

**SPRAWOZDANIE ROCZNE
Z WYKONANIA BUDŻETU
GMINY KROBIA**
oraz
**PLANÓW FINANSOWYCH GMINNYCH
INSTYTUCJI KULTURY**
za rok 2013



Burmistrz Krobi

Krobia, dnia 25 marca 2014 r.

Zarządzenie Nr 18/2014

Burmistrza Krobi

z dnia 25 marca 2014 r.

**w sprawie przedstawienia sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Gminy Krobia
oraz planów finansowych gminnych instytucji kultury za rok 2013**

Na podstawie art. 30 ust. 1 i art. 61 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 594 z późn. zm.) oraz art. 267 ust. 1, 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.), zarządza się, co następuje:

§ 1. Przedstawia się sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Krobia za rok 2013 w brzmieniu, jak w załączniku nr 1 do niniejszego zarządzenia.

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

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

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

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

§ 6. Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Krobia za rok 2013 podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego.

§ 7. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 18./2014
Burmistrza Krobi
z dnia 25 marca 2014 r.

<i>SPIS TREŚCI</i>	2
<i>INFORMACJE OGÓLNE</i>	3
<i>DOCHODY</i>	11
<i>WYDATKI</i>	45
<i>POZOSTAŁE INFORMACJE</i>	114
<i>INFORMACJA O KORZYSTANIU BRZEZ BURMISTRZA Z UPOWAŻNIEŃ UDZIELONYCH PRZEZ RADĘ MIEJSKĄ W KROBI</i>	138
<i>PODSUMOWANIE</i>	138
<i>INFORMACJA O ZAŁĄCZNIKACH</i>	140
<i>SPIS TABEL I WYKRESÓW</i>	141

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,
11. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 42/2013 z dnia 11 lipca 2013 r. w sprawie zmian budżetu i zmian w budżecie Gminy Krobia na rok 2013,
12. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 44/2013 z dnia 1 sierpnia 2013 r. w sprawie zmian budżetu i zmian w budżecie Gminy Krobia na rok 2013,

13. Uchwałą Nr XXXVII/301/2013 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 29 sierpnia 2013 r. w sprawie zmian budżetu i zmian w budżecie Gminy Krobia na rok 2013,
14. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 56/2013 z dnia 17 września 2013 r. w sprawie zmian budżetu i zmian w budżecie Gminy Krobia na rok 2013,
15. Uchwałą Nr XXXVIII/309/2013 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 25 września 2013 r. w sprawie zmian budżetu i zmian w budżecie Gminy Krobia na rok 2013,
16. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 70/2013 z dnia 21 października 2013 r. w sprawie zmian budżetu i zmian w budżecie Gminy Krobia na rok 2013,
17. Uchwałą Nr XL/322/2013 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 28 października 2013 r. w sprawie zmian budżetu i zmian w budżecie Gminy Krobia na rok 2013,
18. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 76/2013 z dnia 15 listopada 2013 r. w sprawie zmian w budżecie Gminy Krobia na rok 2013,
19. Uchwałą Nr XLI/328/2013 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 28 listopada 2013 r. w sprawie zmian budżetu i zmian w budżecie Gminy Krobia na rok 2013,
20. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 77/2013 z dnia 16 grudnia 2013 r. w sprawie zmian budżetu i zmian w budżecie Gminy Krobia na rok 2013,
21. Uchwałą Nr XLII/330/2013 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 27 grudnia 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,
- Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I.3111.217.2013.3 z dnia 9 lipca 2013 r. – zwiększenie dotacji celowej z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych w kwocie 12.004 zł – dział 852, rozdział 85216 § 2030,
- Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I.3111.218.2013.3 z dnia 9 lipca 2013 r. – zwiększenie dotacji celowej z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa w kwocie 17.161 zł – dział 852, rozdział 85214 § 2030,
- Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I-3111.222.2013.3 z dnia 11 lipca 2013 r. – przyznanie dotacji celowej na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi w miejscu ich zamieszkania w kwocie 1.560 zł – dział 852, rozdział 85228 § 2010,
- Wojewody Wielkopolskiego nr FB.I.3111.248.2013.3 z dnia 23 lipca 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-3111.249.2013.3 z dnia 23 lipca 2013 r. – zwiększenie dotacji celowej na realizację programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” w kwocie 112.540 zł – dział 852, rozdział 85295 § 2030,
- Wojewody Wielkopolskiego nr FB.I.3111.299.2013.7 z dnia 11 września 2013 r. – dofinansowanie zakupu podręczników dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom w 2013 .r – „Wyprawka Szkolna” - kwota 26.562 zł – dział 854, rozdział 85415 § 2040,
- Wojewody Wielkopolskiego nr FB.I.3111.328.2013.7 z dnia 16 września 2013 r. – zwiększenie planu dotacji celowych przeznaczonych na realizację zadań własnych w

zakresie wychowania przedszkolnego w okresie wrzesień- październik 2013 - kwota 98.946 zł – dział 801, rozdział 80104 § 2030,

- Wojewody Wielkopolskiego nr FB.I.3111.296.2013.7 z dnia 28 sierpnia 2013 r. – zwiększenie planu dotacji celowych przeznaczonych na zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2012 roku. - kwota 40.036,54 zł – dział 758, rozdział 75814 § 2030, i kwota 35.556,85 zł- 758, rozdział 75814 § 6330,
- Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I.3111.399.2013.6 z dnia 16 października 2013 r. – zwiększenie dotacji celowej z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych w kwocie 15.959 zł – dział 852, rozdział 85216 § 2030,
- Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I-3111.398.2013.6 z dnia 16 października 2013 r. – zwiększenie dotacji celowej na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi w miejscu ich zamieszkania w kwocie 2.240 zł – dział 852, rozdział 85228 § 2010,
- Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I.3111.387.2012.3 z dnia 14 października 2013 r. – zwiększenie dotacji celowej przeznaczonej na pomoc finansową realizowaną na podstawie rządowego programu wspierania osób uprawnionych do świadczenia pielęgnacyjnego ustanowionego uchwałą Nr 48/2013 Rady Ministrów z dnia 26 marca 2013r. w kwocie 8.439 zł – dział 852, rozdział 85295 § 2010,
- Wojewody Wielkopolskiego nr FB.I.3111.374.2013.8 z dnia 7 października 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 w kwocie 6.100 zł – dział 852, rozdział 85219 § 2010,
- Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I.3111.392.2013.3 z dnia 16 października 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 drugim okresie płatniczym w kwocie 182.190,29 zł – dział 010, rozdział 01095 § 2010,

- Wojewody Wielkopolskiego nr FB.I.3111.406.2013.5 z dnia 18 października 2013 r. – dofinansowanie zakupu podręczników dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom w 2013 r – „Wyprawka Szkolna” - kwota 4.300 zł – dział 854, rozdział 85415 § 2040,
- Wojewody Wielkopolskiego nr FB.I.3111.403.2013.7 z dnia 18 października 2013 r. – dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym – zgodnie z art. 90d i art. 90e ustawy o systemie oświaty - kwota 26.187 zł – dział 854, rozdział 85415 § 2030,
- Wojewody Wielkopolskiego nr FB.I.3111.402.2013.5 z dnia 21 października 2013 r. – zwiększenie planu dotacji celowych przeznaczonych na wypłacenie dodatków w wysokości 250 zł miesięcznie na pracownika socjalnego zatrudnionego w pełnym wymiarze czasu pracy, realizującego pracę socjalną w środowisku w roku 2012 w kwocie 11.261 zł - dział 852, rozdział 85219 § 2030,
- Wojewody Wielkopolskiego nr FB.I.3111.302.2013.2 z dnia 20 października 2013 r. – zwiększenie planu dotacji celowych przeznaczonych na uzupełnienie wydatków na ubezpieczenie społeczne pracowników, w związku z podniesieniem od dnia 1 lutego 2012 roku wysokości składki rentowej w kwocie 1.563 zł - dział 750, rozdział 75011 § 2010,
- Wojewody Wielkopolskiego nr FB.I.3111.328.2013.7 z dnia 25 października 2013 r. – korekta decyzji Ministra Finansów MF/ST05/003574/RD – 94530 z dnia 12 września 2013 r. w sposób anstępujący – jest 27.738 zł - dział 801, rozdział 80104 § 2030, winno być dział 801, rozdział 80103 § 2030- 27.738 zł.
- Wojewody Wielkopolskiego nr FB.I.3111.462.2013.3 z dnia 20 listopada 2013 r. – zwiększenie planu dotacji celowych przeznaczonych na udzieleniom gminom dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego - kwota 27.738 zł – dział 801, rozdział 80103 § 2030, i kwota- 71.208- dział 801, rozdział 80104 § 2030
- Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I.3111.494.2013.4 z dnia 29 listopada 2013 r. – zwiększenie dotacji celowej z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych w kwocie 5.745 zł – dział 852, rozdział 85216 § 2030,

- Ministra Finansów Nr ST5/4822/33g/BKU/13/RWPD-123349 z 26 listopada 2013 r. – dofinansowanie kosztów związanych w wypłatą odpraw dla nauczycieli zwalnianych w trybie art. 20 Karty Nauczyciela, a także nauczycieli przechodzących na emeryturę na podstawie art. 88 Karty Nauczyciela- kwota 12.622 zł- dział 758, rozdział 75801 § 2920.

W wyniku powyższych zmian planowane dochody budżetu na dzień 31.12.2013 r. wyniosły 35 859 869,19 zł (w tym dochody bieżące stanowią kwotę 33 660 294,26 zł , dochody majątkowe - 2 199 574,93 zł).

Planowane wydatki na dzień 31.12.2013 r. wyniosły 36 994 869,19 zł (wydatki bieżące 32 932 510,74 zł, majątkowe 4 062 358,45 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 roku 2013.

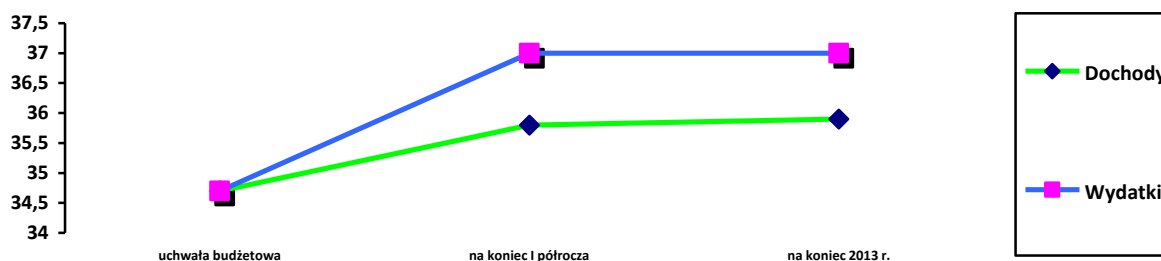
Tabela nr 1. Zmiany kwot dochodów i wydatków w roku 2013.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan według Uchwały budżetowej (w PLN)	Stan na dzień 31.12.2013 r. (w PLN)	Zmiana w PLN	Zmiana w %	Struktura na 31.12.2013 r.
1	DOCHODY OGÓŁEM	34 676 961,00	35 859 869,19	+1 182 908,19	+3,41%	100%
1.1.	a) dochody bieżące	31 792 095,00	33 660 294,26	+1 868 199,26	+5,88%	93,87%
1.2.	b) dochody majątkowe	2 884 866,00	2 199 574,93	-685 291,07	-23,75%	6,13%
2.	WYDATKI OGÓŁEM	34 676 961,00	36 994 869,19	2 317 908,19	+6,68%	100%
2.1	a) wydatki bieżące	30 129 917,00	32 932 510,74	+2 802 593,74	+9,30%	89,02%
2.2	b) wydatki majątkowe	4 547 044,00	4 062 358,45	-484 685,55	-10,66%	10,98
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	+727 783,52	-934 394,48	-56,22%	-
----	--	---------------	-------------	-------------	---------	---

Źródło: Opracowanie własne

Wykres nr 1. Graficzne zestawienie zmian dochodów i wydatków w roku 2013



Źródło: Opracowanie własne

Planowany deficyt budżetowy w ciągu roku zwiększył się o kwotę 1 135 000,00 zł, co było spowodowane wyższym zwiększeniem wydatków niż dochodów i rozdysponowaniem wolnych środków. Właśnie dzięki wygospodarowanym w poprzednich okresach wolnym środkom możliwe jest zwiększenie wydatków przy równoczesnym zmniejszeniu potrzeb Gminy w zakresie zadłużenia i pozyskiwania kapitału w formie kredytów, pożyczek, czy emisji obligacji. Należy bowiem zwrócić uwagę, że na poziomie uchwały budżetowej potrzeby Gminy Krobia w zakresie przychodów budżetu pochodzących z kredytów i obligacji wynosiły 1 392 000,00 zł, natomiast de facto w roku 2013 więcej spłacono zobowiązań niż ich zaciągnięto (spłacono 1 892 000,00 zł, wyemitowano obligacje na kwotę 1 750 000,00 zł).

Bardzo istotną wlekością przy analizie budżetu jest wynik na tzw. działalności operacyjnej, czyli różnica między dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi. Zgodnie z przepisami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych nadwyżka operacyjna jest warunkiem koniecznym przy konstruowaniu budżetu. W trakcie roku budżetowego plan tej nadwyżki został dość znacznie zmniejszony w związku z wyższym wzrostem planu wydatków bieżących aniżeli dochodów bieżących. Jednak wykonanie budżetu wskazuje na zdecydowanie bardziej korzystną sytuację.

I. DOCHODY

Dochody Gminy Krobia w roku 2013 zaplanowano w uchwale budżetowej w kwocie 34 676 961,00 zł, po zmianach plan dochodów wyniósł 35 859 869,19 zł i był wyższy od zaplanowanych pierwotnie o ponad 3%.

Dochody zrealizowano w kwocie 35 401 225,45 zł, co stanowiło 98,72% planu, z czego dochody majątkowe zrealizowano w kwocie 2 106 005,39 zł (95,75%), dochody bieżące w kwocie 33 295 220,06 zł (98,92% kwoty planowanej). Dochody były realizowane w 15 działach. W 3 działach wykonanie dochodów było niższe niż 90%. Dotyczy to działu 600 (64,56% planu), działu 801 (87,47% planu) i działu 900 (86,77% planu). W zakresie działu 600 niższe wykonanie wynika z niższej kwoty wydatkowanej w ramach porozumienia na zimowe utrzymanie dróg powiatowych na terenie Gminy Krobia (niższe wydatki skutkują niższą kwotą dotacji). W dziale 801 niższa kwota jest związana z przekazaniem części środków w ramach projektu „e-belfer” realizowanego w ramach POKL (środki unijne) na początku roku 2014 (plan na rok 2013 obejmował pełną kwotę, natomiast ze względu na konieczną korektę wniosku o płatność przekazanie środków nastąpiło w pierwszych tygodniach roku 2014).

Natomiast niższa kwota w zakresie działu 900 jest związana z niższą realizacją dochodów z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska (środki przekazuje WFOŚiGW i w ostatnich latach widoczna jest wyraźna tendencja zmniejszenia dochodów z tego tytułu, w roku 2013 zrealizowano kwotę 23 654,00 zł przy planie 40 000,00 zł, w roku 2012 była to kwota 39 547,07 zł, w roku 2011 ponad 40 000,00 zł, a w latach wcześniejszych roczne dochody z tego tytułu przekraczały nawet kwotę 200 000,00 zł).

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

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	PLAN	WYKONANIE NA 31.12.2013	wykonanie %
010			Rolnictwo i łowiectwo	844 731,02	844 647,02	99,99%
	01095		Pozostała działalność	844 731,02	844 647,02	99,99%
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	15 200,00	15 116,00	99,45%

	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	774 531,02	774 531,02	100,00%
	2467	Środki otrzymane od pozostałych jednostek publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	25 000,00	25 000,00	100,00%
	6300	Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	30 000,00	30 000,00	100,00%
020		Leśnictwo	5 300,00	5 260,55	99,26%
	02001	Gospodarka leśna	5 300,00	5 260,55	99,26%
	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	5 260,55	99,26%
600		Transport i łączność	231 700,00	149 587,42	64,56%
	60014	Drogi publiczne powiatowe	149 800,00	66 592,82	44,45%
	2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	149 800,00	66 592,82	44,45%
	60016	Drogi publiczne gminne	81 900,00	82 994,60	101,34%
	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	1 094,60	0,00%
	0970	Wpływ z różnych dochodów	25 650,00	25 650,00	100,00%
	6300	Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	56 250,00	56 250,00	100,00%
700		Gospodarka mieszkaniowa	385 750,00	450 752,02	116,85%
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	385 750,00	450 752,02	116,85%
	0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	26 200,00	23 763,31	90,70%
	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	253 400,00	309 951,50	122,32%
	0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	0,00	5 600,00	0,00%
	0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	13 316,00	13 497,80	101,37%
	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	14,00	0,00%
	0920	Pozostałe odsetki	0,00	3 191,88	0,00%
	0970	Wpływ z różnych dochodów	0,00	1 899,69	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	118 341,00	119 176,98	100,71%
	75011		Urzędy wojewódzkie	94 763,00	94 817,25	100,06%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	94 763,00	94 763,00	100,00%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	54,25	0,00%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	0,00	781,73	0,00%
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	780,00	0,00%
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	1,73	0,00%
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	23 578,00	23 578,00	100,00%
		2467	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	22 578,00	22 578,00	100,00%
		2710	Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej międzyjednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych bieżących zadań	1 000,00	1 000,00	100,00%
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 208,00	2 206,16	99,92%
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 208,00	2 206,16	99,92%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2 208,00	2 206,16	99,92%
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	12 079 080,00	12 076 241,06	99,98%
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	6 000,00	7 536,43	125,61%
		0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	6 000,00	7 521,43	125,36%
		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	2 906 420,00	2 910 046,82	100,12%
		0310	Podatek od nieruchomości	2 509 923,00	2 517 984,20	100,32%
		0320	Podatek rolny	359 317,00	355 833,02	99,03%

	0330	Podatek leśny	12 918,00	12 907,00	99,91%
	0340	Podatek od środków transportowych	21 362,00	20 398,00	95,49%
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	400,00	378,00	94,50%
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	2 500,00	2 529,00	101,16%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	17,60	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	3 695 023,00	3 700 655,44	100,15%
	0310	Podatek od nieruchomości	1 559 374,00	1 531 158,69	98,19%
	0320	Podatek rolny	1 431 980,00	1 409 708,77	98,44%
	0330	Podatek leśny	724,00	748,59	103,40%
	0340	Podatek od środków transportowych	319 145,00	318 977,99	99,95%
	0360	Podatek od spadków i darowizn	68 000,00	77 657,83	114,20%
	0370	Opłata od posiadania psów	0,00	29,00	0,00%
	0430	Wpływy z opłaty targowej	142 500,00	155 428,00	109,07%
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	150 000,00	180 171,00	120,11%
	0560	Zaległość z tytułu podatków i opłat zniesionych	3 500,00	3 527,15	100,78%
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	15 000,00	19 049,22	126,99%
	0970	Wpływ z różnych dochodów	4 800,00	4 199,20	87,48%
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	270 500,00	290 990,31	107,57%
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	31 000,00	32 884,00	106,08%
	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	13 000,00	13 114,00	100,88%
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	170 000,00	169 344,57	99,61%
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	56 500,00	74 855,13	132,49%
	0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	0,00	258,65	0,00%
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	263,00	0,00%
	0920	Pozostałe odsetki	0,00	270,96	0,00%
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	5 201 137,00	5 167 012,06	99,34%
	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	5 128 237,00	4 941 303,00	96,35%
	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	72 900,00	225 709,06	309,61%
758		Różne rozliczenia	14 538 432,39	14 555 539,70	100,12%
75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	10 999 962,00	10 999 962,00	100,00%
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	10 999 962,00	10 999 962,00	100,00%
75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	3 342 075,00	3 342 075,00	100,00%

	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	3 342 075,00	3 342 075,00	100,00%
75814		Różne rozliczenia finansowe	141 343,39	158 450,70	112,10%
	0920	Pozostałe odsetki	35 000,00	52 106,36	148,88%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	40 036,54	40 036,54	100,00%
	2990	Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	30 750,00	30 750,00	100,00%
	6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin)	35 556,85	35 556,85	100,00%
	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	55 052,00	100,00%
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	55 052,00	55 052,00	100,00%
801		Oświata i wychowanie	916 928,80	802 023,83	87,47%
	80101	Szkoły podstawowe	96 128,20	73 182,78	76,13%
	0690	Wpływ z różnych opłat	0,00	97,00	0,00%
	2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	62 959,50	43 371,93	68,89%
	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	23 938,70	20 483,85	85,57%
	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%
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	55 476,00	55 476,00	100,00%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	55 476,00	55 476,00	100,00%
	80104	Przedszkola	298 095,00	289 628,26	97,16%
	0830	Wpływy z usług	153 679,00	145 075,00	94,40%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	644,58	0,00%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	142 416,00	142 416,00	100,00%

	2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	2 000,00	1 492,68	74,63%
80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	2 000,00	1 808,64	90,43%
	2310	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	2 000,00	1 808,64	90,43%
80110		Gimnazja	5 200,00	6 210,00	119,42%
	2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	5 200,00	6 210,00	119,42%
80113		Dowożenie uczniów do szkół	8 000,00	7 256,00	90,70%
	2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	8 000,00	7 256,00	90,70%
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	396 468,00	330 282,50	83,31%
	0830	Wpływy z usług	396 468,00	330 282,50	83,31%
80195		Pozostała działalność	55 561,60	38 179,65	68,72%
	0920	Pozostałe odsetki	0,00	14,84	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 otrzymywane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	6 500,00	6 384,72	98,23%
	2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	4 100,00	4 100,00	100,00%
	2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystywanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystywanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych niezależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	6,49	0,00%
852		Pomoc społeczna	3 980 023,00	3 744 925,59	94,09%
	85202	Domy pomocy społecznej	0,00	820,60	0,00%
	0830	Wpływy z usług	0,00	820,60	0,00%
	85212	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 386 845,00	3 175 394,55	93,76%
	0920	Pozostałe odsetki	7 000,00	5 825,38	83,22%

	0970	Wpływy z różnych dochodów	20 000,00	17 210,00	86,05%
	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	3 132 927,87	93,41%
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	6 000,00	19 431,30	323,86%
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	20 100,00	15 384,18	76,54%
	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	5 284,18	52,84%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	10 100,00	10 100,00	100,00%
85214		Zasiłki na pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe	77 338,00	67 195,18	86,89%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	77 338,00	67 195,18	86,89%
85216		Zasiłki istałe	118 938,00	118 563,31	99,68%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	238,00	237,63	99,84%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	118 700,00	118 325,68	99,68%
85219		Ośrodki pomocy społecznej	80 061,00	79 704,50	99,55%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	23 600,00	23 243,50	98,49%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	56 461,00	56 461,00	100,00%
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	29 625,00	21 359,27	72,10%
	0830	Wpływy z usług	15 600,00	9 443,51	60,54%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	14 000,00	11 856,00	84,69%
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	25,00	59,76	239,04%
85295		Pozostała działalność	267 116,00	266 504,00	99,77%

		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	51 076,00	50 464,00	98,80%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	216 040,00	216 040,00	100,00%
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 781 998,37	1 676 015,80	94,05%
	85395		Pozostała działalność	1 781 998,37	1 676 015,80	94,05%
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	202,74	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	269 983,25	267 515,39	99,09%
		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	23 993,04	24 630,98	102,66%
		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	1 264 818,77	1 176 116,69	92,99%
		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	223 203,31	207 550,00	92,99%
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	92 963,00	89 539,39	96,32%
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	92 963,00	89 539,39	96,32%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,83	0,00%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	62 101,00	61 655,59	99,28%
		2040	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	30 862,00	27 882,97	90,35%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	47 000,00	40 783,12	86,77%
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	40 000,00	23 654,00	59,14%
		0690	Wpływy z różnych opłat	40 000,00	23 654,00	59,14%
	90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	1 000,00	1 703,40	170,34%

	0400	Wpływy z opłaty produktowej	1 000,00	1 703,40	170,34%
90095		Pozostała działalność	6 000,00	15 425,72	257,10%
	0830	Wpływy z usług	6 000,00	5 608,56	93,48%
	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	3 198,50	0,00%
	0920	Pozostałe odsetki	0,00	16,53	0,00%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	6 602,13	0,00%
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	505 155,61	514 199,61	101,79%
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	260 496,61	269 540,61	103,47%
	0750	Wpływy z usług	16 496,61	21 513,90	130,41%
	0920	Pozostałe odsetki	0,00	9,58	0,00%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	140,13	0,00%
	2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystywanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych niezależnie lub nadmiernej wysokości	244 000,00	247 877,00	101,59%
	92195	Pozostała działalność	244 659,00	244 659,00	100,00%
	6297	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	244 659,00	244 659,00	100,00%
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	Otrzymałe 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 wykorzystywanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych niezależnie lub 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 zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	315 341,00	315 341,00	100,00%
	RAZEM		35 859 869,19	35 401 225,45	98,72%

Źródło: Opracowanie własne

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

Dział	Treść	PLAN	WYKONANIE NA 31.12.2013	Wykonanie %
010	Rolnictwo i łowiectwo	844 731,02	844 647,02	99,99%
020	Leśnictwo	5 300,00	5 260,55	99,26%
600	Transport i łączność	231 700,00	149 587,42	64,56%
700	Gospodarka mieszkaniowa	385 750,00	450 752,02	116,85%
750	Administracja publiczna	118 341,00	119 176,98	100,71%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 208,00	2 206,16	99,92%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	12 079 080,00	12 076 241,06	99,98%
758	Różne rozliczenia	14 538 432,39	14 555 539,70	100,12%
801	Oświata i wychowanie	916 928,80	802 023,83	87,47%
852	Pomoc społeczna	3 980 023,00	3 744 925,59	94,09%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 781 998,37	1 676 015,80	94,05%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	92 963,00	89 539,39	96,32%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	47 000,00	40 783,12	86,77%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	505 155,61	514 199,61	101,79%
926	Kultura fizyczna i sport	330 258,00	330 327,20	100,02%
Razem:		35 859 869,19	35 401 225,45	98,72%

Źródło: Opracowanie własne

Szczegółowe informacje:

Wykonanie dochodów w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO - 844 647,02 zł (wykonanie 99,99%) –na łączną kwotę składają się:

- dochody z tytułu sprzedaży nieruchomości rolnych (gruntów rolnych) - § 0770 – kwota 15 116,00 zł – wykonanie 99,45%,

- 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 774 531,02 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%,
- środki z tytułu wpływu z pomocy finansowej z Województwa Wielkopolskiego na zadanie inwestycyjne realizowane w roku 2013 „Domachowo – Wieś z Tradycją” – 30 000,00 zł - § 6300 – wykonanie 100,00%.

Dział 020 – LEŚNICTWO – wpłata za dzierżawę obwodów łowieckich w kwocie 5 260,55 zł wykonanie 99,26%.

Dział 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ – – wykonanie 149 587,42 zł – 64,56%.

Rozdział 60014 – wykonanie w kwocie 66 592,82 zł, tj. 44,45% 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 66 592,82 zł.

