

**INFORMACJA O PRZEBIEGU
WYKONANIA BUDŻETU
GMINY KROBIA,
KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ
PROGNOZY FINANSOWEJ
oraz
PRZEBIEGU WYKONANIA
PLANÓW FINANSOWYCH GMINNYCH
INSTYTUCJI KULTURY
za I półrocze 2015 r.**



Burmistrz Krobi

Krobia, dnia 21 sierpnia 2015 r.

Zarządzenie Nr 64/2015

Burmistrza Krobi

z dnia 21 sierpnia 2015 r.

w sprawie informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Krobia, kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz przebiegu wykonania planów finansowych gminnych instytucji kultury za I półrocze 2015 r.

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

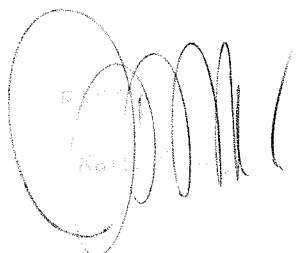
§ 1. Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Krobia za I półrocze 2015 r. stanowi załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej w I półroczu 2015 r. stanowi załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Informacje o przebiegu wykonania planów finansowych gminnych instytucji kultury za I półrocze 2015 r. stanowią załączniki nr 3 i 4 do niniejszego zarządzenia.

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

§ 5. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.



BURMISTRZ
Sebastian Czwojda

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 64/2015
Burmistrza Krobi
z dnia 21 sierpnia 2015 r.

<i>SPIS TREŚCI</i>	2
<i>INFORMACJE OGÓLNE</i>	3
<i>DOCHODY</i>	8
<i>WYDATKI</i>	36
<i>POZOSTAŁE INFORMACJE</i>	98
<i>PODSUMOWANIE</i>	117
<i>SPIS TABEL I WYKRESÓW</i>	118

INFORMACJE OGÓLNE

Budżet Gminy Krobia na rok 2015 został przyjęty przez Radę Miejską na podstawie Uchwały Nr III/17/2014 z dnia 29 grudnia 2014 r.

Uchwalono dochody budżetu w kwocie 35 882 772,00 zł oraz wydatki w tej samej kwocie

Uchwalony w grudniu 2014 r. budżet na rok 2015 był w I półroczu kilkakrotnie zmieniany:

1. Uchwałą Nr IV/27/2015 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 28 stycznia 2015 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Krobia na rok 2015,
2. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 7/2015 z dnia 29 stycznia 2015 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Krobia na rok 2015,
3. Uchwałą Nr V/39/2015 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 18 marca 2015 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Krobia na rok 2015,
4. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 18/2015 z dnia 31 marca 2015 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Krobia na rok 2015,
5. Uchwałą Nr VI/41/2015 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 10 kwietnia 2015 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Krobia na rok 2015,
6. Uchwałą Nr VII/48/2015 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 28 kwietnia 2015 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Krobia na rok 2015,
7. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 24/2015 z dnia 7 maja 2015 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Krobia na rok 2015,
8. Uchwałą Nr VIII/50/2015 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 13 maja 2015 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Krobia na rok 2015,
9. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 26/2015 z dnia 20 maja 2015 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Krobia na rok 2015,
10. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 32/2015 z dnia 5 czerwca 2015 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Krobia na rok 2015,
11. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 35/2015 z dnia 15 czerwca 2015 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Krobia na rok 2015,
12. Uchwałą Nr IX/66/2015 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 24 czerwca 2015 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Krobia na rok 2015,

13. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 43/2015 z dnia 30 czerwca 2015 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Krobia na rok 2015.

Zmian w uchwale budżetowej dokonano między innymi na podstawie pism dysponentów:

Zmian w uchwale budżetowej dokonano między innymi na podstawie pism dysponentów i innych podmiotów:

- Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I.3111.64.2015.2 z dnia 10 marca 2015 r.- ustalenie planu dotacji celowej na rok 2015 na dofinansowanie realizacji programu wieloletniej „Pomocy państwa w zakresie dożywiania”, o którym mowa w uchwale Nr 221 Rady Ministrów z dnia 10 grudnia 2013 r. w kwocie 100.500,00 zł- dział 852, rozdział 85295 § 2030,
- Krajowego Biura Wyborczego – Delegatura w Lesznie Nr DLS 3101-7/15 z dnia 9 marca 2015 r. na przeprowadzenie wyborów Prezydenta RP na kwotę 19 103,00 zł – dział 751 rozdział 75107 § 2010 oraz Nr DLS 3101-10/15 z dnia 30 kwietnia 2015 r. w kwocie 10 460,00 zł w tej samej klasyfikacji budżetowej (zryczałtowane diety dla członków obwodowych komisji),
- Wojewody Wielkopolskiego nr FB.I.3111.72.2015.2 z dnia 18 marca 2015 r. – zwiększenie dotacji celowej przeznaczonej na realizację zadań związanych z przyznaniem Karty Dużej Rodziny wynikających z ustawy o Karcie Dużej Rodziny, w kwocie 2.151 zł – dział 852, rozdział 85295 § 2010,
- Wojewody Wielkopolskiego nr FB.I.3111.85.2015.8 z dnia 26 marca 2015 r. – zwiększenie dotacji celowej na rok 2015 przeznaczone na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów- zgodnie z art. 90d i art. 90 e ustawy o systemie oświaty, w kwocie 25.765 zł- dział 854, rozdział 85415 § 2030,
- Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.87.2015.4 z dnia 26 marca 2015 r.- zmiana planu dotacji celowej na podstawie Zarządzenia Wojewody Wielkopolskiego nr 126/15 z dnia 23 marca 2015 r. Zmniejszenie o kwotę 707 zł- dział 852, rozdział 85212 § 2010; zwiększenie o 707 zł- dział 852, rozdział 85213 § 2010,
- Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.83.2015.8 z dnia 27 marca 2015 r. – zwiększenie planu dotacji na rok 2015 przeznaczone na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w 2015 r., w kwocie 623.770 zł z tego: rozdział

80103 § 2030 – 165.490 zł, rozdział 80104 § 2030- 440.458 zł, rozdział 80106 § 2030- 17.822 zł,

- Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.121.2015.3 z dnia 24 kwietnia 2015 r.- zwiększeni dotacji celowej przeznaczonej na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt 19 ustawy o mocy społecznej, w kwocie 13.201 zł, dział 852, rozdział 85216 § 2030,
- Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.123.2015.3 z dnia 23 kwietnia 2015 r.- zwiększenie dotacji celowej przeznaczonej 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, w kwocie 582.973,99 zł, dział 010, rozdział 01095 § 2010,
- Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.125.2015.4 z dnia 28 kwietnia 2015 r.- zmiana planu dotacji celowej na rok 2015, zmniejszenie o kwotę 100 zł – dział 852, rozdział 85212 § 2010, zwiększenie o kwotę 100 zł- dział 852, rozdział 85213 § 2010,
- Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.131.2015.3 z dnia 4 maja 2015 r.- zwiększenie dotacji celowej przeznaczonej na wypłatę wynagrodzenia za sprawowanie opieki oraz na obsługę tego zadania, zgodnie z art. 18 ust. 1 pkt 9 oraz ust. 2 i 3 ustawy i pomocy społecznej, w kwocie 7.511 zł, dział 852, rozdział 85219 § 2010,
- Krajowego Biura Wyborczego – Delegatura w Lesznie Nr DLS 3101-12/15 z dnia 18 maja 2015 r. na przeprowadzenie wyborów Prezydenta RP na kwotę 10 460,00 zł – dział 751 rozdział 75107 § 2010 (zryczałtowane diety dla członków obwodowych komisji - II tura wyborów),
- Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.182.2015.8 z dnia 10 czerwca 2015 r. – zwiększenie planu dotacji przeznaczonej na dofinansowanie zadań realizowanych w ramach wieloletniego programu wspierania gmin w zakresie dożywiania „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” ustanowionego uchwałą Nr 221 Rady Ministrów z dnia 10 grudnia 2013 r. w sprawie ustanowienia wieloletniego programu wspierania finansowego gmin w zakresie dożywiania „Pomoc Państwa w zakresie dożywiania” na lata 2014-2020, w kwocie 38.300 zł, dział 852, rozdział 85295 § 2030,
- Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.213.2015.4 z dnia 25 czerwca 2015 r.- zmiana planu dotacji na podstawie Zarządzenia Wojewody Wielkopolskiego nr 358/15 z 25

czerwca 2015 r., zmniejszenie o kwotę 500 zł- dział 852, rozdział 85212 § 2010,
zwiększenie o kwotę 500,00 zł, dział 852, rozdział 85213 § 2010,

W wyniku powyższych zmian planowane dochody budżetu na dzień 30.06.2015 r. wyniosły 37 814 420,99 zł (w tym dochody bieżące stanowią kwotę 36 601 225,99 zł, dochody majątkowe - 1 213 195,00 zł).

Planowane wydatki na dzień 30.06.2015 r. wyniosły 40 080 420,99 zł (wydatki bieżące 32 930 084,19 zł, majątkowe 7 150 336,80 zł), a deficyt budżetowy 2 266 000,00 zł

Zmiany dochodów i wydatków bieżących w większości spowodowane są wprowadzeniem do budżetu kwot wynikających z przyznanych dotacji celowych (m.in. pomoc społeczna, organizowanie wyborów, zwrot podatku akcyzowego, opieka przedszkolna), korektą subwencji oraz nowymi zadaniami w zakresie infrastruktury gminnej i wzrostem wynagrodzeń dla pracowników.

Ustalenie deficytu budżetowego jest związane z częściowym rozdysponowaniem wolnych środków za lata ubiegłe, które przeznaczono na nowe zadania zarówno bieżące, jak i inwestycyjne. Poniższa tabela obrazuje zmiany kwot dochodów i wydatków w trakcie realizacji budżetu w I półroczu 2015 r.

Tabela nr 1. Zmiany kwot dochodów i wydatków w I półroczu roku 2015.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan według Uchwały budżetowej (w PLN)	Stan na dzień 30.06.2015 r. (w PLN)	Zmiana w PLN	Zmiana w %	Struktura na 30.06.2015 r. w %
1	DOCHODY OGÓLEM	35 882 772,00	37 814 420,99	1 931 648,99	5,38%	100,00%
1.1.	a) dochody bieżące	34 951 672,00	36 601 225,99	1 649 553,99	4,72%	96,79%
1.2.	b) dochody majątkowe	931 100,00	1 213 195,00	282 095,00	30,30%	3,21%
2.	WYDATKI OGÓLEM	35 882 772,00	40 080 420,99	4 197 648,99	11,70%	100,00%
2.1	a) wydatki bieżące	30 863 068,00	32 930 084,19	2 067 016,19	6,70%	82,16%
2.2	b) wydatki majątkowe	5 019 704,00	7 150 336,80	2 130 632,80	42,45%	17,84%
3.	NADWYŻKA operacyjna	4 088 604,00	3 671 141,80	-417 462,20	-10,21%	-
4.	NADWYŻKA/DEFICYT	0,00	-2 266 000,00	-2 266 000,00	-----	-

Źródło: Opracowanie własne.

Planowany deficyt budżetowy w ciągu I półrocza zwiększył się o kwotę 2 266 000,00 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 1 142 000,00 natomiast na koniec czerwca deficyt w całości zostanie pokryty wolnymi środkami i przychodami z udzielonych przez Gminę Krobia pożyczek. Zadłużenie więc na koniec roku powinno być niższe niż na początku roku budżetowego.

Bardzo istotną wielkością 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 zmniejszony o ok. 10% w związku z wyższym wzrostem planu wydatków bieżących aniżeli dochodów bieżących. Jest on jednak na poziomie wyraźnie wyższym niż w analogicznych okresach lat poprzednich. Ponadto doświadczenie lat poprzednich wskazuje na zdecydowanie bardziej korzystny poziom kwot rzeczywiście zrealizowanych na koniec roku aniżeli wynika to z kwot planowanych.

I. DOCHODY

Plan dochodów w roku 2015 według stanu na dzień 30.06.2015 r. ustalono na poziomie 37 814 420,99 zł, w tym dochody bieżące 36 601 225,99 zł, majątkowe 1 213 195,00 zł.

Dochody zrealizowano w kwocie 22 316 761,78 zł, co stanowiło 59,02% planu, z czego dochody majątkowe zrealizowano w kwocie 147 775,00 zł (12,18%), dochody bieżące w kwocie 22 168 986,78 zł (60,57% kwoty planowanej). Niższe wykonanie dochodów majątkowych jest związane z harmonogramem rozliczeń z tytułu projektów inwestycyjnych realizowanych z udziałem środków zewnętrznych, w tym unijnych, który określa termin otrzymania środków na II półrocze br. Dochody były realizowane w 15 działach. W czterech z nich wykonanie dochodów było znacznie niższe aniżeli 50%. Dotyczy to działu 600 (Transport i łączność – zdecydowana większość dochodów to dotacje, które wpływają w II półroczu gdyż są uzależnione od zrealizowanych wydatków – wykonanie 0,30%), działu 700 (Gospodarka mieszkaniowa – dochody na poziomie 28,47% kwot planowanych – związane jest z dotacją na modernizację mieszkań socjalnych – wpłata zostanie dokonana w II półroczu), dział 853 (wykonanie 18,02% kwoty planowanej – środki z tytułu wpłat rodziców za usługi dziennego opiekuna – mniejsze płatności wskazują na konieczność dokonania korekty w II półroczu) oraz dział 921 (niższe dochody są związane z planowaną transzą środków z tytułu realizacji projektu modernizacji świetlic wiejskich w ramach PROW w II półroczu). Wysokie wykonanie odnotowano w działach: 010, 020, 750, 751, 854 i 900, nie planowano środków w zakresie działu 926.

Plan i wykonanie dochodów budżetu Gminy Krobia za I półrocze 2015 r. w rozbiciu na działy, rozdziały i poszczególne paragrafy przedstawiają tabele nr 2 i nr 3.

Tabela nr 2 – Wykonanie dochodów za I półrocze 2015 r.(dział, rozdział, paragraf)

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Paragraf</i>	<i>Treść</i>	<i>Plan</i>	<i>Dochody wykonane na 30.06.2015 r.</i>	<i>%</i>
010			Rolnictwo i łowiectwo	582 973,99	582 987,49	100,00%
	01008		Melioracje wodne	0,00	13,50	0,00%
		2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	13,50	0,00%
	01095		Pozostała działalność	582 973,99	582 973,99	100,00%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	582 973,99	582 973,99	100,00%
020			Leśnictwo	4 800,00	4 181,09	87,11%
	02001		Gospodarka leśna	4 800,00	4 181,09	87,11%
		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	4 800,00	4 181,09	87,11%
600			Transport i łączność	683 650,00	2 084,18	0,30%
	60014		Drogi publiczne powiatowe	75 900,00	2 084,18	2,75%
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	75 900,00	2 084,18	2,75%
	60016		Drogi publiczne gminne	607 750,00	0,00	0,00%
		0830	Wpływy z usług	80 000,00	0,00	0,00%
		0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	220 000,00	0,00	0,00%
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	307 750,00	0,00	0,00%
700			Gospodarka mieszkaniowa	585 885,00	166 824,55	28,47%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	585 885,00	166 824,55	28,47%
		0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie, służebność i użytkowanie wieczyste nieruchomości	26 550,00	23 434,26	88,26%
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu	298 990,00	135 018,77	45,16%

		terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze			
	0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	80 000,00	2 500,00	3,13%
	0920	Pozostałe odsetki	0,00	5 111,22	0,00%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	760,30	0,00%
	6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	180 345,00	0,00	0,00%
750		Administracja publiczna	212 541,00	164 274,35	77,29%
	75011	Urzędy wojewódzkie	95 996,00	48 034,15	50,04%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	95 996,00	48 014,00	50,02%
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	20,15	0,00%
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	0,00	243,06	0,00%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	95 996,00	48 014,00	50,02%
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	19 775,00	19 227,14	97,23%
	2467	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	19 775,00	19 227,14	97,23%
	75095	Pozostała działalność	96 770,00	96 770,00	100,00%
	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, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	82 770,00	82 770,00	100,00%
	6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3	14 000,00	14 000,00	100,00%

			pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625			
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	42 255,00	41 113,99	97,30%
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 232,00	1 116,00	50,00%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2 232,00	1 116,00	50,00%
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	40 023,00	39 997,99	99,94%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	40 023,00	39 997,99	99,94%
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	15 427 930,00	9 660 255,76	63,35%
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	7 000,00	4 380,99	62,59%
		0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	7 000,00	4 370,99	62,44%
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	10,00	0,00%
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	4 974 955,00	3 394 103,41	68,22%
		0310	Podatek od nieruchomości	4 552 234,00	3 176 829,21	69,79%
		0320	Podatek rolny	383 210,00	193 729,00	50,55%
		0330	Podatek leśny	12 875,00	6 516,00	50,61%
		0340	Podatek od środków transportowych	21 636,00	16 504,00	76,28%
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	3 000,00	150,00	5,00%
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	2 000,00	352,00	17,60%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	23,20	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	3 867 118,00	2 466 959,04	63,79%
		0310	Podatek od nieruchomości	1 634 043,00	902 756,06	55,25%
		0320	Podatek rolny	1 520 960,00	819 702,82	53,89%
		0330	Podatek leśny	721,00	348,00	48,27%

	0340	Podatek od środków transportowych	337 994,00	189 275,00	56,00%
	0360	Podatek od spadków i darowizn	12 000,00	11 219,00	93,49%
	0370	Oplata od posiadania psów	400,00	406,00	101,50%
	0430	Wpływy z opłaty targowej	165 000,00	84 177,00	51,02%
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	180 000,00	443 801,00	246,56%
	0560	Zaległości z tytułu podatków i opłat znieionych	0,00	1 405,72	0,00%
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	14 000,00	9 913,24	70,81%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	2 000,00	3 955,20	197,76%
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	310 700,00	1 039 050,57	334,42%
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	36 700,00	19 745,50	53,80%
	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	13 000,00	0,00	0,00%
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	150 000,00	137 938,26	91,96%
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	101 000,00	881 043,64	872,32%
	0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	10 000,00	313,43	3,13%
	0920	Pozostałe odsetki	0,00	9,74	0,00%
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	6 268 157,00	2 755 761,75	43,96%
	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	6 118 157,00	2 744 775,00	44,86%
	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	150 000,00	10 986,75	7,32%
758		Różne rozliczenia	14 966 941,00	8 930 837,13	59,67%
75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	12 444 733,00	7 658 296,00	61,54%
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	12 444 733,00	7 658 296,00	61,54%
75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	2 402 357,00	1 201 176,00	50,00%
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	2 402 357,00	1 201 176,00	50,00%
75814		Różne rozliczenia finansowe	30 000,00	26 437,13	88,12%
	0920	Pozostałe odsetki	30 000,00	26 437,13	88,12%
75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	89 851,00	44 928,00	50,00%
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	89 851,00	44 928,00	50,00%
801		Oświata i wychowanie	1 187 499,00	583 565,36	49,14%
80101		Szkoły podstawowe	4 000,00	5 648,94	141,22%
	0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	44,00	0,00%
	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	175,00	0,00%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	4 000,00	5 429,94	135,75%

80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	165 490,00	83 042,48	50,18%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	165 490,00	82 746,00	50,00%
	2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	296,48	0,00%
80104		Przedszkola	627 293,00	300 190,69	47,85%
	0830	Wpływy z usług	110 515,00	54 582,00	49,39%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	1 018,14	0,00%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	440 458,00	220 230,00	50,00%
	2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	76 320,00	22 012,22	28,84%
	2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	2 348,33	0,00%
80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	21 830,00	11 104,35	50,87%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	17 822,00	8 914,00	50,02%
	2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	4 008,00	1 752,41	43,72%
	2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	437,94	0,00%
80110		Gimnazja	6 280,00	0,00	0,00%
	2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	6 280,00	0,00	0,00%
80113		Dowożenie uczniów do szkół	5 600,00	2 584,00	46,14%
	2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	5 600,00	2 584,00	46,14%
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	355 446,00	180 994,90	50,92%

	0830	Wpływy z usług	355 446,00	180 994,90	50,92%
80195		Pozostała działalność	1 560,00	0,00	0,00%
	2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	1 560,00	0,00	0,00%
852		Pomoc społeczna	3 272 314,00	1 873 761,59	57,26%
85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 896 141,00	1 593 920,74	55,04%
	0920	Pozostałe odsetki	4 000,00	2 484,48	62,11%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	12 000,00	5 112,99	42,61%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2 871 141,00	1 578 740,00	54,99%
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	9 000,00	7 583,27	84,26%
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.	15 363,00	10 550,00	68,67%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	7 100,00	4 150,00	58,45%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	8 263,00	6 400,00	77,45%
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	47 248,00	39 000,00	82,54%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	47 248,00	39 000,00	82,54%
85215		Dotatki mieszkaniowe	4 300,00	3 526,79	82,02%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	4 300,00	3 526,79	82,02%
85216		Zasiłki stałe	87 000,00	74 000,00	85,06%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	87 000,00	74 000,00	85,06%
85219		Ośrodki pomocy społecznej	55 979,00	36 695,00	65,55%

	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	14 211,00	14 211,00	100,00%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	41 768,00	22 484,00	53,83%
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	25 332,00	13 418,06	52,97%
	0830	Wpływy z usług	7 975,00	7 479,37	93,79%
	0920	Pozostałe odsetki	0,00	30,51	0,00%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	17 327,00	5 900,00	34,05%
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	30,00	8,18	27,27%
85295		Pozostała działalność	140 951,00	102 651,00	72,83%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2 151,00	2 151,00	100,00%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	138 800,00	100 500,00	72,41%
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	50 400,00	9 082,00	18,02%
	85307	Dzienni opiekunowie	50 400,00	9 082,00	18,02%
	0830	Wpływy z usług	50 400,00	9 082,00	18,02%
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	25 765,00	25 765,00	100,00%
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	25 765,00	25 765,00	100,00%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	25 765,00	25 765,00	100,00%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	118 095,00	121 121,97	102,56%
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	44 000,00	44 035,65	100,08%
	0690	Wpływy z różnych opłat	44 000,00	44 035,65	100,08%
	90020	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	0,00	517,76	0,00%
	0400	Wpływy z opłaty produktowej	0,00	517,76	0,00
	90095	Pozostała działalność	74 095,00	76 568,56	103,34%
	0830	Wpływy z usług	4 800,00	2 451,56	51,07%
	0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	0,00	5 280,00	0,00%

		0970	Wpływy z różnych dochodów	69 295,00	68 837,00	99,34%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	653 372,00	150 518,62	23,04%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	522 272,00	19 418,62	3,72%
		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	15 000,00	12 146,58	80,98%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	7 272,00	7 272,04	100,00%
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	500 000,00	0,00	0,00%
	92195		Pozostała działalność	131 100,00	131 100,00	100,00%
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	131 100,00	131 100,00	100,00%
926			Kultura fizyczna	0,00	388,70	0,00%
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	0,00	388,70	0,00%
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	25,00	0,00%
		2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	363,70	0,00%
RAZEM				37 814 420,99	22 316 761,78	59,02%

Zródło: Opracowanie własne

Tabela nr 3. Wykonanie dochodów budżetowych za I półrocze 2015 r. (dział)

Dział	Treść	Plan	Dochody wykonane na 30.06.2015 r.	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	582 973,99	582 987,49	100,00%
020	Leśnictwo	4 800,00	4 181,09	87,11%
600	Transport i łączność	683 650,00	2 084,18	0,30%
700	Gospodarka mieszkaniowa	585 885,00	166 824,55	28,47%
750	Administracja publiczna	212 541,00	164 274,35	77,29%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	42 255,00	41 113,99	97,30%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej	15 427 930,00	9 660 255,76	63,35%

	oraz wydatki związane z ich poborem			
758	Różne rozliczenia	14 966 941,00	8 930 837,13	59,67%
801	Oświata i wychowanie	1 187 499,00	583 565,36	49,14%
852	Pomoc społeczna	3 272 314,00	1 873 761,59	57,26%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	50 400,00	9 082,00	18,02%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	25 765,00	25 765,00	100,00%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	118 095,00	121 121,97	102,56%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	653 372,00	150 518,62	23,04%
926	Kultura fizyczna	0,00	388,70	0,00%
Razem:		37 814 420,99	22 316 761,78	59,02%

Źródło: Opracowanie własne

Szczegółowe informacje:

Wykonanie dochodów w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO - 582 987,49 zł (wykonanie 100,00%) – na łączną kwotę składają się:

- kwota 13,50 zł w rozdziale 01008 to zwrot z tytułu rozliczenia dotacji prez Gminną Spółkę Wodną za rok 2014 – dotacja pobrana w nadmiernej wysokości,
- 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 – rozdział 01095 § 2010 - kwota 582 973,99 zł - wykonanie 100,00%,

Dział 020 – LEŚNICTWO – wpłata za dzierżawę obwodów łowieckich w kwocie 4 181,09 zł wykonanie 87,11%.

Dział 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ – – wykonanie 2 084,18 zł – 0,30%.

Rozdział 60014 – plan 75 900,00 zł, w tym 24 900,00 zł bieżące utrzymanie dróg na terenie Krobi, pozostała kwota (51 000,00 zł) to zimowe utrzymanie dróg. Zadania są realizowane na podstawie porozumienia między jst. W I półroczu zrealizowano kwotę 2 084,18 zł (wykonanie

2,75%) z tytułu rozliczenia zimowego utrzymania dróg. Wykonanie pozostałych kwot jest uzależnione od realizacji powierzonych zadań przez Gminę.

Rozdział 60016 - plan 607 750,00 zł – w I półroczu nie wykonano dochodów.

W planie dochodów wpisano:

- w § 0830 kwotę 80 000,00 zł z tytułu wpływów za parkowanie w związku ze Strefą Płatnego Parkowania (planowane rozpoczęcie pobierania opłat w III lub IV kwartale),
- w § 0960 kwotę 220 000,00 zł tytułem darowizny na przebudowę drogi w Pudliszkach,
- w § 6300 kwotę 220 000,00 zł tytułem pomocy finansowej z Powiatu Gostyńskiego (na przebudowę drogi w Pudliszkach) i z Województwa Wielkopolskiego (87 750,00 zł na budowę dróg dojazdowych do gruntów rolnych).

Brak wykonania dochodów w tym rozdziale jest związany z harmonogramem wynikającym z przekazywania środków uzależnionych od realizacji zadań i wydatkowania środków.

Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA – razem 166 824,55 zł – wykonanie 28,47%,
wszystkie dochody dotyczą **rozdziału 70005**:

a) § 0470 – 23 434,26 zł – wykonanie 88,26%, w tym:

- 22 880,06 zł - opłata za wieczyste użytkowanie,
- 554,20 zł – opłata za trwałe zarząd.

Wysokie wykonanie wynika z terminu płatności przypadającego w I półroczu.

b) § 0750 – 135 018,77 zł - wykonanie 45,16%, w tym:

- 40 522,65 zł – czynsz mieszkalny,
- 25 687,82 zł – czynsz za lokale użytkowe,
- 24 315,00 zł – czynsz za grunt,
- 4 073,95 zł – czynsz za wynajem nieruchomości gminnych (nie dotyczy świetlic wiejskich) oraz wynajem lokali w jednostkach organizacyjnych Gminy
- 40 419,35 zł - rezerwacja targowiska,

c) § 0770 – wykonanie 2 500,00 zł – wykonanie 3,13% - dochody z tytułu raty za sprzedaż lokalu mieszkalnego. Niskie wykonanie jest związane z planowaną sprzedażą nieruchomości w II półroczu.

d) § 0920 – kwota 5 111,22 zł – odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu czynszów – nie planowano,

e) § 0970 – kwota 760,30 zł – inne wpływy – zwrot za opłaty sądowe - nie planowano.

f) w § 6290 planuje się kwotę 180 345,00 zł z tytułu środków z BGK na adaptację pomieszczeń w Gogolewie na mieszkania socjalne – środki powinny wpłynąć w II półroczu.

Na niskie wykonanie w tym dziale mają wpływ głównie § 0770 i 6290.

Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA – razem 164 274,35 – wykonanie 77,29%:

a) **rozdział 75011** – 48 034,15 zł (50,04%):

- § 2010 w rozdziale 75011 - dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej – 48 014,00 zł – wykonanie 50,02%,

- § 2360 w rozdziale 75011 – kwota 20,15 zł – 5% z tytułu wpłat za udostępnienie danych ze zbiorów meldunkowych – nie planowano,

b) **rozdział 75023** – kwota 243,06 zł – rozliczenia za lata ubiegłe – nie planowano,

c) **rozdział 75075** – kwota 19 227,14 zł (wykonanie 97,23%):

- § 2467 w rozdziale 75075 – 19 227,14 zł – dofinansowanie z EFPROW w ramach projektów realizowanych z udziałem środków unijnych dotyczących promocji Gminy – „Turystyczny Piknik Dworcowy”,

d) **rozdział 75095** – kwota 96 770,00 zł (wykonanie 100,00%):

- § 2007 i 6207 to dotacje celowe w ramach projektu „Cyfryzacja administracji samorządowej – elektroniczna optymalizacja”. – kwota 96 770,00 zł.

Dział 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA – razem 41 113,99 zł – wykonanie 97,30%:

- kwota 1 116,00 zł w **rozdziale 75101** to dotacja na prowadzenie stałego rejestru wyborców – wykonanie 50,00%,

- kwota 39 997,99 zł w **rozdziale 75113** to dotacja na zorganizowanie wyborów na Prezydenta RP – wykonanie 99,94%.

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

Razem: 9 660 255,76 zł – wykonanie 63,35%:

W **rozdziale 75601** dochody (4 380,99 zł) to podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej wraz z odsetkami – 4 380,99 zł – wykonanie 62,59% - są to dochody rozliczane przez urzędy skarbowe, stąd ich dokładne oszacowanie na poziomie planu jest bardzo trudne.

Rozdział 75615 - osoby prawne – kwota 3 394 103,41 zł (wykonanie 68,22%):

- podatek od nieruchomości od osób prawnych – 3 176 829,21 zł – wykonanie 69,79%,
- podatek rolny od osób prawnych – 193 729,00 zł – wykonanie 50,55%,
- podatek leśny od osób prawnych – 6 516,00 zł – wykonanie 50,61%,
- podatek od środków transportowych od osób prawnych– 16 504,00 zł – wykonanie 76,28%,
- podatek od czynności cywilnoprawnych – 150,00 zł – wykonanie 5%,
- odsetki od nieterminowych wpłat - § 0910 – 352,00 zł – 17,60%,
- inne wpływy (koszty upomnienia) – 23,20 zł – nie planowano

Wyższe wykonanie w tym rozdziale jest związane z uregulowaniem „z góry” należności podatkowych przez jednego z podatników.

Rozdział 75616 - osoby fizyczne – 2 466 959,04 zł (wykonanie 63,79%):

- podatek od nieruchomości od osób fizycznych – 902 756,06 zł – wykonanie 55,25%,
- podatek rolny od osób fizycznych – 819 702,82 zł – wykonanie 53,89%,
- podatek leśny od osób fizycznych– 348,00 zł – wykonanie 48,27%,
- podatek od środków transportowych od osób fizycznych– 189 275,00 zł – wykonanie 56,00%,
- podatek od spadków i darowizn – 11 219,00 zł – wykonanie 93,49%,
- opłata od posiadania psów – 406,00 zł – wykonanie 101,50%,
- wpływy z opłaty targowej – 84 177,00 zł – wykonanie 51,02%,
- podatek od czynności cywilnoprawnych – 443 801,00 zł – 246,56% - są to dochody rozliczane przez urzędy skarbowe,
- zaległości z tytułu podatków i opłat zniesionych – 1 405,72 zł – nie planowano,
- inne dochody (np. odsetki od nieterminowych wpłat § 0910 i 0970) – 13 868,44 zł – wykonanie łączne 86,67%.

Wpływy z opłat – 1 039 050,57 zł (wykonanie 334,42%) – rozdział 75618:

- z opłaty skarbowej – 19 745,50 zł – wykonanie 53,80%,
- z opłaty eksploatacyjnej – 0,00 zł – w I półroczu nie uzyskano,
- za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych – 137 938,26 zł – wykonanie 91,96%,
- opłaty pobierane przez Gminę na podstawie odrębnych ustaw – 881 043,64 zł – 872,32%, w tym opłata za zajęcia pasa drogowego. Wysoka kwota dochodów jest związana z uzyskaniem wpływu z tytułu opłaty planistycznej od ANR w związku ze sprzedażą terenów w Pudliszackg objętych planem zagospodarowania przestrzennego – środków z tego tytułu nie wprowadzono do planu dochodów, nastąpi korekta w II półroczu br.,
- z tytułu koncesji – 313,43 zł – wykonanie 3,13%, w przypadku braku wpływu nastąpi korekta w II półroczu,
- odsetki od nieterminowych wpłat w § 0920 w łącznej kwocie 9,74 zł, nie planowano dochodów i pozostałych odsetek.

Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa – 2 755 761,75 zł – rozdział 75621 - wykonanie 43,96%, w tym:

- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – 2 744 775,00 zł – wykonanie 44,86%,
- udział w podatku dochodowym od osób prawnych – 10 986,75zł – wykonanie 7,32%.

Kwota zrealizowanych dochodów z tych tytułów wynosi ponad 40% kwot planowanych. Udział w podatku PIT (§ 0010) jest zbliżony, choć korzystniejszy, do analogicznych okresów lat wcześniejszych, gdyż w I półroczu zawsze odnotowuje się wykonanie znacznie niższe niż 50%. Na uwagę zasługuje niska kwota przy wykonaniu dochodów z tytułu udziału w podatku od osób prawnych. Sytuacja ta może spowodować konieczność dokonania korekty planu w II półroczu.

Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA – 8 930 837,13 zł (wykonanie 59,67% – subwencje, dotacje i odsetki):

- rozdział 75801 - część oświatowa w kwocie 7 658 296,00 zł - wykonanie 61,54%, w tym subwencja za lipiec 2015 r. w wysokości 957 287,00 zł,
- rozdział 75807 część wyrównawcza subwencji ogólnej – 1 201 176,00 zł – wykonanie 50,00%,
- rozdział 75831 część równoważąca w kwocie 44 928,00 zł – wykonanie – 50,00%,

- rozdział 75814 - § 0920 - 26 437,13 zł (88,12%) - odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych – wysokie wykonanie związane jest ze znaczną kwotą „wolnych środków”, które zostały przekazane na lokaty terminowe.

Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE – 583 565,36 zł - wykonanie 49,14%, w tym:

a) **rozdział 80101** – 5 648,94 zł – nie planowano

- § 0690 - wpływy z tytułu wydania duplikatów dokumentów w kwocie 44,00 zł – nie planowano,

- § 0870 - wpływy z tytułu sprzedaży złomu w kwocie 175,00 zł – nie planowano,

- § 0970 – 5 429,94 zł – -zwrot wynagrodzenia i składek społecznych za uczniów zatrudnionych w stołówce szkolnej -dotyczy roku 2014 oraz z tytułu odszkodowania za mienie, wykonanie 135,75%,

b) **rozdział 80103** – 83 042,48 zł (wykonanie 50,18%) – dotacja z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu opieki przedszkolnej - § 2030 – kwota 82 746,00 zł, § 2910 – zwrot dotacji z tytułu jej rozliczenia za rok 2014 – 296,48 zł – nie planowano,

c) **rozdział 80104** – 300 190,69 zł (wykonanie 47,85%):

- § 0830 - wpływy z tytułu opłat za przedszkole – 54 582,00 zł– wykonanie 49,39%,

- § 0970 – refundacja wydatków za rok 2014– 1 018,14 zł – nie planowano,

- § 2030 – dotacja z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu opieki przedszkolnej – 220 230,00 zł – wykonanie 50,00%,

- § 2310 – dotacja z tytułu uczęszczania dzieci z innej gminy do przedszkoli – 22 012,22 zł – 28,84%,

§ 2910 – zwrot dotacji z tytułu jej rozliczenia za rok 2014 – 2 348,33 zł – nie planowano,

d) **rozdział 80106** – 11 104,35 zł – wykonanie 50,87%

- § 2030 – dotacja z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu opieki przedszkolnej – 8 914,00 zł – wykonanie 50,02%,

- § 2310 – dotacja z tytułu uczęszczania dzieci z innej gminy do niepublicznego punktu przedszkolnego – 1 752,41 zł – wykonanie 43,72%,

- § 2910 – zwrot dotacji z tytułu jej rozliczenia za rok 2014 – 437,94 zł – nie planowano,

e) **rozdział 80110** – planuje się kwotę 6 280,00 zł – w związku z realizacją Programu YOUNGSTER – w I półroczu nie wydatkowano,

f) **rozdział 80113** – 2 584,00 zł – wykonanie 46,14% - środki w formie dotacji w związku z porozumieniem dotyczącym dowozów dzieci z Gminy Poniec do ZSS w Brzeziu,

c) **rozdział 80148** – 180 994,90 zł (wykonanie 50,92%) - § 0830 – wpływy z tytułu opłat za posiłki wydawane w stołówkach szkolnych i przedszkolnych,

e) **rozdział 80195** – wykonanie 0,00 zł (0,00%), w I półroczu nie zrealizowano.

- w § 2700 planuje się środki z tytułu dotacji z Fundacji Współpracy Polsko – Niemieckiej w ramach współpracy szkoły w Pudliszkach – wpływ środków powinien nastąpić w II półroczu

W dziale tym w II półroczu powinna nastąpić korekta w zakresie planu dochodów z tytułu odpłatności za posiłki wydawane w stołówkach szkolnych oraz w zakresie planu dotacji dotyczącej zadań przedszkolnych.

Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA – 1 873 761,59 zł – wykonanie 57,26%, dochody w tym dziale stanowią:

a) **rozdział 85212** – kwota zrealizowanych dochodów to 1 593 920,74 zł – wykonanie 55,04%:

- § 0920 – odsetki od nienależnie pobranych świadczeń – 2 484,48 zł – wykonanie 62,11%,

- § 0970 – wpływy z tytułu nienależnie pobranych świadczeń – 5 112,99 zł – wykonanie 42,61%,

- § 2010 - na świadczenia rodzinne i składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 1 578 740,00 zł – wykonanie 54,99%,

- § 2360 - dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej (spłata zaliczek alimentacyjnych i fundusz alimantacyjny) – 7 583,27 zł – wykonanie 84,26% - 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 – 10 550,00 zł – wykonanie 68,67%, w tym dotacje na zadania własne 4 150,00 zł (58,45%), zlecone – 6 400,00 zł (wykonanie 77,45%) – w stosunku do rzeczywistych potrzeb w I półroczu.

c) **rozdział 85214** - dotacja na zasiłki i pomoc w naturze 39 000,00 zł – wykonanie 82,54%,

d) **rozdział 85215** – dodatki energetyczne – 3 526,97 zł – wykonanie 82,02%. Dodatek energetyczny jest nowym wprowadzonym od początku 2014 r. świadczeniem przysługującym odbiorcom wrażliwym energii elektrycznej. Są nimi osoby uprawnione do dodatku mieszkaniowego

e) **rozdział 85216** – 74 000,00 zł – wykonanie 85,06% - dotacja na zasiłki stałe,

f) **rozdział 85219** – razem 36 695,00 zł – wykonanie 65,55%, w tym:

- dotacje na funkcjonowanie ośrodka pomocy społecznej – 22 484,00 zł – wykonanie 53,83%,

- w zakresie zadań zleconych – na wypłatę wynagrodzenia dla opiekuna prawnego – 14 211,00 zł (100,00%),

g) **rozdział 85228** – razem wykonanie 13 418,06 zł (wykonanie 52,97%), w tym:

- za usługi opiekuńcze (§ 0830) – 7 479,37 zł (wykonanie 93,79%) oraz odsetki – 30,51 zł (§ 0920) – nie planowano,

- § 2010 – dotacja na zadania zlecone - specjalistyczne usługi opiekuńcze – 5 900,00 zł (wykonanie 34,05%)

- § 2360 – dochody Gminy związane z realizacją zadań zleconych – 8,18 zł (wykonanie 27,27%),

h) **rozdział 85295** – razem 102 651,00 zł (wykonanie 72,83%) w tym:

- § 2010 to dotacja na realizację rządowego programu dla rodzin wielodzietnych – 2 151,00 zł (wykonanie 100,00%),

- dotacja na dożywianie dzieci w szkołach – 100 500,00 zł -§ 2030 – wykonanie 72,41%.

Dział 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ —

wykonanie 9 082,00 zł wobec planowanej kwoty dochodów 50 400,00 zł – wykonanie 18,02%.

W **rozdziale 85307** planuje się dochody z tytułu odpłatności za usługi dziennego opiekuna. Bardzo niskie wykonanie jest związane z mniejszym niż planowano zakresem usług (jeden opiekun, niższa liczba podopiecznych i mniejsza ilość godzin opieki).

Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA – zrealizowane dochody w tym

dziale w kwocie 25 765,00 zł stanowi dotacja na świadczenia pomocy materialnej - stypendia szkolne – 25 765,00 zł (§ 2030 – zapewniono udział własny w ramach dotacji) – wykonanie 100,00%,.

Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA – kwota 121 121,97 zł – wykonanie 102,56%. Dochodami w tym dziale są:

- **rozdział 90019** - wpływy z opłat za korzystanie ze środowiska – 44 035,65 zł – rozdział 90019 – wykonanie 100,08% - plan ustalono na podstawie wykonania w latach wcześniejszych,
- **rozdział 90020** – 517,76 zł – zaległa wpłata z opłaty produktowej – nie planowano,
- **rozdział 90095** – 76 568,56 zł - wykonanie 103,34%

Dochody w rozdziale **90095** stanowią:

- § 0830 – 2 451,56 zł - wpłaty za korzystanie z toalet - wykonanie 51,07%,
- § 0840 – 5 280,00 zł, - sprzedaż drewna opałowego – nie planowano,
- § 0970 – razem 68 837,00 zł - zwrot podatku VAT (wykonanie 99,34%).

Wysokie wykonanie wskazuje na konieczność dokonania korekty w zakresie dochodów w II półroczu br.

Dział 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO – ogółem wykonanie 150 518,62 – 23,04%.

Dochody w ramach **rozdziału 92109** dotyczą:

- § 0750 – 12 146,58 zł to środki z wynajmu świetlic wiejskich na terenie Gminy Krobia – 80,98% ,
- § 0970 – 7 272,04 zł – odszkodowanie za uszkodzone mienie Gminnego Centrum Kultury – wykonanie 100,00%,,

W § 6297 planuje się wpływ środków w związku z realizowanym w poprzednich latach zadaniem dotyczącym modernizacji świetlic w Gogolewie i Potarzycy – w czerwcu br został złożony wniosek o płatność, która powinna nastąpić w najbliższym czasie – w I półroczu nie zrealizowano, co wpływa na niskie wykonanie w tym rozdziale i dziale.

W ramach **rozdziału 92195** zrealizowano dochód w kwocie 131 100,00 zł w związku z rozliczeniem realizowanego w roku 2014 projektu „Rajski Mostek w Nieparcie” z udziałem środków unijnych – wykonanie 100,00%.

Dział 926 – KULTURA FIZYCZNA I SPORT – ogółem 388,70 zł – nie planowano - dochody dotyczą **rozdziału 92605**:

- § 0910 i 2910 – to zwrot dotacji i odsetki od niewykorzystanej i nieprzekazanej w terminie części dotacji na zadania z zakresu upowszechniania sportu – dotyczy dotacji udzielonej w roku 2014.

DODATKOWE INFORMACJE DOTYCZĄCE DOCHODÓW:

.Na dzień 30.06.2015 r. ustalono stan zaległości w kwocie 525.601,26 zł. Poniższa tabela przedstawia zestawienie zaległości według działów, rozdziałów i paragrafów.

Tabela nr 4. Wykaz zaległości na dzień 30.06.2015 r.

Dział	Rozdział	§	Tytuł	Kwota
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	109.353,51
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	109.353,51
		0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	690,26
		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.	104.001,50
			<i>Czynsz za mieszkania gminne</i>	<i>64 167,48</i>
			<i>Czynsz za lokale użytkowe</i>	<i>18 840,40</i>
			<i>Czynsz za dzierżawę gruntu</i>	<i>20 793,62</i>
			<i>Pozostałe</i>	<i>200,00</i>
		0770	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości - <i>wykup lokali mieszkalnych</i>	4.661,75
756			DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	410.290,06
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	2.969,12
		0350	Wpływy z karty podatkowej rozliczane przez urząd skarbowy	2.969,12
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych , podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	29.286,57
		0310	Podatek od nieruchomości od osób prawnych	28.688,47

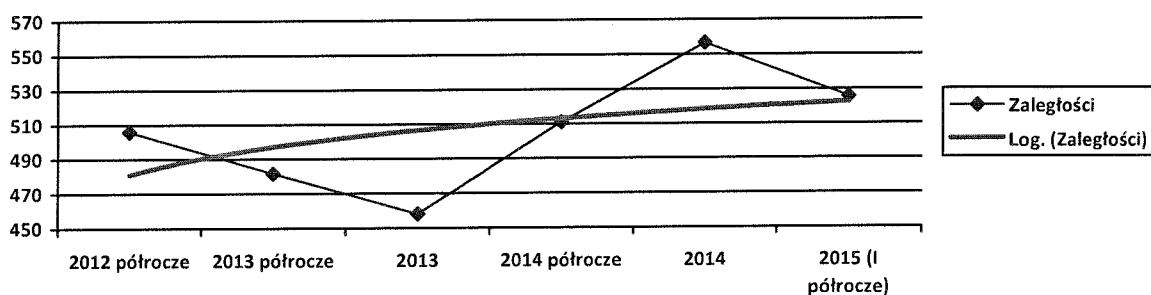
		0320	Podatek rolny od osób prawnych	560,00
		0340	Podatek od środków transportowych od osób prawnych	38,10
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadku i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	372.245,97
		0310	Podatek od nieruchomości – osoby fizyczne	219.925,89
		0320	Podatek rolny – osoby fizyczne	50.493,55
		0330	Podatek leśny – osoby fizyczne	41,00
		0340	Podatek od środków transportowych – osoby fizyczne	60.400,25
		0360	Podatek od spadków i darowizn	14.088,70
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	740,00
		0560	Zaległości z tytułu podatków i opłat zniesionych	26.556,58
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	5.788,40
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	385,00
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	2.930,40
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw- opłata za zajęcie pasa drogowego	2.473,00
852			POMOC SPOŁECZNA	5.827,19
	85202			387,70
		0830	Wpływy z usług	387,70
	85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z fundusz alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4.329,20
		0970	Wpływy z różnych dochodów	4.329,20
	85228			1.110,29
		0830	Wpływy z usług	1.110,29
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	130,50
	90095		Pozostała działalność	130,50
		0830	Wpływy z usług	130,50
	RAZEM			525.601,26

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
2013	(I półrocze)	481 676,38 zł
2013	(koniec roku)	458 221,10 zł
2014	(I półrocze)	511 109,08 zł
2014	(koniec roku)	556 653,50 zł
2015	(I półrocze)	525 601,26 zł

Wykres nr 1. Kwoty zaległości w latach 2013 - 2015



Źródło: Opracowanie własne

Zaległości na dzień 30.06.2015 r. są wyższe niż kwoty zaległości na dzień 30.06.2014 r. i niższe od zaległości na koniec 2014 r. Wśród zaległości największy udział stanowią zaległości podatkowe (około $\frac{3}{4}$ wszystkich zaległości).

Utrzymuje się niekorzystna tendencja zaległości z tytułu gospodarki gruntami i nieruchomościami (zaległości w dziale 700 rozdział 70005 stanowią ponad 20% zaległości ogółem), choć nastąpił minimalny spadek w porównaniu z Półroczem roku 2014 (o ok. 4%). Wśród tych zaległości dominują zaległości za czynsze mieszkalne (ok. 60% zaległości z tytułu czynszów ogółem, oraz czynsz za dzierżawę gruntu i lokale użytkowe (po ok. 20%)).

Część zaległości (głównie podatkowych) zostało uregulowanych na początku lipca 2014 r. (informacja znajduje się poniżej, przy analizie zaległości podatkowych).

W stosunku do wszystkich zaległości prowadzone są stosowne czynności związane z wystawianiem upomnień, a w dalszej kolejności postępowań komorniczych. Do czasu sporządzenia niniejszego sprawozdania, jednak już po zamknięciu okresu sprawozdawczego,

część zaległości zostało spłaconych, wysłano również kolejne wezwania do zapłaty oraz przygotowano tytuły egzekucyjne. W I półroczu 2015 roku w zakresie zaległości, **do których nie stosuje się przepisów Ordynacji Podatkowej** wysłano 91 wezwań do zapłaty do dłużników (dot. zaległości za czynsz mieszkalny, użytkowy, czynsz za grunt, opłata eksploatacyjna, wywóz nieczystości, wykup mieszkań, bezumowne korzystanie z lokalu, użytkowanie wieczyste, zajęcie pasa drogowego, usługi opiekuńcze).

W okresie od 01.01.2015-30.06.2015 r. rozłożono na raty zaległości pieniężne przypadające Gminie Krobia:

- 1) dot. czynsz za grunt: zadłużenie dłużnika wynosi 726,50 zł,
 - 2) dot. czynsz za grunt: zadłużenie dłużnika wynosi 15.621,00 zł
- Razem zadłużenie: 16.347,50 zł

W okresie od 01.01.2015-30.06.2015 r. umorzono odsetki od nieterminowej spłaty pożyczki, przypadające Gminie Krobia w kwocie 416,71 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 2015 ROKU

Podatek od nieruchomości od osób prawnych

Zaległości na dzień 01.01.2015 r. wynosiły 18.535,30 zł, a nadpłata wynosiła 918,57 zł.

Na 2015 r. przypis wynosił 4 502 479,00 zł.

W 2015 r. odpisano kwotę 775,00 zł, wynikającą ze zmian dokonywanych na podstawie złożonych deklaracji korygujących składanych przez jednostki.

Do dnia 30.06.2015 r. dokonane wpłaty wynoszą 3.176.829,21 zł.

Kwota nadpłaty na 30.06.2015 r. wynosi 677,53 zł.

Kwota zaległości to 28.688,47 zł.

Na w/w zaległości składają się zaległości 23 jednostek:

- zaległość jednej jednostki w kwocie 25.979,20 zł stanowi zaległość zaliczek za miesiące od stycznia 2014 r. do czerwca 2015 r. Na zaległości wystawiono upomnienia i tytuły

wykonawcze. Część zaległości za okres od stycznia 2014 r. do października 2014 zostało uregulowanych w dniu 01.07.2015 roku za pośrednictwem Urzędu Skarbowego.

- zaległość drugiej jednostki w kwocie 1.972,00 zł stanowi zaległość za miesiąc czerwiec 2015 r. Na zaległości wystawiono upomnienie.

Pozostała zaległość w kwocie 737,27 zł stanowi zaległości 21 jednostek. Zaległości te powstały z nieprawidłowego rozbitcia wpłat zaliczek na podatek od nieruchomości i zostaną uregulowane przy wpłatach bieżących.

Podatek rolny od osób prawnych

Zaległości na dzień 01.01.2015 r. wynosiła 64,00 zł, a nadpłata wynosiła 455,60 zł.

Na 2015 r. przypis wynosił 385 219,00 zł.

W 2015 r. odpisano kwotę 1.659,00 zł, i kwota ta stanowi odpis wynikający ze zmiany dokonywanej na podstawie złożonej deklaracji korygującej przez jednostkę.

Do dnia 30.06.2015 r. dokonane wpłaty wynoszą 193.729,00 zł.

Kwota nadpłaty na 30.06.2015 r. wynosi 43,00 zł.

Kwota zaległości na 30.06.2015 r. to 560,00 zł.

Na w/w zaległości składają się zaległości 2 jednostek:

- zaległość pierwszej jednostki w kwocie 496,00 zł stanowi zaległość zaliczki za miesiąc maj 2015 r. Zaległość została uregulowana dnia 08.07.2015 r.
- pozostała zaległość w kwocie 64,00 zł stanowi zaległość 1 jednostki. Zaległość ta powstała z nieprawidłowego rozbitcia wpłat zaliczek na podatek rolny i zostanie uregulowana przy wpłatach bieżących.

Podatek leśny od osób prawnych

- Na dzień 01.01.2015 r. nie było zaległości, a nadpłata wynosiła 2,00 zł.
- Przypis na rok 2015 r. wynosił 12 988,00 zł.
- W 2015 r. nie odpisano żadnej kwoty.
- Do dnia 30.06.2015 r. dokonane wpłaty wynoszą 6.516,00 zł.
- Kwota nadpłaty na 30.06.2015 r. wynosi 2,00 zł.
- Stan zaległości na 30.06.2015 r. wynosi 0,00 zł.

