych,

planowana kwota zadłużenia na koniec roku powinna stanowić 42,33% dochodów (wobec dopuszczalnych 60%). Nie są również zagrożone wskaźniki obsługi zadłużenia – przy 15% poziomie maksymalnym poziom planowanej kwoty obsługi zadłużenia na rok 2013 wynosi 7,48% planowanych dochodów (kwota spłat, odsetek i poręczeń na rok 2013 to 2 680 214,00 zł). Na dzień 30.06.2013 r. również wskaźnik z art. 243 ustawy z dnia 27.08.2009 r. nie jest przekroczony – maksymalny wskaźnik na rok 2013 wynosi odpowiednio 7,62% i 8,61% (w zależności od tego, czy w odniesieniu do roku 2012 bierze się pod uwagę kwoty planowane na koniec III kwartału czy kwoty zrealizowane) czyli jest wyższy od wskaźnika 7,48% obsługi zadłużenia.

W planie wydatków budżetowych zabezpieczono kwoty z tytułu udzielonych poręczeń:

- poręczenie udzielone Międzygminnemu Związkiowi Wodociągów i Kanalizacji Wiejskich w Strzelcach Wielkich – łączna kwota 350 703,10 zł (przyjęto 350 704,00 zł),
- poręczenie udzielone Miejskiemu Zakładowi Oczyszczania w Lesznie Sp. z o.o. – 42 030,00 zł.

W roku 2013 (I półrocze) nie realizowano wydatków z tego tytułu w związku z terminową spłatą zobowiązań przez wskazane powyżej podmioty. Środki na ewentualne spłaty z tytułu udzielonych poręczeń są zabezpieczone w rezerwie celowej.

3.Realizacja wieloletnich przedsięwzięć:

Tabela. Realizacja wieloletnich przedsięwzięć.

Lp	Nazwa i cel	Podmiot odpowie - dzialny za realizację	okres realizacji		łączne nakłady finansowe	Plan		Uwagi
			od	do		2013	Wykonanie w I półroczu	
	Przedsięwzięcia ogółem				-	-	-	-
	- wydatki bieżące				-	-	-	-
	- wydatki majątkowe				-	-	-	-
1.	programy, projekty lub zadania (razem)				-	-	-	-
	- wydatki bieżące				-	-	-	-
	- wydatki majątkowe				-	-	-	-
a	programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 (razem)				-	-	-	-
	- wydatki bieżące				-	-	-	-

1	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	404 708	165 654	2 250,00	Zadanie w trakcie realizacji
- wydatki majątkowe					-			
1	Projekt: "Systemy kanalizacji zbiorczych dla aglomeracji gmin Kobylin –Krobia - Pogorzela "cel: poprawa stanu środowiska naturalnego (900/90001)	Urząd Miejski w Krobi	2007	2013	2 456 991	196 000	102 202,09	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	2 183 000	0,00	Zadanie w trakcie realizacji, obecnie trwa procedura uzgodnień
b	programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego (razem)				-	-	-	-
	- wydatki bieżące				-	-	-	-
	- wydatki majątkowe				-	-	-	-
1.	Zaprojektowanie oraz przebudowa ul. 1 Maja i ul. Kasztelańskiej w Krobi - usprawnienie warunków komunikacji (600/60016)	Urząd Miejski w Krobi	2013	2023	2 450 000	0,00	0,00	Podpisano umowę, I płatność w 2014 r.
c	programy, projekty lub zadania - inne niż wymienione w lit. a i b (razem)				-	-	-	-
	- 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	5 248 640	326 000	73 708,98	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	2015	1 165 300	0,00	0,00	W roku 2013 zadanie nie jest realizowane

3.	<i>Przebudowa i modernizacja dróg gminnych - usprawnienie warunków komunikacji (600/60016)</i>	<i>Urząd Miejski w Krobi</i>	2014	2018	4 800 000	0,00	0,00	W roku 2013 zadanie nie jest realizowane
4.	<i>Renowacja Wyspy Kasztelańskiej w Krobi w celu zachowania dziedzictwa kulturowego Gminy(921.92195) - utrwalenie dziedzictwa kulturowego Gminy</i>	<i>Urząd Miejski w Krobi</i>	2012	2014	1 126 760	20 000	19 655,40	Zadanie zrealizowano w zakresie przewidzianym na rok 2013
5.	<i>Wykup i uzbrojenie terenów inwestycyjnych (710/71095)- cel umożliwienie dokonywania inwestycji przez Gminę</i>	<i>Urząd Miejski w Krobi</i>	2008	2015	589 950	50 000	0,00	Wykup planowany na II półrocze
6.	<i>Zakup nieruchomości w Krobi (gazownia) przy ul. Powstańców Wlkp. - wzbogacenie gminnej infrastruktury komunalnej (90090095/6060)</i>	<i>Urząd Miejski w Krobi</i>	2013	2015	86 004	28 668	28 668	Zakup planowany w III ratach. Dokonano płatności I raty

Źródło; Opracowanie własne