W powyższej kwocie zawiera się dotacja na utrzymanie dróg w kwocie 23 689,80 zł (wobec planu 23 700,00 zł – realizacja w 99,96%) oraz odśnieżania w okresach zimowych roku budżetowego 2013 (42 903,02 zł wobec planu ustalonego na kwotę 126 100,00 zł). W związku z niższymi wydatkami związanymi z utrzymaniem dróg powiatowych w roku 2013 w niższej kwocie została zrealizowana również dotacja – 34,02%, a ogółem w rozdziale 60014 na poziomie nie przekraczającym 50%.

Rozdział 60016 - wykonanie 82 994,60 zł (101,34%):

Wykonanie dochodów obejmuje:

- § 0870 – 1 094,60 zł – nie planowano – sprzedaż materiałów drogowych z rozbiórki,
- § 0970 – 25 650,00 zł –to kara umowna dla Wykonawcy z tytułu szkody wyrządzonej Gminie Krobia w związku z realizacją zamówienia publicznego – wykonanie 100,00%,

- § 6300 – kwota 56 250,00 zł – wykonanie 100,00% - dotacja z Województwa w formie pomocy finansowej na przebudowę dróg gruntowych Wymysłowo - Żychlewo (zadanie inwestycyjne).

Na niższe wykonanie dochodów w dziale 600 wpływ ma wyłącznie wykonana za ledwie w ok. 1/3 dotacja na zimowe utrzymanie dróg powiatowych.

Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA – razem 450 752,02 zł – wykonanie 116,85%, wszystkie dochody dotyczą **rozdziału 70005**:

a) § 0470 – 23 763,31 zł – wykonanie 90,70%, w tym:

- 23 292,81 zł - opłata za wieczyste użytkowanie,

- 470,50 zł – opłata za trwałe zarząd.

Wysokie wykonanie wynika z terminu płatności przypadającego w I półroczu.

b) § 0750 – 309 951,50 zł - wykonanie 122,32%, w tym:

- 53 432,26 zł – czynsz mieszkalny,

- 11 394,08 zł – wpłaty na tzw. fundusz remontowy,

- 104 484,35 zł – czynsz za lokale użytkowe,

- 55 290,22 zł – czynsz za grunt,

- 6 227,80 zł – czynsz za wynajem nieruchomości gminnych (nie dotyczy świetlic wiejskich) oraz wynajem lokali w jednostkach organizacyjnych Gminy

- 79 122,79 zł - rezerwacja targowiska,

c) § 0760 – 5 600,00 zł – nie planowano - wpływy z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności,

d) § 0770 – wykonanie 13 497,80 zł – wykonanie 101,37% - wpływy ze sprzedaży lokali mieszkalnych na podstawie Uchwał Rady Miejskiej w Krobi,

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

f) § 0920 – kwota 3 191,88 zł – odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu czynszów – nie planowano,

g) § 0970 – kwota 1 899,69 zł – inne wpływy – m.in. koszty procesowe zwrócone przez dłużników, zwrot za wycenę nieruchomości - nie planowano.

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

Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA – razem 119 176,98 zł – wykonanie 100,71%:

a) **rozdział 75011** – 94 817,25 zł (100,06%):

- § 2010 w rozdziale 75011 - dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej – 94 763,00 zł – wykonanie 100,00%,

- § 2360 w rozdziale 75011 – kwota 54,25 zł – 5% z tytułu wpłat za udostępnienie danych ze zbiorów meldunkowych – nie planowano,

b) **rozdział 75023** – kwota 781,73 zł (nie planowano):

- § 0870 – sprzedaż składników majątkowych – 780,00 zł – nie planowano,

- § 0920 – odsetki z tytułu nieterminowych wpłat – 1,73 zł – nie planowano,

c) **rozdział 75075** – kwota 23 578,00 zł (wykonanie 100,00%):

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

- § 2710 w rozdziale 75075 – 1 000,00 zł – dotacja w formie pomocy finansowej przekazana przez Gminę Gostyń na organizację Festiwalu Tradycji i Folkloru w Domachowie – wykonanie 100,00%.

Dział 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA – razem 2 206,16 zł – wykonanie 99,92%:

- kwota 2 206,16 zł w **rozdziale 75101** to dotacja na prowadzenie stałego rejestru wyborców – wykonanie 99,92% - do wysokości zrealizowanych wydatków.

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

Razem: 12 076 241,06 zł – wykonanie 99,98%:

W **rozdziale 75601** dochody (wykonanie 7 536,43 zł) to:

- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej wraz z odsetkami – 7 521,43 zł – wykonanie 125,36% - 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 2 910 046,82 zł (wykonanie 100,12%):

- podatek od nieruchomości od osób prawnych – 2 517 984,20 zł – wykonanie 100,32%,
- podatek rolny od osób prawnych – 355 833,02 zł – wykonanie 99,03%,
- podatek leśny od osób prawnych – 12 907,00 zł – wykonanie 99,91%,
- podatek od środków transportowych od osób prawnych – 20 398,00 zł – wykonanie 95,49%,
- podatek od czynności cywilnoprawnych – 378,00 zł – wykonanie 94,50%,
- odsetki od nieterminowych wpłat - § 0910 – 2 529,00 zł – 101,16%,
- wpływy z różnych dochodów - § 0970 – 17,60 zł – nie planowano,

Rozdział 75616 - osoby fizyczne – 3 700 655,44 zł (wykonanie 100,15%):

- podatek od nieruchomości od osób fizycznych – 1 531 158,69 zł – wykonanie 98,19%,
- podatek rolny od osób fizycznych – 1 409 708,77 zł – wykonanie 98,44%,
- podatek leśny od osób fizycznych – 748,59 zł – wykonanie 103,40%,
- podatek od środków transportowych od osób fizycznych – 318 977,99 zł – wykonanie 99,95%,
- podatek od spadków i darowizn – 77 657,83 zł – wykonanie 114,20%,
- opłata od posiadania psów – 29,00 zł – nie planowano,
- wpływy z opłaty targowej – 155 428,00 zł – wykonanie 109,07%,
- podatek od czynności cywilnoprawnych – 180 171,00 zł – 120,11% - są to dochody rozliczane przez urzędy skarbowe,
- zaległości z tytułu podatków i opłat zniesionych – 3 527,15 zł – wykonanie 100,78%,
- inne dochody (np. odsetki od nieterminowych wpłat § 0910 i 0970) – 23 248,42 zł – wykonanie 117,42%.

Wpływy z opłat – 290 990,31 zł (wykonanie 107,57%) – rozdział 75618:

- z opłaty skarbowej – 32 884,00 zł – wykonanie 106,08%,
- z opłaty eksploatacyjnej – 13 114,00 zł – wykonanie 100,88%,
- za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych – 169 344,57 zł – wykonanie 99,61%,
- opłaty pobierane przez Gminę na podstawie odrębnych ustaw – 74 855,13 zł – 132,49%, w tym opłata za zajęcia pasa drogowego,
- opłata za koncesje – 258,65 zł – nie planowano,

- odsetki od nieterminowych wpłat w § 0910 i 0920 w łącznej kwocie 533,96 zł – nie planowano.

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

Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa – 5 167 012,06 zł – rozdział 75621 - wykonanie 99,34%, w tym:

- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – 4 941 303,00 zł – wykonanie 96,35%,

- udział w podatku dochodowym od osób prawnych – 225 709,06 zł – wykonanie 309,61%.

Kwota zrealizowanych dochodów z tytułu udziału w podatku od osób fizycznych (PIT) jest niższa od planu o 186 934,00 zł (niższe wykonanie dochodów w stosunku do szacowanego przez Ministerstwo Finansów planu jest stałą tendencją praktycznie od roku 2009 – jedynie w roku 2011 plan został zrealizowany w ponad 100,00%). Natomiast warto zauważyć, że w zakresie udziału w podatku od osób prawnych (CIT) plan został zrealizowany w kwocie znacznie wyższej (ponad 300,00%), natomiast jak wynika z danych ze sprawozdaniu Rb-27S na koniec roku 2013 odnotowano nadpłaty urzędów skarbowych w kwocie 170 781,25 zł, które należy zwrócić na rachunek właściwych urzędów skarbowych do połowy 2014 r.. Rzeczywiste więc dochodu z tytułu udziału w CIT wynoszą 54 927,54 zł, plan więc został wykonany de facto w $\frac{3}{4}$.

Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA – 14 555 539,70 zł (wykonanie 100,12% – subwencje, dotacje i odsetki):

- rozdział 75801 - część oświatowa w kwocie 10 999 962,00 zł - wykonanie 100,00%,

- rozdział 75807 część wyrównawcza subwencji ogólnej – 3 342 075,00 zł – wykonanie 100,00%,

- rozdział 75831 część równoważąca w kwocie 55 052,00 zł – wykonanie – 100,00%,

- rozdział 75814 – 158 450,70 zł (112,10%):

- § 0920 - odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych – 52 106,36 zł – wykonanie 148,88%,
- § 2030 – dotacja celowa z tytułu zwrotu części wydatków realizowanych w roku 2012 w ramach funduszu sołeckiego (wydatki bieżące) – 40 036,54 zł – wykonanie 100,00%,
- § 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. – przygotowanie i przeprowadzenie procedury w zakresie przygotowania i obsługi projektu partnerstwa publiczno – prywatnego dla zadania „Zaprojektowanie oraz przebudowa ul.1 Maja ul. Kasztelańskiej w Krobi” - kwota 30 750,00 zł w § 2990 (wskazuje się wydatki bieżące) – wykonanie 100,00%,

- § 6330 – dotacja celowa z tytułu zwrotu części wydatków realizowanych w roku 2012 w ramach funduszu sołectkiego (wydatki majątkowe) – 35 556,85 zł – wykonanie 100,00%,
- § 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 (wydatki inwestycyjne) – nie planowano,

Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE – 802 023,83 zł - wykonanie 87,47%, w tym:

a) **rozdział 80101** – 73 182,78 zł – 76,13%:

- § 0690 - wpływy z tytułu wydania duplikatów dokumentów w kwocie 97,00 zł – nie planowano,
- § 2007 – 43 371,93 zł – środki unijne na zadanie związane z „Zajęciami związanymi z indywidualizacją procesu nauczania w klasach I – III...” – wykonanie 68,89%,
- § 2009 – 20 483,85 zł – środki krajowe na zadanie związane z „Zajęciami związanymi z indywidualizacją procesu nauczania w klasach I – III...” – wykonanie 85,57%,
- § 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 z indywidualizacją procesu nauczania w klasach I – III...” – wykonanie 100,00%,

b) **rozdział 80103** – 55 476,00 zł (wykonanie 100,00%) – dotacja z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu opieki przedszkolnej (134 dzieci x 414,00 zł),

c) **rozdział 80104** – 289 628,26 zł (wykonanie 97,16%):

- § 0830 - wpływy z tytułu opłat za przedszkole – 145 075,00– wykonanie 94,40% (PS Krobia – 86 339,00 zł, PS Pudliszki – 58 736,00 zł),
- § 0970 – refundacja wydatków za rok 2012 – 644,58 zł – nie planowano,

- § 2030 – dotacja z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu opieki przedszkolnej – 142 416,00 zł – wykonanie 100,00% (344 dzieci x 414,00 zł)
 - § 2310 – dotacja z tytułu uczęszczania dzieci z innej gminy do niepublicznego przedszkola – 1 492,68 zł – 74,63% - w roku budżetowym 2013 do niepublicznego przedszkola uczęszczało jedno dziecko od miesiąca września.
- d) rozdział 80106** – 1 808,64 zł – wykonanie 90,43% - § 2310 – dotacja z tytułu uczęszczania dzieci z innej gminy do niepublicznego punktu przedszkolnego – 1 808,64 zł – w roku budżetowym 2013 do niepublicznego punktu przedszkolnego uczęszczały dzieci od miesiąca września.
- e) rozdział 80110** – 6 210,00 zł – wykonanie 119,42 zł – wpływy stanowią środki w związku z realizacją Programu YOUNGSTER w gimnazjach,
- f) rozdział 80113** – 7 256,00 zł – wykonanie 90,70% - środki w formie dotacji w związku z porozumieniem dotyczącym dowozów dzieci z Gminy Poniec do ZSS w Brzeziu,
- c) rozdział 80148** – 330 282,50 zł (wykonanie 83,31%) - § 0830 – wpływy z tytułu opłat za posiłki wydawane w stołówkach szkolnych i przedszkolnych (ZSPiG Krobia – 165 471,80 zł, Przedszkole Krobia – 111 079,60 zł, Przedszkole Pudliszki – 53 731,10 zł),
- e) rozdział 80195** – wykonanie 38 179,65 zł (68,72%), w tym:
- § 0920 – odsetki od środków gromadzonych na rachunkach w ramach projektów unijnych – 14,84 zł – nie planowano,
 - § 2007 – środki unijne na realizację projektu „e-belfer ...” w ZSPiG w Pudliskach – 27 673,60 zł – wykonanie 61,55%,
 - w § 2310 kwota 6 384,72 zł to dotacje 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 – wykonanie 98,23%,
 - § 2700 – kwota 4 100,00 zł tytułem dofinansowanie wymiany młodzieży – środki z Fundacji Polsko – Niemieckiej Współpracy Młodzieży – wykonanie 100,00%,
 - § 2910 – kwota 6,49 zł – rozliczenie dotacji pobranej w roku 2012 na realizację zadań z zakresu oświaty – nie planowano.
- Niższe wykonanie w dziale 801 wynika przede wszystkim z niższego wykonania dochodów w zakresie dochodów z tytułu realizacji projektów unijnych (rozdział 80101 § 2007 i 2009 – zwrócono część środków w związku z oszczędnościami po udzieleniu zamówień publicznych,

rozdział 80195 § 2007 sporządzono wniosek o płatność w ramach projektu „e-belfer...” natomiast środki otrzymano na początku roku 2014.

Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA – 3 744 925,59 zł – wykonanie 94,09%, dochody w tym dziale stanowią:

a) **rozdział 85202** – Domy pomocy społecznej – wpływ z odpłatności za umieszczenie mieszkańca w DPS – 820,60 zł – nie planowano,

b) **rozdział 85212** – kwota zrealizowanych dochodów to 3 175 394,55 zł – wykonanie 93,76%:

- § 0920 – odsetki od nienależnie pobranych świadczeń – 5 825,38zł – wykonanie 83,22%,

- § 0970 – wpływy z tytułu nienależnie pobranych świadczeń – 17 210,00 zł – wykonanie 86,05%,

- § 2010 - na świadczenia rodzinne i składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 3 132 927,87 zł – wykonanie 93,41%,

- § 2360 - dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej (spłata zaliczek alimentacyjnych i fundusz alimentacyjny) – 19 431,30 zł – wykonanie 323,86% - 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 – 15 384,18 zł – wykonanie 76,54%, w tym dotacje na zadania własne 5 284,18 zł (52,84%), zlecone – 10 100,00 zł (wykonanie 100,00%).

c) **rozdział 85214** - dotacja na zasiłki i pomoc w naturze 67 195,18 zł – wykonanie 86,89%,

d) **rozdział 85216** – 118 563,31 zł – wykonanie 99,68%, w tym:

- dotacja na zasiłki stałe – 118 325,68 zł – 99,68%,

- zwrot nienależnie pobranych świadczeń z lat ubiegłych – plan 238,00 zł – wykonanie 237,63 zł (wykonanie 99,84%).

e) **rozdział 85219** – razem 79 704,50 zł – wykonanie 99,55%, w tym: dotacje na funkcjonowanie ośrodka pomocy społecznej – 56 461,00 zł – wykonanie 100,00%, w zakresie zadań zleconych – na wypłatę wynagrodzenia dla opiekuna prawnego – 23 243,50 zł (98,49%),

f) **rozdział 85228** – razem wykonanie 21 359,27 zł (wykonanie 72,10%), w tym:

- za usługi opiekuńcze – 9 443,51 zł (wykonanie 60,54%), - plan był tworzony na podstawie wykonania w latach poprzednich,

- dotacja na specjalistyczne usługi opiekuńcze – 11 856,00 zł (wykonanie 84,69%),

- § 2360 – dochody Gminy związane z realizacją zadań zleconych – 59,76 zł (wykonanie 239,04%),

g) **rozdział 85295** – razem 266 504,00 zł (wykonanie 99,77%) w tym: dotacja na dożywianie dzieci w szkołach – 216 040,00 zł – wykonanie 100,00%, dotacja na wspieranie osob pobierających świadczenie pielęgnacyjne w związku z realizacją Programu Rządowego - 50 464,00 zł (98,80%)

Wykonanie dochodów w dziale 852 wynosi 94,09%. Analiza poszczególnych pozycji wskazuje na prawidłową realizację dotacji celowych. Jedynie w zakresie rozdziałów 85213 i 85228 odnotowano niższe wykonanie, co było związane z niższym zapotrzebowaniem na świadczenia.

Dział 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ —

wykonanie 1 676 015,80 zł wobec planowanej kwoty dochodów 1 781 998,37 zł – wykonanie 94,05%. W ramach tego działu i **rozdziału 85395** planowano realizację dwóch projektów. Jeden z projektów dotyczy zadania wieloletniego pn. „Budowa gminnej infrastruktury dostępu do Internetu dla osób zagrożonych wykluczeniem cyfrowym w Gminie Krobia”, drugi projekt dotyczy zadania pn: „Aktywny zyskuje dwa razy” - realizowany był przez MGOPS.

Środki wydatkowane przedstawiają się następująco:

§ 2007 – 84 744,19 zł („Internet...”), 182 771,20 zł („Aktywny zyskuje dwa razy”) – razem 267 515,39 zł,

§ 2009 – 9 676,12 zł („Internet...”), 14 954,86 zł („Aktywny zyskuje dwa razy”) – razem 24 630,98 zł,

§ 6207 – 1 176 116,69 zł („Internet...”),

§ 6209 – 207 550,00 zł („Internet...”),

Projekt dotyczący „Budowy gminnej infrastruktury dostępu do Internetu dla osób zagrożonych wykluczeniem cyfrowym w Gminie Krobia” będzie realizowany do końca roku 2014.

Ponadto w ramach § 0920 zrealizowano dochody z odsetek bankowych w kwocie 202,74 zł z tytułu realizacji projektów unijnych – nie planowano.

Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA – zrealizowane dochody w tym dziale w kwocie 89 539,39 zł (wykonanie 96,32%) stanowi dotacja na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym - stypendia szkolne – 61 655,59 zł (§ 2030 – zapewniono udział własny w ramach dotacji).

Natomiast w § 2040 zrealizowano dotacje z tytułu rządowego programu „Wyprawka szkolna” – kwota 27 882,97 zł (wykonanie 90,35%). Środki w paragrafie 0970 dotyczą rozliczenia dotacji na wyprawkę szkolną za lata wcześniejsze (§ 0970 kwota 0,83 zł) – Wszystkie dochody w tym dziale dotyczą **rozdziału 85415**.

Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA – kwota 40 783,12 zł – wykonanie 86,77%. 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 59,14%.

- **rozdział 90020** - opłata produktowa przekazana z WFOŚiGW na podstawie przepisów art. 27 ust. 3 i art. 29 ust. 3 ustawy z dnia 11 maja 2001 r. o obowiązkach przedsiębiorców w zakresie gospodarowania niektórymi odpadami oraz o opłacie produktowej i opłacie depozytowej (Dz. U. Nr 63, poz.639, z późn. zm.) – kwota 1 703,40 zł – wykonanie 170,34%

- **rozdział 90095** – 15 425,72 zł - wykonanie 257,10%

Dochody w rozdziale **90095** stanowią:

- § 0830 – 5 608,56 zł - wpłaty za wywóz nieczystości wynoszą 1 227,68 zł, za korzystanie z toalet 4 380,88zł – wykonanie 93,48%.

- § 0870 – razem 3 198,50 zł, sprzedaż złomu– nie planowano,

- § 0920 – razem 16,53 zł, odsetki od nieterminowych wpłat– nie planowano,

- § 0970 – razem 6 602,13 zł, w tym zwrot podatku VAT (1 176,00 zł) otrzymane odszkodowania (2 857,54 zł), kary umowne (2 477,02 zł), inne (91,57 zł) – nie planowano,

Dział 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO – ogółem wykonanie 514 199,61 – 101,79% w tym:

a) **rozdział 92109** – 269 540,61 zł (wykonanie 103,47%)

- § 0750 – 21 513,90 zł to środki z wynajmu świetlic wiejskich na terenie Gminy Krobia – 130,41% - wykonanie dochodów jest wyższe niż planowano,
 - § 0920 – odsetki od nieterminowych wpłat – 9,58 zł – nie planowano,
 - § 0970 – zwrot za energię – dotyczy wynajmu świetlicy w roku 2012 oraz kara umowna dla wykonawcy – 140,13 zł – nie planowano,
 - § 2910 – zwrot dotacji pobranych w nadmiernej wysokości (dotacja udzielona w latach wcześniejszych, zwrot jest związany z otrzymaniem przez dotowanego refundacji wydatków) – kwota 247 877,00 zł – wykonanie 101,59%,
- 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. W II półroczu otrzymano zwrot kwoty 244 659,00 zł – wykonanie 100,00%.

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

- a) **rozdział 92601** – § 0960 – darowizna otrzymana została przeznaczona 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 31.12.2013 r. ustalono stan zaległości w kwocie 458 221,10 zł. Poniższa tabela przedstawia zestawienie zaległości według działów, rozdziałów i paragrafów.

Tabela nr 4. Wykaz zaległości na dzień 31.12.2013 r.

Dział	Rozdział	§	Tytuł	Kwota
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	116.507,12
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	116.507,12
		0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	562,28
		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.	112.549,39
			<i>Czynsz za mieszkania gminne</i>	<i>64.118,53</i>
			<i>Czynsz za lokale użytkowe</i>	<i>20.549,16</i>
			<i>Czynsz za dzierżawę gruntu</i>	<i>27.461,70</i>
			<i>Użyczenie miejsca na Ratuszu</i>	<i>420,00</i>
		0770	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości - <i>wykup lokali mieszkalnych</i>	3.395,45
756			DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	329.055,76
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	12.532,60
		0350	Wpływy z karty podatkowej rozliczane przez urząd skarbowy	12.532,60
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	9.410,72
		0310	Podatek od nieruchomości od osób prawnych	9.312,62
		0320	Podatek rolny od osób prawnych	64,00
		0340	Podatek od środków transportowych od osób prawnych	34,10
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadku i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	303.378,24
		0310	Podatek od nieruchomości – osoby fizyczne	173.270,68
		0320	Podatek rolny – osoby fizyczne	41.459,45
		0330	Podatek leśny – osoby fizyczne	9,00

		0340	Podatek od środków transportowych – osoby fizyczne	47.609,80
		0360	Podatek od spadków i darowizn	9.593,00
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	640,00
		0560	Zaległości z tytułu podatków i opłat zniesionych	30.796,31
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	3.734,20
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	385,00
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	1.618,20
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw- opłata za zajęcie pasa drogowego	1.731,00
852			POMOC SPOŁECZNA	12.183,72
	85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z fundusz alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	12.058,20
		0970	Wpływy z różnych dochodów	12.058,20
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	125,52
		0830	Wpływy z usług	125,52
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	274,50
	90095		Pozostała działalność	274,50
		0830	Wpływy z usług	274,50
921			KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	200,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	200,00
		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.	200,00
RAZEM				458.221,10

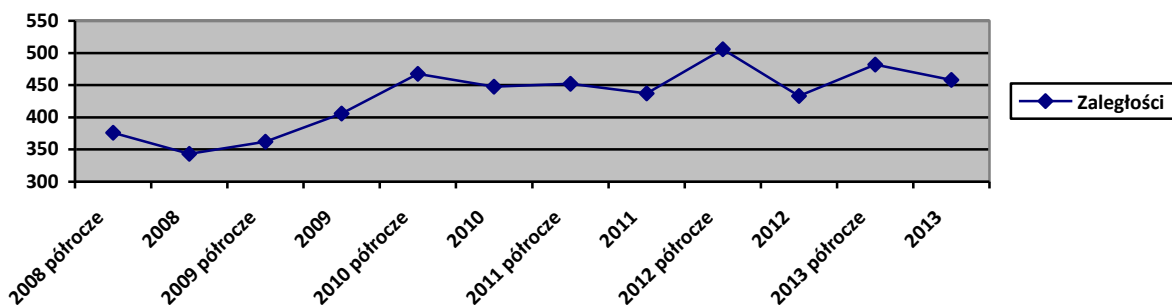
Źródło: Opracowanie własne (w powyższej tabeli nie wykazano kwot z § 0910 i 0920 - są wykazane w RB27-S)

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
2013	(koniec roku)	458 221,10 zł

Wykres nr 2. Kwoty zaległości w latach 2008 - 2013



Źródło: Opracowanie własne

Zaległości na dzień 31.12.2013 r. są wyższe niż kwoty zaległości na koniec roku 2012 r., ale niższe aniżeli kwota zaległości na koniec czerwca roku 2013. Porównując stany na koniec roku widoczna jest jednak tendencja wzrostowa. Wśród zaległości największy udział stanowią zaległości podatkowe (ok.70% wszystkich zaległości). W porównaniu z końcem roku 2012 znacznie zwiększyły się zaległości w zakresie podatków lokalnych od osób prawnych, głównie w zakresie podatku od nieruchomości, zwiększyły się również zaległości podatkowe w zakresie osób fizycznych (we wszystkich tytułach podatkowych), zmniejszyły się dwukrotnie kwoty zaległości z tytułu pomocy społecznej.

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

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

Następuje ciągły wzrost zaległości z tytułu gospodarki gruntami i nieruchomościami (dział 700 rozdział 70005), nastąpił wzrost w porównaniu z rokiem 2012 o ponad 12%.

W porównaniu do stanu na koniec I półrocza odnotowano spadek zaległości o ok. 5%, zwłaszcza w zakresie zaległości podatkowych, co jest wynikiem zintensyfikowanych działań zmierzających do odzyskania należności Gminy Krobia.

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 2013 roku w zakresie zaległości, do których nie stosuje się przepisów Ordynacji Podatkowej, wysłano 117 wezwań do zapłaty z tytułu zaległości głównie za czynsz mieszkalny, użytkowy, za grunt, wieczyste użytkowanie, wynajem sali.

W 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 dwóm podmiotom w łącznej wysokości 2 946,36 zł. Ponadto rozłożono na raty należności z tytułu czynszu mieszkalnego w kwocie 8 111,08 zł oraz z tytułu wykupu mieszkań w kwocie 855,19 zł. Umorzono również jednemu podatnikowi należność z tytułu czynszu za dzierżawę gruntu w kwocie 176,00 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 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 wynosił 3 204 021,00 zł.

W 2013 r. odpisano kwotę 677 346,00 zł, wynikającą ze zmian dokonywanych na podstawie złożonych deklaracji korygujących składanych przez jednostki przy czym kwota 656 831,00 zł; wynika z odpisu dokonanego w związku ze sprzedażą majątku jednostki na rzecz innej jednostki. Pozostała kwota 20 515,00 zł, wynika ze zmian dokonywanych na podstawie złożonych deklaracji korygujących składanych przez jednostki.

Do dnia 31.12.2013 r. dokonane wpłaty wynoszą 2.517.984,20 zł.

Kwota nadpłaty na 31.12.2013 r. wynosi 713,57 zł.

Kwota zaległości to 9.312,62 zł.