Podatek od środków transportowych osoby prawne

Zaległości na dzień 01.01.2015 r. wynosiły 38,10 zł, a nadpłata wynosiła 20,00 zł.

Przypis na rok 2015 wynosił 24 934,00 zł.

W 2015 r. nie odpisano żadnej kwoty.

Do dnia 30.06.2015 r. dokonane wpłaty wynoszą 16.504,00 zł.

Kwota nadpłaty na 30.06.2015 r. wynosi 2,00 zł.

Kwota zaległości na 30.06.2015 r. to 38,10 zł.

Na w/w zaległości składają się zaległości 4 jednostek, zaległości te powstały z nieprawidłowego rozbitcia wpłat zaliczek na podatek od środków transportowych i zostaną uregulowane przy wpłatach bieżących.

Podatek od nieruchomości od osób fizycznych

Zaległości na dzień 01.01.2015 r. wynosiły 212.060,54 zł, a nadpłata wynosiła 3.707,44 zł.

Przypis na rok 2015 r. wynosił 1 654 890,00 zł.

W 2015 r. odpisano kwotę 10 463,00 zł w tym kwota umorzeń wyniosła 1.041,00 zł i dotyczyła 4 podatników, pozostała kwota 9 422,00 zł stanowi odpisy wynikające ze zmian zgłaszanych przez podatników.

Do dnia 30.06.2015 r. dokonane wpłaty wynoszą 902.756,06 zł.

Kwota nadpłaty na 30.06.2015 r. wynosi 1.966,64 zł.

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

Kwota zaległości na 30.06.2015 r. to 219.925,89 zł z tego kwota 107.685,61 stanowi zaległość dwóch podatników.

Podatek rolny od osób fizycznych.

Zaległości na dzień 01.01.2015 r. wynosiły 49.696,78 zł, a nadpłata wynosiła 13.573,51 zł.

Przypis na rok 2015 r. wynosił 1 601 257,00 zł.

W 2015 r. odpisano kwotę 23 117,00 zł w tym:

- kwota umorzeń wyniosła 50,00 zł i dotyczyła 2 podatników
- odpisano ulgę z tytułu nabycia gruntów w kwocie 1 920,00 zł
- odpisano ulgę inwestycyjną w kwocie 4 583,00 zł
- pozostała kwota 16 564,00 zł stanowi odpisy dokonane w ciągu roku wynikające ze zmian dokonywanych na podstawie zawiadomień z Powiatowego Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej w Gostyniu i sprzedaży gruntów.

Do dnia 30.06.2015 r. dokonane wpłaty wynoszą 819.702,82 zł.

Kwota nadpłaty na 30.06.2015 r. wynosi 8.442,46 zł.

Kwota zaległości na 30.06.2015 r. to 50.493,55 zł.

Podatek leśny od osób fizycznych

Zaległość na dzień 01.01.2015 r. wynosiła 15,00 zł. a nadpłata wynosiła 28,00 zł.

Przypis na 2015 r. wynosił 722,00 zł.

W 2015 r. nie odpisano żadnej kwoty.

Do dnia 30.06.2015 r. dokonane wpłaty wynoszą 348,00 zł.

Kwota nadpłaty na 30.06.2015 r. wynosi 196,11 zł.

Stan zaległości na 30.06.2015 r. wynosi 41,00 zł.

Podatek od środków transportowych osób fizycznych.

Zaległości na dzień 01.01.2015 r. wynosiły 76.288,65 zł, a nadpłata wynosiła 851,91 zł.

Przypis na rok 2015 wynosił 345 338,00 zł.

W 2015 r. odpisano kwotę 16 324,61 zł, w tym kwota umorzeń wyniosła 2 794,61 zł i dotyczyła

1 podatnika, pozostała kwota 13 530,00 zł stanowi odpisy wynikające ze sprzedaży pojazdów.

Do dnia 30.06.2015 r. dokonane wpłaty wynoszą 189.275,00 zł

Zaległości zabezpieczone wpisem hipoteki wynoszą 14.935,78 zł.

Kwota nadpłaty na 30.06.2015 r. wynosi 196,11 zł.

Kwota zaległości na 30.06.2015 r. to 60.400,25 zł.

W I półroczu 2015 roku wystawiono ogółem na zaległości podatkowe 487 upomnień i 277 tytułów wykonawczych.

Informacje dotyczące przyznania ulg i zwolnień podatkowych przedstawiają niniejsze tabele.

Tabela Nr 5. Odroczenia terminu płatności (należności główne)
– stan na dzień 30.06.2015 r.

Wyszczególnienie	Kwota i ilość osób korzystających z odroczenia terminu płatności w okresie od 01.01.- 30.06.2015		Ilość osób korzystających z odroczenia terminu płatności wg stanu na 01.07.2015	
podatek od nieruchomości od osób fizycznych	132,00	2	0,00	-
podatek rolny od osób fizycznych	294,00	2	0,00	-
RAZEM	426,00	2 (2 osoby skorzystały z ulgi w różnych podatkach)	0,00	-

Źródło: Opracowanie własne.

Tabela Nr 6. Rozłożenie na raty (należności główne)
– stan na dzień 30.06.2015 r.

Wyszczególnienie	Kwota i ilość osób korzystających z rozłożenia płatności na raty w okresie od 01.01.- 30.06.2015		Ilość osób korzystających z rozłożenia płatności na raty wg stanu na 01.07.2015	
	Kwota	Ilość osób	Kwota	Ilość osób
podatek od nieruchomości od osób fizycznych	1880,00	2	1521,00	2
podatek rolny od osób fizycznych	61,00	2	50,00	2
podatek od środków transportowych od osób fizycznych	29 478,00	1	17 478,00	1
RAZEM	31 419,00	3 (2 osoby skorzystały z ulgi w różnych podatkach)	19 049,00	3 (2 osoby skorzystały z ulgi w różnych podatkach)

Źródło: Opracowanie własne.

Tabela Nr 7. Ulgi i zwolnienia ustawowe na 2015 rok
– stan na dzień 30.06.2015 r.

Wyszczególnienie	Kwota	Ilość osób korzystających z ulg
1. Podatek leśny – osoby prawne		
- ulga ustawowa z tytułu użytkowania lasów w wieku do 40 lat oraz wpisanych do rejestru zabytków	7 773,00 zł	2 podatników
2. Podatek rolny – osoby fizyczne		
- ulga inwestycyjna	122 503,00 zł	43 podatników
- ulga z tytułu nabycia gruntów	50 992,00 zł	80 podatników
Razem	181 268,00 zł	111 podatników (14 osób skorzystało z kilku ulg)

Źródło: Opracowanie własne.

Ulgi ustawowe osoby prawne
przyznane za okres od 01.01.2015 r do 30.06.2015 r.

Podatek leśny – ustawa z dnia 30 października 2002 r. o podatku leśnym
2 podatników - kwota 7 773,00 zł

Ulgi ustawowe osoby fizyczne
przyznane w podatku rolnym na podstawie
Ustawy z dnia 15 listopada 1984r. o podatku rolnym
za okres od 01.01.2015 r do 30.06.2015 r.

Ulga inwestycyjna – art. 13 ust.1

43 podatników - kwota 122 503,00 zł;	
- ulga udzielona przy wymiarze	118 581,00 zł
- ulga udzielona po wymiarze	4 583,00 zł
- pomniejszenie ulgi nastąpiło w związku ze zmianą powierzchni gruntów u podatników korzystających z ulg inwestycyjnych	661,00 zł

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

80 podatników - kwota 50 992,00 zł	
- ulga udzielona przy wymiarze	48 398,00 zł
- ulga udzielona po wymiarze	1 920,00 zł
- zwiększenie ulgi wynika z udzielenia ulgi podatnikom korzystającym z ulgi inwestycyjnej	674,00 zł

Tabela Nr 8. Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych oraz udzielonych ulg i zwolnień za okres od 1.01.2015 r. do 30.06.2015 r.

Osoby fizyczne	
Wyszczególnienie	Kwota obniżenia górnych Stawek
podatek od nieruchomości	435 710,00
podatek od nieruchomości – zwolnienie	13 505,00
podatek rolny	67 138,00
podatek leśny	0,00
podatek od środków transportowych	145 210,00
Razem	661 563,00
Osoby prawne	
Wyszczególnienie	Kwota obniżenia górnych stawek
podatek od nieruchomości	281 165,00
podatek od nieruchomości – zwolnienie	299 946,00
podatek rolny	14 676,00
podatek leśny	0,00
podatek od środków transportowych	14 432,00
Razem	610 219,00

Źródło: Opracowanie własne

Umorzenia w podatkach
za okres od 01.01.2015 r do 30.06.2015 r.

Osoby fizyczne

Umorzenia podatku od nieruchomości

Z tej formy pomocy skorzystało 4 podatników na kwotę 1 041,00 zł

Umorzenia podatku rolnego

Z tej formy pomocy skorzystało 2 podatników na kwotę 50,00 zł

Umorzenia podatku leśnego

Z tej formy pomocy nie skorzystał żaden podatnik

Umorzenia podatku od środków transportowych

Z tej formy pomocy skorzystał 1 podatnik na kwotę 2 794,61 zł

Osoby prawne

Umorzenia podatku od nieruchomości

Z tej formy pomocy nie skorzystał żaden podatnik

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 środków transportowych

Z tej formy pomocy nie skorzystał żaden podatnik

Tabela Nr 9. Umorzenia w podatkach 01.01.2015 r. do 30.06.2015 r. (os.fiz.i prawne).

Lp.	Nr decyzji	data decyzji	Podatek od nieruchomości kwota umorzenia w złotych	Podatek rolny kwota umorzenia w złotych	Podatek leśny kwota umorzenia w złotych	Podatek od środków transportowych kwota umorzenia w złotych
1.	WF.3120.3.17.2014	13.01.2015	165,00			
2.	WF.3120.3.12.2014	06.02.2015	198,00			
3.	WF.3127.1.8.2014	24.02.2015	561,00	41,00		
4.	WF.3124.2.5.2014	24.02.2015				2794,61
5.	WF.3127.1.1.2015	24.03.2015	117,00	9,00		
RAZEM :			1 041,00	50,00	0,00	2 794,61

Źródło: Opracowanie własne

W I półroczu 2015 roku udzielono umorzeń na łączną kwotę 3.885,61 zł;

II. WYDATKI

Plan wydatków w roku 2015 według stanu na dzień 30.06.2015 r. ustalono na poziomie 40 080 420,99 zł, w tym wydatki bieżące 32 930 084,19 zł, majątkowe 7 150 336,80 zł.

Wydatki zrealizowano w kwocie 16 805 418,30 zł, co stanowiło 41,93% planu, z czego wydatki majątkowe zrealizowano w kwocie 925 103,45 zł (12,93%), wydatki bieżące w kwocie 15 880 314,85 zł (48,22% kwoty planowanej). Wydatki były realizowane w 18 działach. Nie zrealizowano żadnej kwoty w ramach działu 756 (wydatek zaplanowano tu na załedwie 100,00 zł – jest to prowizja dla inkasentów opłaty targowej), w dziale 758 zrealizowano jedynie wydatki na poziomie niespełna 1% (środki to głównie plan rezerw, który naturalnie nie może zostać wydatkowany), w niewielkim stopniu realizowano wydatki w dziale 600 (Transport i łączność – 14,25%), w dziale 700 (Gospodarka mieszkaniowa – 4,86%), w dziale 710 (Działalność usługowa – 16,74%), w dziale 851 (Ochrona zdrowia – 26,48%). Niskie wykonanie właśnie w tych działach jest powtarzalne na poziomie I półrocza, w znacznej części wynika z niewielkiego wykonania wydatków majątkowych, które zwłaszcza w zakresie działu 600 i 700 stanowią bardzo istotny udział. W pozostałych działach wydatki wykonano przynajmniej w 1/3.

Plan i wykonanie wydatków budżetu Gminy Krobia za I półrocze 2015 r. w rozbiciu na działy, rozdziały i poszczególne paragrafy przedstawia tabela nr 10, w ujęciu działów – tabela nr 11.

Tabela nr 10. Plan i wykonanie wydatków budżetowych za I półrocze 2015 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wydatki wykonane na 30.06.2015 r.	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	924 307,69	635 304,75	68,73%
	01008		Melioracje wodne	177 133,70	21 122,01	11,92%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	20 000,00	20 000,00	100,00%
		4270	Zakup usług remontowych	6 934,00	1 095,93	15,81%
		4300	Zakup usług pozostałych	199,70	26,08	13,06%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek	150 000,00	0,00	0,00%

		budżetowych			
	01030	Izby rolnicze	45 000,00	20 996,04	46,66%
		2850 Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	45 000,00	20 996,04	46,66%
	01095	Pozostała działalność	702 173,99	593 186,70	84,48%
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	9 554,37	9 554,37	100,00%
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	1 642,40	1 633,80	99,48%
		4120 Składki na Fundusz Pracy	234,09	234,09	100,00%
		4300 Zakup usług pozostałych	1 000,00	700,00	70,00%
		4430 Różne opłaty i składki	571 543,13	571 543,13	100,00%
		6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	118 200,00	9 521,31	8,06%
600		Transport i łączność	5 827 196,00	830 250,21	14,25%
	60014	Drogi publiczne powiatowe	938 130,00	239 864,47	25,57%
		4300 Zakup usług pozostałych	85 900,00	17 864,52	20,80%
		6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	378 480,00	1 999,95	0,53%
		6300 Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	473 750,00	220 000,00	46,44%
	60016	Drogi publiczne gminne	4 889 066,00	590 385,74	12,08%
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	6 325,00	0,00	0,00%
		4120 Składki na Fundusz Pracy	900,00	0,00	0,00%
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	36 790,00	0,00	0,00%
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	107 800,00	19 047,05	17,67%
		4270 Zakup usług remontowych	170 000,00	38 262,26	22,51%
		4300 Zakup usług pozostałych	592 800,00	118 723,95	20,03%
		4590 Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	35 000,00	0,00	0,00%
		6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 939 451,00	414 352,48	10,52%
700		Gospodarka mieszkaniowa	684 700,00	33 270,28	4,86%
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	684 700,00	33 270,28	4,86%
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	347,11	11,57%
		4260 Zakup energii	25 000,00	10 929,61	43,72%
		4270 Zakup usług remontowych	34 200,00	116,22	0,34%
		4300 Zakup usług pozostałych	17 500,00	8 426,54	48,15%
		4400 Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	20 500,00	7 555,32	36,86%
		4480 Podatek od nieruchomości	6 000,00	2 286,00	38,10%

		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	12 500,00	3 549,21	28,39%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	566 000,00	60,27	0,01%
710			Działalność usługowa	195 970,00	32 806,04	16,74%
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	25 000,00	3 148,80	12,60%
		4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00	3 148,80	12,60%
	71014		Opracowania geodezyjne i kartograficzne	47 000,00	12 408,20	26,40%
		4300	Zakup usług pozostałych	47 000,00	12 408,20	26,40%
	71095		Pozostała działalność	123 970,00	17 249,04	13,91%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	900,00	900,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	39 070,00	8 437,09	21,59%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	19 000,00	3 075,00	16,18%
		4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	6 000,00	1 514,00	25,23%
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4 000,00	3 322,95	83,07%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	55 000,00	0,00	0,00%
750			Administracja publiczna	3 499 749,30	1 571 632,91	44,91%
	75011		Urzędy wojewódzkie	95 996,00	48 014,00	50,02%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	75 119,00	34 022,18	45,29%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 125,00	6 125,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 912,00	6 883,22	53,31%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 840,00	983,60	53,46%
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	167 000,00	67 768,67	40,58%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	156 000,00	65 805,00	42,18%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	222,09	4,44%
		4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00	1 741,58	29,03%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 662 851,00	1 276 649,52	47,94%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 300,00	1 509,31	35,10%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 674 884,00	731 266,68	43,66%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	125 354,00	120 041,97	95,76%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	299 776,00	143 897,83	48,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	39 636,00	17 549,48	44,28%
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	24 000,00	11 195,00	46,65%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 000,00	6 219,70	88,85%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	88 650,00	40 055,88	45,18%
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	6 000,00	3 756,93	62,62%

	4270	Zakup usług remontowych	3 000,00	246,00	8,20%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	3 100,00	25,00	0,81%
	4300	Zakup usług pozostałych	216 000,00	99 774,29	46,19%
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	64 028,00	31 390,94	49,03%
	4410	Podróże służbowe krajowe	38 000,00	17 809,34	46,87%
	4420	Podróże służbowe zagraniczne	1 000,00	0,00	0,00%
	4430	Różne opłaty i składki	300,00	0,00	0,00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	40 323,00	31 340,00	77,72%
	4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	1 500,00	200,00	13,33%
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	5 000,00	4 976,07	99,52%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	21 000,00	15 395,10	73,31%
75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	153 920,00	32 503,94	21,12%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	300,00	0,00	0,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	20,00	0,00	0,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	0,00	0,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	60 600,00	16 698,99	27,56%
	4300	Zakup usług pozostałych	88 510,00	15 755,31	17,80%
	4430	Różne opłaty i składki	160,00	0,00	0,00%
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 330,00	49,64	3,73%
75095		Pozostała działalność	419 982,30	146 696,78	34,93%
	2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	29 950,00	19 595,50	65,43%
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	106 992,00	44 580,00	41,67%
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	16 547,00	12 120,00	73,25%
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	21 000,00	7 974,00	37,97%
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 846,00	2 078,46	73,03%
	4127	Składki na Fundusz Pracy	407,00	296,94	72,96%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 050,00	3 221,00	53,24%
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	10 020,50	697,70	6,96%
	4300	Zakup usług pozostałych	26 750,00	9 844,00	36,80%
	4307	Zakup usług pozostałych	82 160,00	3 990,00	4,86%
	4430	Różne opłaty i składki	98 550,00	42 299,18	42,92%
	6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	18 709,80	0,00	0,00%
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony		41 113,99	97,30%

			prawa oraz sądownictwa	42 255,00		
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 232,00	1 116,00	50,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 865,00	933,15	50,03%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	321,00	159,98	49,84%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	46,00	22,87	49,72%
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	40 023,00	39 997,99	99,94%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	20 920,00	20 920,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 622,00	1 612,90	99,44%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	235,00	231,08	98,33%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	11 142,00	11 142,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 402,00	5 401,01	99,98%
		4300	Zakup usług pozostałych	369,00	369,00	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	333,00	322,00	96,70%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	200 234,00	73 483,10	36,70%
	75405		Komendy powiatowe Policji	25 000,00	20 000,00	80,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	0,00	0,00%
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	20 000,00	20 000,00	100,00%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	141 308,00	43 291,17	30,64%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	3 000,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 408,00	6 283,00	50,64%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	60 100,00	22 135,74	36,83%
		4270	Zakup usług remontowych	7 000,00	4 050,00	57,86%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	4 200,00	1 590,00	37,86%
		4300	Zakup usług pozostałych	14 000,00	5 559,43	39,71%
		4430	Różne opłaty i składki	10 600,00	3 673,00	34,65%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00	0,00	0,00%
	75421		Zarządzanie kryzysowe	33 926,00	10 191,93	30,04%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 370,00	1 118,89	47,21%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	356,00	159,90	44,92%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	16 500,00	6 526,50	39,55%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 500,00	2 386,64	68,19%
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	0,00	0,00%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 200,00	0,00	0,00%

756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	100,00	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	100,00	0,00	0,00%
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	100,00	0,00	0,00%
757			Obsługa długu publicznego	556 940,00	225 048,39	40,41%
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	556 940,00	225 048,39	40,41%
		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	0,00	0,00%
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	545 940,00	225 048,39	41,22%
758			Różne rozliczenia	1 018 801,00	10 000,00	0,98%
	75814		Różne rozliczenia finansowe	10 000,00	10 000,00	100,00%
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych	10 000,00	10 000,00	100,00%
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	1 008 801,00	0,00	0,00%
		4810	Rezerwy	993 801,00	0,00	0,00%
		6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	15 000,00	0,00	0,00%
801			Oświata i wychowanie	16 391 756,00	8 537 004,78	52,08%
	80101		Szkoły podstawowe	5 785 531,74	3 198 998,87	55,29%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	273 794,00	137 722,81	50,30%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 615 074,78	1 840 770,15	50,92%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	325 983,00	325 973,94	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	706 437,02	383 605,30	54,30%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	100 510,94	45 772,10	45,54%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 750,00	1 500,00	31,58%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	91 910,00	50 444,27	54,88%
		4220	Zakup środków żywności	1 000,00	891,89	89,19%
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	31 178,00	12 053,34	38,66%
		4260	Zakup energii	223 550,00	116 994,47	52,33%
		4270	Zakup usług remontowych	26 600,00	2 880,83	10,83%

	4280	Zakup usług zdrowotnych	5 733,00	780,00	13,61%
	4300	Zakup usług pozostałych	107 380,00	66 294,32	61,74%
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	13 684,00	4 640,79	33,91%
	4410	Podróże służbowe krajowe	10 294,00	6 897,68	67,01%
	4430	Różne opłaty i składki	22 384,00	10 409,98	46,51%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	220 817,00	190 317,00	86,19%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 452,00	1 050,00	23,58%
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	321 862,40	205 696,05	63,91%
	2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	4 000,00	3 086,46	77,16%
	2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	59 831,00	29 916,00	50,00%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	16 647,00	8 663,84	52,04%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	169 192,00	112 389,01	66,43%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	16 217,00	16 214,10	99,98%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	36 081,00	23 085,55	63,98%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	5 108,40	2 426,04	47,49%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	2 000,00	451,05	22,55%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12 786,00	9 464,00	74,02%
80104		Przedszkola	3 157 606,00	1 526 229,99	48,34%
	2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	40 000,00	19 220,67	48,05%
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	190 000,00	90 975,60	47,88%
	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	1 700,00	583,08	34,30%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	89 114,00	43 939,00	49,31%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 779 033,00	865 574,02	48,65%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	138 381,00	138 380,05	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	339 600,00	177 270,19	52,20%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	43 012,00	20 673,61	48,06%
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	1 600,00	0,00	0,00%

	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 892,00	2 224,00	57,14%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	36 145,00	9 027,80	24,98%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	9 179,00	2 246,87	24,48%
	4260	Zakup energii	101 500,00	54 711,85	53,90%
	4270	Zakup usług remontowych	71 160,00	1 915,00	2,69%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 735,00	60,00	2,19%
	4300	Zakup usług pozostałych	38 092,00	14 939,69	39,22%
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 900,00	1 536,31	26,04%
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 500,00	1 149,00	45,96%
	4430	Różne opłaty i składki	9 132,00	2 950,56	32,31%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	94 667,00	72 000,00	76,06%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	600,00	30,00%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	152 614,00	602,70	0,39%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	5 650,00	5 649,99	100,00%
80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	54 800,00	24 621,56	44,93%
	2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	4 000,00	580,26	14,51%
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	50 000,00	23 990,84	47,98%
	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	800,00	50,46	6,31%
80110		Gimnazja	2 988 685,68	1 799 841,21	60,22%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	189 819,00	98 741,29	52,02%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 693 151,74	986 457,74	58,26%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	189 335,00	189 325,69	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	353 313,48	213 967,71	60,56%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	50 484,46	26 681,41	52,85%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	17 270,00	11 878,00	68,78%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	56 585,00	24 177,26	42,73%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	17 250,00	8 140,42	47,19%
	4260	Zakup energii	206 940,00	102 772,49	49,66%
	4270	Zakup usług remontowych	14 620,00	2 973,90	20,34%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 045,00	360,00	17,60%

	4300	Zakup usług pozostałych	57 819,00	17 658,00	30,54%
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 272,00	1 700,19	32,25%
	4410	Podróże służbowe krajowe	8 000,00	3 103,11	38,79%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	126 081,00	111 904,00	88,76%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	700,00	0,00	0,00%
80113		Dowożenie uczniów do szkół	571 116,00	230 461,79	40,35%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 849,00	4 567,16	51,61%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	474,00	0,00	0,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	51 624,00	26 659,63	51,64%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 200,00	5 898,17	23,41%
	4300	Zakup usług pozostałych	484 969,00	193 336,83	39,87%
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	40 401,00	23 020,87	56,98%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 700,00	1 385,35	51,31%
	4300	Zakup usług pozostałych	27 202,00	16 213,10	59,60%
	4410	Podróże służbowe krajowe	10 499,00	5 422,42	51,65%
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	355 446,00	157 916,18	44,43%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 460,00	3 287,66	28,69%
	4220	Zakup środków żywności	319 186,00	149 860,11	46,95%
	4260	Zakup energii	10 800,00	3 312,99	30,68%
	4270	Zakup usług remontowych	4 000,00	110,00	2,75%
	4300	Zakup usług pozostałych	4 500,00	1 345,42	29,90%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	5 500,00	0,00	0,00%
80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	233 627,00	108 477,72	46,43%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	195 422,66	90 738,38	46,43%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	33 417,29	15 516,25	46,43%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	4 787,05	2 223,09	46,44%
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych	1 375 254,00	461 395,79	33,55%
	2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na		8 642,40	50,00%

		dofinansowanie zadań bieżących	17 284,82		
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 135 643,82	378 928,54	33,37%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	194 502,21	64 838,92	33,34%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	27 823,15	8 985,93	32,30%
80195		Pozostała działalność	1 507 426,18	800 344,75	53,09%
	2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	2 889,00	0,00	0,00%
	2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	1 197 186,18	606 045,60	50,62%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	8 000,00	500,00	6,25%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 700,00	1 600,00	20,78%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	319,02	21,27%
	4220	Zakup środków żywności	500,00	0,00	0,00%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	2 466,00	2 460,67	99,78%
	4300	Zakup usług pozostałych	112 350,00	27 646,86	24,61%
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	272,60	54,52%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	93 335,00	80 500,00	86,25%
	6650	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	81 000,00	81 000,00	100,00%
851		Ochrona zdrowia	239 200,00	63 337,56	26,48%
	85153	Zwalczanie narkomanii	47 200,00	22 354,57	47,36%
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	7 200,00	3 600,00	50,00%
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00	16 786,47	55,95%
		4300 Zakup usług pozostałych	10 000,00	1 968,10	19,68%
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	192 000,00	40 982,99	21,35%
	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	4 000,00	4 000,00	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 962,00	785,24	19,82%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	566,00	86,73	15,32%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	40 440,00	15 212,00	37,62%

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	52 722,00	4 362,73	8,27%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	2 500,00	967,71	38,71%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 890,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	82 720,00	14 828,08	17,93%
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	660,50	33,03%
	4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	200,00	80,00	40,00%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	0,00	0,00%
852		Pomoc społeczna	4 987 999,00	2 629 225,72	52,71%
	85201	Placówki opiekuńczo-wychowawcze	14 100,00	4 701,81	33,35%
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	14 100,00	4 701,81	33,35%
	85202	Domy pomocy społecznej	276 300,00	157 339,19	56,95%
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	276 300,00	157 339,19	56,95%
	85203	Ośrodki wsparcia	20 000,00	5 160,32	25,80%
	2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	20 000,00	5 160,32	25,80%
	85204	Rodziny zastępcze	820,00	417,29	50,89%
	4300	Zakup usług pozostałych	0,00	0,00	0,00%
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	820,00	417,29	50,89%
	85206	Wspieranie rodziny	31 157,00	25 577,90	82,09%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	20 102,00	17 291,51	86,02%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 931,00	2 875,56	98,11%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 966,00	3 303,99	83,31%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	564,00	470,08	83,35%
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 500,00	816,26	32,65%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 094,00	820,50	75,00%
	85212	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 960 988,00	1 599 730,67	54,03%
	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	12 000,00	5 112,99	42,61%
	3110	Świadczenia społeczne	2 703 478,00	1 457 167,10	53,90%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	98 539,00	47 798,39	48,51%

	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 050,00	8 137,08	89,91%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	102 527,00	66 435,14	64,80%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	2 637,00	1 281,09	48,58%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 761,00	0,00	0,00%
	4260	Zakup energii	5 000,00	4 136,78	82,74%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	120,00	60,00	50,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	10 700,00	3 675,92	34,35%
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 644,00	483,76	29,43%
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	198,00	19,80%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 282,00	2 461,50	75,00%
	4580	Pozostałe odsetki	4 000,00	2 484,48	62,11%
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 500,00	298,44	19,90%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 750,00	0,00	0,00%
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.	23 428,00	13 765,96	58,76%
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	23 428,00	133 765,96	570,97%
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	219 828,00	91 331,20	41,55%
	3110	Świadczenia społeczne	219 828,00	91 331,20	41,55%
85215		Dodatki mieszkaniowe	245 200,00	116 917,53	47,68%
	3110	Świadczenia społeczne	245 200,00	116 917,53	47,68%
85216		Zasiłki stałe	115 220,00	72 684,67	63,08%
	3110	Świadczenia społeczne	115 220,00	72 684,67	63,08%
85219		Ośrodki pomocy społecznej	702 977,00	345 475,52	49,14%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 400,00	0,00	0,00%
	3110	Świadczenia społeczne	14 211,00	13 800,00	97,11%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	473 723,00	217 975,35	46,01%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	31 961,00	31 788,44	99,46%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	79 675,00	40 561,80	50,91%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	8 941,00	3 505,33	39,21%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 000,00	6 396,49	35,54%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1 141,00	823,06	72,13%
	4260	Zakup energii	12 000,00	4 246,20	35,39%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	250,00	144,00	57,60%

	4300	Zakup usług pozostałych	18 198,00	7 576,55	41,63%
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 960,00	1 342,79	27,07%
	4410	Podróże służbowe krajowe	15 676,00	5 296,56	33,79%
	4430	Różne opłaty i składki	952,00	130,00	13,66%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12 489,00	9 366,75	75,00%
	4480	Podatek od nieruchomości	1 600,00	1 520,00	95,00%
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	600,00	554,20	92,37%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 200,00	448,00	10,67%
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	73 327,00	37 378,29	50,97%
	4300	Zakup usług pozostałych	73 327,00	37 378,29	50,97%
85295		Pozostała działalność	304 654,00	158 745,37	52,11%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	700,00	501,87	71,70%
	3110	Świadczenia społeczne	285 483,00	154 787,59	54,22%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 798,00	179,25	9,97%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	309,00	30,76	9,95%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	44,00	4,39	9,98%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 000,00	2 982,89	33,14%
	4300	Zakup usług pozostałych	7 320,00	258,62	3,53%
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	240 517,00	104 714,47	43,54%
85307		Dzienni opiekunowie	126 700,00	12 611,84	9,95%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	21 660,00	1 812,47	8,37%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	3 087,00	218,37	7,07%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	101 253,00	10 581,00	10,45%
	4430	Różne opłaty i składki	700,00	0,00	0,00%
85395		Pozostała działalność	113 817,00	92 102,63	80,92%
	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	57 000,00	57 000,00	100,00%
	2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	2 000,00	2 000,00	100,00%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 295,00	2 155,58	93,93%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	395,00	370,54	93,81%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	57,00	52,81	92,65%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00	0,00%

		4300	Zakup usług pozostałych	17 100,00	5 628,00	32,91%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	34 970,00	24 895,70	71,19%
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	423 284,00	212 511,22	50,21%
	85401		Świetlice szkolne	304 277,00	151 783,95	49,88%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	16 481,00	7 405,62	44,93%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	201 384,00	86 338,77	42,87%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	14 688,00	14 684,74	99,98%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	39 552,00	18 338,14	46,36%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	5 652,00	2 620,09	46,36%
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	500,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	14 760,00	12 708,59	86,10%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	11 260,00	9 688,00	86,04%
	85412		Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	42 022,00	17 583,00	41,84%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	0,00	0,00%
		4220	Zakup środków żywności	4 700,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	36 822,00	17 583,00	47,75%
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	75 765,00	43 144,27	56,94%
		3240	Stypendia dla uczniów	75 765,00	43 144,27	56,94%
	85446		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	1 220,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 220,00	0,00	0,00%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 981 123,00	764 336,42	38,58%
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	676 500,00	239 469,66	35,40%
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	3 000,00	3 000,00	100,00%
		2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	192 000,00	100 000,00	52,08%
		4300	Zakup usług pozostałych	400 000,00	103 239,66	25,81%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	17 500,00	1 230,00	7,03%
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	64 000,00	32 000,00	50,00%
	90002		Gospodarka odpadami	23 088,00	4 427,58	19,18%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 200,00	3 131,58	34,04%

	4300	Zakup usług pozostałych	13 888,00	1 296,00	9,33%
90003		Oczyszczanie miast i wsi	86 890,00	34 884,47	40,15%
	4300	Zakup usług pozostałych	86 890,00	34 884,47	40,15%
90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	192 291,00	84 017,83	43,69%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	24 298,00	13 883,80	57,14%
	4300	Zakup usług pozostałych	167 993,00	70 134,03	41,75%
90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	1 000,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	0,00	0,00%
90013		Schroniska dla zwierząt	23 000,00	6 913,99	30,06%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	2 955,00	29,55%
	4270	Zakup usług remontowych	3 000,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	3 958,99	39,59%
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	514 000,00	211 796,02	41,21%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	380,00	19,00%
	4260	Zakup energii	347 000,00	158 963,66	45,81%
	4270	Zakup usług remontowych	10 000,00	1 400,97	14,01%
	4300	Zakup usług pozostałych	155 000,00	51 051,39	32,94%
90095		Pozostała działalność	464 354,00	182 826,87	39,37%
	2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	13 900,00	13 900,00	100,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	24 500,00	9 927,29	40,52%
	4260	Zakup energii	132 000,00	80 068,67	60,66%
	4270	Zakup usług remontowych	67 000,00	17 460,36	26,06%
	4300	Zakup usług pozostałych	95 500,00	28 172,35	29,50%
	4430	Różne opłaty i składki	87 786,00	30 363,40	34,59%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	15 000,00	2 934,80	19,57%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	28 668,00	0,00	0,00%
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 212 592,00	746 418,90	33,74%
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 723 936,00	535 723,17	31,08%
	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	620 372,00	288 500,00	46,50%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 590,00	2 704,53	31,48%

	4120	Składki na Fundusz Pracy	630,00	0,00	0,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	76 208,00	24 011,30	31,51%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	95 271,00	41 118,45	43,16%
	4260	Zakup energii	126 500,00	52 201,20	41,27%
	4270	Zakup usług remontowych	37 435,00	16 151,46	43,15%
	4300	Zakup usług pozostałych	73 106,00	27 472,83	37,58%
	4430	Różne opłaty i składki	7 880,00	3 864,00	49,04%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	671 944,00	73 699,40	10,97%
92116		Biblioteki	391 656,00	190 000,00	48,51%
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	391 656,00	190 000,00	48,51%
92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	10 000,00	0,00	0,00%
	2720	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	10 000,00	0,00	0,00%
92195		Pozostała działalność	87 000,00	20 695,73	23,79%
	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	0,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	13 500,00	0,00	0,00%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	73 500,00	20 695,73	28,16%
926		Kultura fizyczna	653 697,00	294 959,56	45,12%
	92601	Obiekty sportowe	285 327,00	80 239,36	28,12%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 850,00	8 371,16	49,68%
	4270	Zakup usług remontowych	15 000,00	7 330,56	48,87%
	4300	Zakup usług pozostałych	88 977,00	37 091,16	41,69%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	164 500,00	27 446,48	16,68%
92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	226 000,00	197 938,00	87,58%
	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	226 000,00	197 938,00	87,58%
92695		Pozostała działalność	142 370,00	16 782,20	11,79%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 800,00	3 278,29	42,03%
	4270	Zakup usług remontowych	17 000,00	5 928,17	34,87%

	4300	Zakup usług pozostałych	4 200,00	2 435,40	57,99%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	38 420,00	5 140,34	13,38%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	74 950,00	0,00	0,00%
Razem:			40 080 420,99	16 805 418,30	41,93%

Źródło: Opracowanie własne

Tabela nr 11. Plan i wykonanie wydatków budżetowych za I półrocze 2015 r. (działy)

Dział	Treść	Plan	Wydatki wykonane na 30.06.2015 r.	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	924 307,69	635 304,75	68,73%
600	Transport i łączność	5 827 196,00	830 250,21	14,25%
700	Gospodarka mieszkaniowa	684 700,00	33 270,28	4,86%
710	Działalność usługowa	195 970,00	32 806,04	16,74%
750	Administracja publiczna	3 499 749,30	1 571 632,91	44,91%
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	42 255,00	41 113,99	97,30%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	200 234,00	73 483,10	36,70%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	100,00	0,00	0,00%
757	Obsługa długu publicznego	556 940,00	225 048,39	40,41%
758	Różne rozliczenia	1 018 801,00	10 000,00	0,98%
801	Oświata i wychowanie	16 391 756,00	8 537 004,78	52,08%
851	Ochrona zdrowia	239 200,00	63 337,56	26,48%
852	Pomoc społeczna	4 987 999,00	2 629 225,72	52,71%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	240 517,00	104 714,47	43,54%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	423 284,00	212 511,22	50,21%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 981 123,00	764 336,42	38,58%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 212 592,00	746 418,90	33,74%
926	Kultura fizyczna	653 697,00	294 959,56	45,12%
Razem:		40 080 420,99	16 805 418,30	41,93%

Źródło: Opracowanie własne

Szczegółowe informacje:

Wykonanie wydatków w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO – kwota 635 304,75 zł – wykonanie 68,73%.

Na wykonanie składa się:

- **rozdział 01008** – melioracje wodne 21 122,01 zł – wykonanie 11,92%:

- dotacja celowa udzielona spółce wodnej (§ 2830) zgodnie z Uchwałą Nr XL/319/2013 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 28 października 2013 r. w sprawie określenia trybu i zasad postępowania o udzielenie dotacji celowej spółkom wodnym, sposobu jej rozliczania oraz sposobu kontroli wykonywania zadania – 20 000,00 zł - wykonanie 100,00%,
- opłata roczna za użytkowanie gruntów (§ 4300) – 26,08 zł – wykonanie 13,06%,
- remont urządzeń melioracyjnych (§ 4270) – 1 095,93 zł – wykonanie 15,81%,
- w ramach zadania inwestycyjnego w § 6050 zaplanowano wydatki w zadaniu pn.: „Renowacja zbiornika wodnego wokół Wyspy Kasztaleńskiej w Krobi” – w I półroczu środków nie wydatkowano, wykonano dokumentację, za którą zapłacono na początku II półrocza.

- **rozdział 01030** – izby rolnicze – wpłata gminy na rzecz izby rolniczej w kwocie 20 996,04 zł – wykonanie 46,66%,

- **rozdział 01095** – pozostała działalność – 593 186,70 zł – wykonanie 84,48%.

Wydatki w § 6050 dotyczą modernizacji i budowy obiektów infrastruktury wiejskiej w Domachowie w związku ze złożonym wnioskiem o dofinansowanie na projekt „Pięknieje Wielkopolska Wieś” – plan 27 050,00 zł (w tym 11 200,00 zł to środki z funduszu sołectkiego Domachowa). W I półroczu wydatkowano kwotę 9 521,31 zł.

W planie wydatków zabezpieczono również środki w ramach wkładu własnego na projekt w Chwałkowie w związku ze złożonym wnioskiem o dofinansowanie na projekt „Pięknieje Wielkopolska Wieś”, plan 91 150,00 zł (w tym 2 000,00 zł to fundusz sołectki Chwałkowa), w I półroczu środków nie wydatkowano. W ramach wydatków § 4300 wydatkowano kwotę 700,00 zł na koncepcję zagospodarowania terenu w ramach projektów (wydatek ten nie stanowi wydatków majątkowych).

W ramach tego rozdziału wydatkuje się również środki na wynagrodzenia na rzecz osób zajmujących się czynnościami z zakresu zrotu podatku akcyzowego dla producentów rolnych – kwota 11 422,26 zł (§ 4010, 4110, 4120) oraz na wypłatę kwot zwrotów podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych - kwota 571 543,13 (§ 4430) zł. Środki te pochodzą z udzielonej dotacji celowej na zadania zlecone i zostały wykorzystane.

Dział 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ – kwota 830 250,21 zł – wykonanie 14,25% obejmuje wydatki na drogi gminne i powiatowe, w tym:

a) **rozdział 60014** - drogi powiatowe - wykonanie 239 864,47 zł – wykonanie 25,57%.

Zadania w zakresie wydatków w 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:

- § 4300 – 17 864,52 zł – usługi związane z utrzymaniem dróg powiatowych na terenie Krobi (w ramach zimowego utrzymania dróg wydatkowano kwotę 2 084,18 zł, w ramach porozumienia dotyczącego bieżącego utrzymania dróg w Krobi wydatkowano kwotę 15 780,34 zł).

Wydatki w paragrafach inwestycyjnych dotyczą:

- pomocy rzeczowej dla Powiatu Gostyńskiego (Uchwała Nr IV/25/2015 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 28 stycznia 2015 r. na zadanie: „Budowa chodnika oraz odwodnienia w pasie drogi powiatowej 4912P w miejscowości Przyborowo” – w I półroczu wydatkowano kwotę 1 999,95 zł, co stanowi 0,53% planu w § 6050. Na dzień sporządzenia sprawozdania zadanie zostało zakończone a środki wydatkowano,

- pomocy finansowej dla Powiatu zgodnie z podjętą Uchwałą Rady Miejskiej w tej sprawie (na dofinansowanie inwestycji związanych z modernizacją dróg powiatowych) – kwota 220 000,00 zł (dotyczy przebudowy chodnika w Nieparcie zgodnie z Uchwałą Nr LI/415/2014 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 5 listopada 2014r - § 6300.

b) **rozdział 60016** – drogi gminne – 590 385,74 zł – wykonanie 12,08%, w tym:

§ 4210 – 19 047,05 zł wykonanie 17,67%, w tym:

- kwota 19 047,05 zł to m.in. znaki drogowe i materiały do montażu znaków drogowych, zakup materiałów do bieżących napraw i prac konserwacyjnych, kruszywo budowlane,

- w ramach funduszu sołeckiego miejscowości Gogolewo i Sułkowice planowano środki w kwocie 2 800,00 zł w tym paragrafie – w I półroczu nie wydatkowano

§ 4270 – 38 262,26 zł – wykonanie 22,51%, w tym:

- remont dróg gminnych, naprawa dróg gruntowych, malowanie oznakowania poziomego, naprawa znaków, remont kanalizacji deszczowej,

§ 4300 – 118 723,95 zł – wykonanie 20,03%:

- zimowe utrzymanie dróg (w tym transport soli drogowej) – 25 393,43 zł,

- zamiatanie ulic (ręczne i mechaniczne) – 28 739,69 zł,

- płatność w ramach umowy partnerstwa publiczno – prywatnego – 10 000,00 zł,

- profilowanie nawierzchni nieutwardzonych, wałowanie, utwardzanie dróg, udrażnianie kanalizacji, usługi transportowe materiałów drogowych, montaż znaków, itp – 54 590,83 zł,

- w ramach funduszu sołeckiego miejscowości Gogolewo i Sułkowice planowano środki w kwocie 2 800,00 zł w tym paragrafie – w I półroczu nie wydatkowano,

§ 4590 – nie wydatkowano środków w I półroczu.

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

§ 6050 – wykonanie 414 352,48 zł, tj. 10,52%:

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 – 88 929,00 zł
- Budowa i modernizacja dróg i chodników w Gminie – 28 056,83 zł,
- Budowa i modernizacja wiejskiej infrastruktury drogowej w sołectwie Kuczyna – 500,00 zł (wydatek w ramach funduszu sołeckiego)
- Budowa i modernizacja wiejskiej infrastruktury drogowej w sołectwie Gogolewo – 33 892,47 zł, w tym w ramach funduszu sołeckiego 11 000,00 zł,
- Budowa i modernizacja wiejskiej infrastruktury drogowej w sołectwie Żychlewo – 26 744,18 zł, w tym w ramach funduszu sołeckiego 9 451,00 zł,
- Przebudowa drogi gminnej ul. XXX-lecia w Krobi - 1 230,00 zł,
- Zaprojektowanie oraz przebudowa ul. 1 Maja i ul. Kasztaleńskiej w Krobi – 235 000,00 zł – zadanie realizowane w ramach formuły PPP.

Większość z drogowych zadań inwestycyjnych jest w trakcie realizacji, jednak w I półroczu wydatkowano jedynie część środków. Na dzień sporządzenia sprawozdania zrealizowano m.in. najbardziej kosztowną z inwestycji drogowych w bieżącym roku (inwestycja w Pudliskach), zlecono również realizację lub dokumentację na inne przedsięwzięcia.

Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA - kwota 33 270,28 zł – wykonanie 4,86%.

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

§ 4210: 347,11 zł (wykonanie 11,57%) – zakup preparatów do przydomowej oczyszczalni ścieków w Chumiętkach i Nieparcie i inne wydatki związane z tymi nieruchomością. Niskie wykonanie jest związane z zaplanowaniem wydatków na II półrocze (węgiel, materiały do remontów),

§ 4260: zakup energii i gazu na rzecz budynków czynszowych – 10 929,61 zł (wykonanie 43,72%),

§ 4270 – 116,22 zł – wykonanie 0,34%:

- prace remontowe – 116,22 zł – Chumiętki (urządzenie kominowe),

§ 4300 – 8 426,54 zł (48,15%):

- przestawienie blaszaka w Chumiętkach, inwentaryzacja powykonawcza – 2 407,00 zł,

- usługi kominiarskie, przeglądy instalacji, budynków opłata za ścieki i inne – 6 019,54 zł.

§ 4400 - wpłaty na rzecz Wspólnoty Mieszkaniowej ul. Grunwaldzka w Krobi i inne opłaty za administrowanie budynków – 7 555,32 zł (wykonanie 36,86%),

§ 4480 – podatek od nieruchomości od budynków niepodlegających zwolnieniu – 2 286,00 zł (wykonanie 38,10%),

§ 4590 – odszkodowanie w związku z niezapewnieniem lokalu socjalnego – 3 549,21 zł (wykonanie 28,39%). Konieczność wypłaty środków wynika z art. 18 ust. 5 ustawy o ochronie praw lokatorów, w związku z niedostarczeniem lokalu socjalnego osobie uprawnionej

§ 6050 – Planuje się tu środki na dwa zadania inwestycyjne na łączną kwotę 566 000,00 zł. Harmonogram realizacji tych zadań wskazuje na płatności w II półroczu. Wydatkowano środki w kwocie 60,27 zł na aktualizację kosztorysu na zadanie „Adaptacja pomieszczeń na lokale socjalne w budynku w Gogolewie” – 60,27 zł – wykonanie 0,01%.

Dział 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA – kwota 32 806,04 zł – wykonanie 16,74%:

a) **rozdział 71004** – kwota 3 148,80 zł – wykonanie 12,60%,

- usługi w zakresie przeprowadzenia procedury planistycznej – 3 148,80 zł. Niższe wykonanie związane jest z etapowaniem tych zadań i harmonogramem płatności przypadającym na II półrocze,

b) opracowania geodezyjne i kartograficzne – 12 408,20 zł – **rozdział 71014** – wykonanie 26,40%:

- usługi geodezyjne, podziały, wypisy i wyrisy oraz poświadczenie dokumentacji – 12 408,20 zł (wykonanie 26,40%) - większość wydatków przypada na II półrocze,
- **rozdział 71095** – kwota 17 249,04 zł – wykonanie 13,91%:

- § 4170 - komisja urbanistyczno - architektoniczna (umowy zlecenia)– 900,00 – 100,00%, wydatkowano w pełnej kwocie,

- § 4300 – kwota 8 437,09 zł – wykonanie 21,59%, w tym:

- publikacja ogłoszeń o przetargach i inne ogłoszenia oraz usługi – 413,20 zł,
- usługa infodotacje – 738,00 zł,
- akty notarialne– 913,89 zł,
- decyzje o warunkach zabudowy – 6 372,00 zł

- § 4390 – kwota 3 075,00 zł – operaty szacunkowe – wykonanie 16,18%,

- § 4510 – opłaty na rzecz budżetu państwa (opłaty sądowe) – kwota 1 514,00 zł – 25,23%,

- § 4520 – opłaty na rzecz budżetów jst., tj. opłaty za użytkowanie wieczyste – kwota 3 322,95 zł – 83,07%.

- § 6060 – zadanie inwestycyjne – „Wykup gruntów pod inwestycje” - w I półroczu nie wydatkowano środków.

Niskie wykonanie związane jest w znacznej mierze z brakiem wydatkowania środków na zadanie inwestycyjne „Wykup gruntów pod inwestycje”, które stanowi ponad 1/4 planowanych wydatków w tym dziale. Pozostałe wydatki w dziale też zostały wykonane w znacznie niższym niż 50% udziale. Wynika to zwłaszcza z harmonogramu zleceń i płatności i należy oczekiwać wyższej kwoty realizowanych usług w II półroczu br.

Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA – kwota 1 571 632,91 zł – wykonanie 44,91%.

Kwota wydatków w **rozdziale 75011** obejmuje środki na administrację rządową – 48 014,00 zł – są to wydatki na płace i pochodne dla osób wykonujących zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej – wykonanie 50,02% - do wysokości otrzymanej dotacji.

Kwota w **rozdziale 75022** - 67 768,67 zł (wykonanie 40,58%) - obejmuje środki związane z działalnością Rady Miejskiej w Krobi, a w szczególności:

- diety i delegacje dla radnych – 65 805,00 zł - § 3030 – wykonanie 42,18%,
- zakupy – 222,09 zł - § 4210 – wykonanie 4,44% - artykuły na posiedzenia Rady Miejskiej, baterie do sprzętu nagłośniającego. Większość wydatków planowanych jest na II półrocze br.,
- usługi – 1 741,58 zł (wykonanie 29,03%) - § 4300 - najem kserokopiarki na rzecz obsługi Rady Miejskiej w Krobi i inne usługi w ramach działalności RM.

Rozdział 75023 związany jest z funkcjonowaniem urzędu. Wydatki wyniosły 1 276 649,52 zł (wykonanie 47,94%), z czego:

- § 3020 – świadczenia BHP – 1 509,31 zł (35,10%) – zwrot za zakup okularów korygujących i odzieży roboczej oraz inne świadczenia
- § 4010, 4040, 4110, 4120 i 4170 oraz 4440 – wynagrodzenia osobowe i bezosobowe oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne i składki oraz fundusz świadczeń socjalnych – 1 050 315,66 zł wobec planu na tych paragrafach 2 186 973,00 zł – wykonanie 48,03%,
- § 4140 – 11 195,00 zł – składki na PFRON – wykonanie 46,65%,
- § 4210 – kwota 40 055,88 zł – wykonanie 45,18%,
- artykuły biurowe, druki, tonery, papier ksero, art. spożywcze, kwiaty, materiały eksploatacyjne, itp. – 30 342,65 zł,
- środki czystości – 2 071,22 zł,
- wyposażenie i inne zakupy – 7 642,01 zł,
- § 4240 – zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 3 756,93 zł – wykonanie 62,62%. W ramach tego § wydatkowane są środki na wydawnictwa fachowe (książki) oraz prenumeratę czasopism wykorzystywanych podczas pracy w urzędzie,
- § 4270 – kwota 246,00 zł – wykonanie 8,20%. W ramach tego paragrafu klasyfikuje się wydatki na naprawy sprzętu (komputery, drukarki) - wykonanie w ramach zapotrzebowania,
- § 4280 – badania lekarskie pracowników – 25,00 zł – 0,81% - harmonogram badań okresowych pracowników wskazuje na ich wykonywanie w II półroczu (w I półroczu zrealizowano zaledwie płatność dot. 1 osoby),,

§ 4300 – kwota 99 774,29 zł – wykonanie 46,19%:

- opłaty pocztowe i koszty przesyłki – 24 770,04 zł,
- obsługa prawna – 16 482,00 zł,
- ogłoszenia w prasie – 472,07 zł,
- usługi doradcze – 8 856,49 zł,
- audyt wewnętrzny – 1 918,80 zł
- opłaty bankowe – 4 304,40 zł w tym 3 600,00 zł – w ramach obsługi budżetu Gminy,
- obsługa BHP – 492,00 zł,
- usługi informatyczne i abonamentowe – 33 528,00 zł,
- pozostałe usługi (czynsz za najem i kontrakt serwisowy sprzętu, usługi noclegowe w ramach szkoleń, dorabianie kluczy, wykonanie pieczętek, opłata radiofoniczna i inne) – 8 950,49 zł.