Na w/w zaległości składają się zaległości 14 jednostek:

- zaległość jednej jednostki w kwocie 8.400,00 zł stanowi zaległość zaliczek za miesiące od lipca 2013 r. do grudnia 2013 r. Na zaległości wystawiono upomnienie.
- zaległość drugiej jednostki w kwocie 143,00 zł stanowi zaległość zaliczki za miesiąc grudzień 2013 r. W związku ze złożoną korektą deklaracji zaległość została odpisana w miesiącu styczeń 2014..
- zaległość trzeciej jednostki w kwocie 53,80 zł stanowi zaległość zaliczek za miesiące listopad i grudzień 2013 r. Zaległość zostanie uregulowana 23.01.2014 r .

Pozostała zaległość w kwocie 715,82 zł stanowi zaległości 11 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 wynosił 358 004,00 zł.

W 2013 r. odpisano kwotę 1.724,00 zł, w tym kwota 854,00 zł stanowi odpis z tytułu użytkowania gruntów rodzinnych ogrodów działkowych, pozostała kwota 870,00 zł, wynika ze zmian dokonywanych na podstawie złożonych deklaracji korygujących składanych przez jednostki.

Do dnia 31.12.2013 r. dokonane wpłaty wynoszą 355.833,02 zł.

Kwota nadpłaty na 31.12.2013 r. wynosi 37,60 zł.

Kwota zaległości na 31.12.2013 r. to 64,00 zł.

Na w/w zaległości składają się zaległości 1 jednostki. Zaległość ta powstała z nieprawidłowego rozbitcia wpłat zaliczek na podatek rolny i zostanie uregulowana przy wpłacie bieżącej.

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 wynosił 22 321,00 zł.

W 2013 r. odpisano kwotę 1 915,00 zł ; z tytułu umorzenia zaległości podatkowych 1 jednostce.

Do dnia 31.12.2013 r. dokonane wpłaty wynoszą 20.398,00 zł.

Kwota nadpłaty na 31.12.2013 r. wynosi 2,00 zł.

Kwota zaległości na 31.12.2013 r. to 34,10 zł.

Na w/w zaległości składają się zaległości 3 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. wynosił 12 907,00 zł.

W 2013 r. nie odpisano żadnej kwoty.

Do dnia 31.12.2013 r. dokonane wpłaty wynoszą 12.907,00 zł.

Stan zaległości na 31.12.2013 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. wynosił 1 600 671,00 zł.

W 2013 r. odpisano kwotę 48 361,20 zł w tym kwota umorzeń wyniosła 11 917,20 zł i dotyczyła 9 podatników, pozostała kwota 36 444,00 zł stanowi odpisy wynikające ze zmian zgłaszanych przez podatników.

Do dnia 31.12.2013 r. dokonane wpłaty wynoszą 1.531.158,69 zł.

Kwota nadpłaty na 31.12.2013 r. wynosi 3.630,82 zł.

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

Kwota zaległości na 31.12.2013 r. to 173.270,68 zł z tego kwota 61.896,10 zł stanowi zaległość jednego podatnika wobec którego prowadzone jest postępowanie egzekucyjne.

W miesiącu styczniu i lutym 2013 r. na poczet zaległości podatkowych wpłynęła kwota 26.608,51 zł., wobec tego zaległości na dzień sporządzenia sprawozdania opisowego wynoszą 146.662,17 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. wynosił 1 620 971,00 zł.

W 2013 r. odpisano kwotę 207 953,00 zł w tym:

- kwota umorzeń wyniosła 1 115,00 zł i dotyczyła 8 podatników
- odpisano ulgę z tytułu nabycia gruntów w kwocie 4 252,00 zł
- odpisano ulgę inwestycyjną w kwocie 2 404,00 zł
- pozostała kwota 200 182,00 zł stanowi odpisy dokonane w ciągu roku wynikające ze zmian dokonywanych na podstawie zawiadomień z Powiatowego Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej w Gostyniu i sprzedaży gruntów.

Do dnia 31.12.2013 r. dokonane wpłaty wynoszą 1.409.708,77 zł

Kwota nadpłaty na 31.12.2013 r. wynosi 11.802,00 zł.

Kwota zaległości na 31.12.2013 r. to 41.459,45 zł.

W miesiącu styczniu i lutym 2013 r. na poczet zaległości podatkowych wpłynęła kwota 24.603,69 zł. wobec tego zaległości na dzień sporządzenia sprawozdania opisowego wynoszą 16.855,76 zł.

Podatek od środków transportowych osób fizycznych.

Zaległości na dzień 01.01.2013 r. wynosiły 41.031,95 zł, a nadpłata wynosiła 956,67 zł.

Przypis na rok 2013 wynosił 342 048,00 zł.

W 2013 r. odpisano kwotę 16 618,00 zł, w tym kwota umorzeń wyniosła 2 027,00 zł i dotyczyła 1 podatnika. Pozostała kwota 14 591,00 zł stanowi odpis wynikający ze sprzedaży pojazdów.

Do dnia 31.12.2013 r. dokonane wpłaty wynoszą 318.977,99 zł

Zaległości zabezpieczone wpisem hipoteki wynoszą 19.175,51 zł.

Kwota nadpłaty na 31.12.2013 r. wynosi 1.085,51 zł.

Kwota zaległości na 31.12.2013 r. to 47.609,80 zł.

W miesiącu styczniu i lutym 2013 r. na poczet zaległości podatkowych wpłynęła kwota, 8.677,80 zł. wobec tego zaległości na dzień sporządzenia sprawozdania opisowego wynoszą 38.932,00 zł.

Podatek leśny od osób fizycznych

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

Przypis na 2013 r. wynosił 925,00 zł.

W 2013 r. odpisano kwotę 222,00 zł, w związku ze sprzedażą lasów.

Do dnia 31.12.2013 r. dokonane wpłaty wynoszą 748,59 zł.

Stan zaległości na 31.12.2013 r. wynosi 9,00 zł.

W 2013 roku wystawiono ogółem na zaległości podatkowe 716 upomnień i 309 tytułów wykonawczych.

Informacje dotyczące przyznania ulg i zwolnień podatkowych przedstawiają niniejsze tabele.

Tabela Nr 5. Odroczenia terminu płatności (należności główne)
 – stan na dzień 31.12.2013 r.

Wyszczególnienie	Kwota i ilość osób korzystających z odroczenia terminu płatności w okresie od 01.01.- 31.12.2013		Ilość osób korzystających z odroczenia terminu płatności wg stanu na 01.01.2014	
	Kwota	Ilość	Kwota	Ilość
podatek od nieruchomości od osób fizycznych	25 895,00	4	12 934,00	1
podatek rolny od osób fizycznych	647,00	2	0,00	-
podatek od środków transportowych od osób fizycznych	0,00	-	0,00	-
RAZEM	26 542,00	4 (2 osoby skorzystały z ulgi w różnych podatkach)	12 934,00	1

Źródło: Opracowanie własne.

Tabela Nr 6. Rozłożenie na raty (należności główne)
 – stan na dzień 31.12.2013 r.

Wyszczególnienie	Kwota i ilość osób korzystających z rozłożenia płatności na raty w okresie od 01.01.- 31.12.2013		Ilość osób korzystających z rozłożenia płatności na raty wg stanu na 01.01.2014	
	Kwota	Ilość	Kwota	Ilość
podatek od nieruchomości od osób fizycznych	39,00	1	18,00	1
podatek rolny od osób fizycznych	1 848,00	1	792,00	1
podatek od środków transportowych od osób fizycznych	22 786,00	1	0	-
RAZEM	24 673,00	2 (1 osoba skorzystała z ulgi w różnych podatkach)	810,00	1 (1 osoba skorzystała z ulgi w różnych podatkach)

Źródło: Opracowanie własne.

**Tabela Nr 7. Ulgi i zwolnienia ustawowe na 2013 rok
– stan na dzień 31.12.2013 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	168 969,00 zł	55 podatników
- ulga z tytułu nabycia gruntów	45 400,00 zł	78 podatników
Razem	222 811,00 zł	120 podatników (16 osób skorzystało z kilku ulg)

Źródło: Opracowanie własne.

Ulgi ustawowe osoby prawne
przyznane za okres od 01.01.2013 r do 31.12.2013 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 31.12.2013 r.

Ulga inwestycyjna – art. 13 ust.1

55 podatników - kwota 168 969,00 zł;	
- ulga udzielona przy wymiarze	156 201,00 zł
- ulga udzielona po wymiarze	2 404,00 zł
- zwiększenie ulgi w związku ze zmianą powierzchni gruntów u podatników korzystających z ulg inwestycyjnych	10 364,00 zł

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

78 podatników - kwota 45 400,00 zł	
- ulga udzielona przy wymiarze	39 840,00 zł
- ulga udzielona po wymiarze	4 252,00 zł
- zwiększenie ulgi wynika z : udzielenia ulgi podatnikom korzystającym z ulgi inwestycyjnej	1 308,00 zł

Tabela Nr 8. Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych oraz udzielonych ulg i zwolnień za okres od 1.01.2013 r. do 31.12.2013 r.

Osoby fizyczna Wyszczególnienie	Kwota obniżenia górnych Stawek
podatek rolny	697 414,00
podatek leśny	0,00
podatek od nieruchomości	855 204,00
podatek od nieruchomości – zwolnienie	25 565,00
podatek od środków transportowych	270 491,00
Razem	1 848 674,00
Osoby prawne Wyszczególnienie	Kwota obniżenia górnych stawek
podatek rolny	154 037,00
podatek leśny	0,00
podatek od nieruchomości	574 621,00
podatek od nieruchomości – zwolnienie	574 732,00
podatek od środków transportowych	26 661,00
Razem	1 330 051,00

Źródło: Opracowanie własne

**Umorzenia w podatkach
za okres od 01.01.2013 r do 31.12.2013 r.**

Osoby fizyczne

Umorzenia podatku rolnego

Z tej formy pomocy skorzystało 8 podatników na kwotę 1 115,00 zł

Umorzenia podatku leśnego

Z tej formy pomocy nie skorzystał żaden podatnik

Umorzenia podatku od nieruchomości

Z tej formy pomocy skorzystało 9 podatników na kwotę 11 917,20 zł

Umorzenia podatku od środków transportowych

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

Osoby prawne

Umorzenia podatku rolnego

Z tej formy pomocy nie skorzystał żaden podatnik

Umorzenia podatku leśnego

Z tej formy pomocy nie skorzystał żaden podatnik

Umorzenia podatku od nieruchomości

Z tej formy pomocy nie skorzystał żaden podatnik

Umorzenia podatku od środków transportowych

Z tej formy pomocy skorzystał 1 podatnik na kwotę 1 915,00 zł

Tabela Nr 9. Umorzenia w podatkach 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r. (os.fiz.i prawne).

Lp.	Nr decyzji	data decyzji	Podatek rolny kwota umorzenia w złotych	Podatek leśny kwota umorzenia w złotych	Podatek od nieruchomości kwota umorzenia w złotych	Podatek od środków transportowych kwota umorzenia w złotych
1.	3127.1.6.2012	07.01.2013	90,00		340,00	
2.	3127.1.1.2013	06.03.2013	62,00		1 476,20	
3.	3124.2.2.2012	08.03.2013				2 027,00
4.	3124.2.2.2013	14.03.2013				958,00
5.	3127.1.3.2013	22.04.2013	42,00		1 446,00	
6.	3127.1.5.2013	27.05.2013	46,00		2 200,00	
7.	3127.1.6.2013	17.06.2013	35,00		3 766,00	
8.	3124.2.4.2013	30.09.2013				957,00

9.	3123.1.4.2013	16.12.2013	374,00		33,00	
10.	3120.3.7.2013	17.12.2013			2 553,00	
11.	3123.1.5.2013	17.12.2013	465,00		17,00	
12.	3127.1.9.2013	17.12.2013	1,00		86,00	
Razem :			1 115,00	0,00	11 917,20	3 942,00

Źródło: Opracowanie własne

W 2013 roku udzielono umorzeń na łączną kwotę **16 974,20 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 r. na **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 wyniosła na koniec grudnia 2013 r. 36 994 869,19 zł, w tym wydatki bieżące na poziomie 32 932 510,74 zł, majątkowe 4 062 358,45 zł. W 2013 r wydatki budżetowe wykonano w kwocie 34 351 798,48 zł, co stanowi 92,86% planu, z czego wydatki bieżące wykonano w kwocie 30 567 194,96 (92,82% planu), wydatki majątkowe wykonano w kwocie 3 784 603,52 zł, co stanowi 93,16% planowanej w uchwale budżetowej po zmianach kwoty wydatków majątkowych

Plan i wykonanie wydatków budżetu Gminy Krobia za 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 2013 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	PLAN	Wykonanie na 31.12.2013	wyk. %
010			Rolnictwo i łowiectwo	896 931,02	886 878,94	98,88%
	01008		Melioracje wodne	51 142,00	43 979,68	86,00%
		4270	Zakup usług remontowych	7 642,00	7 573,46	99,10%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	43 500,00	36 406,22	83,69%
	01030		Izby rolnicze	38 258,00	35 378,25	92,47%
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	38 258,00	35 378,25	92,47%
	01095		Pozostała działalność	807 531,02	807 521,01	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	12 693,81	12 693,81	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 182,07	2 182,07	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	311,00	311,00	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	759 344,14	759 344,14	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	33 000,00	32 989,99	99,97%
600			Transport i łączność	2 035 125,00	1 831 385,53	89,99%
	60014		Drogi publiczne powiatowe	479 580,00	375 333,75	78,26%
		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	256 180,00	237 000,00	92,51%
	60016		Drogi publiczne gminne	1 555 545,00	1 456 051,78	93,60%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	88 200,00	82 010,01	92,98%
		4270	Zakup usług remontowych	156 190,00	151 457,18	96,97%
		4300	Zakup usług pozostałych	382 530,00	336 241,06	87,90%
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	12 500,00	6 900,00	55,20%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	916 125,00	879 443,53	96,00%
630			Turystyka	3 000,00	3 000,00	100,00%
	63095		Pozostała działalność	3 000,00	3 000,00	100,00%
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	3 000,00	3 000,00	100,00%
700			Gospodarka mieszkaniowa	118 519,00	105 920,96	89,37%

	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	118 519,00	105 920,96	89,37%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 400,00	2 381,80	99,24%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 419,00	8 191,26	86,97%
		4260	Zakup energii	28 000,00	22 699,09	81,07%
		4270	Zakup usług remontowych	40 500,00	36 656,48	90,51%
		4300	Zakup usług pozostałych	19 600,00	18 854,05	96,19%
		4400	Oплата za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	18 600,00	17 138,28	92,14%
710			Działalność usługowa	142 200,00	111 890,47	78,69%
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	30 500,00	20 737,80	67,99%
		4300	Zakup usług pozostałych	30 500,00	20 737,80	67,99%
	71014		Opracowania geodezyjne i kartograficzne	35 000,00	30 220,05	86,34%
		4300	Zakup usług pozostałych	35 000,00	30 220,05	86,34%
	71095		Pozostała działalność	76 700,00	60 932,62	79,44%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 400,00	3 300,00	97,06%
		4300	Zakup usług pozostałych	31 300,00	25 220,69	80,58%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	13 000,00	10 942,20	84,17%
		4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	7 500,00	5 444,00	72,59%
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 500,00	45,73	3,05%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00	15 980,00	79,90%
750			Administracja publiczna	2 984 648,00	2 867 958,93	96,09%
	75011		Urzędy wojewódzkie	94 763,00	94 763,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	73 105,00	73 105,00	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 103,00	6 103,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 615,00	13 615,00	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 940,00	1 940,00	100,00%
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	160 200,00	157 714,14	98,45%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	147 200,00	145 779,37	99,03%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	4 704,43	94,09%
		4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00	7 230,34	90,38%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 258 360,00	2 176 611,33	96,38%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	7 800,00	7 309,67	93,71%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	1 000,00	574,00	57,40%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 362 040,00	1 355 424,23	99,51%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	101 444,00	100 820,03	99,38%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	247 527,00	241 920,29	97,73%

4120	Składki na Fundusz Pracy	29 781,00	28 676,17	96,29%
4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	16 358,00	15 491,00	94,70%
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 900,00	4 987,00	63,13%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	112 050,00	109 822,33	98,01%
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	5 400,00	4 690,15	86,85%
4270	Zakup usług remontowych	5 300,00	4 181,80	78,90%
4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	417,00	41,70%
4300	Zakup usług pozostałych	194 800,00	158 037,94	81,13%
4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	7 000,00	4 068,84	58,13%
4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	28 200,00	26 326,14	93,36%
4370	Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	7 100,00	6 005,08	84,58%
4410	Podróże służbowe krajowe	47 000,00	43 137,43	91,78%
4420	Podróże służbowe zagraniczne	2 500,00	1 129,37	45,17%
4430	Różne opłaty i składki	200,00	50,00	25,00%
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	40 060,00	40 060,00	100,00%
4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	600,00	247,00	41,17%
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	10 000,00	7 262,96	72,63%
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	23 300,00	15 972,90	68,55%
75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	185 915,00	171 369,78	92,18%
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	654,00	653,22	99,88%
4120	Składki na fundusz pracy	87,00	85,75	98,56%
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 504,00	5 026,80	91,33%
4177	Wynagrodzenia bezosobowe	14 597,48	14 412,96	98,74%
4179	Wynagrodzenia bezosobowe	2 991,04	2 991,04	100,00%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	60 296,95	54 175,60	89,85%
4217	Zakup materiałów i wyposażenia	6 919,20	6 909,67	99,86%
4219	Zakup materiałów i wyposażenia	362,60	327,28	90,26%
4300	Zakup usług pozostałych	53 943,80	48 793,13	90,45%
4307	Zakup usług pozostałych	12 441,70	12 388,91	99,58%
4309	Zakup usług pozostałych	398,86	379,84	95,23%
4430	Różne opłaty i składki	620,00	0,00	0,00%
4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	330,00	325,58	98,66%
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	16 769,00	14 900,63	88,86%
6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	8 184,31	8 184,31	100,00%
6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 815,06	1 815,06	100,00%

75095		Pozostała działalność	285 410,00	267 500,68	93,73%
	2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	26 700,00	25 435,49	95,26%
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	87 840,00	87 840,00	100,00%
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	18 770,00	18 188,00	96,90%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 100,00	5 003,20	98,10%
	4300	Zakup usług pozostałych	21 000,00	17 930,29	85,38%
	4430	Różne opłaty i składki	126 000,00	113 103,70	89,76%
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 208,00	2 206,16	99,92%
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 208,00	2 206,16	99,92%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 844,00	1 844,00	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	318,00	316,98	99,68%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	46,00	45,18	98,22%
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	219 653,00	191 572,77	87,22%
	75405	Ochotnicze straże pożarne	5 000,00	4 968,22	99,36%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	4 968,22	99,36%
	75412	Ochotnicze straże pożarne	158 523,00	149 844,78	94,53%
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	7 500,00	7 500,00	100,00%
	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	12 408,00	83,72%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	64 596,00	62 677,49	97,03%
	4270	Zakup usług remontowych	3 500,00	3 069,32	87,69%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	3 800,00	3 770,00	99,21%
	4300	Zakup usług pozostałych	19 163,00	19 104,31	99,69%
	4430	Różne opłaty i składki	10 200,00	8 635,24	84,66%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	27 000,00	25 521,60	94,52%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	7 024,00	7 023,30	99,99%
	75421	Zarządzanie kryzysowe	56 130,00	36 759,77	65,49%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 400,00	1 700,76	70,87%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	230,00	206,14	89,63%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 000,00	14 748,21	73,74%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 900,00	857,68	45,14%

		4300	Zakup usług pozostałych	14 000,00	2 648,76	18,92%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	1 600,00	950,16	59,39%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	16 000,00	15 648,06	97,80%
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	861 480,00	684 516,95	79,46%
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	861 480,00	684 516,95	79,46%
		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	5 545,20	55,45%
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	850 480,00	678 971,75	79,83%
758			Różne rozliczenia	714 179,00	0,00	0,00%
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	714 179,00	0,00	0,00%
		4810	Rezerwy	704 579,00	0,00	0,00%
		6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	9 600,00	0,00	0,00%
801			Oświata i wychowanie	15 553 773,80	15 223 156,28	97,87%
	80101		Szkoły podstawowe	6 157 830,20	6 089 222,05	98,89%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	268 928,00	268 756,31	99,94%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 882 128,00	3 864 928,40	99,56%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	289 500,00	289 497,80	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	734 275,00	729 615,20	99,37%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	92 698,00	90 446,02	97,57%
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	200,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	3 000,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	92 931,00	92 921,07	99,99%
		4220	Zakup środków żywności	1 000,00	1 000,00	100,00%
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	25 830,00	25 788,95	99,84%
		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	242 332,00	224 898,04	92,81%
4270	Zakup usług remontowych	16 200,00	16 153,64	99,71%
4280	Zakup usług zdrowotnych	5 669,00	5 646,00	99,59%
4300	Zakup usług pozostałych	80 352,00	79 824,86	99,34%
4307	Zakup usług pozostałych	94 439,25	79 942,50	84,65%
4309	Zakup usług pozostałych	16 665,75	14 107,50	84,65%
4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	3 669,00	3 588,67	97,81%
4370	Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	11 074,00	10 138,55	91,55%
4410	Podróże służbowe krajowe	8 812,00	8 666,70	98,35%
4420	Podróże służbowe zagraniczne	360,00	355,16	98,66%
4430	Różne opłaty i składki	13 811,00	12 477,68	90,35%
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	210 701,00	210 701,00	100,00%
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 757,00	4 259,00	89,53%
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	363 588,00	358 616,10	98,63%
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	19 703,00	19 701,20	99,99%
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	255 841,00	251 877,36	98,45%
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	16 296,00	16 294,57	99,99%
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	49 336,00	48 656,35	98,62%
4120	Składki na Fundusz Pracy	6 185,00	5 859,75	94,74%
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1 540,00	1 539,87	99,99%
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	14 687,00	14 687,00	100,00%
80104	Przedszkola	2 876 183,00	2 815 897,17	97,90%
2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	71 940,00	54 085,39	75,18%
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	201 680,00	179 345,71	88,93%
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	90 988,00	90 955,28	99,96%
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 683 251,00	1 679 071,81	99,75%
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	129 632,00	128 612,28	99,21%
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	323 134,00	321 832,73	99,60%
4120	Składki na Fundusz Pracy	42 574,00	41 826,27	98,24%
4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	17 798,00	17 770,00	99,84%
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 916,00	7 916,00	100,00%

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	53 870,00	53 854,75	99,97%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	7 700,00	7 693,85	99,92%
	4260	Zakup energii	73 000,00	62 138,74	85,12%
	4270	Zakup usług remontowych	14 412,00	14 405,49	99,95%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 215,00	2 215,00	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	38 826,00	38 657,78	99,57%
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	1 545,00	1 530,48	99,06%
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	450,00	450,00	100,00%
	4370	Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	5 035,00	4 605,80	91,48%
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 500,00	2 312,80	92,51%
	4430	Różne opłaty i składki	6 467,00	5 367,54	83,00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	99 250,00	99 250,00	100,00%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	1 999,47	99,97%
80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	19 070,00	15 658,83	82,11%
	2310	Dotacje celowe przekazywane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	450,00	404,73	89,94%
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	18 620,00	15 254,10	81,92%
80110		Gimnazja	3 734 090,00	3 712 407,48	99,42%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	199 716,00	199 708,71	100,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 319 898,00	2 312 364,25	99,68%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	182 742,00	182 740,93	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	458 244,00	454 067,54	99,09%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	60 648,00	59 600,77	98,27%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 700,00	14 858,00	94,64%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	49 454,00	49 448,46	99,99%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	14 778,00	14 765,82	99,92%
	4260	Zakup energii	215 460,00	208 215,33	96,64%
	4270	Zakup usług remontowych	12 326,00	12 148,58	98,56%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 164,00	2 051,00	94,78%
	4300	Zakup usług pozostałych	63 366,00	63 226,15	99,78%
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	2 798,00	2 757,70	98,56%
	4370	Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	2 000,00	1 908,93	95,45%
	4410	Podróże służbowe krajowe	6 990,00	6 739,31	96,41%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	127 190,00	127 190,00	100,00%

	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	616,00	616,00	100,00%
80113		Dowożenie uczniów do szkół	512 159,00	457 726,31	89,37%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	26 600,00	16 613,54	62,46%
	4300	Zakup usług pozostałych	485 559,00	441 112,77	90,85%
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	62 444,00	61 274,85	98,13%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 830,00	6 704,31	98,16%
	4300	Zakup usług pozostałych	43 814,00	42 910,65	97,94%
	4410	Podróże służbowe krajowe	11 800,00	11 659,89	98,81%
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	396 468,00	316 264,50	79,77%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 265,00	7 664,32	50,21%
	4220	Zakup środków żywności	349 155,00	283 128,50	81,09%
	4260	Zakup energii	11 378,00	8 153,88	71,66%
	4270	Zakup usług remontowych	3 500,00	2 459,05	70,26%
	4300	Zakup usług pozostałych	6 170,00	4 514,17	73,16%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	11 000,00	10 344,58	94,04%
80195		Pozostała działalność	1 431 941,60	1 396 088,99	97,50%
	2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	4 305,00	4 305,00	100,00%
	2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	1 196 481,00	1 196 281,00	99,98%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	7 000,00	300,00	4,29%
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 465,00	1 456,20	99,40%
	4127	Składki na Fundusz Pracy	210,00	208,68	99,37%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 600,00	4 880,00	87,14%
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	8 916,00	8 915,98	100,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 835,00	2 805,98	98,98%
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	1 396,60	1 219,09	87,29%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	3 360,00	3 147,15	93,67%
	4247	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	12 274,00	11 920,00	97,12%
	4300	Zakup usług pozostałych	80 264,00	53 027,44	66,07%
	4307	Zakup usług pozostałych	20 700,00	20 487,47	98,97%
	4410	Podróże służbowe krajowe	302,00	302,00	100,00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	86 833,00	86 833,00	100,00%
851		Ochrona zdrowia	336 837,00	285 748,74	84,83%
85111		Szpitala ogólne	130 390,00	130 390,00	100,00%

	2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	130 390,00	130 390,00	100,00%
85153		Zwalczanie narkomanii	31 528,00	29 635,67	94,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	83,00	82,51	99,41%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 845,00	8 608,00	97,32%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 925,00	11 367,35	95,32%
	4300	Zakup usług pozostałych	10 675,00	9 577,81	89,72%
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	174 919,00	125 723,07	71,88%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 976,00	1 948,15	65,46%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 784,00	2 557,70	91,87%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	404,00	223,66	55,36%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	64 250,00	43 940,00	68,39%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	23 425,00	12 663,81	54,06%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	6 300,00	6 189,81	98,25%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 268,00	1 890,00	83,33%
	4300	Zakup usług pozostałych	70 690,00	55 420,94	78,40%
	4410	Podróże służbowe krajowe	582,00	403,00	69,24%
	4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	240,00	240,00	100,00%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	246,00	24,60%
852		Pomoc społeczna	5 620 785,00	5 252 592,99	93,45%
	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	307 900,00	301 061,42	97,78%
		4330 Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	307 900,00	301 061,42	97,78%
	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	33 000,00	27 947,66	84,69%
		4017 Wynagrodzenia osobowe pracowników	24 787,71	21 011,96	84,77%
		4019 Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 312,29	1 112,52	84,78%
		4117 Składki na ubezpieczenie społeczne	4 273,74	3 618,33	84,66%
		4119 Składki na ubezpieczenie społeczne	226,26	191,56	84,66%