§ 4360 – opłaty za usługi telekomunikacyjne – 31 390,94 zł – (wykonanie 49,03%),

§ 4410 – kwota 17 809,34 zł – wykonanie 46,87% - delegacje pracowników,

§ 4420 i 4430 – nie wydatkowano w I półroczu. Planuje się wydatki na delegacje zagraniczne i różne opłaty i składki. W przypadku braku zapotrzebowania nastąpi korekta planu w II półroczu.

§ 4510 – opłaty na rzecz budżetu państwa (opłaty sądowe i inne) – 200,00 zł (13,33%) – niskie wykonanie jest związane z niskim zapotrzebowaniem na te opłaty w zakresie administracji publicznej,

- opłaty komornicze – 4 976,07 zł - § 4610 – wykonanie 99,52% - wysokie wykonanie wskazuje na konieczność dokonania zwiększenia planu w II półroczu,

§ 4700 – szkolenia pracowników – 15 395,10 zł – wykonanie 73,31%.

W **rozdziale 75075** ujmuje się wydatki na promocję. W I półroczu 2015 r. wydatkowano kwotę 32 503,94 zł, co stanowi 21,12% kwoty planowanej.

Wydatki w tym rozdziale to:

§ 4210 – kwota 16 698,99 zł (27,56%):

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

§ 4300 pozostałe usługi – 15 755,31 zł (17,80%):

- usługi w zakresie współpracy z organizacjami pozarządowymi, współorganizacja imprez promocyjnych, usługi związane z promocją Gminy w folderach, itp.

§ 4520 – opłaty na rzecz budżetów jst – opłaty za zajęcia pasa drogowego za umieszczenie tablic promujących Gminę Krobia w pasie dróg powiatowych i wojewódzkich – 49,64 zł – wykonanie 3,73% - powinna nastąpić korekta w zakresie planu wydatków w II półroczu.

Ponadto w § 4170 oraz na pochodnych od wynagrodzeń (§ 4110 i 4120) – wynagrodzenia bezosobowe – planuje się kwotę 3 320,00 zł na umowy zlecenia i o dzieło w ramach zadań promocyjnych Gminy, a w § 4430 na różne opłaty i składki – w I półroczu nie wydatkowano.

W **rozdziale 75095** – kwota 146 696,78 zł, wykonanie 34,93% - wydatki to:

§ 2900 - składka Międzygminny Związek Turystyczny „Wielkopolska Gościńska” – 19 595,50 zł (65,43%),

§ 3030 – wypłata diet dla sołtysów – 44 580,00 zł (41,67%),

§ 4100 – 7 974,00 zł – wynagrodzenie dla inkasentów z tytułu poboru podatku (37,97%),

§ 4170 – 3 221,00 – wynagrodzenie z tytułu wydawania biuletynu informacyjnego „Gmina Krobia” (53,24%),

§ 4300 – 9 844,00 zł – pozostałe wydatki (usługi) z tytułu wydawania biuletynu informacyjnego „Gmina Krobia” (36,80%),

§ 4430- składki na rzecz stowarzyszeń, których członkiem jest Gmina Krobia – 42 299,18 zł (wykonanie 42,92%):

- Stowarzyszenie LGD „Gościńska Wielkopolska” – 6 559,50 zł,

- składka WOKISS – 5 250,00 zł,

- Stowarzyszenie Unia Gospodarcza Regionu Śremskiego – 30 489,68 zł.

W paragrafach rozdziału 75095 z ostatnią cyfrą „7” planuje się wydatki na realizację projektu z udziałem środków unijnych pn.: „Cyfryzacja administracji samorządowej – elektroniczna optymalizacja” – łącznie plan na § 4017, 4117, 4127, 4217, 4307 i 6067 to 130 690,30 zł – w I półroczu poniesiono wydatki na wynagrodzenia osobowe, pochodne oraz zakup materiałów i usług (film instruktażowy dotyczący platformy ePUAP i tzw. Profili zaufanych), łącznie wydatkowano 19 183,10 zł.

Dział 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA – kwota 41 113,99 zł – wykonanie 97,30%.

Rozdział 75101 – 1 116,00 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 – wykonanie 50,00%,

Rozdział 75107 – 39 997,99 zł (99,94%) – wydatki dotyczą wynagrodzeń bezosobowych, delegacji, diet dla członków komisji oraz zakupów i usług związanych z wyborami na Prezydenta RP (dwie tury).

Dział 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA – kwota 73 483,10 zł – wykonanie 36,70%.

Rozdział 75405 – wydatkowano kwotę 20 000,00 zł na wsparcie Komendy Powiatowej Policji – Posterunek w Krobi – na dofinansowanie zakupu pojazdu (poprzez tzw. Fundusz Wsparcia) – nie wydatkowano kwoty 5 000,00 zł na bieżące zakupy w ramach współpracy z KPP w Gostyniu – wykonanie 36,70%,

Rozdział 75412 – wydatki związane z działalnością ochotniczych straży pożarnych w kwocie 43 291,17 zł – wykonanie 30,64%, w tym:

- § 3030 - nie wydatkowano w I półroczu środków na ekwiwalent za udział w akcjach – w przypadku braku zapotrzebowania nastąpi korekta w zakresie planu,
- § 4170 - wynagrodzenia bezosobowe komendanta i osób zajmujących się konserwacją sprzętu strażackiego – 6 283,00 zł (wykonanie 50,64%),
- zakupy 22 135,74 zł - § 4210 – wykonanie 36,83%, w tym
 - paliwo i oleje, sprzęt strażacki, osprzęt do pojazdów strażackich, nagrody związane z organizacją zawodów strażackich, pozostałe zakupy (materiały do bieżących napraw, części do pojazdów strażackich, artykuły spożywcze, napoje),
- usługi remontowe - § 4270 – naprawa sprzętu strażackiego i wyposażenia pomieszczeń – 4 050,00 zł (wykonanie 57,86%),
- badania lekarskie – 1 590,00 zł - § 4280 – wykonanie 37,86%,
- usługi pozostałe - § 4300 – kwota 5 559,43 zł – wykonanie 39,71%,
 - przeglądy techniczne, usługi montażowe sprzętu i inne usługi związane z działalnością OSP,
- ubezpieczenia i opłaty rejestracyjne – 3 673,00 zł - § 4430 – wykonanie 34,65%.

W planie wydatków zabezpieczono również środki na zadanie inwestycyjne związane z zakupem 2 syren alarmowych – realizacja zadania nastąpiła w miesiącu lipcu br, wykonanie na koniec I półrocza 2015 r. wynosi 0,00 zł.

Rozdział 75421 dotyczy wydatków na zarządzanie kryzysowe, które zrealizowano w kwocie 10 191, 93 zł, tj. 30,04%, a mianowicie:

§ 4110, 4120 i 4170 to wynagrodzenia osób pełniących dyżury w ramach zarządzania kryzysowego – 7 805,29 zł

§ 4210 – wydatki w kwocie 2 386,64 zł to zakup towarów związanych z organizacją szkolenia o zasięgu powiatowym dotyczącego reagowania w sytuacjach kryzysowych, wykonanie 68,19%.

W związku z brakiem zapotrzebowania nie realizowano wydatków w zakresie § 4300 i 4360. – § 4360 – 0,00 zł – opłaty telefoniczne – telefon alarmowy – zarządzanie kryzysowe – 0,00%,

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.

Ma to wpływ na niskie wykonanie w całym dziale 754, które ponadto jest uzasadnione planowaną realizacją zadań inwestycyjnych w II półroczu.

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

W ramach **rozdziału 75616** § 4100 planuje się wydatki za inkaso z tytułu opłaty targowej przez sołtysów na podstawie podjętej Uchwały Rady Miejskiej w Krobi – w I półroczu 2015 r. nie zrealizowano.

Dział 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO – kwota 225 048,39 zł – wykonanie 40,41%. Na kwotę wydatków składają się jedynie wydatki w § 8110 (225 048,39 zł – wykonanie 41,22%).

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 a w § 8090 koszty emisji samorządowych papierów wartościowych, które zgodnie z planem

przychodów nie powinny być w tym roku emitowane. W związku z powyższym nastąpi korekta planu w II półroczu.

Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA – w ramach tego działu wyróżnia się w ramach **rozdziału 75814** nabycie udziałów w Samorządowym Funduszu Poręczeń Kredytowych (nabyto 1 kolejny udział o wartości 10 000,00 zł na podstawie Uchwały Rady Miejskiej w Krobi), w ramach wydatków **rozdziału 75818** ustalono plan rezerw, który po zmianach na dzień 30.06.2015 r. wynosił 1 008 801,00 zł, a mianowicie:

- 1) ogólna w wysokości 107 900,00 zł,
- 2) celowe w wysokości 900 901,00 zł, z tego:
 - a) na zadania oświatowe w kwocie 305 380,00 zł,
 - b) na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 85 000,00 zł,
 - c) na cele kultury w kwocie 3 500,00 zł,
 - d) inwestycyjna na zadania realizowane przez Gminę Krobia w roku 2015 – 15 000,00 zł,
 - e) z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na spłatę kredytów i pożyczek przypadających na rok 2015 – 492 021,00 zł.

Kwota rezerwy ogólnej jest 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. Rezerwa na cele oświatowe i na cele kultury były obliczone według potrzeb i powinny zostać rozdysponowane w II półroczu na zadania zlecone kierownikom jednostek. Rezerwa na cele inwestycyjne stanowi zabezpieczenie w przypadku konieczności zwiększenia środków w paragrafie inwestycyjnym na ujęte już w uchwale budżetowej zadania.

Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE – kwota 8 537 004,78 zł – wykonanie 52,08%.

Wydatki w tym dziale realizowane są przez jednostki oświatowe (szkoły i przedszkola) oraz w ramach Urzędu Miejskiego w Krobi (inwestycje, ubezpieczenia, dowozy, niektóre formy zajęć pozalekcyjnych, dotacje). Wydatki realizowane przez urząd to 1 112 683,07 zł przy planie 2 437 378,00 zł (wykonanie 45,65%), natomiast wydatki szkół i przedszkoli to 7 424 321,71 zł, przy planie wydatków ustalonym na kwotę 13 954 378,00 zł (53,20%).

Wydatki w tym dziale to:

Rozdział 80101 – szkoły podstawowe – razem 3 198 998,87 zł – wykonanie 55,29% - (wydatki urzędu to 17 957,98 zł, wydatki szkół – 3 181 040,89 zł).

Wydatki realizowane przez Urząd to projekt „Umiem pływać” na kwotę 13 500,00 zł oraz ubezpieczenie mienia Gminy (4 457,98 zł).

Pozostała kwota wydatków 3 181 040,89 zł to wydatki szkół podstawowych w Krobi, Pudliszkach i Starej Krobi – wydatki na wynagrodzenia i pochodne pracowników, dodatki socjalne i pochodne, fundusz świadczeń socjalnych, wydatki rzeczowe na zakup materiałów i wyposażenia, wydatki na pomoce dydaktyczne, na zakup energii, gazu i wody, usługi remontowe, usługi pozostałe, usługi telefoniczne i internetowe oraz szkolenia pracowników i wydatki inwestycyjne, z czego:

- ZSPiG Krobia – 1 520 432,54 zł,
- ZSPiG Pudliszki – 852 681,09 zł,
- ZSPiG Stara Krobia – 807 927,26 zł.

Rozdział 80103 – razem wydatki 205 696,05 zł – wykonanie 63,91%, to wydatki na oddziały przedszkolne, w tym:

- (dotacje dla innych gmin oraz wpłaty na Edukacyjny Związek Międzygminny Gostkowo – Niepart, który prowadzi oddziały) – 33 002,46 zł,

- oddziały przedszkolne funkcjonujące przy szkołach w Pudliszkach (szkoła fililana w Ciolkowie) i Starej Krobi (oddział w Starej Krobi i przy szkole fililalnej w Sułkowicach) – kwota 172 693,59 zł, w tym:

- ZSPiG Pudliszki – 70 228,22 zł (oddziały w Ciolkowie),
- ZSPiG Stara Krobia – 102 465,37 zł (oddział w Starej Krobi i Sułkowicach).

W ramach wydatków szkół realizowano wynagrodzenia i pochodne, dodatki socjalne wraz z pochodnymi, zakup pomocy dydaktycznych oraz fundusz świadczeń socjalnych. W zakresie funduszu świadczeń socjalnych wykonanie na koniec czerwca wynosi 74,02%. Jest to związane z przekazaniem przez ZSPiG w Pudliszkach w ramach tego rozdziału środków na wyodrębniony rachunek funduszu świadczeń socjalnych na poziomie 72,71%. Jednostka ta realizuje jednak plan finansowy w zakresie funduszu świadczeń socjalnych w kilku rozdziałach (80101, 80103, 80110, 80195). Łącznie przekazano w tej jednostce środki na fundusz na poziomie 76,46%, a więc został spełniony warunek, o którym mowa w art. 6 ust. 2 ustawy z 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz .U z 1994 r. nr 43, poz. 163, ze zm.). Niższe

wykonanie w rozdziale 80103 wynika z nieproporcjonalnego podziału środków na poszczególne podziałki klasyfikacji budżetowej.

Rozdział 80104 – przedszkola - razem – 1 526 229,99 zł – wykonanie 48,34% - (wydatki urzędu to 112 136,61 zł, wydatki przedszkoli – 1 414 093,38 zł). Wydatki realizowane przez Urząd to zwłaszcza dotacje dla przedszkoli poza terenem gminy, do których uczęszczają dzieci z Gminy Krobia, na podstawie przepisów ustawy o systemie oświaty – 19 220,67 zł (dotacje dla Gminy Piaski, Miejska Górka i dla Gminy Gostyń), dotacja podmiotowa dla przedszkoli niepublicznych na terenie Gminy – 90 975,60 zł. zwrot dotacji za rok 2014 w wyniku rozliczeń między gminami (583,08 zł), ubezpieczenie mienia jednostek oświatowych – 754,56 zł oraz wydatek inwestycyjny 602,70 zł zł na dokumentację modernizacji budynku Przedszkola Samorządowego w Krobi (wykonanie prac planowane jestna okres wakacyjny).

Pozostała kwota 1 414 093,38zł 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 oraz zakup inwestycyjny dotyczący zakupu chłodni – z czego:

- Przedszkole Krobia – 769 203,79 zł,
- Przedszkole Pudliszki – 644 889,59 zł.

W ramach **rozdziału 80106 realizowano** wydatki (w całości przez Urząd) w kwocie 24 621,56 zł, w tym:

- na dotację podmiotową dla niepublicznej innej formy wychowania – 23 990,84 zł (wykonanie 47,98%) - § 2540,
- na dotację celową dla Gminy Rawicz z tytułu uczęszczania dzieci z Gminy Krobia do niepublicznej innej formy wychowania przedszkolnego na terenie gminy Rawicz – 580,26 zł – wykonanie 14,51% - § 2310 – niskie wykonanie jest związane z uczęszczaniem dziecka jedynie przez 2 miesiące.
- kwota w § 2910 dotyczy rozliczeń dotacji za rok 2014 – 50,46 zł (wykonanie 6,31%),

Wydatki w ramach **rozdziału 80110** dotyczą gimnazjów. Łącznie zrealizowano kwotę 1 799 841,21 zł (wykonanie 60,22%). Wydatki w § 4170 realizowane częściowo przez Urząd – to kwota 8 878,00 zł – dotyczy realizacji projektu YOUNGSTER (łączna kwota wydatków w tym § jest wyższa, gdyż są tu ujęte również kwoty realizowane przez jednostki oświatowe na wynagrodzenia bezosobowe).

Pozostałe wydatki w łącznej kwocie 1 790 963,21 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 – 937 967,10 zł,
- ZSPiG Pudliszki – 438 922,91 zł,
- ZSPiG Stara Krobia – 414 073,20 zł.

Rozdział 80113 – dowożenie uczniów do szkół (wydatki razem 230 461,79 zł – w części przez Urząd tj. 199 235,00 zł, wydatki jednostek to 31 226,79 zł) - wykonanie 40,35%,

- § 4210 – 5 898,17 zł – zakupy paliwa do busa dowożącego niepełnosprawnych uczniów do ZSS w Brzeziu oraz do szkoły z klasami integracyjnymi - Filia w Ciołkowie- wykonanie 23,41%. Niższe wykonanie związane jest z niższą kwotą przeznaczoną na paliwo niż zakładano, § 4300 – 193 336,83 zł – usługa dowożenia – wykonanie 39,87%:

- dowozy do szkół w Krobi, Pudliszkach i Starej Krobi – 172 066,56 zł,
- dowozy do ZSS w Brzeziu – 16 879,87 zł,
- dowozy do DPS Chwałkowo – 3 225,60 zł,
- zwrot za dowóz dziecka niepełnosprawnego do szkoły – 1 164,80 zł,

Wydatki w § 4110, 4120 i 4170 dotyczą zatrudnionych na podstawie umowy zlecenia osób pełniących opiekę w czasie dowozów. Wydatki te w łącznej kwocie 31 226,79 zł są ponoszone w ramach planów finansowych szkół:

- - ZSPiG Krobia – 10 898,69 zł,
- - ZSPiG Pudliszki – 12 225,20 zł,
- - ZSPiG Stara Krobia – 8 102,90 zł.

Wydatki w **rozdziale 80146** są związane z doształcaniem i doskonaleniem zawodowym nauczycieli i w całości są realizowane przez szkoły i przedszkola – łącznie zrealizowano kwotę 23 020,87 zł, co stanowi 56,98% planu, z czego:

- ZSPiG Krobia – 10 243,87zł,
- ZSPiG Pudliszki – 6 290,00 zł,
- ZSPiG Stara Krobia – 5 297,00 zł.
- Przedszkole Krobia – 0,00 zł,
- Przedszkole Pudliszki – 1 190,00 zł.

Wydatki w **rozdziale 80148** dotyczą funkcjonowania stołówek szkolnej w Krobi i przedszkolnych w Krobi i w Pudliskach. Wykonano wydatki w kwocie 157 916,18 zł (wykonanie 44,43%). Wydatki dotyczą wsadu do kotła (§ 4220) oraz zakupów bieżących związanych z utrzymaniem stołówki, jak również zakupu inwestycyjnego realizowanego przez szkołę w Krobi (§ 6060 plan na kwotę 5 500,00 zł – w I półroczu nie realizowano).

Na łączną kwotę składają się wydatki jednostek:

- ZSPiG Krobia – 70 961,67 zł,
- Przedszkole Krobia – 57 026,76 zł,
- Przedszkole Pudliszki – 29 927,75 zł.

W rozdziale 80149 i 80150 wyodrębniono środki w związku z realizacją obowiązku wynikającego z art. 32 ustawy o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej na rok 2015 (tzw. „ustawa o budżecie”), W ustawie z dnia 5 grudnia 2014 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz. U. poz. 1877) został wprowadzony w art. 32 przepis dotyczący sposobu finansowania edukacji uczniów, w tym uczniów niepełnosprawnych, na rok 2015. Przepis wprowadza obowiązek wydatkowania na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy środków w wysokości nie niższej niż zostały naliczone w subwencji oświatowej dla każdej jednostki samorządu terytorialnego. W związku z powyższym w rozdziale 80149 i 80150 wyodrębniono kwotę 1 608 881,00 zł na te zadania. Środki są zabezpieczone w planie finansowym poszczególnych szkół i w I półroczu zostały wydatkowane w następującej kwocie:

Rozdział 80149 – 108 477,72 zł – wykonanie 46,43% - dotyczy oddziałów przedszkolnych:

- ZSPiG Pudliszki – 76 402,86 zł,
- ZSPiG Stara Krobia – 32 074,86 zł.

Rozdział 80150 – 461 395,79 zł – wykonanie 33,55% - dotyczy szkół podstawowych i gimnazjów:

- ZSPiG Krobia – 56 085,20 zł
- ZSPiG Pudliszki – 355 549,58 zł,
- ZSPiG Stara Krobia – 41 118,61 zł.
- kwota przeznaczona dla szkoły prowadzonej przez Edukacyjny Związek Międzygminny Gostkowo – Niepart (§ 2900) – 8 642,40 zł.

Rozdział 80195 – razem 800 344,75 zł – wykonanie 53,09%. W ramach Urzędu realizowane są wydatki w łącznej kwocie 708 209,06 zł, natomiast wydatki jednostek oświatowych to 92 135,69 zł. Wydatki 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 0,00 zł – (II półrocze),
- § 2900 – wpłata Gminy Krobia na rzecz Edukacyjnego Związku Międzygminnego Gostkowo – Niepart – 606 045,60 zł – 50,62%,
- § 3020 - pomoc zdrowotna dla nauczycieli – 500,00 zł – wykonanie 6,25% w związku z wpływaniem za ledwie jednego wniosku,
- § 4170 – wykonanie 1 600,00 zł (20,78%) wydatki na wynagrodzenia bezosobowe w związku z pozostałymi zadaniami w jednostkach oraz na realizację projektów z udziałem środków zewnętrznych,
- § 4210, § 4240 i 4410 – wykonanie 3 052,29 zł to wydatki na zakup materiałów oraz pomocy dydaktycznych i delegacje krajowe w związku z pozostałą działalnością oświatową (nieprzypisaną do poszczególnych typów szkół – zajęcia pozalekcyjne),
- § 4300 – 27 646,86 zł - opłata za pobyt na basenie i dowóz na basen w ramach zajęć, usługi w ramach zajęć pozalekcyjnych organizowanych w szkołach i przedszkolach (m.in. grupa szkolna „Na Fali”, „DoReMi”, „Młodzi Biskupianie, itd...”) – wykonanie 24,61%,
- § 4440 – odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych nauczycieli – emerytów – 80 500,00 zł, wykonanie 86,25%,

§ 6650 – wpłata dla Edukacyjnego Związku Międzygminnego Gostkowo – Niepart na zadania inwestycyjne realizowane w szkołach prowadzonych przez Związek – 81 000,00 zł – wykonanie 100,00%.

Dział 851 – OCHRONA ZDROWIA – kwota 63 337,56 zł – wykonanie 26,48%.

W ramach tego działu realizowane są wydatki Gminnego Programu Profilaktyki i Przeciwdziałania Alkoholizmowi oraz Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii

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

1. Zwiększenie dostępności pomocy terapeutycznej i rehabilitacyjnej dla osób uzależnionych – 29 340,00zł
 2. Udzielanie rodzinom pomocy w sytuacjach kryzysowych, ochrona przed przemocą – 77 168,00zł
 3. Prowadzenie profilaktycznej działalności informacyjnej i edukacyjnej w zakresie rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii w tym Akcja Lato – 102 792,00zł
 4. Wspieranie działalności instytucji rozwiązującej problemy alkoholowe – 5 500,00 zł
 5. Działalność Gminnej Komisji ds. Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych – 24 400,00zł
- Ogółem PLAN 239 200,00 zł

Tabela Nr 12. Wydatki w ramach Gminnego Programu Profilaktyki i Przeciwdziałania Alkoholizmowi oraz Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii w I półroczu 2015 r.

	PLAN	WYKONANIE
Zadanie 1		
Cel zadania: Zwiększenie dostępności pomocy terapeutycznej i rehabilitacyjnej dla osób uzależnionych		
851 85154 4280 - kierowanie osób uzależnionych na badania przez biegłych sądowych	1 890,00	0,00
Wspieranie Punktu Konsultacyjno-Terapeutycznego		
851 85154 4300- wynagrodzenie dla osób pracujących (terapeuta, lekarz, mediator, psycholog, pedagog)	27 250,00	8 160,00
851 85154 4510 - opłata sądowa	200,00	80,00
Razem	29 340,00	8 240,00

Zadanie 2		
Cel zadania: Udzielanie rodzinom pomocy w sytuacjach kryzysowych, ochrona przed przemocą		
852 85154 2360 - wspieranie Bonifraterskiego Ośrodka Interwencji Kryzysowej w Piaskach	4 000,00	4 000,00
Finansowanie działalności świetlic środowiskowych i opiekuńczo-wychowawczych, których celem jest prowadzenie zajęć o charakterze profilaktycznym, socjoterapeutycznym i wychowawczym		
851 85154 4170 - wynagrodzenie	20 640,00	4 712,00
851 85154 4300 - wynagrodzenie	3 300,00	1 560,00

851 85154 4110 - składki ZUS	3 962,00	785,24
851 85154 4120 - fundusz pracy	566,00	86,73
851 85154 4210 - zakupy	38 000,00	3 891,34
Projekt STOP Przemocy - wyjazd szkoleniowy członków ZI		
851 85154 4210 - zakupy	3 200,00	0,00
851 85154 4300 - usługi	3 500,00	0,00
Razem	77 168,00	15 035,31

Zadanie 3		
Cel zadania: Prowadzenie profilaktycznej działalności informacyjnej i edukacyjnej w zakresie rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii		
Organizowanie i prowadzenie zajęć czasu wolnego o charakterze profilaktycznym mających na celu promowanie zdrowego stylu życia		
851 85153 4210 - Cała Polska Biega	2 650,00	900,00
851 85153 4300 - Cała Polska Biega	2 350,00	1 968,10
851 85153 4170 - siłownia Pudliszki	7 200,00	3 600,00
Rozwijanie szeroko pojętej profilaktyki polegającej na organizowaniu ogólnodostępnych spotkań na temat uzależnień, współzależnień i form pomocy, a także organizowanie konkursów o tematyce profilaktycznej		
851 85154 4210 - zakupy (nagrody)	6 022,00	0,00
851 85154 4300 - usługi, organizacja spotkań na temat uzależnień, warsztaty, pogadanki, spektakle, kampanie społeczne	28 670,00	2 880,00
851 85154 4170 - usługi, organizacja spotkań na temat uzależnień, warsztaty, pogadanki, spektakle, kampanie społeczne	900,00	900,00
851 85154 4210 - zakupy Kumpel/PaT	5 000,00	350,39
851 85154 4300 - usługi Kumpel/PaT	10 000,00	1 381,70
851 85154 4210 - zakupy Młodzi Aktywni	0,00	0,00
851 85154 4300 - usługi Młodzi Aktywni	5 000,00	0,00
Akcja lato - organizowanie i prowadzenie zajęć czasu wolnego o charakterze profilaktycznym mających na celu promowanie zdrowego stylu życia		
851 85153 4210 - zakupy	27 350,00	15 886,47
851 85153 4300 - usługi	7 650,00	0,00
Razem	102 792,00	27 866,66

Zadanie 4		
Szkolenia nauczycieli		
Cel zadania: Wspieranie działalności instytucji rozwiązującej problemy alkoholowe		
851 85154 4300 - szkolenie dla nauczycieli w zakresie profilaktyki	3 000,00	846,38
851 85154 4240 - zakupy, mat. edu. i inf.	2 500,00	967,71
Razem	5 500,00	1 814,09

Zadanie 5		
Gminna Komisja ds. Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów		

Alkoholowych		
Cel zadania: Wynagrodzenie Gminnej Komisji ds.. Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych		
851 85154 4170 - wynagrodzenie członków Komisji 1500złx8członkówx12m-c	18 900,00	9 600,00
851 85154 4210 - zakupy	500,00	121,00
851 85154 4410 - wyjazdy służbowe członków komisji	2 000,00	660,50
851 85154 4700 - szkolenia dla członków komisji (pełnomocnik)	1 000,00	0,00
851 85154 4300 - szkolenia dla członków komisji	2 000,00	0,00
Razem	24 400,00	10 381,50

Źródło: Opracowanie własne.

W ramach Programu wykonano wydatki w kwocie 63 337,56 zł, co stanowi niewiele ponad ¼ zaplanowanych działań.

Niższe wykonanie wydatków jest związane z harmonogramem działań profilaktycznych, których znaczna część przypada na okres wakacyjny (zwłaszcza programy profilaktyczne).

Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA – kwota 2 629 225,72 zł – wykonanie 52,71%.

Wydatki w tym dziale realizowane są przez Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Krobi (kwota 2 620 231,58 zł) oraz przez Urząd Miejski w Krobi (8 994,14 zł).

ROZDZIAŁ 85201 - PLACÓWKI OPIEKUŃCZO - WYCHOWAWCZE – W rozdziale 85201 realizowane są wydatki w związku z ustawą o wspieraniu rodzin i pieczy zastępczej. Zaplanowana kwota wydatków w tym rozdziale obejmuje współfinansowanie pobytu dzieci w pieczy zastępczej /dom dziecka / - w I półroczu 1 dziecko w placówce w Bodzewie – kwota 4 701,81 zł – wykonanie 33,35%.

ROZDZIAŁ 85202 - ZAKUP USŁUG PRZEZ JEDNOSTKI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO OD INNYCH JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO

- ogółem wydatkowana kwota w paragrafie 4330 - 157 339,19 zł – wykonanie 56,95%.

Zgodnie z ustawą o pomocy społecznej na gminie spoczywa obowiązek ponoszenia kosztów za pobyt w placówce opiekuńczej. W pierwszym półroczu 2015 roku gmina ponosiła koszty dopłaty za pobyt w Domu Pomocy Społecznej w Chumiętkach i Chwałkowie, DPS Pakówka, DPS Osiek, DPS Psarskie.

ROZDZIAŁ 85203 – OŚRODKI WSPARCIA – wykonanie 5 160,32 zł – wykonanie 25,80%,

W I półroczu 2015 roku wydatki związane z tym rozdziałem obejmują przekazanie dotacji dla Gminy Gostyń na pokrycie koszty dowozu mieszkańców gminy Krobia na zajęcia do Środowiskowego Domu Samopomocy w Gostyniu.

ROZDZIAŁ 85204 – RODZINY ZASTĘPCZE – wykonanie 417,29 zł – 50,89%.

W I półroczu 2015 roku wydatkowana kwota obejmuje koszt umieszczenia jednego dziecka z terenu Gminy Krobia w rodzinie zastępczej, której równowartość stanowi 10% wydatków na opiekę i wychowanie w pierwszym roku pobytu dziecka w pieczy zastępczej.

ROZDZIAŁ 85206 - WSPIERANIE RODZIN - kwota wydatkowana to 25 577,90 zł (wykonanie 82,09% planu).

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 (t.j. Dz.U. z 2015 r., poz. 332 ze zm.), między innymi na asystentów rodziny i rodziny wspierające.

W I półroczu 2015 roku wydatki w tym rozdziale obejmowały koszty związane z zatrudnieniem asystenta rodziny. Wydatki to wynagrodzenie pracownika, dodatkowe wynagrodzenie roczne, koszty wypłacanego ryczału i odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

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

Wydatki w tym rozdziale w I półroczu 2015 roku wyniosły 1 599 730,67 zł (wykonanie 54,03%)

w tym:

- dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz zadań zleconych gminom /związkom gmin/ ustawami- 1 559 775,16 zł,
- środki własne – 32 358,04 zł,
- wydatki dotyczące zwrotu dotacji pobranych w nadmiernej wysokości i odsetek od tych świadczeń – 7 597,47 zł,

Wydatki dotyczące zwrotu dotacji pobranych w nadmiernej wysokości i odsetek są w całości pokrywane przez świadczeniobiorców, którzy te świadczenia pobrali. Środki te po otrzymaniu przez Gminę Krobia są niezwłocznie przekazywane do Wojewody Wielkopolskiego. Klasyfikowanie odsetek na właściwych paragrafach wynikają z interpretacji odpowiednich organów.

Ogólny koszt wypłaconych świadczeń na paragrafie 3110 – 1.457.167,10 zł

w tym :

- świadczenia rodzinne - 1.353.217,10 zł
- fundusz alimentacyjny - 103.950,00 zł

§ 4110 – składki na ubezpieczenie społeczne dla osób otrzymujących świadczenia – **57.431,00 zł**, (pozostała kwota w tym paragrafie – 9 004,14 zł - 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 przeznaczone na postępowanie wobec dłużników alimentacyjnych: wyniosły – **77.535,10 zł**

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* (t.j. Dz.U. z 2015 r. poz. 859 ze zm.), 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* (t.j. Dz.U. z 2014 r., poz. 1619 z późn. zm.). Następnie, gdy dłużnik nie ureguluje należności po 30 dniach od uprawomocnienia decyzji wystawiane jest upomnienie na podstawie art. 15 ust.1 z dnia 17 czerwca 1966 r. *o postępowaniu egzekucyjnym w administracji*.

W upomnieniu znajduje się informacja, że w przypadku gdy dłużnik nie ureguluje należności w ciągu 7 dni od dnia doręczenia upomnienia zostanie wszczęte postępowanie egzekucyjne w celu przymusowego ściągnięcia należności w trybie egzekucji administracyjnej. W dalszej kolejności Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Krobi wystawia tytuły wykonawcze i przesyła je do Urzędu Skarbowego zgodnego z miejscem zamieszkania dłużnika. Wszystkie pisma wysyłane są pocztą za potwierdzeniem odbioru.

W I półroczu 2015 r. wypłacono **103 950,00 zł** z tytułu świadczeń z funduszu alimentacyjnego. Dłużnicy dokonali wpłat na kwotę **30 298,50 zł**.

ROZDZIAŁ 85213 – SKŁADKI NA UBEZPIECZENIA ZDROWOTNE OPŁACANE ZA OSOBY POBIERAJĄCE NIEKTÓRE ŚWIADCZENIA Z POMOCY SPOŁECZNEJ, NIEKTÓRE ŚWIADCZENIA RODZINNE ORAZ ZA OSOBY UCZESTNICZĄCE W ZAJĘCIACH W CENTRUM INTEGRACJI SPOŁECZNEJ – wykonanie 13 765,96 zł (58,76%), w tym w ramach:

- dotacji celowej przekazanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz zadań zleconych gminom /związkom gmin/ ustawami- *3.618,85 zł - kwota opłacenia składki zdrowotnej za osoby pobierające świadczenie pielęgnacyjne,*
- dotacji celowej przekazanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin /związków gmin – *6.400,00 zł- za osoby pobierające zasiłek stały,*
- składki zdrowotnej opłacanej za osoby pobierające zasiłki stałe – *81,14 zł -zadania własne,*
- składki zdrowotnej opłacanej za osoby uczestniczące w Centrum Integracji Społecznej to kwota *3.665,97 zł - zadania własne gminy.*

Na zadania własne objęte dofinansowaniem zabezpieczono środki własne, zgodnie z zapisami ustawy o finansach publicznych.

ROZDZIAŁ 85214 – ZASIŁKI I POMOC W NATURZE ORAZ SKŁADKI NA UBEZPIECZENIA EMERYTALNE I RENTOWE - ogółem wydatkowana kwota - 91 331,20 zł – 41,55%, w tym w ramach:

- *dotacji celowej przekazanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin na zasiłki okresowe – 28 519,87 zł.*

Zasiłki okresowe wypłacane w ramach dotacji przyznawane są 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.

- *środków własnych- 62 811,33 zł, w tym:*
 - *zasiłki celowe -31.656,36 zł,*
 - *zasiłki celowe specjalne- 26.492,84 zł,*
 - *zasiłki okresowe- 4 662,13 zł*

Na zadania własne objęte dofinansowaniem zabezpieczono środki własne, zgodnie z zapisami ustawy o finansach publicznych.

ROZDZIAŁ 85215 – DODATKI MIESZKANIOWE - Koszt wypłaconych zasiłków
paragraf 3110 - 116 917,53 zł – wykonanie 47,68%, w tym w ramach:

- dotacji celowej przekazanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz zadań zleconych gminom /związkom gmin/ ustawami- **3.526,79 zł – na tzw. dodatki energetyczne (zadanie zlecone),**
- środki własne – **113.390,74 zł – na dodatki mieszkaniowe (zadanie własne).**

ROZDZIAŁ 85216 – ZASIŁKI STAŁE – wykonanie 72 684,67 zł (63,08%)

Wydatki w tym rozdziale są pokrywane z dotacji celowej przekazanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin /związków gmin.

ROZDZIAŁ 85219 – OŚRODKI POMOCY SPOŁECZNEJ

Całkowite wydatki w tym rozdziale w I półroczu 2015 roku wyniosły 345 475,52 zł (wykonanie 49,14%), w tym:

- **309.191,52 zł (środki własne),**
- **13.800,00 zł** dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz zadań zleconych gminom /związkom gmin/ ustawami,
- **22.484,00 zł** (dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin /związków gmin/).

Wydatki poniesiono na następujące zadania:

- § 3110- wynagrodzenie opiekuna prawnego – 13.800,00 zł (zadania zlecone)
- § 4010 – wynagrodzenia osobowe pracowników – 217.975,35 zł

/w tym 22.484,00 zł – kwota dofinansowania z Budżetu Państwa, 195.491,35 zł– kwota środków własnych/:

- § 4040 – dodatkowe wynagrodzenie roczne – 31.788,44 zł,
- § 4110- składki na ubezpieczenia społeczne – 40.561,80 zł,
- § 4120 – składki na fundusz pracy- 3.505,33 zł,
- § 4210 – zakup materiałów i wyposażenia – 6.396,49 zł,
- 4240 - zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 823,06 zł,
- § 4260 – zakup energii – 4.246,20 zł,
- § 4280 – zakup usług zdrowotnych – 144,00 zł,
- § 4300 – zakup usług pozostałych – 7.576,55 zł,
- § 4360 – opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej – 1.342,79 zł,
- § 4410 – podróże służbowe krajowe – 5.296,56 zł,
- § 4430 – różne opłaty i składki – 130,00 zł,
- § 4440 – odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 9.366,75 zł,
- § 4480 – podatek od nieruchomości – 1.520,00 zł,
- § 4520 – opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego – 554,20 zł,
- § 4700 – szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – 448,00 zł.

Na zadania własne objęte dofinansowaniem zabezpieczono środki własne, zgodnie z zapisami ustawy o finansach publicznych.

ROZDZIAŁ 85228 – USŁUGI OPIEKUŃCZE I SPECJALISTYCZNE USŁUGI OPIEKUŃCZE

Ogólne wydatki w tym rozdziale w I półroczu 2015 wyniosły 37 378,29 zł (wykonanie 50,97%), w tym w ramach:

- dotacji celowej przekazanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz zadań zleconych gminom /związkom gmin/ ustawami- 4.635,00 zł,
- środków własnych -32.743,29 zł.

Na terenie gminy dla osób starszych, samotnych i schorowanych prowadzone są usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze dla jednego dziecka. 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. 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 I półroczu świadczone również specjalistyczne usługi dla osób z zaburzeniami psychicznymi, z których skorzystała 1 osoba.

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

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: **158 745,37 zł, wykonanie 52,11%**

W ramach tego rozdziału realizowane są różne zadania:

- prace społeczno –użyteczne – 1 182,27 zł – wypłata świadczenia oraz odzież robocza,
- realizacja programu dla rodzin wielodzietnych – 214,40 zł w ramach dotacji na zadania zlecone,
- program „pomoc Państwa w zakresie dożywiania” – 156 684,66 zł, w tym z dotacji na zadania własne 74 160,09 zł, środki własne 82 524,57 zł/,
- w ramach działalności statutowej MGOPS realizowane są działania mające na celu pomoc osobom starszym, samotnym, niepełnosprawnym. W tym celu organizowane są różne przedsięwzięcia pod szyldem „Złota Jesień”. Na te zadania w I półroczu wydatkowano kwotę 664,04 zł.

Na zadania własne objęte dofinansowaniem zabezpieczono środki własne, zgodnie z zapisami ustawy o finansach publicznych.

Dział 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ – kwota 104 714,47 zł – wykonanie 43,54% - wszystkie wydatki zawierają się w **rozdziale 85307 i 85395** i dotyczą

Rozdział 85307 – wykonanie 12 611,84 zł (9,95% planu) - to wynagrodzenie dla dziennego opiekuna na podstawie podjętej Uchwały Rady Miejskiej w Krobi. Środki zostały zaplanowane w kwocie zdecydowanie wyższej na podstawie wstępnie oszacowanego zapotrzebowania i pełnego „obciążenia” 2 dziennych opiekunów (po 5 dzieci). Ze względu na mniejsze zainteresowanie oraz absencje z powodu choroby części podopiecznych, wynagrodzenie dla opiekuna było znacznie niższe. Nastąpi korekta planu wydatków w II półroczu.

Rozdział 85395, łączne wydatki w kwocie 92 102,63 zł (wykonanie 80,92%) dotyczą:

- § 2360 – dotacja na zadania zlecone do realizacji stowarzyszeniom i fundacjom udzielone w trybie art. 221 ustawy o finansach publicznych – dotacje w łącznej kwocie 57 000,00 zł (wykonano w 100,00%) 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 wspomagającą rozwój wspólnot i społeczności lokalnych – 22 000,00 zł,
- Stowarzyszenie „Dziecko” – na działalność wspomagającą rozwój wspólnot i społeczności lokalnych – 6 000,00 zł,
- Stowarzyszenie „Zaczyn” – na działalność wspomagającą rozwój wspólnot i społeczności lokalnych – 5 000,00 zł.

Wydatek w § 2710 to dotacja w formie pomocy finansowej dla Powiatu Gostyńskiego na nadawców uczestnika z Chwałkowa do Warsztatów Terapii Zajęciowej w Piaskach – kwota 2 000,00 zł (wykonanie 100,00%).

Wydatek w § 4300 w wysokości 5 628,00 zł (wykonanie 32,91%) to opłaty z tytułu dzierżawy gruntu pod urządzenia światłowodowe, kwota 24 895,70 zł w § 4520 (wykonanie 71,19%) to opłaty za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym Natomiast 2 578,93 zł (§ 4040, 4110 i 4120 – pochodne od wynagrodzeń i dodatkowe wynagrodzenie roczne) to wydatki niekwalifikowane związane z realizacją projektu „Budowa gminnej infrastruktury dostępu do Internetu dla osób zagrożonych wykluczeniem cyfrowym w Gminie Krobia”.

Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA – kwota 212 511,22 zł – wykonanie 50,21%. Na kwotę tę składają się:

- **rozdział 85401** – wydatki na świetlice szkolne – 151 783,95 zł – wykonanie 49,88% - wydatki płacowe i pochodne, dodatki socjalne oraz fundusz świadczeń socjalnych (świetlice przy szkołach, tj:

- świetlica przy ZSPiG Krobia – 81 774,74 zł,
- świetlica przy ZSPiG Pudliszki – 49 886,51 zł,
- świetlica przy ZSPiG Stara Krobia – 20 122,70 zł.

- **rozdział 85412** - wypoczynek letni – 17 583,00 zł – rozdział 85412 – wykonanie 41,84%. Wykonane wydatki to zakup usług związanych z wypoczynkiem dzieci i młodzieży realizowanym przez jednostki organizacyjne, tj:

- ZSPiG Krobia – 13 021,00 zł,
- ZSPiG Pudliszki – 1 647,00 zł,
- ZSPiG Stara Krobia – 1 515,00 zł

oraz w ramach wydatków bezpośrednio ponoszonych przez Urząd Miejski w Krobi w ramach współorganizacji wypoczynku – 1 400,00 zł.

- **rozdział 85415** - 43 144,27 zł – pomoc materialna (wykonanie wydatków 56,94%):

§ 3240 – wykonanie 43 144,27 zł – 56,94% - w tym:

- pomoc materialna dla uczniów w formie stypendiów Rady Miejskiej w Krobi – ze środków własnych - kwota 11 700,00 zł,
- pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym – 31 444,27 zł – wypłata stypendiów oraz zasiłków szkolnych w tym w ramach:
 - środków własnych – 6 288,86 zł;
 - dotacji celowej przekazanej z budżetu państwa – 25 155,41 zł.

Na zadania własne objęte dofinansowaniem zabezpieczono środki własne, zgodnie z zapisami ustawy o finansach publicznych.

Rozdział 85446 – doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli zatrudnionych w świetlicach – 0,00 zł – w I półroczu nie wydatkowano.

Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA – kwota 764 336,42 zł – wykonanie 38,58%.

W **rozdziale 90001**- Gospodarka ściekowa i ochrona wód - wykonanie 239 469,66 zł tj. 35,40% obejmuje:

- wydatek w § 2710 to dotacja w formie pomocy finansowej dla Powiatu Gostyńskiego zgodnie z Uchwałą Nr V/37/2015 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 18 marca 2015 r. – pomocy finansowej Powiatowi Gostyńskiemu w kwocie 3 000,00 zł na wykonanie opinii badań hydrogeologicznych złoża węgla brunatnego, położonego na terenie gminy Krobia – (wykonanie 100,00%),.

- § 2900 – wpłaty na rzecz Międzygminnego Związku Wodociągów i Kanalizacji w Strzelcach Wielkich – na wydatki bieżące ponoszone w związku z realizacją zadania kanalizacji Gminy. Wydatki dotyczą przede wszystkim obsługi pożyczek zaciągniętych na realizację projektu – wykonanie 100 000,00 zł – 52,08% - planowano na podstawie informacji z MZWIK, wydatkowano na podstawie porozumienia i informacji o kosztach poniesionych przez MZWIK na realizację projektu,

- § 4300 – wydatki na dopłaty do ścieków – wykonanie 103 239,66 zł – 25,81%. Niskie wykonanie jest związane z rozliczeniem tylko jednej raty (za I kwartał) z tytułu dopłaty do ścieków – II rata została rozliczona w lipcu,

- § 4390 – wydatki na wykonanie analiz wód na nieczynnych składowiskach odpadów – 1 230,00 zł – 7,03%. Niskie wykonanie jest związane z harmonogramem badań, który większość prac przewiduje w II półroczu,

- § 6230 – dotacje na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków – 32 000,00 zł - są to wydatki w ramach środków z opłat za korzystanie ze środowiska. Łącznie wypłacono dotacje dla 8 podmiotów (wnioskodawców) – wykonanie 50,00% - realizacja dotacji w ramach otrzymanych i zweryfikowanych wniosków mieszkańców, na podstawie Uchwały Rady Miejskiej w Krobi.

W **rozdziale 90002** - Gospodarka odpadami – wydatki w kwocie 4 427,58 zł (19,18%), to:

§ 4210 – kwota 3 131,58 zł (34,04%) – zakup pojemników na odpady,

§ 4300 – kwota 1 296,00 zł (wykonanie 9,33%) - opłaty za wywóz odpadów i utylizację odpadów, usługi transportowe w tym zakresie - wydatkowanie na podstawie rzeczywistego zapotrzebowania. Niższe wydatki wskazują na konieczność dokonania korekty planu w II półroczu.

Wydatki w **rozdziale 90003** - Oczyszczanie miast i wsi - zostały wykonane w kwocie łącznej 34 884,47 zł (40,15%). W rozdziale 90003 w § 4300 są ponoszone wydatki na usługi związane z oczyszczaniem miejscowości, opróżnianie koszy.

Wydatki w **rozdziale 90004** - Utrzymanie zieleni w miastach i gminach – zostały zrealizowane w kwocie 84 017,83 zł (wykonanie 43,69%):

§ 4210 w rozdziale 90004 to zakup krzewów, trawy oraz środków ochrony roślin i innych materiałów związanych z utrzymaniem terenów zieleni – 13 883,80 zł (wykonanie 57,14%),

§ 4300 w rozdziale 90004 – usługi pielęgnacji drzew, wycinka drzew, koszenie trawy, zabiegi pielęgnacyjne w parkach i na innych terenach rekreacyjnych – 70 134,03 zł (wykonanie 41,75%).

W **rozdziale 90005** zabezpieczono środki w ramach zadania wieloletniego na opracowanie Programu Gospodarki Niskoemisyjnej dla Gminy Krobia – w I półroczu środków nie wydatkowano.

Wydatki w **rozdziale 90013** związane są z opieką nad zwierzętami i funkcjonowaniem przytuliska w Krobi – ogółem 6 913,99 zł – wykonanie 30,06% w tym:

§ 4210 – 2 955,00 zł - zakup leków i karmy (wykonanie 29,55%),

§ 4300 – 3 958,99 zł - usługi związane z odławianiem bezdomnych zwierząt, usługi weterynaryjne, montaż ogrodzenia – wykonanie 39,59%.

Niskie wykonanie związane jest przede wszystkim z wykonywaniem wielu czynności i dostarczaniu żywności dla zwierząt w formie wolontariatu oraz zaplanowanymi zadaniami remontowymi przytuliska na II półrocze.

Wydatki na oświetlenie ulic – **rozdział 90015** – kwota 211 796,02 zł (wykonanie 41,21%) - są związane z:

- w § 4210 – 380,00 zł – materiały eksploatacyjne do oświetlenia drogowego będącego własnością Gminy Krobia – wykonanie 19,00%,

- w § 4260 – zakup energii – 158 963,66 zł (45,81%),

- w § 4270 – usługi remontowe – 1 400,97 zł (14,01%) – realizowano w miarę potrzeb w przypadku wystąpienia awarii,

- w § 4300 – 51 051,39 zł (wykonanie 32,94%) konserwacja i modernizacja oświetlenia.

Wydatki w **rozdziale 90095** – pozostała działalność w łącznej kwocie 182 826,87 zł (wykonanie 39,37%) – dotyczą:

- § 2320 – dotacja udzielona Powiatowi Gostyńskiemu na realizację programu związanego z likwidacją azbestu i wyrobów zawierających azbest – 13 900,00 zł. Środki zostały przekazane zgodnie z porozumieniem,

- § 4210 – kwota 9 927,29 zł – wykonanie 40,52%:
 - zakup części do maszyn i urządzeń, materiałów do napraw, kosiarki do trawy, gabloty informacyjnej, środków czystości, nagrzewnicy,
- § 4260 - zakup energii, gazu i wody – 80 068,67 zł - (60,66%) – dotyczy zakupu energii, gazu i wody w budynkach komunalnych Gminy,
- § 4270 - zakup usług remontowych – 17 460,36 zł (26,06%)
 - naprawa pojazdu – busa (690,00 zł), kosztorysy inwestorskie (421,89 zł), prace remontowe w budynkach (w tym m.in. naprawa pieca c.o., wymiana lamp, remont w budynku przy ul. Powst. Wlkp. – dawny Ośrodek Zdrowia) – 16 348,47 zł,
- § 4300 – kwota 28 172,35 zł (29,50%):
 - przeglądy techniczne sprzętu, budynków, usługi związane z utrzymaniem mienia gminnego, opłaty za ścieki, zagospodarowanie terenów przy komunalnych budynkach i inne usługi – 21 983,95 zł,
 - obsługa targowiska – 3 788,40 zł
 - konserwacja zegara na Ratuszu – 2 400,00 zł,
- § 4430 – kwota 30 363,40 zł (34,59%)
 - opłata za zanieczyszczenie środowiska – 4 261,36 zł,
 - ubezpieczenia mienia - 21 974,04 zł,
 - opłata śmieciowa – 4 128,00
- § 6050 – kwota 2 934,80 zł (wykonanie 19,57%) to wydatek inwestycyjny na zadanie związane z zagospodarowaniem placu przy ul. Miejsko – Góreckiej w Krobi – dokumentacja. Roboty budowlane powinny zostać wykonane w II półroczu,
- § 6060 – kwota 0,00 zł - Zakup nieruchomości w Krobi (gazownia) przy ul. Powstańców Wlkp. (płatność nastąpiła na początku II półrocza zgodnie z zapisami w akcie notarialnym).
Niższe wykonanie związane jest z niewysokim wykonaniem w zakresie dopłat do ścieków oraz w zakresie wydatków majątkowych.

Dział 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO – kwota 746 418,90 zł – wykonanie 33,74%.

Wydatki obejmują m.in. dotacje (kwota zrealizowana 484 500,00 zł), które stanowią ponad połowę wydatków w tym dziale (64,90% wydatków w I półroczu zrealizowanych), tj:

- dotacja podmiotowa dla Gminnego Centrum Kultury i Rekreacji w Krobi (GCKiR) w kwocie 288 500,00 zł (rozdział 92109) – wykonanie 46,50%,
- dotacja celowa 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%,
- dotacja podmiotowa dla Biblioteki Publicznej w Krobi w kwocie 190 000,00 zł (rozdział 92116) - wykonanie 48,51%.

W planie wydatków planuje się również dotację celową na ochronę zabytków (10 000,00 zł) – rozdział 92120 – w I półroczu nie wydatkowano.

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

Oprócz dotacji, realizowane są wydatki w ramach funduszu sołeckiego oraz inne wydatki w zakresie infrastruktury wiejskiej oraz dziedzictwa kulturowego (zadania bieżące i inwestycyjne). W zakresie rozdziału 92195 planuje się kwotę 13 500,00 zł na renowację pomników oraz usługę nagrania filmu o Rozstrzelanych na Rynku w Krobi w 1939 r. (w I półroczu środków nie wydatkowano). W rozdziale tym również realizowane są zadania inwestycyjne (plan 73 500,00 zł), które w I półroczu zrealizowano w kwocie 20 695,73 zł. Są to wydatki na „Utworzenie lokalnego centrum rekreacji i wypoczynku w Krobi poprzez zagospodarowanie terenu parku przy Kościele p.w.Św.Mikołaja w Krobi” – wydatek realizowany w ramach tzw. funduszu miejskiego. Ponadto w planie wydatków w II półroczu zrealizowane zostaną wydatki w ramach renowacji Rynku (obecnie trwa realizacja Planu Rewitalizacji) oraz Renowacji Wyspy Kasztelańskiej (zadanie wieloletnie w ramach przedsięwzięć wpisanych do WPF – prace związane z dalszą modernizacją budynku).