	4127	Składki na Fundusz Pracy	674,30	514,79	76,34%
	4129	Składki na Fundusz Pracy	35,70	27,26	76,36%
	4417	Podróże służbowe krajowe	1 605,04	1 397,23	87,05%
	4419	Podróże służbowe krajowe	84,96	74,01	87,11%
85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 429 160,00	3 199 385,58	93,30%
	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	17 582,73	87,91%
	3110	Świadczenia społeczne	3 168 175,00	2 975 497,90	93,92%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	89 287,00	86 019,36	96,34%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 837,00	7 745,48	98,83%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	104 725,00	81 890,01	78,20%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	2 379,00	1 465,69	61,61%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 125,00	2 179,04	52,83%
	4260	Zakup energii	5 200,00	4 462,68	85,82%
	4300	Zakup usług pozostałych	11 700,00	11 526,52	98,52%
	4370	Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	1 200,00	1 121,87	93,49%
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	364,40	36,44%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 282,00	3 282,00	100,00%
	4580	Pozostałe odsetki	7 000,00	5 452,65	77,90%
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 500,00	126,25	8,42%
	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.	21 109,00	15 759,92	74,66%
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	21 109,00	15 759,92	74,66%
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	306 346,00	263 035,22	85,86%
	3110	Świadczenia społeczne	282 694,93	240 457,60	85,06%
	3119	Świadczenia społeczne	23 651,07	22 577,62	95,46%
85215		Dodatki mieszkaniowe	240 700,00	236 188,14	98,13%
	3110	Świadczenia społeczne	240 700,00	236 188,14	98,13%
85216		Zasiłki stałe	143 538,00	118 768,97	82,74%
	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	237,63	99,84%

	3110	Świadczenia społeczne	143 300,00	118 531,34	82,72%
85219		Ośrodki pomocy społecznej	630 788,00	603 472,76	95,67%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 400,00	4 217,00	95,84%
	3110	Świadczenia społeczne	23 246,00	22 900,00	98,51%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	396 916,00	385 348,01	97,09%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	29 300,00	29 283,84	99,94%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	69 377,00	67 853,43	97,80%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	7 128,00	5 700,92	79,98%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 010,00	24 769,15	99,04%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1 641,00	1 112,92	67,82%
	4260	Zakup energii	13 000,00	9 080,76	69,85%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	70,00	35,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	18 046,00	15 985,31	88,58%
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	1 242,00	1 196,57	96,34%
	4370	Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	4 200,00	3 589,24	85,46%
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	738,00	738,00	100,00%
	4410	Podróże służbowe krajowe	15 820,00	12 928,48	81,72%
	4420	Podróże służbowe zagraniczne	1 150,00	1 068,63	92,92%
	4430	Różne opłaty i składki	552,00	199,00	36,05%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	13 379,00	13 379,00	100,00%
	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	3 762,00	2 426,00	64,49%
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	58 261,00	54 076,80	92,82%
	4300	Zakup usług pozostałych	58 261,00	54 076,80	92,82%
85295		Pozostała działalność	433 703,00	428 896,52	98,89%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	900,00	897,22	99,69%
	3110	Świadczenia społeczne	412 737,00	409 244,00	99,15%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 646,00	10 041,41	94,32%
	4300	Zakup usług pozostałych	9 420,00	8 713,89	92,50%
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 794 935,37	1 683 765,81	93,81%
85395		Pozostała działalność	1 794 935,37	1 683 765,81	93,81%
	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	220,34	11,60%
	3029	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	100,56	11,66	11,60%
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	99 549,96	99 516,57	99,97%
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 924,04	6 922,21	99,97%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	0,00	0,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 095,00	2 707,49	87,48%
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 889,26	14 828,14	99,59%
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	788,26	784,97	99,58%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	442,00	385,92	87,31%
	4127	Składki na Fundusz Pracy	1 843,62	1 816,37	98,52%
	4129	Składki na Fundusz Pracy	97,61	96,13	98,48%
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	5 389,18	4 722,70	87,63%
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	285,31	250,01	87,63%
	4300	Zakup usług pozostałych	14 000,00	11 727,00	83,76%
	4307	Zakup usług pozostałych	90 077,20	89 442,10	99,29%
	4309	Zakup usług pozostałych	10 231,85	10 198,23	99,67%
	4417	Podróże służbowe krajowe	4 083,80	3 294,86	80,68%
	4419	Podróże służbowe krajowe	216,20	174,42	80,68%
	6020	Wydatki na wniesienie wkładów do spółdzielni	10 000,00	10 000,00	100,00%
	6057	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	1 264 818,77	1 176 116,69	92,99%
	6059	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	223 203,31	207 550,00	92,99%
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	402 285,00	388 403,17	96,55%
	85401	Świetlice szkolne	229 979,00	229 144,76	99,64%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	12 605,00	12 603,22	99,99%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	159 817,00	159 239,65	99,64%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12 365,00	12 363,21	99,99%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	31 608,00	31 431,66	99,44%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	4 195,00	4 118,02	98,16%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 389,00	9 389,00	100,00%
	85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	27 574,00	26 028,39	94,39%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	258,00	257,49	99,80%
	4220	Zakup środków żywności	4 994,00	4 993,56	99,99%
	4300	Zakup usług pozostałych	22 322,00	20 777,34	93,08%
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	143 113,00	132 187,22	92,37%

	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	112 101,00	104 200,36	92,95%
	3260	Inne formy pomocy dla uczniów	30 862,00	27 882,97	90,35%
85446		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	1 619,00	1 042,80	64,41%
	4300	Zakup usług pozostałych	1 018,00	441,80	43,40%
	4410	Podróże służbowe krajowe	601,00	601,00	100,00%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 040 586,00	2 610 587,80	85,86%
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 010 000,00	781 499,05	77,38%
	2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	235 000,00	109 337,85	46,53%
	4300	Zakup usług pozostałych	405 000,00	372 798,87	92,05%
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	24 000,00	23 370,00	97,38%
	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	75 650,00	58,19%
	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	180 662,33	92,17%
	90002	Gospodarka odpadami	152 000,00	129 663,02	85,30%
	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	22 000,00	21 855,04	99,34%
	4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00	29 843,98	59,69%
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	93 220,00	78 366,60	84,07%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	464,94	11,62%
	4300	Zakup usług pozostałych	89 220,00	77 901,66	87,31%
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	219 802,00	205 687,31	93,58%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 187,00	7 897,02	85,96%
	4300	Zakup usług pozostałych	184 765,00	171 944,29	93,06%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	25 850,00	25 846,00	99,98%
	90013	Schroniska dla zwierząt	19 700,00	18 304,63	92,92%

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 500,00	11 653,83	93,23%
	4300	Zakup usług pozostałych	7 200,00	6 650,80	92,37%
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	558 150,00	508 245,08	91,06%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	529,00	17,63%
	4260	Zakup energii	350 000,00	326 449,44	93,27%
	4270	Zakup usług remontowych	11 000,00	8 181,25	74,38%
	4300	Zakup usług pozostałych	194 150,00	173 085,39	89,15%
90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	1 000,00	1 000,00	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	1 000,00	100,00%
90095		Pozostała działalność	986 714,00	887 822,11	89,98%
	2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	13 100,00	3 489,85	26,64%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	84 540,00	75 440,28	89,24%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	167 324,00	166 950,85	99,78%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	42 836,00	42 833,48	99,99%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	32 550,00	32 529,85	99,94%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	4 535,00	4 488,09	98,97%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	91 000,00	85 066,23	93,48%
	4260	Zakup energii	165 122,00	150 309,55	91,03%
	4270	Zakup usług remontowych	42 750,00	26 434,50	61,84%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	117,00	39,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	70 030,00	55 684,82	79,52%
	4430	Różne opłaty i składki	100 676,00	90 441,78	89,83%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 743,00	5 743,00	100,00%
	4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	120,00	55,90	46,58%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	137 420,00	119 568,93	87,01%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	28 668,00	28 668,00	100,00%
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 821 774,00	1 788 309,85	98,16%
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 428 795,00	1 395 375,45	97,66%
	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	704 419,00	704 419,00	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 450,00	6 987,33	93,79%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	610,00	375,28	61,52%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	71 343,00	70 343,48	98,60%

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	94 993,00	90 973,59	95,77%
	4260	Zakup energii	105 000,00	88 890,96	84,66%
	4270	Zakup usług remontowych	22 615,00	20 049,32	88,65%
	4300	Zakup usług pozostałych	38 394,00	31 352,00	81,66%
	4430	Różne opłaty i składki	5 070,00	3 864,00	76,21%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	302 901,00	302 120,49	99,74%
	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	355 979,00	100,00%
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	355 979,00	355 979,00	100,00%
92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	5 000,00	5 000,00	100,00%
	2720	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów	5 000,00	5 000,00	100,00%
92195		Pozostała działalność	32 000,00	31 955,40	99,86%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	32 000,00	31 955,40	99,86%
926		Kultura fizyczna i sport	445 650,00	433 903,13	97,36%
	92601	Obiekty sportowe	164 400,00	159 752,65	97,17%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	26 100,00	21 835,86	83,66%
	4300	Zakup usług pozostałych	13 300,00	12 918,17	97,13%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	115 000,00	114 998,62	100,00%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000,00	10 000,00	100,00%
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	210 000,00	210 000,00	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	210 000,00	210 000,00	100,00%
	92695	Pozostała działalność	71 250,00	64 150,48	90,04%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 500,00	2 931,70	83,76%
	4270	Zakup usług remontowych	6 250,00	4 626,80	74,03%
	4300	Zakup usług pozostałych	4 800,00	3 616,20	75,34%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 300,00	16 635,68	81,95%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	36 400,00	36 340,10	99,84%
Razem			36 994 869,19	34 351 798,48	92,86%

Źródło: Opracowanie własne

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

Dział	Treść	PLAN	Wykonanie na 31.12.2013	Wykonanie %
010	Rolnictwo i łowiectwo	896 931,02	886 878,94	98,88%
600	Transport i łączność	2 035 125,00	1 831 385,53	89,99%
630	Turystyka	3 000,00	3 000,00	100,00%
700	Gospodarka mieszkaniowa	118 519,00	105 920,96	89,37%
710	Działalność usługowa	142 200,00	111 890,47	78,69%
750	Administracja publiczna	2 984 648,00	2 867 958,93	96,09%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 208,00	2 206,16	99,92%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	219 653,00	191 572,77	87,22%
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	861 480,00	684 516,95	79,46%
758	Różne rozliczenia	714 179,00	0,00	0,00%
801	Oświata i wychowanie	15 553 773,80	15 223 156,28	97,87%
851	Ochrona zdrowia	336 837,00	285 748,74	84,83%
852	Pomoc społeczna	5 620 785,00	5 252 592,99	93,45%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 794 935,37	1 683 765,81	93,81%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	402 285,00	388 403,17	96,55%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 040 586,00	2 610 587,80	85,86%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 821 774,00	1 788 309,85	98,16%
926	Kultura fizyczna i sport	445 650,00	433 903,13	97,36%
Razem:		36 994 869,19	34 351 798,48	92,86%

Źródło: Opracowanie własne

Szczegółowe informacje:

Wykonanie wydatków w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO – kwota 886 878,94 zł – wykonanie 98,88%.

Na wykonanie składa się:

- **rozdział 01008** – melioracje wodne 43 979,68 zł – wykonanie 86,00%:

- prace melioracyjne (remontowe) na zbiornikach „małej retencji” – 7 573,46 zł - § 4270 – (99,10%) – udrożnienie rowów, prace drenarskie,
- w ramach zadań inwestycyjnych w § 6050 realizowano wydatki w zadaniu pn.: „Renowacja zbiorników wodnych w Gminie Krobia” – 36 406,22 zł – dotyczy prac w Żychlewie i Nieparcie (wykonanie 83,69%).

Pozostałe wydatki w tym dziale to:

- **rozdział 01030** – izby rolnicze – wpłata gminy na rzecz izby rolniczej w kwocie 35 378,25 zł – wykonanie 92,47%,

- **rozdział 01095** – pozostała działalność – 807 521,01 zł – wykonanie 100,00%.

W ramach tego rozdziału wydatkuje się środki na wynagrodzenia na rzecz osób zajmujących się czynnościami z zakresu zwrotu podatku akcyzowego dla producentów rolnych – kwota 15 186,88 zł (§ 4010, 4110, 4120) oraz na wypłatę kwot zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych - kwota 759 344,14 zł. Środki te pochodzą z udzielonej dotacji celowej na zadania zlecone.

Ponadto w ramach § 6050 realizowano zadanie inwestycyjne „Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Domachowo – Wieś z Tradycją” – wykonanie 32 989,99 zł (99,97%). Zadanie to w części (w kwocie 30 000,00 zł) było dofinansowane z Programu „Pięknieje Wielkopolska Wieś”, natomiast kwota 2 989,99 zł została zrealizowana w ramach funduszu sołeckiego Domachowa.

Dział 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ – kwota 1 831 385,53 zł – wykonanie 89,99%
obejmuje wydatki na drogi gminne i powiatowe, w tym:

- a) **rozdział 60014** - drogi powiatowe – wykonanie 375 333,75 zł – 78,26%.

Zadania w zakresie części 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 „ – 119 180,00 zł – wykonanie 100,00%,

- pomocy finansowej na dofinansowanie zakupu inwestycyjnego dotyczącego utrzymania dróg powiatowych” – ciągnik – 80 820,00 zł (wykonanie 80,82% w związku z odzyskaniem przez Powiat podatku VAT. W wyniku tego obniżony został udział Gminy Krobia w kosztach realizacji wspólnej inwestycji),

- pomocy finansowej na dofinansowanie przebudowy dróg powiatowych nr 4963P (od drogi wojewódzkiej 434 do Ciołkowa) i 4912P (od drogi wojewódzkiej do Przyborowa) – 37 000,00 zł – wykonanie 100,00%.

Niższe wykonanie w rozdziale 60014 jest związane z niższą realizacją wydatków w ramach odśnieżania (porozumienie z Powiatem). Środki z tego tytułu musiały jednak zostać zabezpieczone w planie wydatków, gdyż Gmina zobowiązała się do tego podpisując stosowne porozumienie.

b) **rozdział 60016** – drogi gminne – 1 456 051,78 zł – wykonanie 93,60%, w tym:

§ 4210 – 82 010,01 zł wykonanie 92,98%, w tym:

- kwota 78 587,90 zł to 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,

- w ramach funduszu sołectkiego następujących miejscowości zrealizowano łączną kwotę 3 422,11 zł (plan 3 500,00 zł), na zakup materiału do utwardzenia dróg:

- Sułkowice - 1 994,67 zł,
- Domachowo – 996,30 zł,
- Gogolewo – 431,14 zł

§ 4270 – 151 457,18 zł – wykonanie 96,97%, w tym:

- remont dróg gminnych – 151 457,18 zł, w tym m.in. remont cząstkowy nawierzchni asfaltowych (71 403,53 zł), naprawa dróg gruntowych, wypełnianie dziur w drogach (33 591,48 zł), inne usługi remontowe, w tym naprawa kanalizacji deszczowej, naprawa przepustów, itp (46 462,17 zł),

§ 4300 – 336 241,06 zł – wykonanie 87,90%:

- zimowe utrzymanie dróg (w tym transport soli drogowej) – 55 629,36 zł,

- kruszenie kamienia – 191 565,24 zł,

- zamiatanie ulic (ręczne i mechaniczne) – 49 168,90 zł,

- profilowanie nawierzchni nieutwardzonych, wałowanie, utwardzanie dróg, udrażnianie kanalizacji, usługi transportowe materiałów drogowych, montaż znaków, itp – 36 577,56 zł,

- w ramach funduszu sołectkiego następujących miejscowości zrealizowano łączną kwotę 3 300,00 zł (plan 3 300,00 zł), na zakup materiału do utwardzenia dróg:

- Sułkowice - 2 000,00 zł,
- Domachowo – 800,00 zł,
- Gogolewo – 500,00 zł

§ 4590 – 6 900,00 zł – wykonanie 55,20% -

W tym § realizowano wydatki 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.

Niższe wykonanie związane jest z przeniesieniem części przejęć dróg na rok 2014.

§ 6050 – wykonanie 879 443,53 zł, tj. 96,00%:

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 – 78 209,50 zł (plan 80 280,00 zł),
- Budowa i modernizacja dróg i chodników w Gminie – 221 117,64 zł (plan 252 400,00 zł),

- Budowa i modernizacja wiejskiej infrastruktury drogowej w sołectwie Żychlewo – 11 678,94 zł (plan 11 695,00 zł) – zadanie realizowane w ramach funduszu sołectkiego Żychlewa,
- Modernizacja nieutwardzonych dróg gminnych – 53 240,30 zł (plan 56 250,00 zł),
- Przebudowa drogi gminnej – ul. Nowej w Krobi – 515 197,15 zł (plan 515 500,00 zł)..

Wszystkie powyższe zadania inwestycyjne zrealizowano w zaplanowanym zakresie.

Dział 630 – TURYSTYKA - kwota 3 000,00 zł – wykonanie 100,00%.

Planowany wydatek zawiera się w **rozdziale 63095** i dotyczy 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. oraz umowy – środki przekazano 18.10.2013 r.

Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA - kwota 105 920,96 zł – wykonanie 89,37%.

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

- wynagrodzenia palaczy w budynkach czynszowych – 2 381,80 zł - § 4170 – wykonanie 99,24%,

§ 4210: 8 191,26 zł (wykonanie 86,97%) – 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,
- Krobia ul. Kobylińska (zadaszenie) – 1 845,00 zł,
- Chumiętki 2 – 527,00 zł, - zawory,
- Niepart 50 – 1 292,20 zł (zadaszenie, wentylacja),
- Krobia (dawny Ośrodek Zdrowia) – 2 270,01 zł,
- Grunwaldzka (materiały do remontu) – 184,50 zł

§ 4260: zakup energii i gazu na rzecz budynków czynszowych – 22 699,09 zł (wykonanie 81,07%),

§ 4270 – 36 656,48 zł – wykonanie 90,51%:

- prace remontowe – 513,86 zł – ul. Grunwaldzka (Krobia), m.in. prace inst. wod.kan.,

- prace remontowe – 9 295,00 zł – ul. Powst.Wlkp. (dawny Ośrodek Zdrowia) – remont klatki schodowej, instalacja c.o.,
- prace remontowe – 2 277,60 zł – ul. Kobylińska 68 (zadaszenie, tynki),
- prace remontowe – 605,00 zł – Gogolewo – prace instalacyjne,
- prace remontowe – 248,40 zł – (Pałac na Wyspie Kasztelańskiej) – naprawa kotła c.o.,
- prace remontowe – 394,00 zł – naprawa poręczy (Krobia ul.Prof. Zwierzyckiego),
- prace remontowe – 3 836,16 zł – stolarka okienna (Pudliszki ul. Poniecka),
- prace remontowe – 8 168,38 zł – Chumiętki (położenie płyt betonowych, prace ciesielsko – dekarские, prace związane z remontem instalacji),
- prace remontowe – 258,30 zł – Krobia, ul. Grunwaldzka,
- prace remontowe – 6 186,00 zł – Gogolewo 49 – wykonanie prac drenarskich,
- prace remontowe – 1 353,52 zł – Niepart 50 – ułożenie płytek, naprawa poręczy,
- prace remontowe – 100,00 zł (młyn),
- prace remontowe – 3 420,26 zł – Stara Krobia 49 - naprawa instalacji kanalizacyjnej, malowanie,

§ 4300 – 18 854,05 zł (96,19%):

- najem gruntów– 4 569,72 zł,
- usługi kominiarskie, przeglądy instalacji, budynków opłata za ścieki, serwis przydomowej oczyszczalni ścieków i inne – 14 284,33 zł.

§ 4400 - wpłaty na rzecz Wspólnoty Mieszkaniowej ul. Grunwaldzka w Krobi i inne opłaty za administrowanie budynków – 17 138,28 zł (wykonanie 92,14%).,

Dział 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA – kwota 111 890,47 zł – wykonanie 78,69%:

a) **rozdział 71004** – kwota 20 737,80 zł – wykonanie 67,99%,

- usługi w zakresie zmiany studium i planów zagospodarowania przestrzennego – 20 737,80 zł.
- Niższe wykonanie związane jest z etapowaniem tych zadań i koniecznością zabezpieczenia środków w przypadku zaciągnięcia zobowiązania na lata przyszłe.

b) opracowania geodezyjne i kartograficzne – 30 220,05 zł – **rozdział 71014** – wykonanie 86,34%:

- usługi geodezyjne, podziały, wyciąg z wykazu zmian, wykonanie map i reprodukcji map – 30 220,05 zł, w tym 13 407,00 zł sporządzenie mapy zasadniczej (podkładu mapowego) pod MPZP „Krobia – Miasto VII”,.

Rozdział 71095 – kwota 60 932,62 zł – wykonanie 79,44%:

- § 4170 - przygotowanie i opiniowanie decyzji o warunkach zabudowy, komisje urbanistyczne (umowy zlecenia) i inne usługi projektowe – 3 300,00 – wykonanie 97,06%,
- § 4300 – kwota 25 220,69 zł – wykonanie 80,58%, w tym:
 - publikacja ogłoszeń o przetargach i inne ogłoszenia oraz usługi – 1 300,44 zł,
 - usługa infodotacje – 1 476,00 zł,
 - akty notarialne – 14 114,25 zł,
 - opracowanie decyzji o warunkach zabudowy – 8 330,00 zł,
- § 4390 – kwota 10 942,00 zł – operaty szacunkowe – 84,17%,
- § 4510 – opłaty na rzecz budżetu państwa (opłaty sądowe) – kwota 5 444,00 zł – 72,59%,
- § 4520 – opłaty na rzecz budżetów jst., tj. opłaty za zajęcie pasa drogowego – kwota 45,73 zł – 3,05%. Niskie wykonanie jest związane z błędnie zaplanowaną kwotą na opłatę z tytułu użytkowania wieczystego, która jest płatna w roku 2014
- § 6060 – zadanie inwestycyjne – „Wykup gruntów pod inwestycje” - 15 980,00 – wykonanie 79,90% - działki w Krobi.

Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA – kwota 2 867 958,93 zł – wykonanie 96,09%.

Kwota wydatków w **rozdziale 75011** obejmuje środki na administrację rządową – 94 763,00 zł – są to wydatki na płace i pochodne dla osób wykonujących zadania zleczone gminie z zakresu administracji rządowej – wykonanie 100,00% - do wysokości otrzymanej dotacji.

Kwota w **rozdziale 75022** - 157 714,14 zł (wykonanie 98,45%) - obejmuje środki związane z działalnością Rady Miejskiej w Krobi, a w szczególności:

- diety i delegacje dla radnych – 145 779,37 zł - § 3030 – wykonanie 99,03%,
- zakupy – 4 704,43 zł - § 4210 – wykonanie 94,09% - artykuły na posiedzenia Rady Miejskiej, obrusy,
- usługi – 7 230,34 zł (90,38%) - § 4300 - najem kserokopiarki na rzecz obsługi Rady Miejskiej w Krobi, odnowienie certyfikatu (podpis elektroniczny), wykonanie kalendarzy, szkolenie i inne usługi.

Rozdział 75023 związany jest z funkcjonowaniem urzędu. Wydatki wyniosły 2 176 611,33 zł (wykonanie 96,38%), z czego:

- § 3020 – świadczenia BHP – 7 309,67 zł (93,71%) – zwrot za zakup okularów korygujących i odzież roboczą (2 662,89 zł), odszkodowanie pieniężne z tytułu rozwiązania stosunku pracy (4 646,78 zł),
- § 3030 – inne wydatki niezaliczane do wynagrodzeń – 574,00 zł (57,40% planu),
- § 4010, 4040, 4110, 4120 i 4170 oraz 4440 – wynagrodzenia osobowe i bezosobowe oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne i składki oraz fundusz świadczeń socjalnych – 1 771 887,72 zł – wykonanie ponad 99%,
- § 4140 – 15 491,00 zł – składki na PFRON – wykonanie 94,70%,
- § 4210 – kwota 109 822,33 zł – wykonanie 98,01%,
- sprzęt komputerowy i oprogramowanie – 45 134,65 zł,
- artykuły biurowe, druki, tonery, papier ksero, spożywcze, kwiaty, materiały eksploatacyjne, itp. – 44 525,05 zł,
- wyposażenie – 17 596,80 zł,
- środki czystości – 2 565,83 zł,
- § 4240 – zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 4 690,15 zł – wykonanie 86,85%. W ramach tego paragrafu wydatkowane są środki na wydawnictwa fachowe (książki) oraz prenumeratę czasopism wykorzystywanych podczas pracy w urzędzie
- § 4270 – kwota 4 181,80 zł – wykonanie 78,90%. W ramach tego paragrafu klasyfikuje się wydatki na naprawy sprzętu (komputery, drukarki) - wykonanie w ramach zapotrzebowania,
- § 4280 – badania lekarskie pracowników – 417,00zł – 41,70% - odnotowano niższe wykonanie związane z harmonogramem badań lekarskich,
- § 4300 – kwota 158 037,94 zł – wykonanie 81,13%:
 - opłaty pocztowe – 48 711,51 zł,
 - obsługa prawna – 37 195,20 zł,
 - ogłoszenia w prasie – 685,60 zł,
 - usługi doradcze w zakresie PPP – 12 300,00 zł
 - opłaty bankowe – 10 924,74 zł w tym 10 800,00 zł – w ramach obsługi budżetu Gminy,
 - obsługa BHP – 1 180,80 zł,
 - wykonanie pieczętek – 711,00 zł

- usługi informatyczne i abonamentowe – 29 232,98 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) – 17 096,11 zł.

§ 4350, 4360, 4370 – opłaty za usługi telefoniczne i internetowe – 36 400,06 zł – (wykonanie odpowiednio 58,13%, 93,36% i 84,58%), niższe wykonanie w zakresie usługi dostępu do internetu i opłat za połączenia z sieci stacjonarnej wynikają z zastosowania oszczędniejszych umów z operatorami,

§ 4410 – kwota 43 137,43 zł – wykonanie 91,78% - delegacje pracowników,

§ 4420 – kwota 1 129,37 zł – wykonanie 45,17% - delegacje zagraniczne pracowników, niższe wykonanie w tym zakresie jest związane z korzystaniem z innej formy finansowania wyjazdów zagranicznych pracowników (wyjazdy finansowane przez m.in. stowarzyszenia, do których należy Gmina Krobia),

§ 4430 – kwota 50,00 zł – wykonanie 25,00% - wydatkowano nieznaczną część środków z uwagi na brak zapotrzebowania,

§ 4510 – opłaty na rzecz budżetu państwa (opłaty sądowe i inne) – 247,00 zł (41,17%) – niskie wykonanie jest związane z niskim zapotrzebowaniem na te opłaty w zakresie administracji publicznej,

- opłaty komornicze – 7 262,96 zł - § 4610 – wykonanie 72,63%,

§ 4700 – szkolenia pracowników – 15 972,90 zł – wykonanie 68,55% - niższe wykonanie związane jest z zaplanowaniem szkolenia dla pracowników, które odbyło się w I kwartale 2014 roku.

W **rozdziale 75075** ujmuje się wydatki na promocję. W 2013 r. wydatkowano kwotę 171 369,78 zł, co stanowi 92,18%. W ramach wydatków realizowane były m.in. projekty w ramach PROW – "Dzielo się jednygu razu w Biskupiańskiej Chałupie" i „Rodzinny Piknik Dworcowy” (stąd paragrafy z cyfrą finansowania „7” i „9”).

Wydatki w tym rozdziale to:

§ 4110 i 4120 – składki od umów zlecenia – 653,22 zł (99,88% planu) i 85,75 zł (98,56%)

§ 4170 – wynagrodzenia bezosobowe – 5 026,80 zł – wydatkowano środki na umowy zlecenia i o dzieło w ramach zadań promocyjnych Gminy – wykonanie 91,33%,

W § 4177 i 4179 realizowano wydatki na w/w projekty w ramach PROW wykonanie 14 412,96 zł (98,74% planu) i 2 991,04 zł (100,00%).

§ 4210 – kwota 54 175,60 zł (89,85%):

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

§ 4217 i 4219 – odpowiednio 6 909,67 zł (99,86%) i 327,28 zł (90,26%) – zakup materiałów w ramach projektu z PROW,

§ 4300 pozostałe usługi – 48 793,13 zł (90,45%):

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

§ 4307 i 4309 pozostałe usługi – na realizację projektów w ramach dofinansowania – kwota 12 388,91 zł (99,58%) i 379,84 zł (95,23%),

§ 4430 – różne opłaty i składki – plan 620,00 zł (wykonanie 0,00%) – planowano środki na wpisowe do Gostyńskiej Ligi Kręglarskiej, w której uczestniczy drużyna Gminy Krobia – wydatku nie zrealizowano,

§ 4520 – opłaty na rzecz budżetów jst – opłaty za zajęcie pasa drogowego, za umieszczenie tablic promujących Gminę Krobia w pasie dróg powiatowych i wojewódzkich – 325,58 zł – wykonanie 98,66%

W § 6050, 6057 i 6059 realizowano wydatki inwestycyjne wykonanie Chaty Biskupiańskiej w ramach PROW – "Dzielo się jednygu razu w Biskupiańskiej Chałupie". W ramach tych trzech paragrafów planowano kwotę 26 768,37 zł (§ 6050 stanowiły wydatki niekwalifikowane w ramach Projektu), wydano kwotę 24 900,00 zł (93,02%)..

W rozdziale 75095 – kwota 267 500,68 zł, wykonanie 93,73% - wydatki to:

§ 2900 - składka Międzygminny Związek Turystyczny „Wielkopolska Gościnną” – 22 848,00 zł, Związek Gmin Wiejskich RP – 2 587,49 zł – razem 25 435,49 (95,26%),

§ 3030 – wypłata diet dla sołtysów – 87 840,00 zł (100,00%),

§ 4100 – 18 188,00 zł – wynagrodzenie dla inkasentów z tytułu poboru podatku (96,90%),

§ 4170 – 5 003,20 – wynagrodzenie z tytułu wydawania biuletynu informacyjnego „Gmina Krobia” (98,10%),

§ 4300 – 17 930,29 zł – pozostałe wydatki (usługi) z tytułu wydawania biuletynu informacyjnego „Gmina Krobia” (85,38%),

§ 4430- składki na rzecz stowarzyszeń, których członkiem jest Gmina Krobia – 113 103,70 zł (wykonanie 89,76%):

- składka na Stowarzyszenie Wspierania Przedsiębiorczości – 13 568,50 zł,

- Stowarzyszenie LGD „Gościnną Wielkopolska” – 29 238,00 zł,

- składka WOKISS – 9 960,00 zł,

- Stowarzyszenie Unia Gospodarcza Regionu Śremskiego – 60 337,20 zł,

Dział 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA – kwota 2 206,16zł – wykonanie 99,92%.

Rozdział 75101 – 2 206,16 zł w § 4010, 4110 i 4120 - w ramach tego rozdziału rozlicza się środki na wynagrodzenia w ramach prowadzenia stałego rejestru wyborców – z dotacji na zadania zlecone

Dział 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA – kwota 191 572,77 zł – wykonanie 87,22%.

Rozdział 75405 – 4 968,22 zł wydatki na wsparcie Policji (wyposażenie) – po dokonaniu zakupu przekazano w formie darowizny – wykonana 99,36%,

Rozdział 75412 – wydatki ochotniczych straży pożarnych w kwocie 149 844,78 zł – wykonanie 94,53%, w tym:

- § 2820 –dotacja dla OSP w kwocie 7 500,00 zł na wsparcie (doposażenie) jednostek terenowych funkcjonujących w ramach Systemu Ratowniczo - Gaśniczego – (OSP Krobia 4 500,00 zł, OSP Pudliszki 3 000,00 zł), - wykonanie 100,00% planu,

- wynagrodzenia bezosobowe komendanta i osób zajmujących się konserwacją sprzętu strażackiego wraz ze składkami ZUS – 12 543,52 zł - § 4170, 4110 i 4120 – wykonanie odpowiednio 83,72%, 15,02%, 13,00%. Wykonanie wydatków w ramach pochodnych od wynagrodzeń związane jest z brakiem konieczności odprowadzania składek na ubezpieczenie społeczne i na Fundusz Pracy ze względu na zatrudnienie osób wykonujących te czynności w innych zakładach pracy.

- zakupy 62 677,49 zł - § 4210 – wykonanie 97,03%, w tym
 - 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 – 3 069,32 zł (wykonanie 87,69%),
- badania lekarskie – 3 770,00 zł - § 4280 – wykonanie 99,21%,
- usługi pozostałe - § 4300 – kwota 19 104,31 zł – wykonanie 99,69%,
 - przeglądy techniczne, usługi księgowo i inne usługi związane z działalnością OSP,
- ubezpieczenia i opłaty rejestracyjne – 8 635,24 zł - § 4430 – wykonanie 84,66%,
- w § 6050 realizowano zakup i montaż syren alarmowych – 25 521,60 zł (wykonanie 94,52%) –
- w § 6060 wydatkowano środki na zakup sprzętu do ratownictwa drogowego w kwocie 7 023,30 zł (wykonanie 99,99%).

Rozdział 75421 dotyczy wydatków na zarządzanie kryzysowe, które zrealizowano w kwocie 36 759,77 zł, tj. 65,49%, 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.) – 16 655,11 zł – w poszczególnych paragrafach wykonanie procentowe wynosi 70,87% - § 4110, § 4120 - 89,63% i § 4170 - 73,74%. 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 – 857,68 zł – wykonanie 45,14%,
- § 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.) – 2 648,76 zł – 18,92%.

Niskie wykonanie jest związane z koniecznością zabezpieczenia środków na interwencyjne odśnieżanie w okresie zimowym, jednak ze względu na sprzyjające warunki atmosferyczne nie było konieczności wydatkowania tych środków.

§ 4360 – 950,16 zł – opłaty telefoniczne – telefon alarmowy – zarządzanie kryzysowe – 59,39%,
§ 6050 – wydatek inwestycyjny w zakresie zarządzania kryzysowego na rozbudowę systemu monitoringu – wykonanie 15 648,06 zł – wykonanie 97,80%.

Niższe wykonanie w zakresie niektórych wydatków na zarządzanie kryzysowe jest związane ze specyfiką tego rozdziału. Należy bowiem zabezpieczyć środki umożliwiające natychmiastową reakcję w przypadku zagrożenia. Brak sytuacji uzasadniającej wydatkowanie środków powoduje natomiast niższe wykonanie w zakresie realizacji wydatków.

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 2013 roku nie zrealizowano.

Dział 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO – kwota 684 516,95 zł – wykonanie 79,46%. Na kwotę wydatków składają się:

- inne opłaty i prowizje związane z obsługą długu – koszty emisji obligacji – 5 545,20 zł – wykonanie 55,45% - § 8090,

- odsetki bankowe od obligacji – 678 971,75 zł (79,83%) - § 8110,

Ponadto w § 4300 planowano 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 – z uwagi na brak zapotrzebowania nie wydatkowano.

Niskie wykonanie w zakresie obsługi zadłużenia jest związane zwłaszcza z efektywną polityką zadłużenia (zadłużenie zmniejszono o kwotę 142 000,00 zł w porównaniu z WPF), jednak przede wszystkim z niższego poziomu oprocentowania (tzw. WIBOR 6M na koniec roku 2012 r. wyniósł 4,09%, a na dzień 28.12 2013 r. – 2,72%, czyli był o 1/3 niższy).

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

Rozdział 75818 - plan rezerw po zmianach na dzień 31.12.2013 r. – 714 179,00 zł, a mianowicie:

- ogólna w wysokości 118 760,00 zł,

- celowe w wysokości 595 419,00 zł, z tego:

- na zadania oświatowe w kwocie 100 085,00 zł,
- na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 80 000,00 zł,
- na cele kultury w kwocie 13 000,00 zł,
- inwestycyjna na zadania realizowane przez Gminę Krobia w roku 2013 – 9 600,00 zł,
- z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na spłatę kredytów i pożyczek przypadających na rok 2013 – 392 734,00 zł

Kwota rezerwy ogólnej była rozdysponowywana w miarę potrzeb.

Rezerwa z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji wynika z podjętych w ostatnich latach uchwał dotyczących udzielenia poręczeń.

Rezerwa na zarządzanie kryzysowe jest ustalana w takiej wysokości na podstawie przepisów wynikających z ustawy. Rezerwy na cele oświatowe i na cele kultury były obliczone według potrzeb i w trakcie roku rozdysponowywane, jednak oszczędności na pewnych zadaniach jak również dodatkowe środki, które zasiliły budżet gminy w ostatnich miesiącach roku budżetowego (np. dotacje na zadania z zakresu opieki przedszkolnej, które to zadania były zabezpieczone finansowo w budżecie przed otrzymaniem dotacji) spowodowały dość wysoki stan rezerw na koniec roku.

Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE – kwota 15 223 156,28 zł – wykonanie 97,87%.

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 2 119 433,51 zł przy planie 2 277 065,20 zł (wykonanie 93,08%), natomiast wydatki szkół i przedszkoli to 13 103 722,77 zł, przy planie wydatków ustalonym na kwotę 13 276 708,60 zł (98,70%).

Wydatki w tym dziale to:

Rozdział 80101 – szkoły podstawowe – razem 6 089 222,05 zł – wykonanie 98,89% - (wydatki urzędu to 154 528,68 zł, wydatki szkół – 5 934 693,37 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, 6067 i 6069 (wydatek inwestycyjny to zakup tablicy interaktywnej).

Pozostała kwota wydatków, tj. 5 934 693,37 to wydatki szkół podstawowych w Krobi, Pudliszkach i Starej Krobi – wydatki na wynagrodzenia i pochodne pracowników, dodatki socjalne i pochodne, fundusz świadczeń socjalnych, wydatki rzeczowe na zakup materiałów i wyposażenia, wydatki na pomoce dydaktyczne, na zakup energii, gazu i wody, usługi remontowe, usługi pozostałe, usługi telefoniczne i internetowe oraz szkolenia pracowników, z czego:

- ZSPiG Krobia – 2 812 280,96 zł,
- ZSPiG Pudliszki – 1 791 263,85 zł,
- ZSPiG Stara Krobia – 1 331 148,56 zł.

Rozdział 80103 – to wydatki na oddziały przedszkolne funkcjonujące przy szkołach w Pudliszkach (szkoła filialna w Ciołkowie) i Starej Krobi (oddział w Starej Krobi i przy szkole filialnej w Sułkowicach) – kwota 358 616,10 zł (wykonanie 98,63%) – wydatki w całości realizowane przez jednostki oświatowe, z czego:

- ZSPiG Pudliszki – 103 339,98 zł (jeden oddział w Ciołkowie),
- ZSPiG Stara Krobia – 255 276,12 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 – 2 815 897,17 zł – wykonanie 97,90% - (wydatki urzędu to 237 232,64 zł, wydatki przedszkoli – 2 578 664,53 zł). 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 – 54 085,39 zł (dotacje dla Gminy Piaski i dla Gminy Gostyń) – wykonanie 75,18%,
- § 2540 – dotacja podmiotowa dla przedszkoli niepublicznych na terenie Gminy – 179 345,71 zł (88,93% planu).

- § 4430 – ubezpieczenie mienia jednostek oświatowych – 3 801,54 zł (wykonanie 38,89%) w ramach § 4430 realizowane są również wydatki przez przedszkola w kwocie 1 566,00 zł

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 – 1 398 317,63 zł,
- Przedszkole Pudliszki – 1 180 346,90 zł.

W ramach **rozdziału 80106 realizowano** wydatki w kwocie 15 658,83 zł (wykonanie 82,11%), w tym:

- na dotację podmiotową dla niepublicznej innej formy wychowania przedszkolnego (od września 2013 r.) – 15 254,10 zł (wykonanie 81,92%) - § 2540,
- na dotację celową dla Gminy Rawicz z tytułu uczęszczania dzieci z Gminy Krobia do niepublicznej innej formy wychowania przedszkolnego na terenie gminy Rawicz – 404,73 zł – wykonanie 89,94% - § 2310.

Wydatki w ramach **rozdziału 80110** dotyczą gimnazjów. Łącznie zrealizowano kwotę 3 712 407,48 zł (wykonanie 99,42%). Wydatki w § 4170 są realizowane przez Urząd – zrealizowano w kwocie 14 858,00 zł na realizację projektu YOUNGSTER.

Pozostałe wydatki w łącznej kwocie 3 697 549,48 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 – 1 686 218,01 zł,
- ZSPiG Pudliszki – 1 225 088,71 zł,

- ZSPiG Stara Krobia – 786 242,76 zł.

Rozdział 80113 – dowożenie uczniów do szkół (wydatki 457 726,31 zł – w całości przez Urząd)

- wykonanie 89,37%,

- § 4210 – 16 613,54 zł – zakupy paliwa do busa dowożącego niepełnosprawnych uczniów do ZSS w Brzeziu oraz do szkoły z klasami integracyjnymi - Filia w Ciołkowie- wykonanie 62,46%. Niższe wykonanie związane jest z niższą kwotą przeznaczoną na zakup paliwa niż zakładano.

§ 4300 – 441 112,77 zł – usługa dowożenia – wykonanie 90,85%:

- dowozy do szkół w Krobi, Pudliskach i Starej Krobi – 399 750,60 zł,
- dowozy do ZSS w Brzeziu – 31 992,85 zł,
- dowozy do DPS Chwałkowo – 6 894,72 zł,
- zwrot za dowóz dziecka niepełnosprawnego do szkoły – 2 105,60 zł,
- usługa związana z przyciemnieniem szyb w pojeździe gminnym – 369,00 zł,

Wydatki w **rozdziale 80146** są związane z doksztalcaniem i doskonaleniem zawodowym nauczycieli i w całości są realizowane przez szkoły i przedszkola – łącznie zrealizowano kwotę 61 274,85 zł, co stanowi 98,13% planu, z czego:

- ZSPiG Krobia – 22 687,50 zł,

- ZSPiG Pudliszki – 16 870,00 zł,

- ZSPiG Stara Krobia – 11 416,00 zł.

- Przedszkole Krobia – 5 477,70 zł,

- Przedszkole Pudliszki – 4 823,65zł,

Wydatki w **rozdziale 80148** dotyczą funkcjonowania stołówek, szkolnej w Krobi i przedszkolnych w Krobi i w Pudliskach. Wykonano wydatki w kwocie 316 264,50 zł (wykonanie 79,77%). 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, jak również zakupu inwestycyjnego realizowanego przez szkołę w Krobi (§ 6060 w kwocie 10 344,58 zł).

Na łączną kwotę składają się wydatki jednostek:

- ZSPiG Krobia – 151 453,80 zł,

- Przedszkole Krobia – 111 079,60 zł,

- Przedszkole Pudliszki – 53 731,10 zł.

Rozdział 80195 – razem 1 396 088,99 zł – wykonanie 97,50%. W ramach Urzędu realizowane są wydatki w łącznej kwocie 1 239 429,05 zł, natomiast wydatki jednostek oświatowych to 156 659,94 zł. Wydatki Urzędu łączne stanowią:

- § 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 – 100,00%,
- § 2900 – wpłata Gminy Krobia na rzecz Edukacyjnego Związku Międzygminnego Gostkowo – Niepart – 1 196 281,00 zł – 99,98%,
- § 3020 - pomoc zdrowotna dla nauczycieli – plan 7 000,00 zł – wydatkowano 300,00 zł (4,29%) – niskie wykonanie środków na pomoc zdrowotną ze względu na brak wniosków,
- § 4240 – wydatki w kwocie 2 987,15 zł na zadanie „Edukacja ekologiczna”, materiały edukacyjne dla uczniów – łącznie na paragrafie wydatkowano kwotę 3 147,15 zł, jednak kwota 160,00 zł dotyczy wydatków jednostek oświatowych.
- § 4300 – 35 555,90 zł - opłata za pobyt na basenie i dowóz na basen w ramach zajęć (pozostała kwota wydatków tj. 17 471,54 zł w tym rozdziale to wydatki jednostek oświatowych).

Wydatki jednostek w łącznej kwocie 156 659,94 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 – 51 818,08 zł,
- ZSPiG Pudliszki – 68 065,92 zł,
- ZSPiG Stara Krobia – 18 668,14 zł.
- Przedszkole Krobia – 13 028,80 zł,
- Przedszkole Pudliszki – 5 079,00 zł,

Dział 851 – OCHRONA ZDROWIA – kwota 285 748,74 zł – wykonanie 84,83%.

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. Ponadto w dziale tym w rozdziale 85111 zrealizowano wydatek w formie pomocy finansowej dla Powiatu Gostyńskiego na podstawie

Uchwały Rady Miejskiej w Krobi w związku z częściowym pokryciem ujemnego wyniku finansowego szpitala prowadzonego przez Powiat – kwota 130 390,00 zł.

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

1. Zwiększenie dostępności pomocy terapeutycznej i rehabilitacyjnej dla osób uzależnionych – 28 174,80 zł;
 2. Udzielanie rodzinom pomocy w sytuacjach kryzysowych, ochrona przed przemocą – 34 302,39 zł;
 3. Prowadzenie profilaktycznej działalności informacyjnej i edukacyjnej w zakresie rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii w tym Akcja Lato – 55 712,67 zł
 4. Wspieranie działalności instytucji rozwiązującej problemy alkoholowe – 18 481,88 zł;
 5. Działalność Gminnej Komisji ds. Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych – 22 687,00 zł;
- Ogółem wykonanie 159 358,74 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	2 268,00	1 890,00
Wspieranie Punktu Konsultacyjno-Terapeutycznego		
851 85154 4300- wynagrodzenie dla osób pracujących (terapeuta, lekarz, mediator, psycholog, pedagog)	28 120,00	26 044,80
851 85154 4510 - opłata sądowa	240,00	240,00
Razem	30 628,00	28 174,80
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	19 050,00	19 940,00
851 85154 4110 - składki ZUS	2 270,00	2 224,38
851 85154 4120 - fundusz pracy	329,00	175,91
851 85154 4210 - zakupy	11 000,00	7 851,10
851 85154 4300 usługi	120,00	111,00
Razem	36 769,00	34 302,39

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	4 636,83
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)	5 000,00	4 023,71
851 85154 4300 - usługi, organizacja spotkań na temat uzależnień, konkursów	7 200,00	200,00
851 85154 4240 - usługi, organizacja spotkań na temat uzależnień, konkursów	2 800,00	2 800,00
851 85154 4300 – Młodzi Aktywni - usługa	18 150,00	13 235,07
851 85154 4170 - Trzeźwolaty	2 700,00	2 700,00
851 85154 4210 – Trzeźwolaty/wolontariat	6 925,00	789,00
Akcja lato - organizowanie i prowadzenie zajęć czasu wolnego o charakterze profilaktycznym mających na celu promowanie zdrowego stylu życia		
851 85153 4210 - zakupy	6 925,00	6 730,52

851 85153 4300 - usługi	10 675,00	9 577,81
851 85153 4170 - wynagrodzenie bezosobowe	8 845,00	8 608,00
851 85153 4110 - składki	83,00	82,51
851 85154 4010; 4110; 4120 – Realizacja programu profilaktycznego Spójrz inaczej	3 565,00	2 329,22
851 85154 4170 – Realizacja programu profilaktycznego Przyjaciele Zippiego	20 000,00	00,00
Razem	97 868,00	55 712,67

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	15 100,00	15 092,07
851 85154 4240 - zakupy, mat. edu. i inf.	3 500,00	3 389,81
Razem	18 600,00	18 481,88

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	21 300,00
851 85154 4210 - zakupy	500,00	0,00
851 85154 4410 - wyjazdy służbowe członków komisji	582,00	403,00
851 85154 4700 - szkolenia dla członków komisji (pełnomocnik)	1 000,00	246,00
851 85154 4300 - szkolenia dla członków komisji	2 000,00	738,00
Razem	26 582,00	22 687,00

Źródło; Opracowanie własne (WSS)

W ramach Programu wykonano wydatki w kwocie 159 358,74 zł, w tym w dziale 851 w kwocie 155 358,74 zł (kwota 4 000,00 zł w dziale 852 rozdział 85205 § 2360 dotyczy przeciwdziałania przemocy w rodzinie).

Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA – kwota 5 252 592,99 zł – wykonanie 93,45%.

Wydatki w tym dziale realizowane są przez Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Krobi (kwota 5 221 886,76 zł) oraz przez Urząd (30 706,23 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 2013 roku nie realizowano zadań z tym związanych i nie poniesiono z tego tytułu wydatków.

ROZDZIAŁ 85202 - ZAKUP USŁUG PRZEZ JEDNOSTKI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO OD INNYCH JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO - ogółem wydatkowana kwota w paragrafie 4330 - 301 061,42 zł – wykonanie 97,78%.

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 18 osób.

W rozdziale 85204 zaplanowano środki w ramach wspierania rodzin zastępczych. W związku z brakiem przesłanek do realizacji na terenie gminy Krobia tych zadań w roku 2013, środków nie wydatkowano.

W rozdziale 85205 (Przeciwdziałanie przemocy w rodzinie) zrealizowano wydatek w formie dotacji celowej w kwocie 4 000,00 zł – dotacja dla Bonifraterskiego Ośrodka Interwencji Kryzysowej w Piaskach. Zadanie realizowano w ramach Programu Przeciwdziałania Uzależnieniom i Przeciwdziałania Przemocy w Rodzinie.

ROZDZIAŁ 85206 - WSPIERANIE RODZIN - kwota wydatkowana to -27.947,66 zł

W rozdziale tym ujmuje się wydatki na wspieranie rodziny, zgodnie z ustawą z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (DzU. nr 149, poz. 887) – między innymi na zatrudnienie asystentów rodziny i rodziny wspierające;

W 2013 roku wydatki w tym rozdziale obejmowały koszty związane z zatrudnieniem asystenta rodziny. Całość wydatków w tym rozdziale była sfinansowana ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego.

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

Wydatki w tym rozdziale w 2013 roku wyniosły - 3 199 385,58 zł (wykonanie 93,30%)

w tym:

- dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz zadań zleconych gminom /związkom gmin/ ustawami- 3.132.927,87 zł
- środki własne – 43.422,33zł
- wydatki dotyczące zwrotu dotacji pobranych w nadmiernej wysokości i odsetek od tych świadczeń – 23 035,38 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 wydatki tego rozdziału to : wypłata zasiłków rodzinnych , dodatków do zasiłków rodzinnych i funduszu alimentacyjnego

Ogólny koszt wypłaconych świadczeń na paragrafie 3110– 2.975.497,90

w tym :

świadczenia rodzinne - 2.771.947,90

dodatków do świadczenia pielęgnacyjnego – 18.600,00

fundusz alimentacyjny - 184.950,00

§ 4110 – składki na ubezpieczenie społeczne dla osób otrzymujących świadczenia – 66.411,97 zł (pozostała kwota w tym paragrafie to składki na ubezpieczenie społeczne pracowników obsługujących świadczenia).

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 – **91.018,00 zł.**

Liczba wydanych decyzji w sprawie świadczeń rodzinnych - 1.038

Liczba wypłaconych zasiłków rodzinnych –11.279

Liczba wypłaconych dodatków do zasiłku rodzinnego – 4.666

Liczba wypłaconych zasiłków pielęgnacyjnych – 4.433

Liczba wypłaconych świadczeń pielęgnacyjnych – 503

Liczba wypłaconych jednorazowych zapomóg – 119

Liczba wypłaconych świadczeń z Funduszu Alimentacyjnego – 589

Liczba rodzin pobierających świadczenia rodzinne– 751

Liczba wydanych decyzji z funduszu alimentacyjnego – 83

Liczba rodzin pobierających świadczenia z Funduszu – 36

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, wysyła pierwszą decyzje o zwrocie kwoty wypłaconej z

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

Środki własne w kwocie 43.422,33 zł były przeznaczone na inne wydatki związane z realizacją zadań Gminy Krobia klasyfikowane w tym rozdziale.

Kwota wydatków w § 2910 i 4580 (odpowiednio 17 582,73 zł i 5 452,65 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 15 759,92 zł (74,66%)

- dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz zadań zleconych gminom /związkom gmin/ ustawami- **5.284,18-** *kwota opłacenia składki zdrowotnej za osoby pobierające świadczenie pielęgnacyjne.*
- dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin /związków gmin – **10.100,00 zł-** *za osoby pobierające zasiłek stały*

- środki własne – **375,74** zł opłacenie składek zdrowotnych *za osoby pobierające zasiłek stały.*

ROZDZIAŁ 85214 – ZASIŁKI I POMOC W NATURZE ORAZ SKŁADKI NA UBEZPIECZENIA EMERYTALNE I RENTOWE - ogółem wydatkowana kwota - 263 035,22 zł – 85,86%.

Ogółem wydatkowana kwota - 263.035,22 zł

w tym :

- dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin /związków gmin/ – *67.195,18*
- *Środki własne- 195.840,04*

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

- *Zasiłki celowe -106.959,71*
- *Zasiłki celowe specjalne-56.425,28*
- *Zasiłki okresowe- 9.877,43*
- *Zasiłki celowe i celowe specjalne stanowiące wkład własny ośrodka przy realizacji projektu unijnego- 22.577,62*

II. Zasiłki okresowe , które stanowią dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin /związków gmin/ - 67.195,18 zł.

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

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

W roku 2013 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 **37**

Liczba osób w tych rodzinach - **108**

w tym: zasiłki przyznane z powodu : bezrobocia – **33**. długotrwałej choroby- **2**, niepełnosprawności – **2**. Liczba świadczeń - **170**

ROZDZIAŁ 85215 – DODATKI MIESZKANIOWE - Koszt wypłaconych zasiłków
paragraf 3110 - 236 188,14 zł – wykonanie 98,13%.

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 wspólną. Decyzja przyznająca dodatek mieszkaniowy wydawana jest na okres sześciu miesięcy .

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)

Tabela nr 13. Zestawienie wypłaconych dodatków mieszkaniowych za 2013 r.

Wyszczególnienie	Lp.	Liczba wypłaconych dodatków mieszkaniowych	Kwota wypłaconych dodatków mieszkaniowych
0		1	2
Ogółem(w. 2+3+4+5+6+7)	1	1127	236 188,14 zł
Gminnym	2	33	4 554,21 zł

Spółdzielczym	3	846	184 753,96 zł
Wspólnot mieszkaniowych	4	44	11 257,91 zł
Prywatnym	5	146	24 689,78 zł
Innym	6	58	10 932,28 zł

Źródło: Opracowanie MGOPS

ROZDZIAŁ 85216 – ZASIŁKI STAŁE – wykonanie 118 768,97 zł (82,74%)

**Koszt wypłaconych zasiłków stałych w 2013 roku paragraf 3110
to kwota – 118.531,34 zł**

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

- dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin /związków gmin/ - 118.325,68
- środki własne – 205,66

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 2013 r. zasiłki stałe wypłacono 25 osobom

w tym przyznane dla:

- osób samotnie gospodarujących - 24
- osób w rodzinie - 1

Liczba wypłaconych świadczeń w 2013 r. - 268

Ponadto zrealizowano wydatek w § 2910 – zwrot świadczenia z roku poprzedniwego w kwocie 237,63 zł.