Wszystkie pozostałe wydatki mieszczą się w rozdziale 92109 i stanowią kwotę 241 223,17 zł, z czego wydatki funduszu sołeckiego to 91 254,86 zł.

Pozostała kwota w rozdziale 92109 (oprócz dotacji w tym rozdziale wymienionych powyżej na kwotę 294 500,00 zł) - to wydatki na zakup energii, bieżące utrzymanie i funkcjonowanie świetlic wiejskich oraz część zadań majątkowych realizowanych poza funduszem sołeckim – kwota 149 968,31 zł. W ramach funduszu sołeckiego w dziale 921 wydatkowano w I półroczu właśnie kwotę 91 254,86 zł (łącznie wykonanie funduszu sołeckiego w działach 010, 600, 921 i 926 to 126 867,51 zł, co stanowi 42,64% planu na fundusz sołecki).

W ramach funduszu sołeckiego planowano kwotę 297 529,00 zł, w tym w dziale 921 rozdział 92109 kwotę 193 588,00 zł, wydatkowano 91 254,86 zł (47,14%), w dziale 010 rozdział 01095 plan to 13 200,00 zł, wydatek 9 521,31 zł (72,13%), plan w dziale 600 rozdział 60016 ustalono na kwotę 67 321,00 zł, wykonanie to 20 951,00 zł (31,12%), w zakresie działu 926 plan ustalono na kwotę 23 420,00 zł, wydatek to 5 140,34 zł (wykonanie 21,94%). Wszystkie zadania realizowane w ramach funduszu sołeckiego są w trakcie realizacji.

Tabela nr 13. Wykonanie budżetu na dzień 30.06.2015 r. w ramach funduszu sołeckiego.

Nazwa sołectwa, dział, rozdział	Nazwa zadania/ paragrafy	Plan	Działania	Wykonanie
Bukownica 921 - 92109	Aktywizacja mieszkańców sołectwa Bukownica poprzez organizację imprez kulturalno-integracyjno-sportowych w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej związanych z szerzeniem idei samorządowej celem aktywizacji mieszkańców oraz rozbudowę świetlicy wiejskiej poprzez budowę sanitariatów i rozbudowę zaplecza gospodarczego (etap IV „Modernizacji i budowy obiektów infrastruktury wiejskiej w sołectwie”) służącego spotkaniom mieszkańców celem poprawy funkcjonalności świetlicy, a tym samym poprawy warunków życia mieszkańców.		1. Organizacja imprez kulturalno- integracyjno-sportowych związanych z szerzeniem idei samorządowej oraz pobudzania aktywności mieszkańców Bukownicy – 1.000,00 zł 2. Rozbudowa świetlicy wiejskiej poprzez budowę sanitariatów i rozbudowę zaplecza gospodarczego – (etap IV) służącego spotkaniom mieszkańców celem poprawy funkcjonalności świetlicy, a tym samym poprawy warunków życia mieszkańców – 7.683,00 zł	1. 0,00 zł
				2. 0,00 zł
	§ 4170	500,00		0,00
	§ 4210	500,00		0,00
	§ 6050	7.683,00		0,00
RAZEM:		8.683,00		0,00
Ciołkowo 921 - 92109	Aktywizacja mieszkańców sołectwa Ciołkowo poprzez zagospodarowanie terenu gminnego z przeznaczeniem na plac zabaw wraz z utrzymaniem wyposażenia w urządzeniu zabawowe (etap I „Budowy i wyposażenia placów		a) Zagospodarowanie terenu gminnego w sołectwie wraz z przeznaczeniem na plac zabaw II (Ciołkowo Huby) z wyposażeniem w urządzenia zabawowe (etap 1) waz z utrzymaniem terenów zielonych – 3.500,00 zł	1. 0,00 zł 2. 1.390,00 zł

	zabaw oraz obiektów sportowo – rekreacyjnych), zakup garażu blaszanego z przeznaczeniem na magazyn, remont świetlicy wiejskiej wraz z doposażeniem (w ramach „Modernizacji i budowy obiektów infrastruktury wiejskiej w sołectwie”), organizacja imprez kulturalno- integracyjnych propagujących ideę samorządową wspierającą rozwój jednostek pomocniczych, co wpłynie na poprawę warunków życia mieszkańców.		b) Zakup garażu blaszanego z przeznaczeniem na magazyn – 2000,00 zł c) Remont świetlicy wiejskiej wraz z doposażeniem celem podniesienia jej atrakcyjności – 4.050,00 zł d) Organizacja imprez kulturalno- integracyjnych w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej propagujących ideę samorządową wspierających rozwój jednostek pomocniczych – 2.300,00 zł	3. 0,00 zł 4. 882,87 zł
	§ 4170	800,00		0,00
	§ 4210	3.500,00		2.272,87
	§ 6050	4.050,00		0,00
921 -92695	§6050	3.500,00		0,00
RAZEM:		11.850,00		2.272,87
Chumiętki	Aktywizacja mieszkańców sołectwa Chumiętki poprzez zagospodarowanie terenu gminnego w zakresie dokończenia ogrodzenia panelowego, utwardzenia terenu gminnego w obrębie wiat wraz z doposażeniem (etap 1 w ramach „Modernizacji i budowy obiektów infrastruktury wiejskiej w sołectwie”), organizacja imprez kulturalno- integracyjnych propagujących ideę samorządową wspierającą rozwój jednostek pomocniczych, co wpłynie na poprawę warunków życia mieszkańców, bezpieczeństwa oraz funkcjonalności terenów gminnych w sołectwie.		1. Zagospodarowanie terenu gminnego w sołectwie w zakresie ogrodzenia panelowego celem poprawy bezpieczeństwa - 2.500,00 zł 2. Utwardzenie terenu w obrębie dwóch wiat celem poprawy ich funkcjonalności na terenie gminnym (etap 1) wraz z doposażeniem – 7.686,00 zł 3. Organizacja imprez kulturalno- integracyjnych w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej propagujących ideę samorządową wspierających rozwój jednostek pomocniczych – 1.000,00 zł	1. 2.302,56 zł 2. 5.012,17 zł 3. 0,00 zł
921 - 92109	§ 4210	5.273,00		2.302,56
	§ 4170	900,00		0,00
	§ 6050	5.013,00		5.012,17
RAZEM:		11.186,00		7.314,73
Chwałkowo	Aktywizacja mieszkańców		1. Organizacja imprez	1. 699,27zł

921 - 92109	sołectwa poprzez organizację imprez kulturalno- edukacyjno- integracyjnych w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej, zagospodarowanie terenów wiejskich przy świetlicy w związku z planowaną realizacją projektu w ramach „Pięknieje wielkopolska wieś”, doposażenie świetlicy wiejskiej celem poprawy jej funkcjonalności, remont i modernizacja pomieszczeń świetlicy (etap III „Modernizacji i budowy obiektów infrastruktury wiejskiej w sołectwie”), remont i modernizacja pomieszczeń w remizie strażackiej (etap I) celem poprawy warunków życia mieszkańców.		kulturalno- edukacyjno- integracyjnych – 3000,00 zł; 2. Doposażenie świetlicy wiejskiej celem poprawy jej funkcjonalności (zakup urządzeń AGD do zaplecza kuchennego) – 3.000,00 zł 3. Zagospodarowanie terenu wiejskiego w sołectwie w zakresie przygotowania pomieszczenia (zakup) do przechowywania sprzętu wykorzystywanego na terenie sportowo- rekreacyjnym w sołectwie.(ok. 20m²).- 2.000,00 zł 4. Remont i modernizacja pomieszczeń świetlicy wiejskiej (etap III) celem podniesienia atrakcyjności świetlicy wiejskiej i jej funkcjonalności (remont i konserwacja sufitu w Sali głównej)- 11.478,00 zł 5. Remont i modernizacja pomieszczeń w remizie strażackiej w Chwałkowie (etap I) 2.000,00zł	2. 2.977,53 zł 3. 0,00 zł 4. 0,00 5. 2.000,00
	§ 4170	500,00		0,00
	§ 4210	5.500,00		3.676,80
	§ 4270	2.000,00		2.000,00
	§ 6050	11.478,00		0,00
010- 01095	§ 6050	2.000,00		0,00
RAZEM:		21.478,00		5.676,80
Domachowo 921 - 92109	Aktywizacja mieszkańców sołectwa Domachowo poprzez organizację imprez kulturalno - integracyjnych w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej wraz z wydatkami związanymi z jej utrzymaniem, podniesienie atrakcyjności świetlicy wiejskiej i terenów gminnych w sołectwie poprzez		1. Organizacja imprez kulturalno- integracyjnych w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej propagujących idee samorządową wraz z wydatkami związanymi z jej utrzymaniem(naprawa usterek, drobne remonty)- 5.707,00zł	1. 3.510,68 zł

	wymianę ogrodzenia (północna strona) - etap II, położenie opaski betonowej wokół świetlicy celem poprawy warunków życia mieszkańców sołectwa w związku z planowaną realizacją projektu w ramach „Pięknieje wielkopolska wieś”.		2. Podniesienie atrakcyjności świetlicy wiejskiej i terenów gminnych w sołectwie poprzez wymianę ogrodzenia (północna strona) – etap II, położenie opaski betonowej wokół świetlicy – 11.200,00 zł	2. 9.521,31 zł
	§ 4170	1.500,00		0,00
	§ 4210	3.707,00		3.010,68
	§4300	500,00		500,00
010/01095	§ 6050	11.200,00		9.521,31
RAZEM:		16.907,00		13.031,99
Gogolewo 921 - 92109	Aktywizacja mieszkańców sołectwa Gogolewo poprzez remont chodników przy drogach gminnych w Gogolewie w zakresie kupna kostki brukowej (etap II „Budowy i modernizacji wiejskiej infrastruktury drogowej w sołectwie”), organizacja imprez, przedsięwzięć, spotkań kulturalno-oświatowych w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej propagujących idee samorządową wraz z jej doposażeniem, zagospodarowanie i utrzymanie terenów zielonych w sołectwie, zakup i transport żuźła na drogi gminne celem poprawy warunków życia mieszkańców sołectwa.		1. Remont chodników przy drogach gminnych-etap II w zakresie kupna kostki brukowej poprawy bezpieczeństwa mieszkańców sołectwa- 11.000,00zł 2. Organizacja imprez, przedsięwzięć, spotkań kulturalno-oświatowych w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej propagujących idee samorządową i wspierających rozwój jednostek pomocniczych- 4.400,00 zł 3. Doposażenie świetlicy wiejskiej celem poprawy jej funkcjonalności - 990,00 zł; 4. Zagospodarowanie i utrzymanie terenów zielonych (gminnych)w sołectwie. Oprysk, zakup- 500,00 zł; 5. Zakup i transport żuźła na drogi gminne w sołectwie celem poprawy dojazdu do pól – 1.600,00zł	1. 11.000,00 zł 2. 2.991,10 zł 3. 00,00 zł 4. 145,00 zł 5. 00,00 zł
	§ 4210	2.730,00		976,10
	§4170	1.000,00		0,00
	§ 4300	2.160,00		2.160,00
600-60016	§ 6050	11.000,00		11.000,00

	§4210	800		0,00
	§4300	800		0,00
RAZEM:		18.490,00		14.136,10
Grabianowo 921 - 92109	Aktywizacja mieszkańców sołectwa Grabianowo poprzez zagospodarowanie terenu gminnego w sołectwie wraz z doposażeniem (w ramach „Modernizacji i budowy obiektów infrastruktury wiejskiej w sołectwie”) celem stworzenia miejsca do wypoczynku i rekreacji w pobliżu altany, co wpłynie na poprawę warunków życia mieszkańców.		1. Zagospodarowanie terenu gminnego w sołectwie wraz z doposażeniem (etap 10 w zakresie wyrównania terenu wokół altany , utwardzenia (ok. 50m2) oraz nasadzenia drzew i krzewów wraz z wysianiem trawy, celem stworzenia miejsca do spotkań i wypoczynku mieszkańców sołectwa- 6.998,00 zł.	1.3.604,13 zł
	§ 6050	6.998,00		3.604,13
RAZEM:		6.998,00		3.604,13
Karzec 921 - 92109	Zwiększenie atrakcyjności świetlicy w Karcu poprzez remont zagospodarowanego pomieszczenia gospodarczego (etap III „Modernizacji i budowy obiektów infrastruktury wiejskiej w sołectwie”), organizacja imprez kulturalno- oświatowych w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej w celu podtrzymania tradycji kulturowych oraz edukacji dzieci i młodzieży poprzez zabawę.		1. Rozbudowa i przebudowa pomieszczeń świetlicowych i gospodarczych - etap III – 10.000,00 zł; 2. Organizacja imprez kulturalno- oświatowych w oparciu o świetlicę wiejską- 190,00 zł;	1. 6.300,24 zł 2. 0,00 zł
	§ 4210	190,00		0,00
	§ 6050	10.000,00		6.300,24
RAZEM:		10.190,00		6.300,24
Kuczyna 921 - 92109	Aktywizacja mieszkańców sołectwa Kuczyna poprzez organizację imprez kulturalno- rekreacyjnych w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej propagujących ideę samorządową oraz realizację zadania „Budowa i modernizacja wiejskiej infrastruktury drogowej w sołectwie”.		1. Organizacja imprez kulturalno- rekreacyjnych w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej propagujących ideę samorządową – 2.500,00 zł; 2. Remont i utwardzenie drogi gminnej (etap I) celem aktywizacji mieszkańców wsi do działań i rozwoju sołectwa oraz pobudzania aktywności obywatelskiej.	1. 591,29 zł 2. 500,00 zł

			Zakup materiałów- 10.550,00zł	
	§ 4170	900,00		0,00
	§ 4210	1.600,00		591,29
600- 60016	§ 6050	10.550,00		500,00
RAZEM:		13.050,00		1.091,29
Kuczynka 921 - 92109	Aktywizacja mieszkańców sołectwa Kuczynka poprzez zagospodarowanie terenu gminnego w sołectwie w zakresie budowy altany drewnianej "WIGWAMU" (etap II „Modernizacji i budowy obiektów infrastruktury wiejskiej w sołectwie”), celem podniesienia atrakcyjności terenu gminnego i stworzenia miejsca spotkań mieszkańców Kuczynki co wpłynie na poprawę ich warunków życia.		1. Zagospodarowanie terenu gminnego w sołectwie w zakresie budowy WIGWAMU (etap II) – 7.176,00 zł	1. 344,40 zł
	§ 6050	7.176,00		344,40
RAZEM:		7.176,00		344,40
Niepart 921 – 92109	Aktywizacja mieszkańców sołectwa Niepart poprzez budowę chodnika przy drodze gminnej (etap I „Budowy i modernizacji wiejskiej infrastruktury drogowej w sołectwie”), organizację imprez kulturalno- integracyjnych w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej propagujących ideę samorządową celem poprawy warunków życia mieszkańców sołectwa.		1. Budowa chodnika przy drodze gminnej na odcinku ok.80 mb- etap I celem poprawy bezpieczeństwa mieszkańców sołectwa. Zakup materiałów- 13.000,00 zł 2. Organizacja imprez kulturalno – integracyjnych w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej propagujących ideę samorządową – 2.567,00 zł 3. Dopuszczenie świetlicy wiejskiej(m.in. w sprzęt AGD)celem poprawy jej funkcjonalności – 1.765,00zł 4. Remont schodów wejściowych do świetlicy wiejskiej w zakresie położenia płytek na schodach 1.235,00zł	1. 0,00 zł 2. 238,44 zł 3. 0,00 zł 4. 0,00 zł

600- 60016	§ 4210	2.932,00		238,44
	§ 4300	1.400,00		0,00
	§ 4270	1.235,00		0,00
	§ 6050	13.000,00		0,00
RAZEM:		18.567,00		238,44
Pijanowice 921 - 92109	Aktywizacja mieszkańców sołectwa Pijanowice poprzez organizację imprez kulturalno-integracyjno- sportowych związanych z szerzeniem idei samorządowej oraz budowę pomieszczenia gospodarczego (kolejny etap „Modernizacji i budowy obiektów infrastruktury wiejskiej w sołectwie”), służącego spotkaniom mieszkańców celem poprawy funkcjonalności istniejącego pomieszczenia, a tym samym poprawy warunków życia mieszkańców.		1. Organizacja imprez kulturalno-integracyjnych – sportowych związanych szerzeniem idei samorządowej oraz pobudzania aktywności mieszkańców wsi Pijanowice – 2.949,00 zł 2. Budowa pomieszczenia gospodarczego (etap I) służącego spotkaniom mieszkańców celem poprawy funkcjonalności istniejącego pomieszczenia – 6.500,00 zł	1. 949,13 zł 2. 990,00 zł
	§ 4170	1.000,00		0,00
	§ 4210	1.949,00		949,13
	§ 6050	6.500,00		990,00
RAZEM:		9.449,00		1.939,13
Posadowo 921 - 92109	Aktywizacja mieszkańców sołectwa Posadowo poprzez modernizację wraz z remontem świetlicy wiejskiej (kolejny etap „Modernizacji i budowy obiektów infrastruktury wiejskiej w sołectwie”), połączoną z wyposażeniem terenów gminnych sołectwie (etap I) celem podniesienia ich atrakcyjności i funkcjonalności oraz organizacji imprez kulturalno- rekreacyjnych w oparciu funkcjonowanie świetlicy wiejskiej propagujących idee		1. Organizacja imprez kulturalno - integracyjnych-sportowych związanych z szerzeniem idei samorządowych oraz pobudzania aktywności mieszkańców wsi Pijanowice – 2.949,00 zł 2. Budowa pomieszczenia gospodarczego (etap I) służącego spotkaniom mieszkańców celem poprawy funkcjonalności istniejącego pomieszczenia – 6.500,00 zł	1. 150,00 zł 2. 10.825,00 zł

	samorządową.			
	§ 4170	700,00		0,00
	§ 4210	300,00		150,00
	§ 6050	10.825,00		10.825,00
RAZEM:		11.825,00		10.975,00
Potarzyca 921 - 92109	Aktywizacja mieszkańców sołectwa Potarzyca poprzez doposażenie świetlicy wiejskiej celem podniesienia jej atrakcyjności i funkcjonalności w zakresie wykonania chłodni wraz z wyposażeniem, doposażeniem zaplecza kuchennego (w ramach „Modernizacji i budowy obiektów infrastruktury wiejskiej w sołectwie”) oraz utrzymaniu terenów zielonych w sołectwie co wpłynie na poprawę warunków życia mieszkańców.		1. Podniesienie atrakcyjności i funkcjonalności świetlicy wiejskiej w zakresie wykonania pomieszczenia – chłodni wraz z jej doposażeniem, doposażeniem zaplecza kuchennego celem poprawy jego funkcjonalności – etap I – 12.321,00 zł 2. Utrzymanie terenów zielonych w sołectwie w zakresie zakupu oprysku – 500,00 zł	1. 10.399,99 zł 2. 80,00 zł
	§ 4210	5.821,00		3.479,99
	§ 6050	7.000,00		7.000,00
RAZEM:		12.821,00		10.479,99
Przyborowo 921 - 92109	Aktywizacja mieszkańców sołectwa Przyborowo poprzez zagospodarowanie terenu gminnego na cele rekreacyjno- sportowe w zakresie budowy ogroduzienia - (etap I „Modernizacji i budowy obiektów infrastruktury wiejskiej w sołectwie”), wykończenie wiaty dla orkiestry oraz organizacji imprez kulturalno-integracyjnych w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej, propagujących ideę samorządową wspierającą rozwój jednostek pomocniczych, co wpłynie na poprawę warunków życia mieszkańców, bezpieczeństwo oraz funkcjonalność terenów gminnych w sołectwie.		1. Zagospodarowanie terenu gminnego na cele rekreacyjno-sportowe w zakresie budowy ogroduzienia- (etap I) celem poprawy bezpieczeństwa oraz wykończenia wiaty dla orkiestry- (etap III)- 5.794,00 zł 2. Organizacja imprez kulturalno- integracyjnych w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej propagujących ideę samorządową wspierającą rozwój jednostek pomocniczych – 2.200,00 zł	1. 5.699,63 zł 2. 649,43 zł

	§ 4170	1.200,00		0,00
	§ 4210	1.000,00		649,43
	§ 6050	5.794,00		5.699,63
RAZEM:		7.994,00		6.349,06
Pudliszki 921 - 92109	Aktywizacja mieszkańców sołectwa Pudliszki poprzez kontynuację zadań związanych z zagospodarowaniem i modernizacją terenu Parku w Pudliszkach w celu zwiększenia atrakcyjności tego miejsca (w ramach „Modernizacji i budowy obiektów infrastruktury wiejskiej w sołectwie”), zagospodarowaniem terenu gminnego na plac zabaw (w ramach „Budowy i wyposażenia placów zabaw oraz obiektów sportowo – rekreacyjnych”) oraz organizację imprez i spotkań propagujących ideę samorządową wspierającą rozwój jednostek pomocniczych.		1. Zagospodarowanie i modernizacja terenu Parku w Pudliszkach w celu zwiększenia atrakcyjności miejsc rekreacyjnych, w tym zwłaszcza oświetlenie parkowe wzdłuż głównej alejki – II etap oraz dodatkowe usługi i zakupy (w przypadku pozostałych środków) związane z zakupem obiektów „małej architektury „ i urządzeń rekreacyjnych – 13.500,00 zł 2. Aktywizacja mieszkańców sołectwa poprzez organizację imprez i spotkań przedsięwzięć kulturalno – rekreacyjnych – sportowych, upowszechniających ideę samorządową i wspierających rozwój jednostek pomocniczych w tym m.in. organizowanie festynów dla mieszkańców, współorganizację imprez sportowych na gminnych obiektach sportowych zlokalizowanych w Pudliszkach oraz podtrzymywanie tradycji rolniczych i ochronę dziedzictwa narodowego , wraz z usługami i zakupami związanymi z przygotowaniem obiektów na w/w imprezy – 3.739,00 zł 3. Zagospodarowanie terenu gminnego przy tzw. Osiedlu na plac zabaw – ogrodzenie i ewentualne (w przypadku wolnych środków) zakup urządzeń w celu stworzenia miejsca rekreacyjnego i bezpiecznego dla najmłodszych mieszkańców Pudliszek oraz propagowania aktywnego spędzenia wolnego czasu – 8.300,00 zł	1. 8.907,00 zł 2. 591,49 zł 3. 0,00 zł
	§ 4210	1 239,00		581,99

	§ 4300	2.500,00		9,50
	§ 6050	13.500,00		8.907,00
926-92695	§ 6050	8.300,00		0,00
RAZEM:		25.539,00		9.498,49
Rogowo 921 - 92109	Aktywizacja mieszkańców sołectwa Rogowo poprzez modernizację świetlicy wiejskiej w zakresie położenia glazury na ścianach, podwieszenia sufitu oraz konserwacji dachu (w ramach „Modernizacji i budowy obiektów infrastruktury wiejskiej w sołectwie”), utrzymanie boiska sportowego i placu zabaw, organizację imprez integracyjnych i kulturalnych w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej i boiska, celem poprawy warunków życia mieszkańców sołectwa.		1. Modernizacja świetlicy wiejskiej – położenie glazury na ścianach w kuchni i Łazienice, podwieszanie sufitu w wyżej wymienionych pomieszczeniach oraz konserwacja dachu – 9.053,00 zł 2. Organizacja imprez integracyjno – kulturalnych w celu upowszechnienia idei samorządowej – 1.600,00 zł 3. Utrzymanie boiska sportowego: zakup środków chwastobójczych na boisko i plac zabaw – 150,00 zł	1. 9.053,00 zł 2. 599,60 3. 148,50
	§ 4170	1.000,00		0,00
	§ 4210	750,00		748,10
	§ 6050	9.053,00		9.053,00
RAZEM:		10.803,00		9.801,10
Stara Krobia 921 – 92109	Aktywizacja mieszkańców sołectwa Stara Krobia poprzez modernizację drogi gminnej w sołectwie (etap I, „Budowy i modernizacji wiejskiej infrastruktury drogowej w sołectwie”) celem poprawy warunków życia mieszkańców oraz organizację imprez kulturalno- integracyjnych celem upowszechnienia idei samorządowej wśród mieszkańców Starej Krobi.		1. Remont (utwardzenie) drogi gminnej w sołectwie na odcinku ok.80 mb. (etap I) – 17.720,00 zł 2. Organizacja imprez kulturalno- integracyjnych w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej propagujących ideę samorządową – 1.000,00 zł	1. 00,00 zł 2. 0,00 zł
600- 60016	§ 4170	1.000,00		0,00
	§ 6050	17.720,00		0,00
RAZEM:		18.720,00		0,00
Sułkowice 921 – 92109	Organizacja imprez kulturalno- integracyjnych w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej . Zakup i transport żużla na drogi gminne w sołectwie.		1. Organizacja imprez kulturalno- integracyjnych w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej – 4400,00 zł; 2. Zakup i transport żużla na drogi gminne w sołectwie -	1. 1.288,41 zł 2. 0,00 zł