ROZDZIAŁ 85219 – OŚRODKI POMOCY SPOŁECZNEJ

Całkowite wydatki w tym rozdziale w 2013 roku wyniosły 603 472,76 zł, w tym:

- **523.768,26 zł (środki własne),**

- **23.243,50 zł** dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz zadań zleconych gminom /związkom gmin/ ustawami
- **56.461,00 zł** (dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin /związków gmin/)

W Miejsko-Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Krobi w 2013 roku podstawowe wydatki 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 wyposażenia pomieszczeń biurowych, usługi pocztowe, szkolenia pracowników, środki czystości, opłata za usługi informatyka, podatek od nieruchomości, aktualizacja programów komputerowych, itp.), a mianowicie:

- § 3020 – wydatki osobowe niezliczone do wynagrodzeń – 4.217,00 zł,
- § 3110- wynagrodzenie opiekuna prawnego – 22.900,00 zł (zadania zlecone). Zgodnie z ustawą o pomocy społecznej w 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 – 229,
- § 4010 – wynagrodzenia osobowe pracowników – 385.348,01 zł
/ w tym 56.461,00 zł – kwota dofinansowania z Budżetu Państwa, 328.887,01 zł – kwota środków własnych/
- § 4040 – dodatkowe wynagrodzenie roczne – 29.283,84 zł
- § 4110- składki na ubezpieczenia społeczne – 67.853,43 zł
- § 4120 – składki na fundusz pracy- 5.700,92 zł
- § 4210 – zakup materiałów i wyposażenia – 24.769,15 zł
- § 4240- zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 1.112,92 zł
- § 4260 – zakup energii – 9.080,76 zł
- § 4280 – zakup usług zdrowotnych – 70,00 zł
- § 4300 – zakup usług pozostałych – 15.985,31 zł

- § 4350 – zakup usług dostępu do sieci Internet – 1.196,57 zł
- § 4370 – opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej – 3.589,24 zł
- § 4390 Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii -738,00 zł
- § 4410 – podróże służbowe krajowe - 12.928,48 zł
- § 4420 – podróże służbowe zagraniczne - 1.068,63 zł
- § 4430 – różne opłaty i składki – 199,00 zł
- § 4440 – odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 13.379,00 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 – 2.426,00 zł.

ROZDZIAŁ 85228 – USŁUGI OPIEKUŃCZE I SPECJALISTYCZNE USŁUGI OPIEKUŃCZE

**Ogólne wydatki w tym rozdziale w 2013 wyniosł : 54.076,80 zł.
w tym:**

- dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz zadań zleconych gminom /związkom gmin/ ustawami- 11.856,00 zł
- środki własne -42.220,80 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 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 4398).

Usługi opiekuńcze są finansowane z budżetu gminy.

W 2013 r. świadczone również specjalistyczne usługi dla osób z zaburzeniami psychicznymi, z których skorzystała 1 osoba (łącznie 741 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.

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: **428 896,52 zł**

Kwota 2 536,00 zł w § 3110 i 897,22 zł w § 3020 zrealizowana jest przez Urząd Miejski w Krobi – dotyczy to wynagrodzenia za prace społeczno – użyteczne.

Natomiast kwota 425 463,30 zł to wydatek zrealizowany przez Ośrodek Pomocy Społecznej w tym:

- **50.464,00 zł**- dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz zadań zleconych gminom /związkom gmin/ ustawami-
- **216.040,00 zł** - dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin /związków gmin
- **158.959,30 zł** - środki własne

W roku 2013 wzorem lat ubiegłych realizowany był program wieloletni „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”

Pomoc w formie gorącego posiłku lub w formie zasiłku celowego na zakup żywności może być przyznana bezpłatnie , jeżeli dochód osoby samotnie gospodarującej lub dochód na osobę w rodzinie nie przekracza 150 % kryterium dochodowego , o którym mowa w art. 8 ust.1 pkt 2 ustawy o pomocy społecznej (150 % osoby samotnej – **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 2013 roku wyniósł: 363.243,06

- dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin /związków gmin – 216.040,00 zł
- środki gminy – 147.203,06 zł

z tego

§ 3110 – 357.708,00 -zasiłki celowe na zakup żywność i wydatki na posiłki

- środki gminne - 141.668,00 zł
- dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin /związków gmin – 216.040,00 zł

§ 4210 –4.577,41 / zadania własne/- zakup paliwa dla samochodu rozwożącego posiłki do stołówek szkolnych, zakup naczyń jednorazowego użytku.

§ 4300 - 957,65 /zadania własne/- dowóz posiłków do stołówek szkolnych dla dzieci z gminy Krobica uczęszczających do szkół w gminie Miejska Górka.

w tym :

1/ 112 osób skorzystało z pomocy w formie posiłków 87.311,00 zł

z tego :

- 73 dzieci żywionych w szkołach
- 36 dzieci żywionych w przedszkolu
- 4 osoby dorosłe

2/ 150 rodziny skorzystało z zasiłku celowego 260.309,00 zł
na zakup żywności /liczba osób w tych rodzinach 503/

WYDATKI ROZDZIAŁU 85295 NA PARAGRAFIE 3110 DOTYCZĄCE WYPŁATY DODATKÓW DLA OSÓB POBIERAJĄCYCH ŚWIADCZENIA PIELEGNACYJNE TO KWOTA – 50 464,00 zł.

§ 3110 – 49.000,00 zł dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz zadań zleconych gminom /związkom gmin/ ustawami.

Ponadto w § 4210 zrealizowano wydatki stanowiące 3% dotacji na wypłatę pomocy finansowej dla osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne –zadania zlecone –kwota **1.464,00 zł**. Środki przeznaczono na zakup artykułów biurowych.

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

WYDATKI KLUBU ŻŁOTA JESIEŃ W ROZDZIALE 85295 TO KWOTA – 11.756,24 zł.

§ 4210 – 4.000,00 zł- zakup artykułów spożywczych na spotkanie klubu Złota jesień, zakup środków czystości i inne drobne zakupy.

§ 4300 – 7.756,24 zł - wydatki na paragrafie zakup usług pozostałych związanych z klubem „Złota jesień” to usługi autokarowe na zorganizowane wycieczki i wyjazdy okolicznościowe, usługa gastronomiczna z okazji 30 - lecia powstania klubu oraz z okazji wigilii.

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 1 683 765,81 zł – wykonanie 93,81% - 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 „Ecross” w Krobi założonej przez Gminę Krobia i Powiat Gostyński.

Wydatek w § 4300 w wysokości 11 727,00 zł to opłaty z tytułu dzierżawy gruntu pod urządzenia światłowodowe, natomiast 3 093,41 zł (§ 4110 i 4120 – pochodne od wynagrodzeń). Są to wydatki niekwalifikowane związane z realizacją projektu „Budowa gminnej infrastruktury dostępu do Internetu dla osób zagrożonych wykluczeniem cyfrowym w Gminie Krobia”.

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 1 451 445,74 zł.

Drugim projektem realizowanym w ramach wydatków tego rozdziału jest projekt „Aktywny zyskuje dwa razy” realizowany przez Miejsko Gminny Ośrodek Społecznej w Krobi w ramach Kapitału Ludzkiego — kwota zrealizowanych wydatków w 2013 r. – 164 499,66 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 Krobica 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 brało udział 15 osób. Realizacja projektu ma na celu podniesienie samooceny, rozwój osobisty i ugruntowanie zasad współżycia społecznego.

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

Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA – kwota 388 403,17 zł – wykonanie 96,55%. Na kwotę tę składają się:

- **rozdział 85401** – wydatki na świetlice szkolne – 229 144,76 zł – wykonanie 99,64% - wydatki płacowe i pochodne, dodatki socjalne oraz fundusz świadczeń socjalnych (świetlice przy szkołach, tj:

- świetlica przy ZSPiG Krobica – 73 528,81 zł,
- świetlica przy ZSPiG Pudliszki – 85 901,60 zł,
- świetlica przy ZSPiG Stara Krobica – 69 714,35 zł.

- **rozdział 85412** - wypoczynek letni – 26 028,39 zł – rozdział 85412 – wykonanie 94,39%. 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 – 17 669,44 zł,

- ZSPiG Pudliszki – 2 536,00 zł,

- ZSPiG Stara Krobia – 5 822,95 zł,

- **rozdział 85415** - pomoc materialna – razem 132 187,22 zł – 92,37%, w tym:

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

§ 3240 – wykonanie 104 200,36 zł – 92,95% - w tym:

- pomoc materialna dla uczniów w formie stypendiów Rady Miejskiej w Krobi – ze środków własnych - kwota 27 100,00 zł,

- pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym – 77 100,36 zł – wypłata stypendiów oraz zasiłków szkolnych w tym:

- środki własne – 15.444,77 zł;
- dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin /związków gmin/ - 61.655,59 zł.

§ 3260 – środki na realizację programu „Wyprawka szkolna” – wykonanie w 2013 r. 27 882,97 zł. Realizacja zadania w całości ze środków otrzymanych w formie dotacji z budżetu państwa. Zadanie realizowane bezpośrednio przez Urząd Miejski w Krobi w zakresie wypłat dla uczniów Zespołu Szkół w Gostkowie oraz szkoły ponadgminazjalnej oraz przez zespoły szkół w Krobi, w Pudliskach i Starej Krobi – uczniowie uczęszczający do tych jednostek.

- **rozdział 85446** - doksztalcanie nauczycieli zatrudnionych w świetlicach – 1 042,80 zł, w tym:.

- ZSPiG Pudliszki – 441,80 zł,

- ZSPiG Stara Krobia – 601,00 zł,

Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA – kwota 2 610 587,80 zł – wykonanie 85,86%.

W **rozdziale 90001**- Gospodarka ściekowa i ochrona wód - wykonanie 781 499,05 zł tj. 77,38% 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 109 337,85 zł –46,53% - planowano na podstawie informacji z MZWiKW, wydatkowano na podstawie porozumienia i informacji o kosztach poniesionych przez MZWiKW na realizację projektu. Niższe wydatki Gminy są związane z niższą kwotą wydatków poniesionych przez MZWiKW.

- § 4300 opłaty za ścieki dowożone odprowadzane do oczyszczalni w Rokosowie oraz dopłaty do ścieków – wykonanie 372 798,87 zł – 92,05%,

- § 4390 – wydatki na wykonanie analiz wód na nieczynnych składowiskach odpadów – 23 370,00 zł – 97,38%,

- § 6050 – zadanie inwestycyjne pn: „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w Gminy Krobia” - Niepart – 19 680,00 zł (98,40%),

- § 6230 – Dotacje na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków – 75 650,00 zł - w ramach środków z opłat za korzystanie ze środowiska. Łącznie wypłacono dotacje dla ok.20 podmiotów (wnioskodawców) – wykonanie 58,19% - 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 – 180 662,33 zł (92,17%) – przekazywano środki na podstawie zawartego porozumienia i adekwatnie do wykonanych prac w zakresie kanalizacji sanitarnej,

W rozdziale 90002 Gospodarka odpadami – wydatki w kwocie 129 663,02 zł (85,30%), to:

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

§ 4210 – kwota 21 855,04 zł (99,34%) – zakup pojemników na odpady, worków,

§ 4300 – kwota 29 843,98 zł (wykonanie 59,69%) - opłaty za składowanie i wywóz odpadów, utylizacja odpadów, usługi transportowe w tym zakresie. Poniesiono niższe wydatki niż planowano. Zmiana systemu gospodarki odpadami spowodowała inną strukturę ponoszonych wydatków.

Wydatki w **rozdziale 90003** - Oczyszczanie miast i wsi - zostały wykonane w kwocie łącznej 78 366,60 zł (84,07%). W rozdziale 90003 są to wydatki na:

§ 4210 – 464,94zł – planowano wyższe wydatki na zakup worków do sprzątnia, rękawic – wydatkowano kwotę 464,94 zł (11,62% planu),

§ 4300 – kwota 77 901,66 zł – 87,31% - 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. Rok 2013 był pierwszym rokiem funkcjonowania tej Spółdzielni (od kwietnia), stąd w niektórych elementach planu finansowego wykonanie jest niższe niż zakładano.

Wydatki w **rozdziale 90004** - Utrzymanie zieleni w miastach – zostały zrealizowane w kwocie 205 687,31 zł (93,58%), w tym:

§ 4210 w rozdziale 90004 to zakup, krzewów oraz środków ochrony roślin – 7 897,02 zł (wykonanie 85,96%),

§ 4300 w rozdziale 90004 – usługi pielęgnacji drzew, wycinka drzew – 171 944,29 zł.(wykonanie 93,06%),

W § 6050 realizowano zadanie inwestycyjne w łącznej kwocie 25 846,00 zł - Zagospodarowanie terenu przy ul. Targowej w Krobi (wykonanie 99,98% planu).

Wydatki w **rozdziale 90013** związane są z opieką nad zwierzętami i funkcjonowaniem przytuliska w Krobi – ogółem 18 304,63 zł – wykonanie 92,92% w tym:

§ 4210 – 11 653,83 zł - zakup karmy dla psów, materiałów do utrzymania przytuliska, kojców itp.- wykonanie 93,23%,

§ 4300 – 6 650,80 zł - usługi związane z budową kojców, usługi weterynaryjne, czipowanie psów – wykonanie 92,37%.

Wydatki na oświetlenie ulic – **rozdział 90015** – kwota 508 245,08 zł (wykonanie 91,06%) - są związane z:

- w § 4210 – 529,00 zł (17,63%) – materiały eksploatacyjne do oświetlenia drogowego będącego własnością Gminy Krobia – zrealizowano w niższej wysokości niż przewidywano, część wydatków tu planowanych zostało zrealizowanych w formie usługi,

- w § 4260 – zakup energii – 326 449,44 zł (93,27%)

- w § 4270 – usługi remontowe – 8 181,25 zł (74,38%) – realizowano w miarę potrzeb w przypadku wystąpienia awarii,

- w § 4300 – 173 085,39 zł (wykonanie 89,15%) z:

- konserwacją oświetlenia – kwota 125 110,33 zł,
- modernizacją oświetlenia – kwota 47 421,56 zł,
- innymi usługami w zakresie oświetlenia ulicznego – 553,50 zł.

Wydatki w **rozdziale 90020** są bezpośrednio związane z uzyskiwanymi przez gminę dochodami z tytułu opłaty produktowej. Są to środki celowe i muszą być przeznaczone na określone zadania. W 2013 r. z tych środków zrealizowano wydatki związane z wywozem nieczystości szczególnie niebezpiecznych dla środowiska w łącznej kwocie 1 000,00 zł (wykonanie 100,00%).

Wydatki w **rozdziale 90095** – pozostała działalność - były 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 887 822,11 zł (wykonanie 89,98%) składają się:

- kwota 328 158,45 zł - płace, pochodne, fundusz świadczeń socjalnych, badania lekarskie i świadczenia BHP oraz zakup odzieży roboczej, składki na Fundusz Emerytur Pomostowych (§ 3020, 4010, 4040, 4110, 4120, 4280, 4440 i 4780) W tych paragrafach odnotowano niższe wykonanie w § 4280 i 4780 – jest związane z niższym lub brakiem zapotrzebowania w tym zakresie.

Pozostałe wydatki:

- § 2320 – dotacja udzielona Powiatowi Gostyńskiemu na realizację programu związanego z likwidacją azbestu i wyrobów zawierających azbest – 3 489,85 zł (wykonanie 26,64%) – przekazano dotację w pełnej kwocie, natomiast po rozliczeniu Powiat dokonał zwrotu ok. $\frac{3}{4}$ z kwoty 13 100,00 zł ze względu na niższe zapotrzebowanie wnioskodawców,

- § 4210 – kwota 85 066,23 zł – wykonanie 93,48%:

- zakup paliwa i olejów, zakup części do maszyn i urządzeń, pojazdów – 45 599,18 zł, zakup narzędzi, pozostałe zakupy związane z utrzymaniem budynków i mienia Gminy – 39 467,05 zł.
- zakup energii, gazu i wody – 150 309,55 zł - § 4260 (91,03%) – dotyczy zakupu energii, gazu i wody w budynkach komunalnych Gminy,
- zakup usług remontowych – 26 434,50 zł (61,84%) - § 4270:
- prace remontowe w budynkach (w tym m.in. remont instalacji i pomieszczeń na Fosie (9 630,53 zł, toalety publiczne 2 410,35 zł, Ratusz 8 469,82 zł, pozostałe remonty i naprawa sprzętu 5 923,80 zł),
- § 4300 – kwota 55 684,82 zł (79,52%):
- przeglądy techniczne sprzętu, budynków usługi związane z utrzymaniem mienia gminnego, opłaty za ścieki i inne usługi – 42 533,52 zł,
 - wykonanie przyłącza energetycznego (2 przyłącza)– 2 201,30 zł,
 - opracowanie planu zaopatrzenia w ciepło, energię, paliwo gazowe – 6 150,00 zł,
 - konserwacja zegara na Ratuszu – 4 800,00 zł,
- § 4430 – kwota 90 441,78 zł (89,83%)
- opłata za zanieczyszczenie środowiska – 2 494,00 zł,
 - ubezpieczenia mienia – 83 815,78 zł,
 - opłata śmieciowa – 4 128,00
 - inne opłaty – 4,00 zł.
- § 6050 – kwota 119 568,93 zł (wykonanie 87,01%), 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 – 64 331,65 zł,
 - Budowa i modernizacja budynków socjalnych przy ul. M.Góreckiej w Krobi – 46 952,00 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 (poniżej 90%) wykonanie w zakresie działu 900 wynika przede wszystkim z niskiego wykonania w zakresie wydatków w rozdziale 90001 i 90095, które stanowią znaczny udział wszystkich wydatków w tym dziale.

Dział 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO –

kwota 1 788 309,85 zł – wykonanie 98,16%.

Wydatki obejmują m.in. dotacje (kwota zrealizowana 1 141 398,00 zł), które stanowią prawie 2/3 wydatków w tym dziale, tj:

- dotację podmiotową dla Gminnego Centrum Kultury i Rekreacji w Krobi (GCKiR) w kwocie 704 419,00 zł (rozdział 92109) – wykonanie 100,00%,
- dotację celową na na organizację zajęć, imprez bądź uroczystości odnoszących się do tradycji, kultury i rzemiosł kultywowanych na terenie Gminy – 6 000,00 zł (rozdział 92109, § 2360) wykonanie 100,00%,
- dotację podmiotową dla Biblioteki Publicznej w Krobi w kwocie 355 979,00 zł (rozdział 92116) - wykonanie 100,00%,
- dotację celową na ochronę zabytków – 5 000,00 zł – rozdział 92120 – wykonanie 100,00%,
- dotacją celową na zadania inwestycyjne realizowane przez instytucję kultury GCKiR w Krobi – 70 000,00 zł – wykonanie 100% -§ 6220.

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

Oprócz dotacji, które stanowią ponad 63% wykonanych wydatków w tym dziale, realizowane są wydatki w ramach funduszu sołectkiego oraz inne wydatki w zakresie infrastruktury wiejskiej (zadania bieżące i inwestycyjne).

Wszystkie pozostałe wydatki mieszczą się w rozdziale 92109 oraz wydatek inwestycyjny w kwocie 31 955,40 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 oraz zakupiono fontanny za kwotę 10 800,00 zł, 1 500,00 zł to instalacja elektryczna) – 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 614 956,45 zł.

Część wydatków w tym dziale dotyczy wydatków w ramach funduszu sołectkiego – 245 552,16 zł, pozostałe kwoty (oprócz dotacji wymienionych powyżej) w dziale 921 (369 404,29 zł) to wydatki na zakup energii, bieżące utrzymanie i funkcjonowanie świetlic wiejskich oraz część zadań majątkowych realizowanych poza funduszem sołectkim.

W ramach funduszu sołeckiego planowano kwotę 275 370,00 zł, w tym w dziale 921 rozdział 92109 kwotę 246 375,00 zł (kwota 3 000,00 zł w ramach działu 010, 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 274 443,20 zł - 99,66%, w tym w dziale 921 rozdział 92109 – 245 552,16 zł – wykonanie 99,65% (w dziale 010 - 2 989,99 zł, w dziale 600 - 18 401,05 zł –w dziale 926 – 7 500,00 zł).

Razem plan w ramach funduszu sołeckiego 275 370,00 zł,
W tym:

Dział 010 – 3 000,00 zł
Dział 600 – 18 495,00 zł,
Dział 921 – 246 375,00 zł,
Dział 926 – 7 500,00 zł.

Razem wykonanie w ramach funduszu sołeckiego 274 443,20 zł,
W tym:

Dział 010 – 2 989,99 zł
Dział 600 – 18 401,05 zł,
Dział 921 – 245 552,16 zł,
Dział 926 – 7 500,00 zł

Wykonanie środków w ramach funduszu sołeckiego przedstawia poniższa tabela (w tabeli zawarto wydatki w zakresie działu 010, 600, 921 i 926.

Tabela nr 14. Wykonanie budżetu na dzień 31.12.2013 r. w ramach funduszu sołeckiego.

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. 999,55 zł 2. 7030,00 zł
	§ 4170	500,00		500,00
	§ 4210	500,00		499,55

	§ 6050	7030,00		7030,00
RAZEM:		8.030,00		8.029,55
Ciołkowo 921 - 92109	Zagospodarowanie terenu wokół świetlicy wiejskiej i boiska sportowego oraz doposażenie 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. 7999,63 zł 2. 934,96 zł 3. 1996,74 zł
	§ 4170	500,00		500,00
	§ 4210	2435,00		2431,70
	§ 6050	8000,00		7999,63
RAZEM:		10.935,00		10.931,33
Chumiętki 921 - 92109	Organizacja imprez kulturalno-integracyjnych w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej celem kultywowania tradycji oraz pobudzenia mieszkańców do działania oraz budowa płyty tanecznej przed muszlą dla orkiestry celem stworzenia miejsca spotkań mieszkańców.		1. Organizacja imprez kulturalno-integracyjnych – 1000,00 zł; 2. Budowa płyty tanecznej przed muszlą o wymiarach 10x15m z kostki brukowej – 9416,00 zł;	1. 1000,00 zł 2. 9407,00 zł
	§ 4170	1000,00		1000,00
	§ 6050	9416,00		9407,00
RAZEM:		10.416,00		10.407,00
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.		1. Wymurowanie nowego ogrodzenia z cegły około 80 mb. oraz zakupu paneli ogrodzenia – 17 000,00 zł; 2. modernizacja wraz z remontem pomieszczeń w świetlicy, toalety – 878,00 zł; 3. organizacja imprez kulturalno- edukacyjno - integracyjnych w oparciu o funkcjonowanie	1. 17029,94 zł 2. 848,72 zł 3. 2078,46 zł

	Organizacja imprez kulturalno - edukacyjno - integracyjnych w oparciu o funkcjonowanie świetlicy celem pobudzenia aktywności mieszkańców do działań.		świetlicy celem pobudzenia aktywności mieszkańców do działań – 2080,00 zł;	
	§ 4170	1000,00		1000,00
	§ 4210	1080,00		1078,46
	§ 6050	17878,00		17878,00
RAZEM:		19.958,00		19.956,46
Domachowo 921 - 92109	Organizacja imprez kulturalno-integracyjnych mających na celu aktywizację mieszkańców oraz możliwość kultywowania tradycji, modernizacji wraz z remontem wewnątrz świetlicy, 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.		1. Organizacja imprez-kulturalno-integracyjnych w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej- 3500,00 zł; 2. bieżące wydatki związane z utrzymaniem świetlicy (naprawa usterek, 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- 4955,00 zł; 5. zakup żużla, piasku i innych materiałów na drogi gminne celem ich utwardzenia- 1800,00 zł;	1. 2803,54zł 2. 573,99 zł 3. 4941,50 zł 4. 5142,22 zł 5. 1796,30 zł
	§ 4170	1000,00		1000,00
	§ 4210	4606,00		4583,16
	§ 4270	500,00		490,00
	§ 6050	4399,00		4398,10
.10/.1095	§ 6050	3000,00		2989,99
600-60016	§ 4210	1000,00		996,30
	§ 4300	800,00		800,00
RAZEM:		15.305,00		15.257,55
Gogolewo 921 - 92109	Organizacja imprez kulturalno-oświatowych celem pobudzenia aktywności		1. Organizacja imprez kulturalno- oświatowych – 4862,00 zł; 2. doposażenie świetlicy – krzesła, stoły,	1. 4861,89 zł 2. 4891,41 zł

	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.		zastawa kuchenna – 4892,00 zł; 3. remont wraz z usługą wykonania chłodni w świetlicy- 6960,00 zł; 4. naprawa dróg gminnych w sołectwie- 1000,00 zł; 5. utrzymanie terenów zielonych w Sołectwie – 0,00 zł;	3. 6959,94 zł 4. 931,14 zł 5. 0,00 zł
	§ 4170	1000,00		1000,00
	§ 4210	6354,00		6353,30
	§ 4300	2400,00		2400,00
	§ 6050	6960,00		6959,94
600-60016	§ 4210	500,00		431,14
	§ 4300	500,00		500,00
RAZEM:		17.714,00		17.644,38
Grabianowo	Budowa i wyposażenie altany drewnianej zamkniętej w miejscu zasypanego stawu w Sołectwie Grabianowo oraz zagospodarowanie wokół altany.		1. Budowa altany drewnianej ze zgromadzonych materiałów- 3000,00 zł; 2. Wyposażenie altany drewnianej oraz zakup materiałów na zagospodarowanie terenu gminnego w sołectwie Grabianowo- 3401,00 zł;	1.3000,00 zł 2. 3398,27 zł
921 - 92109				
	§ 6050	6.401,00		6.398,27
RAZEM:		6.401,00		6.398,27
Karzec	Zwiększenie atrakcyjności świetlicy w Karclu, 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. 7400,00 zł 2. 2283,92 zł
921 - 92109				
	§ 4210	284,00		283,92
	§ 4300	2000,00		2000,00
	§ 6050	7400,00		7400,00
RAZEM:		9.684,00		9.683,92

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) – 2100,00 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 funkcjonowania świetlicy – 1011,00 zł;	1. 2158,98 zł 2. 7500,00 zł 3. 1575,50 zł 4. 973,42 zł
	§ 4170	900,00		900,00
	§ 4210	3811,00		3807,90
	§ 6060	7500,00		7500,00
RAZEM:		12.211,00		12.207,90
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 sołectwie 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. 2226,86 zł 2. 4499,96 zł
	§ 4170	1780,00		1780,00
	§ 4210	4951,00		4946,82
RAZEM:		6.731,00		6.726,82
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		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	1. 3881,45 zł 2. 12 402,05 zł 3. 0,00 zł

	sołectwie przez ich zagospodarowanie-etap I dotyczącej remontu wiaty dla orkiestry.		atrakcyjności terenów gminnych w sołectwie przez ich zagospodarowanie-etap I (wiata-dach)-2000 zł;	
	§ 4210	2248,00		1829,80
	§ 4300	2052,00		2051,65
	§ 6050	12422,00		12.402,05
RAZEM:		16.722,00		16.283,50
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. 6000,00 zł 2. 2781,74 zł
	§ 4170	1000,00		1000,00
	§ 4210	1786,00		1781,74
	§ 6050	6000,00		6000,00
RAZEM:		8.786,00		8.781,74
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. 850,00 zł 2. 600,00 zł 3.9555,60 zł
	§ 4170	500,00		500,00
	§ 4210	350,00		350,00
	§ 4300	600,00		600,00
	§ 6050	9556,00		9555,60

RAZEM:		11.006,00		11.005,60
Potarzyca 921 - 92109	Organizacja imprez kulturalno-integracyjno-edukacyjnych z wykorzystaniem świetlicy wiejskiej 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.		1. Organizacja imprez kulturalno-integracyjno-edukacyjnych z wykorzystaniem świetlicy wiejskiej – 2300,00 zł; 2. Utrzymanie terenów zielonych w sołectwie Potarzyca wraz z doposażeniem – 800,00 zł; 3. doposażenie świetlicy wiejskiej- 8780,00 zł;	1. 903,22 zł 2. 8367,59 zł 3. 2576,60 zł
	§ 4210	2700,00		2699,16
	§ 4300	400,00		400,00
	§ 6050	8780,00		8748,25
RAZEM:		11.880,00		11.847,41
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. 3199,13 zł 2. 4371,57 zł
	§ 4170	2179,00		2179,00
	§ 4210	1021,00		1020,13
	§ 6050	4382,00		4371,57
RAZEM:		7.582,00		7.570,70
Pudliszki 921 - 92109	Aktywizacja mieszkańców Sołectwa Pudliszki, poprzez modernizację (kontynuację) Centrum Integracji i Aktywizacji		1. Modernizacja (kontynuacja) pomieszczeń Centrum Integracji o Aktywizacji Mieszkańców oraz doposażenie –	1. 15630,26 zł

	Mieszkańców, organizacja imprez rekreacyjno-kulturalno-sportowych propagujących ideę samorządową oraz zagospodarowanie terenu parku w Pudliszkach.		13500,00 zł; 2. Zagospodarowanie terenu Parku w Pudliszkach w celu zwiększenia atrakcyjności miejsc rekreacyjnych- 6818,00 zł; 3. Aktywizacja mieszkańców sołectwa poprzez organizację imprez kulturalno-rekreacyjno-sportowych, upowszechniających ideę samorządową – 3300,00 zł;	2. 4674,00 zł 3. 3266,53 zł
	§ 4210	2113,00		2093,05
	§ 4300	1187,00		1173,48
	§ 6050	20318,00		20304,26
RAZEM:		23.618,00		23.570,79
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 upowszechnienia idei samorządowej- 1500,00 zł;	1. 7696,00 zł 2. 642,25 zł 3. 1557,45 zł
	§ 4170	700,00		700,00
	§ 4210	1500,00		1499,70
	§ 6050	7696,00		7696,00
RAZEM:		9.896,00		9.895,70
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		1. Kontynuacja modernizacji świetlicy wiejskiej oraz zagospodarowanie przestrzeni przy świetlicy – 16100,00 zł 2. Organizacja imprez kulturalnych dla wszystkich mieszkańców-	1. 16100,00 zł 2. 1000,00 zł

	organizacja imprez kulturalnych aktywizujących mieszkańców i upowszechniających idee samorządową.		1000,00 zł	
	§ 4170	1000,00		1000,00
	§ 6050	16100,00		16100,00
RAZEM:		17.100,00		17.100,00
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 zużła w celu naprawy dróg gminnych w sołectwie, konserwacja podłogi w świetlicy.		1. Zagospodarowanie terenów gminnych w sołectwie Sułkowice w celu stworzenia boiska do siatkówki plażowej - 2340,00 zł; 2. organizacja imprez kulturalno-integracyjnych w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej – 2160,00 zł; 3. modernizacja świetlicy w zakresie wymiany okien wraz z doposażeniem świetlicy oraz zagospodarowaniem placu przy świetlicy- 8290,00 zł 4. zakup i transport zużła na drogi gminne w sołectwie- 4000,00 zł 5. konserwacja podłogi w świetlicy- 2000,00 zł	1. 2292,89 zł 2. 2159,15 zł 3. 8285,01 zł 4. 3994,67 zł 5. 1967,80 zł
	§ 4170	500,00		500,00
	§ 4210	8988,00		8986,90
	§ 4300	460,00		460,00
	§ 6050	4758,00		4757,95
600-60016	§ 4210	2000,00		1994,67
	§ 4300	2000,00		2000,00
RAZEM:		18.706,00		18.699,52
Wymysłowo 921 - 92109	Organizacja imprez kulturalno-integracyjnych w oparciu o świetlicę wiejską polegających na zorganizowaniu „Dnia dziecka”, „Turnieju Wymysłowa Trzech Województw na start”, „Dnia Kobiet”;		1. Organizacja imprez kulturalno-integracyjnych w oparciu o świetlicę wiejską – 21650,00 zł; 2. modernizacja wraz z remontem świetlicy- etap II- 5253,00 zł; 3. zagospodarowanie i utrzymanie terenu gminnego w	1. 2150,70 zł 2. 5253,00 zł 3. 1085,00 zł

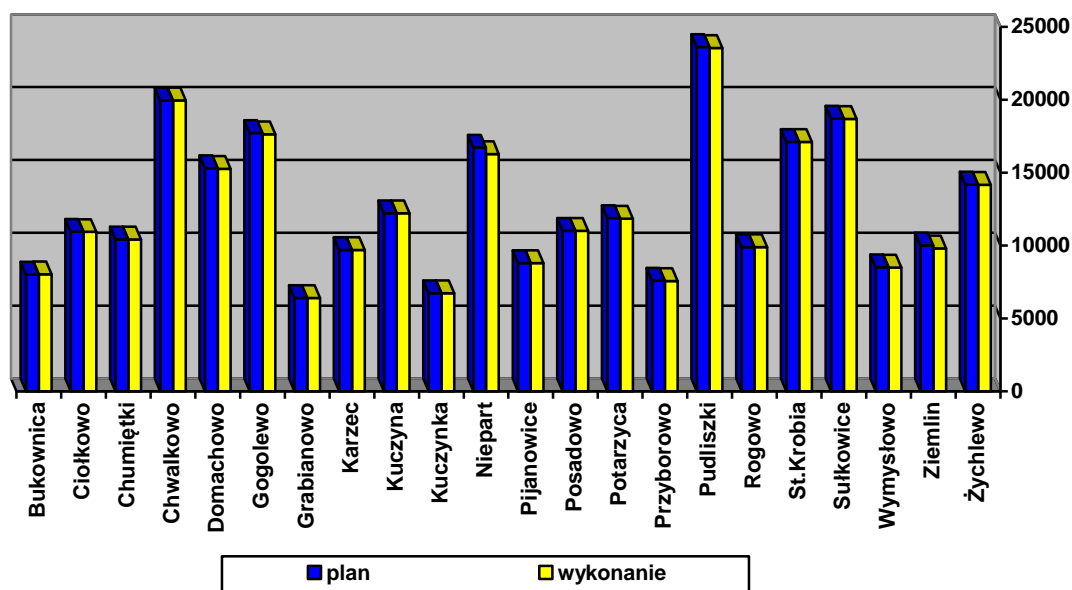
	modernizacja wraz z remontem świetlicy polegająca na wstawieniu drzwi wyjściowych na plac za świetlicą i remoncie podłogi; zagospodarowanie i utrzymanie terenu gminnego w sołectwie polegającemu na przygotowaniu terenu pod plac zabaw.		sołectwie- 1085,00 zł;	
	§ 4210	3250,00		3235,70
	§ 6050	5253,00		5253,00
RAZEM:		8.503,00		8.488,70
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- 3650,00 zł;	1. 6980,00 zł 2. 2810,89 zł
	§ 4170	2024,00		1920,00
	§ 4210	312,00		216,69
	§ 4300	675,00		674,20
	§ 6050	6980,00		6980,00
RAZEM:		9.991,00		9.790,89
Żychlewo 921 - 92109	Organizacja imprez kulturalno-integracyjnych w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej; budowa chodnika przy drodze gminnej w sołectwie;		1. Organizacja imprez kulturalno-integracyjnych w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej- 2500,00 zł; 2. budowa chodnika przy drodze gminnej w sołectwie- etap I- 5195,00	1. 2486,53 zł 2. 5258,94 zł

	zagospodarowanie pobocza drogi gminnej w sołectwie celem zabezpieczenia przed erozją wodną.		zł; 3. zagospodarowanie pobocza drogi gminnej w sołectwie, celem zabezpieczenia przed erozją wodną- 6500,00 zł;	3. 6420,00 zł
	§ 4170	1000,00		1000,00
	§ 4210	1500,00		1486,53
600- 60016	§ 6050	11695,00		11678,94
RAZEM:		14.195,00		14.165,47
RAZEM		275 370,00		274 443,20

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 sołeckiego za 2013 r.



Źródło: Opracowanie własne

W zakresie funduszu sołeckiego w 2013 r. we wszystkich sołectwach wykonano planowane zadania (choć w większości z nich zadania te są realizowane w etapach, np. modernizacja ogrodzenia w Chwałkowie, modernizacja świetlicy w Starej Krobi, Karcu, oświetlenie parku w Pudliszkach, itp.).

Dział 926 – KULTURA FIZYCZNA I SPORT – kwota 433 903,13 zł – wykonanie 97,36%:

W rozdziale **92601** wykonano wydatki w kwocie 159 752,65 zł (wykonanie 97,17%). Wydatki dotyczą obiektów infrastruktury sportowej, a mianowicie:

§ 4210 – kwota 21 835,86 zł – zakup materiałów do bieżącego utrzymania terenów i obiektów rekreacyjno – sportowych oraz wyposażenia obiektów, zakup bramek, elementów poprawiających bezpieczeństwo na gminnych obiektach, itp. – wykonanie 83,66%,

§ 4300 - kwota 12 918,17 zł – wykonanie usług zagospodarowania obiektów rekreacyjno – sportowych, montaż urządzeń, zagospodarowanie terenu – wykonanie 97,13%,

§ 6050 – kwota zrealizowana 114 998,62 zł, wykonanie 100,00%– wydatkowano środki na zadanie inwestycyjne – kolejny etap „Zagospodarowanie terenów rekreacyjno-sportowych przy ul. Targowej w Krobi- strzelnica”.

§ 6060 – kwota 10 000,00 zł – zakup wiat na gminne boisko w Krobi – wykonanie 100,00%,

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 210 000,00 zł (wykonanie 100,00%), w tym:

- „Krobianka” Krobia – 78 000,00 zł,

- „Zjednoczeni” Pudliszki – 70 000,00 zł,

- „Sokół” Chwałkowo – 33 000,00 zł,

- UKS Pudliszki – 25 000,00 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.

Wydano łącznie 64 150,48 zł (wykonanie 90,04%), a mianowicie:

§ 4210 – kwota 2 931,70 zł (83,76%) – zakupy w ramach pozostałych działań z zakresu kultury fizycznej i sportu, tablice informacyjne na place zabaw, zakup ryb do stawów itp.

§ 4270 – kwota 4 626,80 zł (74,03%) – wydatkowano środki na naprawę elementów placów zabaw,

§ 4300 – 3 616,20 zł (75,34%) – okresowe przeglądy placów zabaw,

§ 6050 – zadania inwestycyjne – łączne wykonanie 16 635,68 zł - zadania związane z budową i wyposażeniem placu zabaw przy ul. Spokojnej w Krobi (teren rekreacyjno – sportowy) oraz przy boisku przy ul. Targowej w Krobi – wykonanie 81,95%,

§ 6060 – zakupy inwestycyjne - Budowa i wyposażenie placów zabaw w Gminie – wykonano w kwocie 36 340,10 zł (99,84%), 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 sołeckiego Kuczyny), a 4 059,00 zł w Potarzycy.

III. POZOSTAŁE INFORMACJE

Na dzień 31.12.2013 r. Gmina posiada zobowiązania niewymagalne w kwocie 1 011 038,53 zł, z czego zdecydowana większość to dodatkowe wynagrodzenie roczne za rok 2013 oraz pochodne od wynagrodzeń. Kwota na paragrafach rzeczowych wynika z wystawionych na dzień 31.12.2013 r. dokumentów (faktur, not itp.) z terminami płatności na rok 2014 Wszystkie zobowiązania na dzień 31.12.2013 r. miały charakter zobowiązań niewymagalnych.

Tabela nr 15. Stan zobowiązań na dzień 31.12.2013 r.

Dział	Rozdział	§	kwota		Data sprzedaży	Data zapłaty
010	01030	2850	1.562,19	2% odpisu od wpływów	2013	Styczeń 2014
Razem			1.562,19			
600	60016	6050	25,83	f.1630153883	2013	10.01.2014
Razem			25,83			
700	70005	4260	1.707,02	f.1883623026/179	2013	10.01.2014
			55,28	f.R13/5353	2013	13.01.2014
		4300	84,32	f.R13/5353	2013	13.01.2014
Razem			1.846,62			
750	75023	4040	117.677,59	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2013	Luty 2014
		4110	20.228,81	Składki na ubezpieczenie społeczne opłacane przez pracodawcę	2013	Luty 2014
		4120	2.356,46	Składki na Fundusz Pracy	2013	Luty 2014
		4210	50,94	f.88/12/13	2013	7.01.2014
		4300	378,59	f.SOG/1009/13	2013	3.01.2014
		4360	778,47	f.FA/36857/14	2013	10.01.2014
		4410	316,60	Del.nr 569/13,570/13, 571/13	2013	10.01.2014
Razem			141.787,46			
757	75702	8110	4.570,89	Nota odsetkowa nr 2074/13	2013	16.01.2014
Razem			4.570,89			
801	80101	4040	313.616,61	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2013	Luty 2014
		4110	53.761,95	Składki na ubezpieczenie społeczne opłacane przez pracodawcę	2013	Luty 2014
		4120	6.738,17	Składki na Fundusz Pracy	2013	Luty 2014
Razem			374.116,73			
801	80103	4040	19.521,14	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2013	Luty 2014
		4110	3.338,13	Składki na ubezpieczenie społeczne opłacane przez pracodawcę	2013	Luty 2014
		4120	423,38	Składki na Fundusz Pracy	2013	Luty 2014
Razem			23.282,65			
801	80104	4040	136.185,36	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2013	Luty 2014
		4110	23.287,74	Składki na ubezpieczenie społeczne opłacane przez pracodawcę	2013	Luty 2014
		4120	3.057,89	Składki na Fundusz Pracy	2013	Luty 2014
Razem			162.530,99			
801	80110	4040	181.599,07	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2013	Luty 2014

		4110	31.129,41	Składki na ubezpieczenie społeczne opłacane przez pracodawcę	2013	Luty 2014
		4120	4.286,68	Składki na Fundusz Pracy	2013	Luty 2014
		4260	1.734,99	Zakup energii	2013	Styczeń 2014
Razem			218.750,15			
852	85212	4040	8.027,67	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2013	Luty 2014
		4110	1.382,37	Składki na ubezpieczenie społeczne opłacane przez pracodawcę	2013	Luty 2014
		4120	196,68	Składki na Fundusz Pracy	2013	Luty 2014
Razem			9.606,72			
852	85219	4040	37.611,70	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2013	Luty 2014
		4110	6.476,73	Składki na ubezpieczenie społeczne opłacane przez pracodawcę	2013	Luty 2014
		4120	597,53	Składki na Fundusz Pracy	2013	Luty 2014
Razem			44.685,96			
853	85395	4040	1.338,75	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2013	Luty 2014
		4110	230,13	Składki na ubezpieczenie społeczne opłacane przez pracodawcę	2013	Luty 2014
		4120	32,79	Składki na Fundusz Pracy	2013	Luty 2014
Razem			1.601,67			
854	85401	4040	10.514,15	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2013	Luty 2014
		4110	1.801,53	Składki na ubezpieczenie społeczne opłacane przez pracodawcę	2013	Luty 2014
		4120	243,95	Składki na Fundusz Pracy	2013	Luty 2014
Razem			12.559,63			
900	90095	4260	2.526,65	f.vat nr 1883623026/179,	2013	10.01.2014
			2.789,66	f.vat nr 1883621034/311	2013	10.01.2014
			4.685,37	f.vat nr 1883621039/310	2013	10.01.2014
			101,07	f.vat nr R13/5349	2013	10.01.2014
			516,14	f.vat nr R13/5353	2013	13.01.2014
			141,78	f.vat nr R13/5437	2013	13.01.2014
			123,17	f.vat nr R13/5562	2013	13.01.2014
		4300	7,47	f.vat nr R13/5349	2013	10.01.2014
			880,66	f.vat nr R13/5353	2013	13.01.2014
			29,89	f.vat nr R13/5437	2013	13.01.2014
			179,37	f.vat nr R13/5562	2013	13.01.2014
Razem			11.981,23			
921	92109	4210	34,50	f.6166/13	2013	10.01.2014
		4260	1.188,06	f.vat nr R 13/5349	2013	10.01.2014
			130,00	f. 41/13	2013	21.01.2014
		4300	777,25	f.vat nr R13/5349	2013	10.01.2014
Razem			2.129,81			
Ogółem			1.011.038,53			

Źródło: Opracowanie własne

Wykonanie planu dotacji i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zaleconych gminom za 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 2013 r.

Dział	Rozdział	§	Treść	DOTACJE		WYDATKI	
				PLAN	WYKONANIE	PLAN	WYKONANIE
010			Rolnictwo i łowiectwo	774.531,02	774.531,02	774.531,02	774.531,02
	01095		Pozostała działalność	774.531,02	774.531,02	774.531,02	774.531,02
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	774.531,02	774.531,02		
		4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników			12.693,81	12.693,81
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			2.182,07	2.182,07
		4120	Składki na Fundusz Pracy			311,00	311,00
		4430	Różne opłaty i składki			759.344,14	759.344,14
750			Administracja publiczna	94.763,00	94.763,00	94.763,00	94.763,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	94.763,00	94.763,00	94.763,00	94.763,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	94.763,00	94.763,00		

		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			73.105,00	73.105,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne			6.103,00	6.103,00
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne			13.615,00	13.615,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy			1.940,00	1.940,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2.208,00	2.206,16	2.208,00	2.206,16
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2.208,00	2.206,16	2.208,00	2.206,16
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2.208,00	2.206,16		
		4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników			1.844,00	1.844,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			318,00	316,98
		4120	Składki na Fundusz Pracy			46,00	45,18
852			Pomoc społeczna	3.452.521,00	3.223.775,55	3.452.521,00	3.223.775,55

	85212		Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3.353.845,00	3.132.927,87	3.353.845,00	3.132.927,87
		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	3.132.927,87		
		3110	Świadczenia społeczne			3.168.175,00	2.975.497,90
		4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników			74.126,00	71.658,36
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			101.593,00	78.758,01
		4120	Składki na Fundusz Pracy			1.985,00	1.071,69
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia			4.125,00	2.179,04
		4300	Zakup usług pozostałych			1.000,00	1.000,00
		4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej			1.200,00	1.121,87
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych			1.641,00	1.641,00

	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	10.000,00	5.284,18	10.000,00	5.284,18
		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	5.284,18		
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne			10.000,00	5.284,18
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	23.600,00	23.243,50	23.600,00	23.243,50
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	23.600,00	23.243,50		
		3110	Świadczenia społeczne			23.246,00	22.900,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia			354,00	343,50
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	14.000,00	11.856,00	14.000,00	11.856,00

		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	14.000,00	11.856,00		
		4300	Zakup usług pozostałych			14.000,00	11.856,00
	85295		Pozostała działalność	51.076,00	50.464,00	51.076,00	50.464,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	51.076,00	50.464,00		
		3110	Świadczenia społeczne			49.600,00	49.000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia			1.476,00	1.464,00
			Ogółem	4.324.023,02	4.095.275,73	4.324.023,02	4.095.275,73

Źródło: Opracowanie własne.

Powyższa tabela wskazuje na prawidłową realizację wydatków w zakresie zadań zleconych (wykonanie dochodów i wydatków ok. 95%).

Powyższe dane są zgodne z danymi wykazanymi w sprawozdaniu Rb-50. Jednak na podstawie analizy dokumentów sprawozdawczych za rok 2013 i ich zestawienia z dokumentami planistycznymi (uchwała budżetowa na rok 2013) stwierdzono wystąpienie błędu w zakresie planu wydatków na zadania z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jst ustawami. Błąd dotyczy planu wydatków w uchwale budżetowej na rok 2013. W dniu 15 listopada 2013 r. na podstawie Zarządzenia nr 76/2013 Burmistrza Krobi dokonano zmian w budżecie. Jedną z zmian dotyczyła przeniesienia kwoty 1 476,00 zł w dziale 852 rozdział 85295 pomiędzy paragrafami 3110 i 4210. Przeniesienie zgodnie z wnioskiem Kierownika Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Krobi dotyczyło zadań zleconych, natomiast podczas wykonywania czynności technicznych w programie BESTIa błędnie zaznaczono rodzaj zadania i wskazano jako zadanie własne. W związku z powyższym nie dokonano zmiany w zakresie załącznika dotyczącego zadań zleconych. Zmiana de facto dotyczyła natomiast właśnie zadań zleconych i wydatki budżetowe realizowano z uwzględnieniem wnioskowanej przez Kierownika MGOPS zmiany.

W związku z powyższym w sprawozdaniu Rb-50 za IV kwartał 2013 r. w planie wydatków prawidłowo wykazano w dziale 852 rozdział 85295 w paragrafie 3110 kwotę 49 600,00 zł i w paragrafie 4210 kwotę 1 476,00 zł RAZEM 51 076,00 zł, co jest zgodne ze stanem faktycznym, jednak nie odpowiada planowi wydatków z uchwały budżetowej w zakresie zadań zleconych, gdzie wg ostatecznego stanu załącznika całą kwotę 51 076,00 zł wykazano w paragrafie 3110.

Według kwot wykazanych w sprawozdaniu Rb-50 dokonano również rozliczenia dotacji z Urzędem Wojewódzkim w Poznaniu.

Do uchwały budżetowej dołącza się zestawienie określające wykaz zadań realizowanych ze środków z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska. W roku 2013 realizowano wydatki tylko w ramach jednego zadania. Wydatki te dotyczą udzielonych dotacji w ramach podjętej Uchwały Rady Miejskiej w Krobi na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków. Wydatki te zostały poniesione w limicie określonym przez kwotę dochodów otrzymanych przez Gminę Krobia z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska. 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 2013 r.

			Wydatki	Plan	Wykonanie
900	90001	6230	Dotacje na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Krobia	40.000,00	23.654,00
			Razem	40.000,00	23.654,00
RAZEM				40.000,00	23.654,00

Źródło: Opracowanie własne

Kolejna tabela przedstawia wykonanie przychodów i rozchodów za rok 2013.

Tabela nr 18. Plan i wykonanie przychodów i rozchodów budżetowych wykonanych w 2013 roku

§	Treść	Plan	Wykonanie
1	2	3	4
Przychody ogółem:		3.037.000,00	3.266.586,89
931	Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych	1.892.000,00	1.750.000,00
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	1.135.000,00	1.516.586,89
951	Przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych	10.000,00	0,00
Rozchody ogółem:		1.902.000,00	1.892.000,00
982	Wykup innych papierów wartościowych	1.750.000,00	1.750.000,00
991	Udzielone pożyczki i kredyty	10.000,00	0,00
992	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	142.000,00	142.000,00

Źródło: Opracowanie własne

Zadłużenie Gminy Krobia na dzień 31.12.2013 r. wynosi 15 024 000,00 zł i jest o 142 000,00 zł niższe niż zakładano w Wieloletniej Prognozie Finansowej. W 2013 roku spłacono zobowiązania w kwocie 1 892 000,00 zł (7 rat obligacji po 250 000,00 zł każda i 4 raty pożyczki z WFOŚiGW po 35 500,00 zł każda). W II połowie 2013 r. podjęto Uchwałę w sprawie emisji obligacji komunalnych na kwotę 1 750 000,00 zł, które zostały wyemitowane. Przychodami budżetu są również wolne środki, które obliczono na poziomie ponad 1,5 mln złotych. Nie wyemitowano obligacji w kwocie 142 000,00 zł, stąd ogólny poziom zadłużenia jest niższy o tę kwotę. W planie przychodów i rozchodów planowano również kwotę 10 000,00 zł na udzielenie i ewentualną spłatę pożyczek dla organizacji pozarządowych. W związku z brakiem wniosku przychodu i rozchodu nie zrealizowano.

Specyfikacja kwoty zadłużenia na dzień 31.12.2013 r. przedstawia się następująco:

- obligacje – 14 450 000,00 zł,
- pożyczka z WFOŚiGW – 574 000,00 zł,

RAZEM: 15 024 000,00 zł.

Przy kwocie zrealizowanych dochodów w 2013 roku na poziomie 35 401 225,45 zł kwota zadłużenia stanowi obecnie 42,44% dochodów budżetowych (przy dopuszczalnych 60% - stan prawny obowiązujący do 31.12.2013 r.). Nie zostały również przekroczone „stare” wskaźniki obsługi zadłużenia – przy 15% poziomie maksymalnym poziom planowanej kwoty obsługi zadłużenia na rok 2013, kwota rozchodów 1 892 000,00 zł i odsetek 678 971,75 zł (razem 2 570 971,75 zł) stanowiły 7,26% zrealizowanych w roku 2013 dochodów.

W planie wydatków budżetowych zabezpieczono kwoty z tytułu udzielonych poręczeń:

- poręczenie udzielone Międzygminnemu Związkowi 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 nie realizowano wydatków z tego tytułu w związku z terminową spłatą zobowiązań przez wskazane powyżej podmioty. Środki na ewentualne spłaty z tytułu udzielonych poręczeń zostały 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 było konieczności zaciągania kredytów krótkoterminowych. Na podstawie zrealizowanych dochodów i wydatków oszacowano kwotę wolnych środków na koniec 2013 r. w wysokości przekraczającej 2,4 mln złotych. Środki te zostaną rozdysponowane zgodnie z postanowieniami Rady Miejskiej w Krobi.

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

Tabela nr 19. Wykonanie wydatków majątkowych planowanych w budżecie Gminy za 2013 rok.

	Nazwa inwestycji i jej lokalizacja	Plan	Wykonanie
1.	Renowacja zbiorników wodnych w Gminie Krobia 010 / 01008 § 6050	43.500,00	36.406,22
2.	Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Domachowo 010/ 01095 § 6050	3.000,00	2.989,99
3.	Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Domachowo – „Wieś z Tradycją” 010/ 01095 § 6050	30.000,00	30.000,00
4.	Budowa i modernizacja dróg i chodników w Gminie 600 / 60014 § 6050	73.600,00	73.554,00
5.	Pomoc finansowa dla Powiatu Gostyńskiego- Przebudowa drogi Pijanowice 600 / 60014 § 6300	119.180,00	119.180,00
6.	Pomoc finansowa dla Powiatu Gostyńskiego na dofinansowanie zakupu inwestycyjnego dotyczącego utrzymania dróg powiatowych 600 / 60014 § 6300	100.000,00	80.820,00
7.	Pomoc finansowa dla Powiatu Gostyńskiego na przebudowę dróg powiatowych nr 4963P (od drogi wojewódzkiej 434 do Ciołkow) i 4912P (od drogi wojewódzkiej do Przyborowa) 600 / 60014 § 6300	37.000,00	37.000,00
8.	Budowa dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szerokości min 4 m 600 / 60016 § 6050	80.280,00	78.209,50
9.	Budowa i modernizacja dróg i chodników w Gminie 600 / 60016 § 6050	252.400,00	221.117,64
10.	Budowa i modernizacja wiejskiej infrastruktury drogowej w sołectwa Żychlewo	11.695,00	11.678,94

	600 / 60016 § 6050		
11.	Modernizacja nieutwardzonych dróg gminnych 600/ 60016 § 6050	56.250,00	53.240,30
12.	Przebudowa drogi gminnej –ul. Nowej w Krobi 600 / 60016 § 6050	515.500,00	515.197,15
13.	Wykup i uzbrojenie terenów inwestycyjnych 710 / 71095 § 6060	20.000,00	15.980,00
14.	„Dzióło się jednygu razu w Biskupiańskiej Chałupie” 750 / 75075 § 6050	16.769,00	14.900,63
15.	„Dzióło się jednygu razu w Biskupiańskiej Chałupie” 750 / 75075 § 6057	8.184,31	8.184,31
16.	„Dzióło się jednygu razu w Biskupiańskiej Chałupie” 750 / 75075 § 6059	1.815,06	1.815,06
17.	Zakup syren alarmowych 754 / 75412 § 6050	27.000,00	25.521,60
18.	Zakup sprzętu do ratownictwa drogowego dla OSP Krobia 754 / 75412 § 6060	7.024,00	7.023,30
19.	Rozbudowa systemu monitoringu miejskiego 754 / 75421 § 6050	16.000,00	15.648,06
20.	Rezerwa na zadanie inwestycyjne realizowane przez Gminę Krobia w roku 2013 758 / 75818 § 6800	9.600,00	0,00
21.	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
22.	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
23.	Zakup tablicy interaktywnej w ramach zadania „Zajęcia dodatkowe w ramach indywidualizacji procesu nauczania w klasach I-III w Gminie Krobia” 801/ 80101 § 6069	1.230,00	1.230,00
24.	Zakup sprzętu do stołówki szkolnej w Krobi 801 / 80148 § 6060	11.000,00	10.344,58
25.	Budowa gminnej infrastruktury dostępu do Internetu dla osób zagrożonych wykluczeniem	1.264.818,77	1.176.116,69

	cyfrowym w Gminie Krobia 853 / 85395 § 6057		
26.	Budowa gminnej infrastruktury dostępu do Internetu dla osób zagrożonych wykluczeniem cyfrowym w Gminie Krobia 853 / 85395 § 6059	223.203,31	207.550,00
28.	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w Gminy Krobia 900 / 90001 § 6050	20.000,00	19.680,00
29.	Dotacje na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Krobia 900 / 90001 § 6230	130.000,00	75.650,00
30.	Projekt: Systemy kanalizacji zbiorczych dla aglomeracji gmin Kobylin- Krobia- Pogorzela 900 / 90001 § 6650	196.000,00	180.662,33
31.	Zagospodarowanie terenu przy ul. Targowej w Krobi 900 / 90004 § 6050	25.850,00	25.846,00
32.	Budowa i modernizacja budynków socjalnych przy ul. M.Góreckiej w Krobi 900 / 90095 § 6050	47.000,00	46.952,00
33.	Wykonanie prac instalacyjnych w budynku OSP w Krobi 900 / 90095 § 6050	10.000,00	8.285,28
34.	Wykonanie prac ogólnobudowlanych i instalacyjnych w budynku Ratusza 900 / 90095 § 6050	80.420,00	64.331,65
35.	Zakup nieruchomości w Krobi (gazownia) przy ul. Powstańców Wlkp. 900 / 90095 § 6060	28.668,00	28.668,00
36.	Budowa, modernizacja wyposażenie infrastruktury wiejskiej w Gminie Krobia- świetlice w Gogolewie i Potarzycy 921 / 92109 § 6050	7.000,00	6.519,00
37.	Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Bukownica 921 / 92109 § 6050	16.799,00	16.783,37
38.	Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Chumiętki 921 / 92109 § 6050	9.416,00	9.407,00
39.	Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Chwałkowo 921 / 92109 § 6050	18.647,00	18.646,32
40.	Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Ciołkowo 921 / 92109 § 6050	8.000,00	7.999,63

41.	Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Domachowo 921 / 92109 § 6050	4.399,00	4.398,10
42.	Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Gogolewo 921 / 92109 § 6050	6.960,00	6.959,94
43.	Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Grabianowo 921 / 92109 § 6050	6.401,00	6.398,27
44.	Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Karzec 921 / 92109 § 6050	15.400,00	15.259,94
45.	Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Niepart 921 / 92109 § 6050	12.422,00	12.402,05
46.	Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Pijanowice 921 / 92109 § 6050	14.500,00	14.492,24
47.	Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Posadowo 921 / 92109 § 6050	9.556,00	9.555,60
48.	Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Potarzyca 921 / 92109 § 6050	9.549,00	9.517,25
49.	Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Przyborowo 921 / 92109 § 6050	8.382,00	8.371,55
50.	Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Pudliszki 921 / 92109 § 6050	31.018,00	30.989,35
51.	Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Rogowo 921 / 92109 § 6050	15.396,00	15.396,00
52.	Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Stara Krobia 921 / 92109 § 6050	16.100,00	16.100,00
53.	Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Sułkowice 921 / 92109 § 6050	4.758,00	4.757,95
54.	Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Wymysłowo 921 / 92109 § 6050	19.253,00	19.251,84
55.	Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Ziemlin 921 / 92109 § 6050	68.945,00	68.915,09

56.	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
57.	Renowacja Wyspy Kasztelańskiej w Krobi w celu zachowania dziedzictwa kulturowego Gminy 921 / 92195 § 6050	32.000,00	31.955,40
58.	Zagospodarowanie terenów rekreacyjno-sportowych przy ul. Targowej w Krobi- strzelnica 926 / 92601 § 6050	115.000,00	114.998,62
59.	Zakup wiat na gminne boisko sportowe w Krobi 926 / 92601 § 6060	10.000,00	10.000,00
60.	Budowa i wyposażenie placów zabaw w Gminie 926 / 92695 § 6050	20.300,00	16.635,68
61.	Budowa i wyposażenie placów zabaw w Gminie 926 / 92695 § 6060	36.400,00	36.340,10
	Ogółem inwestycje	4.062.358,45	3.784.603,52

Zródło: Opracowanie własne

Wydatki na zadania inwestycyjne zrealizowano w 93,16%. Wydatki na wszystkie zadania wykonano przynajmniej w ok. 80% (wyjątek stanowi naturalnie rezerwa na zadania inwestycyjne).

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

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie
600			Transport i łączność	256.180,00	237.000,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	256.180,00	237.000,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	256.180,00	237.000,00
630			Turystyka	3.000,00	3.000,00
	63095		Pozostała działalność	3.000,00	3.000,00
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	3.000,00	3.000,00
801			Oświata i wychowanie	76.695,00	58.795,12
	80104		Przedszkola	71.940,00	54.085,39

	2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	71.940,00	54.085,39
80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	450,00	404,73
	2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	450,00	404,73
80195		Pozostała działalność	4.305,00	4.305,00
	2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	4.305,00	4.305,00
851		Ochrona zdrowia	130.390,00	130.390,00
	85111	Szpitale ogólne	130.390,00	130.390,00
	2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	130.390,00	130.390,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	13.100,00	3.489,85
	90095	Pozostała działalność	13.100,00	3.489,85
	2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	13.100,00	3.489,85
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1.130.398,00	1.130.398,00
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	774.419,00	774.419,00
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	704.419,00	704.419,00
	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	355.979,00
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	355.979,00	355.979,00
Razem:			1.609.763,00	1.563.072,97

Źródło: Opracowanie własne

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	7.500,00	7.500,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	7.500,00	7.500,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	7.500,00	7.500,00
801			Oświata i wychowanie	220.300,00	194.599,81
	80104		Przedszkola	201.680,00	179.345,71
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	201.680,00	179.345,71
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	18.620,00	15.254,10
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	18.620,00	15.254,10
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	75.650,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	130.000,00	75.650,00
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupó inwestycyjnych jednostek niezliczanych do sektora finansów publicznych	130.000,00	75.650,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	11.000,00	11.000,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	6.000,00	6.000,00
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	6.000,00	6.000,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	5.000,00	5.000,00
		2720	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub	5.000,00	5.000,00

			dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych		
926			Kultura fizyczna i sport	210.000,00	210.000,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	210.000,00	210.000,00
		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	210.000,00
Razem:				625.800,00	545.749,81

Źródło: Opracowanie własne

Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych wykonano w ponad 97% (jedynie niższe wykonanie odnotowano w zakresie dotacji dla Powiatu na usuwanie azbestu, co wynika z niewielkiej ilości wniosków mieszkańców), dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych zrealizowano w ponad 87%. Główną przyczyną nieco niższego wykonania tych dotacji jest niski poziom realizacji dotacji na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków i niższy poziom dotacji podmiotowej dla przedszkola niepublicznego w związku ze zmianą przepisów.

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

Tabela nr 22. DOCHODY I WYDATKI W 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	66.592,82
	60014		Drogi publiczne powiatowe	149.800,00	66.592,82
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	149.800,00	66.592,82
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	18.500,00	16.942,04
	80104		Przedszkola	2.000,00	1.492,68
		2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie	2.000,00	1.492,68

			porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego		
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	2.000,00	1.808,64
		2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	2.000,00	1.808,64
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	8.000,00	7.256,00
		2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	8.000,00	7.256,00
	80195		Pozostała działalność	6.500,00	6.384,72
		2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	6.500,00	6.384,72
Razem				168.300,00	83.534,86

Wydatki

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	18.500,00	16.942,04
	80104		Przedszkola	2.000,00	1.492,68
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	2.000,00	1.492,68
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	2.000,00	1.808,64
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	2.000,00	1.808,64
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	8.000,00	7.256,00
		4300	Zakup usług pozostałych	8.000,00	7.256,00
	80195		Pozostała działalność	6.500,00	6.384,72

		2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	6.500,00	6.384,72
Razem				168.300,00	81.721,79

Źródło: Opracowanie własne

Niższe wykonanie związane jest z realizacją porozumienia z Powiatem dotyczącym zimowego utrzymania dróg. W planie dochodów i wydatków zabezpieczono kwotę wynikającą z zapisów porozumienia, natomiast wykonanie było związane z faktycznymi pracami drogowymi. Ze względu na warunki atmosferyczne dochody i wydatki zrealizowano w niewielkiej części.

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

1. Plan wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 utworzono Uchwałą Nr XXX/243/2012 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 27.12.2012 r. – uchwała budżetowa.

W planie tym określono wydatki na zadanie „Budowa gminnej infrastruktury dostępu do internetu dla osób zagrożonych wykluczeniem cyfrowym w gminie Krobia” realizowane w latach 2011 – 2014 w łącznej kwocie 4 770 708,00 zł w ramach Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka.

W planie tym wskazano również na zadanie „Zajęcia dodatkowe w ramach indywidualizacji procesu nauczania w klasach I – III w Gminie Krobia” – PO Kapitał Ludzki – okres realizacji 2012 -2013 – całkowita kwota 167 803,20 zł.

2. Pierwszej zmiany tego załącznika dokonano w Uchwale Nr XXXI/252/2013 z dnia 17.01.2013 r. Zmiana ta dotyczyła zadania „Zajęcia dodatkowe w ramach indywidualizacji procesu nauczania w klasach I – III w Gminie Krobia” i była spowodowana zmianą kwot dotyczących realizacji tego zadania w roku 2013.

3. Kolejna zmiana miała miejsce w marcu i była wprowadzona postanowieniami Uchwały Nr XXXII/262/2013 z dnia 06.03.2013 r. Na mocy tej uchwały do budżetu wprowadzono dwa nowe zadania i wpisano je do załącznika, a mianowicie:

a) „E-belfer – przygotowanie nauczycieli z ZSPiG w Pudliszkach do stosowania e-learningu w nauczaniu i samokształceniu”, program realizowany w ramach PO Kapitał Ludzki – okres realizacji 2013 – całkowita kwota 44 961,60 zł,

b) „Dziło się jednugu razu w Biskupiańskiej Chałupie” – PROW na lata 2007 – 2013 Oś IV Leader. Okres realizacji to rok 2013, kwota projektu to 40 000,00 zł, w tym wartość dofinansowania 24 296,96 zł.

4. Uchwałą Nr XXXIII/266/2013 z dnia 25.03.2013 r. dokonano zmian załącznika. Zmiana była spowodowana podpisaniem aneksu do umowy na projekt dotyczący „Budowy gminnej infrastruktury dostępu do internetu dla osób zagrożonych wykluczeniem cyfrowym w gminie Krobia”, na mocy którego zwiększono dofinansowanie projektu do 100% (wcześniej 85% kosztów kwalifikowanych). Wydatki nie uległy zmianom.

5. Uchwałą Nr XXXV/281/2013 z dnia 28.05.2013 r. dokonano zmian w zakresie harmonogramu projektu dotyczącego „Budowy gminnej infrastruktury...” w wyniku czego zwiększono kwoty wydatków na ten projekt na rok 2013. Wprowadzono do budżetu również nowe zadanie pod l.p. 1.5 - „Aktywny zyskuje dwa razy” terminem realizacji na rok 2013 w ramach PO Kapitał Ludzki – łączna kwota 225 248,31 zł.

6. Kolejnej zmiany dokonano w Uchwale Nr XXXVIII/309/2013 z dnia 25.09.2013 r. Zmiana dotyczyła zadania „Dziło się jednugu razu w Biskupiańskiej Chałupie” i wynika ze zmniejszenia kwoty dotacji oraz zwiększenia kwoty środków własnych. Nie uległa zmianie natomiast łączna kwota wydatków na zadanie.

7. W dniu 28.10.2013 r. Uchwałą Nr XL322/2013 dokonano zmiany w zakresie wydatków całkowitych na zadanie „Budowa gminnej infrastruktury...” – zmniejszenie o 1,33 zł i zmiany w zakresie wydatków planowanych na rok 2013. Pod l.p.1.6 wpisano również nowe zadanie w

związku z zawartą umową o dofinansowanie – „Rodzinny Piknik Dworcowy” – okres realizacji to 2013 rok, całkowita wartość – 18 030,25 zł – PROW 2007 – 2013, Oś IV – Leader.

8. Uchwałą Rady Miejskiej w Krobi z dnia 28.11.2013 r. – Nr XLI/328/2013 – dokonano ponownych zmian w planie wydatków na zadanie „Budowa gminnej infrastruktury...” – korekta dotyczyła wydatków na rok 2013 o 24 600,00 zł. Zmiana również dotyczyła klasyfikacji budżetowej na zadanie „Aktywny zyskuje dwa razy” – wprowadzenie wydatków w ramach działu 852 rozdział 85206 – asystent rodziny.

W roku 2013 realizowano więc wydatki w ramach 6 zadań. Jedno zadanie dotyczyło Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka, 3 zadania były realizowane w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, natomiast 2 zadania były dofinansowane w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 – 2013.

Tabela nr 23. Realizacja wieloletnich przedsięwzięć.

Lp.	Nazwa i cel	Podmiot odpowie - dzialny za realizację	okres realizacji		łącznie nakłady finansowe	Plan		Uwagi
			od	do		2013	Wykonanie w 2013 r.	
	Przedsięwzięcia ogółem				-	-	-	-
	- wydatki bieżące				-	-	-	-
	- wydatki majątkowe				-	-	-	-
1.	programy, projekty lub zadania (razem)				-	-	-	-
	- wydatki bieżące				-	-	-	-
	- wydatki majątkowe				-	-	-	-
a	programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 (razem)				-	-	-	-
	- wydatki bieżące				-	-	-	-
1	<i>Projekt: "Budowa gminnej infrastruktury dostępu do Internetu dla osób zagrożonych wykluczeniem cyfrowym w Gminie Krobia", cel - aktywizacja społeczności lokalnej, przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu (853/85395)</i>	<i>Urząd Miejski w Krobi</i>	2011	2014	400 419,85	67 779,05	67 779,05	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	180 662,33	Zadanie zrealizowano.
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	4 370 286,82	1 488 022,08	1 383 666,69	Zadanie w trakcie realizacji,
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	5 508 640	326 000	294 671,64	Zadanie dotyczy dróg powiatowych i gminnych – w trakcie realizacji
2	Modernizacja i budowa obiektów sportowych w Gminie (926-92601), cel: poprawa warunków do uprawiania sportu przez mieszkańców	Urząd Miejski w Krobi	2008	2016	1 165 300	0,00	0,00	W roku 2013 zadanie nie było realizowane
3.	Przebudowa i modernizacja dróg gminnych - usprawnienie warunków komunikacji (600/60016)	Urząd Miejski w Krobi	2015	2018	3 200 000	0,00	0,00	W roku 2013 zadanie nie było realizowane
4.	Renowacja Wyspy Kasztelańskiej w Krobi w celu zachowania dziedzictwa kulturowego Gminy (921.92195) - utrwalenie dziedzictwa kulturowego Gminy	Urząd Miejski w Krobi	2012	2014	828 760,00	32 000	31 955,40	Zadanie zrealizowano w zakresie przewidzianym na rok 2013

5.	Wykup i uzbrojenie terenów inwestycyjnych (710/71095)- cel umożliwienie dokonywania inwestycji przez Gminę	Urząd Miejski w Krobi	2008	2015	544 950	20 000	15 980,00	Zadanie Zrealizowano 2 planowanym na 2013 rok zakresie
6.	Zakup nieruchomości w Krobi (gazownia) przy ul. Powstańców Wlkp. - wzbogacenie gminnej infrastruktury komunalnej (90090095/6060)	Urząd Miejski w Krobi	2013	2015	86 004	28 668	28 668,00	Zakup planowany w III ratach. Dokonano płatności I raty

Źródło; Opracowanie własne

Informacja o korzystaniu przez Burmistrza z upoważnień udzielonych przez RM w Krobi

Zgodnie z zapisami uchwały budżetowej na rok 2013 w sprawie budżetu Gminy Krobia na rok 2013, Rada Miejska w Krobi upoważniła Burmistrza Krobi, a Burmistrz Krobi korzystał z następujących upoważnień:

- dokonywania zmian w budżecie polegających na dokonywaniu przesunięć z wydatków bieżących do majątkowych i odwrotnie oraz w ramach wydatków majątkowych pomiędzy rozdziałami i paragrafami w ramach działu,

- do lokowania wolnych środków budżetowych na rachunku w innych bankach.

Burmistrz korzystał również z możliwości zaciągnięcia zobowiązań do kwoty 1 500 000,00 zł.

Ponadto w związku z realizacją zadań Gminy Burmistrz realizował uchwały Rady Miejskiej w Krobi i korzystał z upoważnień tam zawartych (m.in. w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Krobia na lata 2013 - 2025), np. związanych z realizacją przedsięwzięć i z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działalności Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

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

IV. PODSUMOWANIE

Analiza wykonania budżetu za 2013 r. wskazuje, że rok budżetowy zakończono nadwyżką w kwocie 1 049 426,97 zł wobec planowanego deficytu przewidywanego na poziomie 1 135 000,00 zł. Wynik budżetu był więc korzystniejszy niż planowano o 2 184 426,97 zł. Ta kwota stanowi znaczną część wolnych środków na koniec roku 2013.

Kwota nadwyżki jest związana ze zrealizowaniem dochodów w prawie 99% i nieco niższą realizacją wydatków (niespełna 93%). Sytuacja taka pozwoliła na wygospodarowanie za rok 2013 dość znacznej kwoty tzw. „wolnych środków”, które z kolei będzie można przeznaczyć w

roku 2014 np. na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań lub inne przedsięwzięcia bez konieczności sięgania po komercyjne kredyty.

Przy analizie dochodów należy zauważyć dość korzystny procent wykonania dochodów podatkowych, głównie w zakresie podatków i opłat lokalnych (ponad 100%) i innych opłat stanowiących dochód Gminy. Nie wykonano pełnej kwoty dochodów w zakresie ustalonego przez Ministra Finansów planu udziału w PIT (nie wykonano prawie 190 tys złotych), w zakresie udziału w podatku od osób prawnych wykonanie kwotowe jest wprawdzie wysokie (ponad 300%) jednak, jak już wspomniano, kwota ponad 170 tys. złotych jest kwotą nadpłaconą przez urzędy skarbowe rozliczające ten podatek i musi być zwrócona w I połowie 2014 r. Faktycznie więc te dochody wykonano w $\frac{3}{4}$.

Zwiększyła się nieco kwota zaległości, martwi zwłaszcza sytuacja dotycząca zaległości z tytułu umów na wynajem mieszkań, lokali użytkowych, za dzierżawę gruntu, pomimo zintensyfikowanych działań zmierzających do zmniejszenia poziomu tych zaległości..

Wśród wydatków należy zwrócić uwagę na optymalne wykonanie wydatków inwestycyjnych – ponad 93%.. Wydatki na inwestycje w roku 2012 stanowiły ok. 11% wszystkich wydatków, co jest wskaźnikiem niższym niż w ostatnich latach.

Bardzo ważnym elementem jest tzw. nadwyżka operacyjna, czyli różnica pomiędzy dochodami a wydatkami bieżącymi. Wielkość ta determinuje możliwości w zakresie środków na inwestycje czy na spłatę i obsługę zadłużenia. Ma bezpośredni wpływ na kształtowanie się wskaźnika z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, który obowiązuje od roku 2014. Na poziomie uchwalonego budżetu nadwyżka ta wynosiła 1 662 178,00 zł, po zmianach na dzień 31.12.2013 r. według kwot planowanych była to kwota 727 783,52 zł. Natomiast na podstawie wykonania budżetu nadwyżka operacyjna wypracowana w roku 2013 wyniosła ponad 2,7 mln złotych, co było jednym z najlepszych wyników ostatnich kilku lat budżetowych.. Oznacza to, że wspomniany wyżej wskaźnik będzie rzeczywiście znacznie korzystniejszy, aniżeli wynikało to z prognoz z WPF.

Zadłużenie Gminy na koniec roku 2013 wynosi 15.024.000,00 zł, co stanowi 42,44% zrealizowanych dochodów budżetowych. Wskaźnik ten jest znacznie niższy od dopuszczalnego z ustawy o finansach publicznych z roku 2005. W roku 2013 na obsługę długu przeznaczono środki w kwocie ok.7,3% zrealizowanych dochodów, co stanowi połowę dopuszczalnego limitu i wskazuje na stabilną sytuację finansową Gminy.

Należy również wspomnieć przynajmniej o 3 inicjatywach, które w sposób pośredni, ale zauważalny wpływają na efektywniejszą realizację zadań Gminy i poprawiają strukturę budżetu. Pierwszą z nich jest realizowany do roku 2010 fundusz sołecki, który wprawdzie wprowadza dodatkowy element wydatkowy do budżetu, rocznie ponad 250 000,00 zł, a więc w latach 2010 – 2013 ok. 1 mln złotych), ale stanowi wartość dodaną w postaci zaangażowania Mieszkańców i oszczędności na wielu zadaniach przez Nich realizowanych (dzięki np. wkładowi pracy Mieszkańców, który nie jest wyceniany dla potrzeb budżetowych). 30 % zrealizowanych wydatków również wraca w formie dotacji celowej do budżetu Gminy.

Kolejnym przedsięwzięciem jest pilotażowy projekt w ramach Partnerstwa Publiczno Prywatnego, realizowany w roku 2013, który może stanowić alternatywny i bardzo korzystny element szybkiej realizacji zadań Gminy przy zachowaniu wskaźników obsługi zadłużenia. Wreszcie trzecim elementem zrealizowanym w roku 2013 jest przekształcenie grupy remontowo – porządkowej i powołanie Spółdzielni Socjalnej ECOS. Zmiana ta pozwoliła na efektywniejszą realizację zadań, zwiększyła przejrzystość w zakresie wydatkowania i wyceniania usług publicznych oraz ma wpływ na strukturę wydatków budżetowych, wprowadza również istotny element wspierania ekonomii społecznej.

Korzystne wyniki finansowe w zakresie ostatecznych danych o dochodach i wydatkach przy równoczesnej świadomości zrealizowania wszystkich zadań (zarówno inwestycyjnych jak i bieżących) ujętych w budżecie na rok 2013, wskazuje na dobrą współpracę organów Gminy, jak również osób zatrudnionych w 9 jednostkach organizacyjnych realizujących plany finansowe. Sytuacja ta pozwala również pozytywnie spojrzeć na nową perspektywę finansowania (2014 – 2020), przy której realizacji konieczne będzie zaangażowanie środków własnych. Stąd kwota wolnych środków powinna zostać w sposób optymalny zagospodarowana, aby zwiększyć możliwości ubiegania się przez Gminę Krobia o środki zewnętrzne.

Informacja o załącznikach

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

SPIS TABEL I WYKRESÓW

Tabela nr 1. Zmiany kwot dochodów i wydatków w 2013 r.	9
Tabela nr 2. Wykonanie dochodów za 2013 r. dział, rozdział, paragraf)	11
Tabela nr 3. Wykonanie dochodów budżetowych za 2013 r. (dział)	20
Tabela nr 4. Wykaz zaległości na dzień 31.12.2013 r.	32
Tabela Nr 5. Odroczenie terminu płatności (należności główne) – stan na dzień 31.12.2013 r.	40
Tabela Nr 6. Rozłożenie na raty (należności główne) – stan na dzień 31.12.2013 r	40
Tabela Nr 7. Ulgi i zwolnienia ustawowe na 2013 rok – stan na dzień 31.12.2013 r	41
Tabela Nr 8. Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych oraz udzielonych ulg za okres od 1.01.2013 r. do 31.12.2013 r.	42
Tabela Nr 9. Umorzenia w podatkach osoby fizyczne i prawne za okres 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r.	43
Tabela nr 10. Plan i wykonanie wydatków budżetowych za 2013 r.	46
Tabela nr 11. Plan i wykonanie wydatków budżetowych za 2013 r. (działy)	61
Tabela nr 12. Wydatki w ramach Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii i Problemom Alkoholowym w 2013 r.	79
Tabela nr 13. Zestawienie za 2013 r. wypłaconych dodatków mieszkaniowych	87
Tabela nr 14. Wykonanie budżetu na 31.12.2013 r. w ramach funduszu sołeckiego	101
Tabela nr 15. Stan zobowiązań na dzień 31.12.2013 r.	114
Tabela nr 16. Wykonanie planu dotacji i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminom za 2013 r.	116
Tabela nr 17. Wykonanie zadań realizowanych ze środków otrzymanych z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska za 2013 r.	122
Tabela nr 18. Plan przychodów i rozchodów budżetowych po zmianach na rok 2013 (wykonanie)	122
Tabela nr 19. Wykonanie wydatków majątkowych planowanych w budżecie Gminy na rok (stan na dzień 31.12.2013 r.)	124
Tabela nr 20. Wykaz dotacji przekazanych z budżetu Gminy w 2013 roku dla jednostek sektora finansów publicznych	128
Tabela nr 21. Wykaz dotacji przekazanych z budżetu Gminy w 2013 roku dla jednostek spoza sektora finansów publicznych	130
Tabela nr 22. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z innymi jst w 2013 r.	131
Tabela nr 23. Reaktywność wieloletnich przedsięwzięć w 2013 r.	135
Wykres nr 1. Zestawienie zmian dochodów i wydatków w 2013 r.	10
Wykres nr 2. Kwoty zaległości w latach 2008 - 2013	34
Wykres nr 3. Wykorzystanie środków w ramach funduszu sołeckiego za 2013 r.	111