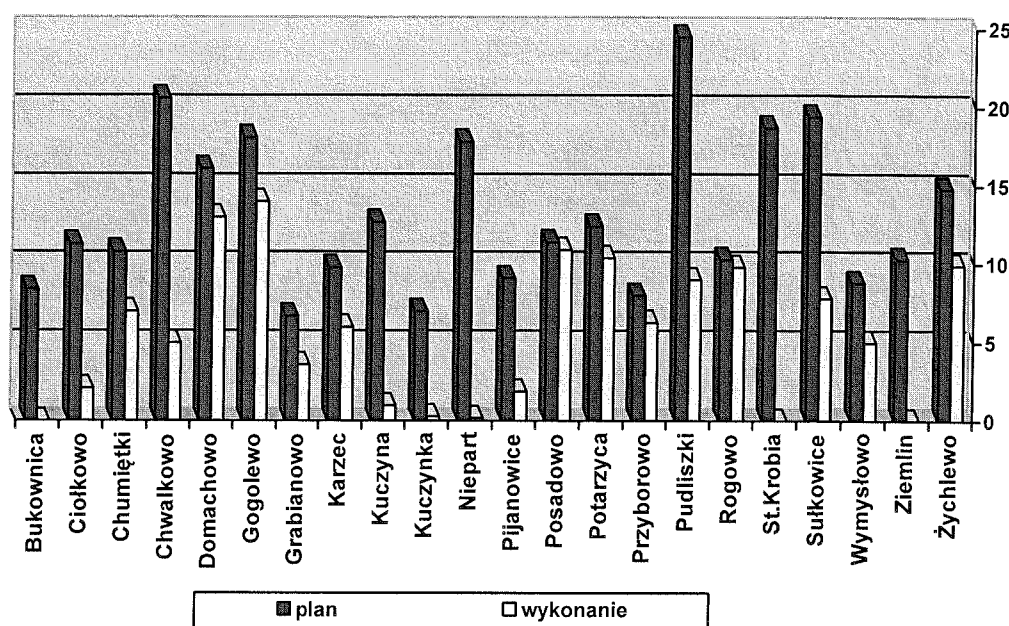
	Modernizacja i remont wraz z doposażeniem świetlicy wiejskiej celem poprawy warunków życia mieszkańców.		4000,00 zł 3. Modernizacja wraz z remontem oraz doposażenie świetlicy wiejskiej – 12.108,00zł	3. 6.599,02 zł
	§ 4170	1.000,00		0,00
	§ 4210	3 900,00		2.852,43
	§ 4270	9.200,00		4.500,00
	§ 4300	2.408,00		535,00
600-60016	§ 4210	2 000,00		0,00
	§ 4300	2 000,00		0,00
RAZEM:		20.508,00		7.887,43
Wymysłowo 921 – 92109	Aktywizacja mieszkańców sołectwa Wymysłowo poprzez organizację imprez kulturalno-integracyjnych w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej, zagospodarowanie terenów gminnych wraz z ich rozbudową i doposażeniem (etap II „Budowy i wyposażenia placów zabaw oraz obiektów sportowo – rekreacyjnych) położonych w sołectwie celem poprawy warunków życia mieszkańców sołectwa.		1. Organizacja imprez kulturalno- integracyjnych w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej propagujących ideę samorządową – 1.600,00 zł; 2. Zagospodarowanie terenów gminnych wraz z ich rozbudową i doposażeniem (etap II) położonych w sołectwie Wymysłowo celem stworzenia terenu sportowo – rekreacyjnego – 7.620,00 zł	1. 860,02 zł 2. 5 140,34zł
	§ 4170	600,00		0,00
	§ 4210	1.000,00		860,02
926- 92695	§ 6050	7.620,00		5 140,34
RAZEM:		9.220,00		6 000,36
Ziemlin 921 - 92109	Integracja mieszkańców poprzez organizacje imprez kulturalno-integracyjnych oraz prac wykończeniowych świetlicy wiejskiej (kolejny etap „Modernizacji i budowy obiektów infrastruktury wiejskiej w sołectwie”), co wpłynie na poprawę warunków życia mieszkańców sołectwa Ziemlin.		1. Organizacja imprez kulturalno – rekreacyjnych w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej propagujących ideę samorządową – 3.500,00 zł 2. Prace wykończeniowe w budynkach świetlicy wiejskiej (etap I) – 7.124,00 zł	1. 0,00 zł 2. 0,00 zł
	§ 4210	500,00		0,00
	§ 4300	2.448,00		0,00

	§ 4170	552,00		0,00
	§ 6050	7.124,00		0,00
RAZEM:		10.624,00		0,00
Żychlewo 921 - 92109	Aktywizacja mieszkańców sołectwa Żychlewo poprzez budowę chodnika przy drodze gminnej (etap II „Budowy i modernizacji wiejskiej infrastruktury drogowej w sołectwie”), organizację imprez kulturalno- integracyjnych w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej propagujących ideę samorządową oraz zagospodarowanie terenu gminnego w sołectwie (etap III „Budowy i wyposażenia placów zabaw oraz obiektów sportowo – rekreacyjnych) w celu stworzenia miejsca rekreacyjno- sportowego w zakresie zakupu pozostałych elementów ogrodzenia wraz z zakupem krzewów i doposażeniem celem poprawy warunków życia mieszkańców sołectwa.		1. Budowa chodnika przy drodze gminnej w sołectwie – etap II celem poprawy bezpieczeństwa mieszkańców sołectwa. Zakup materiałów – 9.451,00 zł 2. Organizacja imprez kulturalno- integracyjnych w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej propagujących ideę samorządową - 2000,00 zł; 3. Zagospodarowanie terenu gminnego e sołectwie – etap III w celu stworzenia miejsca rekreacyjno- sportowego w zakresie zakupu pozostałych elementów ogrodzenia wraz z zakupem krzewów i doposażenia – 4.000,00 zł	1. 9.451,00 zł 2. 474,96 zł 3. 0,00 zł
	§ 4170	1.000,00		0,00
	§ 4210	1.000,00		474,96
600- 60016	§ 6050	9.451,00		9.451,00
926-92695	§ 6050	4.000,00		0,00
RAZEM:		15.451,00		9.925,96
Razem plan:		297.529,00	Razem wykonanie:	126 867,51

Źródło: Opracowanie własne.

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

Wykres nr. 2. Wykorzystanie środków w ramach funduszu sołeckiego za I półrocze 2015 r.



Źródło: Opracowanie własne.

W zakresie funduszu sołeckiego w I półroczu 2015 r. we wszystkich sołectwach realizowane są planowane zadania (w części z nich są one już zakończone w zakresie przedsięwzięć inwestycyjnych, np. Rogowo, Przyborowo Posadowo, Gogolewo, Żychlewo w ramach infrastruktury drogowej). Z kolei w kilku innych miejscowościach w I półroczu nie poniesiono żadnych wydatków, co jednak nie oznacza braku realizacji zadań, (są to głównie zadania inwestycyjne, na które zaangażowano już środki finansowe – Bukownica, Stara Krobia, Ziemlin).

Dział 926 – KULTURA FIZYCZNA I SPORT – kwota 294 959,56 zł – wykonanie 45,12%.

W rozdziale **92601** wykonano wydatki w kwocie 80 239,36 zł (wykonanie 28,12%). Wydatki dotyczą obiektów infrastruktury sportowej, a mianowicie:

§ 4210 – kwota 8 371,16 zł – zakup materiałów do bieżącego utrzymania terenów i obiektów rekreacyjno – sportowych – wykonanie 49,68%,

§ 4270 - kwota 7 330,56 zł – naprawa uszkodzonych elementów boisk sportowych, naprawa siedzisk – wykonanie 48,87%,

§ 4300 - kwota 37 091,16 zł – wykonanie usług zagospodarowania obiektów rekreacyjno – sportowych, usługi pielęgnacyjne boisk, przeglądy – wykonanie 41,69%,

§ 6050 – kwota zrealizowana 27 446,48 zł, wykonanie 16,68% przy planie określonym na kwotę 164 500,00 zł – wydatkowano środki na zadania inwestycyjne:

- – kolejny etap „Zagospodarowanie terenów rekreacyjno-sportowych przy ul. Targowej w Krobi- strzelnica” – 1 189,22 zł (plan 13 000,00 zł),
- wykonanie oświetlenia terenów rekreacyjno – sportowych – plan 136 500,00 zł, wykonanie 26 257,26 zł,
- zagospodarowanie terenu przy kompleksie sportowym ORLIK w Krobi – plan 15 000,00 zł, wykonanie 0,00 zł – zadanie planowane do realizacji w II półroczu.

Powyższe zadania inwestycyjne są w trakcie realizacji.

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 zrealizowana 197 938,00 zł (wykonanie 87,58%) przy planie 226 000,00 zł, w tym:

- „Krobianka” Krobia – 86 973,00 zł,
- „Zjednoczeni” Pudliszki – 43 063,00 zł,
- „Sokół” Chwałkowo – 37 902,00 zł,
- UKS Pudliszki – 25 000,00 zł,
- KS „Na Szlaku” – 5 000,00 zł.

Kwoty zostały przekazane zgodnie z harmonogramami dołączonymi do umów.

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 16 782,20 zł (wykonanie 11,79%), a mianowicie:

§ 4210 – kwota 3 278,29 zł (42,03%) – zakup urządzeń do modernizacji i konserwacji placów zabaw,

§ 4270 – kwota 5 928,17 zł (34,87%) – wydatkowano środki na naprawę uszkodzonych elementów placów zabaw,

§ 4300 – 2 435,40 zł (57,99%) – okresowe przeglądy placów zabaw oraz koszty dostaw materiałów,

§ 6050 – zadania inwestycyjne – łączne wykonanie 5 140,34 zł - zadania związane z budową i wyposażeniem placów zabaw oraz obiektów sportowo rekreacyjnych w Gminie – wydatek

dotyczy miejscowości Wymysłowo- (fundusz sołecki) – plan 38 420,00 zł, wykonanie na poziomie 13,38%,

§ 6060 – zakupy inwestycyjne - Budowa i wyposażenie placów zabaw oraz obiektów sportowo rekreacyjnych w Gminie – w I półroczu środków nie wydatkowano.

III. POZOSTAŁE INFORMACJE

Na dzień 30.06.2015 r. Gmina posiada zobowiązania niewymagalne w kwocie 12.180,10 zł, co wynika z wystawionych na dzień 30.06.2015 r. dokumentów (faktur, not itp.) z terminami płatności na okres po 30.06.2015 r. Wszystkie zobowiązania na dzień 30.06.2015 r. miały charakter zobowiązań niewymagalnych.

Tabela nr 14. Stan zobowiązań na dzień 30.06.2015 r.

Dział	Rozdział	§	kwota		Data sprzedaży	Data zapłaty
750	75075	4210	163,47	FV nr K0036/06/15	Czerwiec 2015	2.07.2015
Razem			163,47			
750	75095	4300	1.764,00	FV nr 1428/MPRV/2015	Czerwiec 2015	2.07.2015
			378,00	FV nr 1429/MPRV/2015	Czerwiec 2015	2.07.2015
			204,80	FV nr 50/06/2015	Czerwiec 2015	2.07.2015
Razem			2.346,80			
754	75412	4210	199,26	FV nr 501964	Czerwiec 2015	7.07.2015
		4270	153,75	FV nr 501964	Czerwiec 2015	7.07.2015
		4300	850,00	FV nr 679/15	Czerwiec 2015	3.07.2015
			73,80	FV nr 501964	Czerwiec 2015	7.07.2015
			100,00	FV nr 10/2015	Czerwiec 2015	10.07.2015
Razem			1.376,81			
801	80101	4210	598,99	Zakup materiałów i wyposażenia	Czerwiec 2015	Lipiec 2015
		4260	1.186,20	Zakup energii	Czerwiec 2015	Lipiec 2015
		4300	1.770,82	Zakup usług pozostałych	Czerwiec 2015	Lipiec 2015
Razem			3.556,01			
801	80110	4210	468,26	Zakup materiałów i wyposażenia	Czerwiec 2015	Lipiec 2015
		4260	1.038,76	Zakup energii	Czerwiec 2015	Lipiec 2015
		4300	522,99	Zakup usług pozostałych	Czerwiec 2015	Lipiec 2015
Razem			2.030,01			
852	85212	3110	153,00	Świadczenia społeczne	Czerwiec 2015	Lipiec 2015
Razem			153,00			
854	85401	4300	1.230,00	Zakup usług pozostałych	Czerwiec 2015	Lipiec 2015
Razem			1.230,00			
900	90002	4300	324,00	FV nr 969	Czerwiec 2015	3.07.2015
Razem			324,00			

921	92109	4210	1.000,00	FV nr 00251/2015	Czerwiec 2015	Lipiec 2015
Razem			1.000,00			
Ogółem			12.180,10			

Źródło: Opracowanie własne

Wykonanie planu dotacji i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminom za I półrocze 2015 r. przedstawia tabela nr 15.

Tabela nr 15. Wykonanie planu dotacji i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminom za I półrocze 2015 r.

Dział	Rozdział	§	Treść	DOTACJE		WYDATKI	
				PLAN	WYKONANIE	PLAN	WYKONANIE
010	01095		Rolnictwo i łowiectwo	582.973,99	582.973,99	582.973,99	582.965,39
			Pozostała działalność	582.973,99	582.973,99	582.973,99	582.965,39
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	582.973,99	582.973,99		
		4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników			9.554,37	9.554,37
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			1.642,40	1.633,80
		4120	Składki na Fundusz Pracy			234,09	234,09
		4430	Różne opłaty i składki			571.543,13	571.543,13
750	75011		Administracja publiczna	95.996,00	48.014,00	95.996,00	48.014,00
			Urzędy wojewódzkie	95.996,00	48.014,00	95.996,00	48.014,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	95.996,00	48.014,00		
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			75.119,00	34.022,18

	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne				6.125,00	6.125,00	
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne				12.912,00	12.912,00	6.883,22
	4120	Składki na Fundusz Pracy				1.840,00	1.840,00	983,60
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa		42.255,00	41.113,99	42.255,00	41.113,99	41.113,99
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa		2.232,00	1.116,00	2.232,00	1.116,00	1.116,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami		2.232,00	1.116,00			
	4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników				1.865,00	1.865,00	933,15
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne				321,00	321,00	159,98
	4120	Składki na Fundusz Pracy				46,00	46,00	22,87
75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej		40.023,00	39.997,99	40.023,00	39.997,99	39.997,99
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie		40.023,00	39.997,99			

		(związkom gmin) ustawami					
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych				20.920,00	20.920,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne				1.622,00	1.612,90
	4120	Składki na Fundusz Pracy				235,00	231,08
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe				11.142,00	11.142,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia				5.402,00	5.401,01
	4300	Akup usług pozostałych				369,00	369,00
	4410	Podróże służbowe krajowe				333,00	322,00
852		Pomoc społeczna				2.916.230,00	1.596.876,20
	85212	Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego				2.871.141,00	1.571.081,16
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami			1.578.740,00		
	3110	Świadczenia społeczne				2.703.478,00	1.457.167,10
	4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników				66.223,00	47.798,39
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne				97.339,00	65.033,93
	4120	Składki na Fundusz Pracy				1.857,00	1.081,74
	4210	Zakup materiałów i				800,00	0,00

		wyposażenia					
	4300	Zakup usług pozostałych				800,00	0,00
	4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych				644,00	0,00
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	7.100,00	4.150,00		7 100,00	3 618,85
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	7.100,00	4.150,00			
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne				7 100,00	3 618,85
85215		Dotatki mieszkaniowe	4.300,00	3.526,79		4 300,00	3 526,79
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	4.300,00	3.526,79			
	3110	Świadczenia społeczne				4 300,00	3 526,79
85219		Osrodki pomocy społecznej	14.211,00	14.211,00		14.211,00	13 800,00

	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	14.211,00	14.211,00		
	3110	Świadczenia społeczne			14.211,00	13.800,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	17.327,00	5.900,00	17.327,00	4 635,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	17.327,00	5.900,00		
	4300	Zakup usług pozostałych			17.327,00	4 635,00
85295		Pozostała działalność	2.151,00	2.151,00	2 151,00	214,40
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2.151,00	2.151,00		
	4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników			1.798,00	179,25
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			309,00	30,76

	4120	Składki na Fundusz Pracy			44,00	4,39
		Razem	3.637.454,99	2.280.780,77	3 637 454,99	2 268 969,58

Źródło: Opracowanie własne.

Pozwyższa tabela wskazuje na prawidłową realizację wydatków w zakresie zadań zleconych (wykonanie dochodów to ok. 63% i wydatków ok. 62%). Powyższe dane są zgodne z danymi wykazanymi w sprawozdaniu Rb-50.

Do uchwały budżetowej dołącza się zestawienie określające wykaz zadań realizowanych ze środków z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska. W I półroczu 2015 r. 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 16. Wykonanie zadań realizowanych ze środków otrzymywanych z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska za I półrocze 2015 r.

			Wydatki	Plan	Wykonanie
900	90001	6230	Dotacje na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Krobia	44.000,00	32 000,00
			Razem	44.000,00	32 000,00
			RAZEM	44.000,00	32 000,00

Źródło: Opracowanie własne

Kolejna tabela przedstawia wykonanie przychodów i rozchodów za I półrocze 2015 r.

Tabela nr 17. Plan i wykonanie przychodów i rozchodów budżetowych za I półrocze 2015r.

§	Treść	Plan	Wykonanie
1	2	3	4
Przychody ogółem:		3 236 483,54	3 226 805,87
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	3 196 483,54	3 196 805,87
951	Przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych	40.000,00	30 000,00
Rozchody ogółem:		970 483,54	71.000,00
963	Spłaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	318 483,54	0,00
982	Wykup innych papierów wartościowych	500.000,00	0,00
991	Udzielone pożyczki i kredyty	10.000,00	0,00
992	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	142.000,00	71.000,00

Źródło: Opracowanie własne

W I półroczu spłacono 2 raty pożyczki z WFOŚiGW na łączną kwotę 71 000,00 zł. Wykup obligacji w łącznej kwocie 500 000,00 zł planowany jest na II półrocze. Spłata kwoty pożyczki na wyprzedzające finansowanie zostanie dokonana po otrzymaniu środków z Urzędu Marszałkowskiego (w czerwcu złożono wnioski o płatność). Szczegółowe omówienie kwot dotyczących zadłużenia i obsługi długu oraz poręczeń i gwarancji, zawiera załącznik nr 2 do niniejszego opracowania

Wykonanie wydatków majątkowych za I półrocze 2015 r. przedstawia tabela nr 18.

Tabela nr 18. Wykonanie wydatków majątkowych planowanych w budżecie Gminy za I półrocze 2015 roku.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na dzień 30.06.2015 r.	Wykonanie wydatków majątkowych
010			Rolnictwo i łowiectwo	268 200,00	9 521,31
	01008		Melioracje wodne	150 000,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	150 000,00	0,00
			Renowacja zbiornika wodnego wokół Wyspy Kasztelańskiej w Krobi	150 000,00	0,00
	01095		Pozostała działalność	118 200,00	9 521,31
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	118 200,00	9 521,31
			Realizacja zadania w ramach projektu "Pięknieje wielkopolska wieś" pn: " Domachowo - stolica Biskupizny w tańcu wirowanie, tradycji smakowanie"	27 050,00	9 521,31
			Realizacja zadania w ramach projektu "Pięknieje wielkopolska wieś" pn: "Niech inni se jadą gdzie mogą, gdzie chcą, do Wiednia, Paryża, Londynu, a ja się z Chwałkowa nie ruszam za próg, bo wiele mam do stracenia"	91 150,00	0,00
600			Transport i łączność	4 791 681,00	636 352,43
	60014		Drogi publiczne powiatowe	852 230,00	221 999,95
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	378 480,00	1 999,95
			Budowa chodnika oraz odwodnienia w pasie drogi powiatowej 4912P w miejscowości Przyborowo	290 000,00	1 999,95
			Przebudowa drogi - chodnik wraz z odwodnieniem w pasie drogi powiatowej nr 4940P w Potarzycy	88 480,00	0,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	473 750,00	220 000,00
			Pomoc finansowa dla Powiatu Gostyńskiego na dofinansowanie inwestycji związanych z modernizacją dróg	220 000,00	220 000,00
			Pomoc finansowa dla Powiatu Gostyńskiego na dofinansowanie realizacji zadania pn: Budowa ścieżki pieszo – rowerowej z Pudliszek do Krobi wzdłuż drogi powiatowej nr 4803P	200 000,00	0,00

		Pomoc finansowa dla Powiatu Gostyńskiego na zadanie: "Budowa ścieżki pieszo-rowerowej wzdłuż drogi powiatowej 4964P z Niepartu do Gostkowa	10 000,00	0,00
		Pomoc finansowa dla Powiatu Gostyńskiego na zadanie: "Przebudowa drogi powiatowej Nr 4803P Pudliszki na odcinku od ul. Ponieckiej do granicy gmin"	43 750,00	0,00
60016		Drogi publiczne gminne	3 939 451,00	414 352,48
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 939 451,00	414 352,48
		Budowa dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szerokości min 4 m	477 750,00	88 929,00
		Budowa i modernizacja dróg i chodników w Gminie	319 200,00	28 056,83
		Budowa i modernizacja wiejskiej infrastruktury drogowej w sołectwie Gogolewo	34 250,00	33 892,47
		Budowa i modernizacja wiejskiej infrastruktury drogowej w sołectwie Kuczyna	100 650,00	500,00
		Budowa i modernizacja wiejskiej infrastruktury drogowej w sołectwie Niepart	36 400,00	0,00
		Budowa i modernizacja wiejskiej infrastruktury drogowej w sołectwie Stara Krobia	47 250,00	0,00
		Budowa i modernizacja wiejskiej infrastruktury drogowej w sołectwa Żychlewo	26 951,00	26 744,18
		Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego na drogach publicznych poprzez budowę ścieżek rowerowych - dokumentacja	47 000,00	0,00
		Przebudowa drogi gminnej ul. Harcerskiej w Krobi	104 000,00	0,00
		Przebudowa drogi gminnej ul. XXX-lecia w Krobi	100 000,00	1 230,00
		Przebudowa drogi gminnej w Krobi - działka 2080/1 - etap II	15 000,00	0,00
		Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Pudliszki - ciągu komunikacyjnego łączącego drogępowiatową nr 4803P KROBIA-PONIEC z drogą gminną ul. Fabryczną	2 200 000,00	0,00
		Przebudowa ulic Konopnickiej, Cichej, Stefana Żeromskiego i Bolesława Prusa w ciągu dróg gminnych w Krobi	85 000,00	0,00
		Utworzenie strefy płatnego parkowania w Krobi - zakup parkomatów	100 000,00	0,00
		Zabudowa rowu melioracyjnego - Krobia działka 59/2 z wykonaniem przepustu drogowego	11 000,00	0,00
		Zaprojektowanie oraz przebudowa ul. 1 Maja i ul. Kasztelańskiej w Krobi	235 000,00	235 000,00
700		Gospodarka mieszkaniowa	566 000,00	60,27
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	566 000,00	60,27
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	566 000,00	60,27
		Adaptacja pomieszczeń na lokale socjalne w budynku w Gogolewie nr 5	490 000,00	60,27
		Modernizacja budynku przy ul. Kobylińskiej 68 w Krobi	76 000,00	0,00
710		Działalność usługowa	55 000,00	0,00
	71095	Pozostała działalność	55 000,00	0,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	55 000,00	0,00
		Wykup i uzbrojenie terenów inwestycyjnych	55 000,00	0,00
750		Administracja publiczna	18 709,80	0,00

	75095		Pozostała działalność	18 709,80	0,00
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	18 709,80	0,00
			Cyfryzacja administracji samorządowej - elektroniczna optymalizacja - zakup sprzętu wraz z oprogramowaniem	18 709,80	0,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	50 000,00	20 000,00
	75405		Komendy powiatowe Policji	20 000,00	20 000,00
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	20 000,00	20 000,00
			Dofinansowanie zakupu samochodu dla Powiatowej Komendy Policji w Gostyniu	20 000,00	20 000,00
	75412		Ochotnicze strażne pożarne	30 000,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00	0,00
			Zakup syren alarmowych	30 000,00	0,00
758			Różne rozliczenia	25 000,00	10 000,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	10 000,00	10 000,00
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych	10 000,00	10 000,00
			Wniesienie udziałów do Funduszu Poręczeń Kredytowych	10 000,00	10 000,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	15 000,00	0,00
		6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	15 000,00	0,00
			Rezerwa na zadania inwestycyjne realizowane przez Gminę Krobia w roku 2014	15 000,00	0,00
801			Oświata i wychowanie	244 764,00	87 252,69
	80104		Przedszkola	158 264,00	6 252,69
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	152 614,00	602,70
			Modernizacja budynku Przedszkola Samorządowego w Krobi	125 000,00	602,70
			Wykonanie prac instalacyjnych w budynkach Przedszkola Samorządowego w Pudliszkach	27 614,00	0,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	5 650,00	5 649,99
			Zakup chłodzi dla Przedszkola Samorządowego w Krobi	5 650,00	5 649,99
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	5 500,00	0,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	5 500,00	0,00
			Zakup sprzętu do stołówki szkolnej w Krobi	5 500,00	0,00
	80195		Pozostała działalność	81 000,00	81 000,00
		6650	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	81 000,00	81 000,00
			Termomodernizacja budynku szkoły w Nieparcie	81 000,00	81 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	107 668,00	34 934,80

90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	64 000,00	32 000,00
	6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	64 000,00	32 000,00
		Dotacje na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Krobia	64 000,00	32 000,00
90095		Pozostała działalność	43 668,00	2 934,80
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	15 000,00	2 934,80
		Zagospodarowanie placu przy ul. Miejsko Góreckiej 25 w Krobi	15 000,00	2 934,80
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	28 668,00	0,00
		Zakup nieruchomości w Krobi (gazownia) przy ul. Powstańców Wlkp.	28 668,00	0,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	745 444,00	94 395,13
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	671 944,00	73 699,40
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	671 944,00	73 699,40
		Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej - sołectwo Bukownica	157 683,00	0,00
		Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej - sołectwo Chumiętki	25 013,00	5 012,17
		Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej - sołectwo Chwałkowo	11 478,00	0,00
		Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej - sołectwo Ciołkowo	154 050,00	0,00
		Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej - sołectwo Grabianowo	6 998,00	3 604,13
		Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej - sołectwo Karzec	10 000,00	6 300,24
		Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej - sołectwo Kuczynka	27 176,00	344,40
		Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej - sołectwo Pijanowice	6 500,00	990,00
		Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej - sołectwo Posadowo	17 725,00	17 049,01
		Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej - sołectwo Potarzyca	9 200,00	9 129,15
		Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej - sołectwo Przyborowo	8 794,00	8 676,23
		Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej - sołectwo Pudliszki	13 500,00	8 907,00
		Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej - sołectwo Rogowo	12 703,00	12 702,57
		Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej - sołectwo Wymysłowo	7 000,00	984,50
		Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej - sołectwo Ziemiń	204 124,00	0,00
	92195	Pozostała działalność	73 500,00	20 695,73
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	73 500,00	20 695,73
		Renowacja Rynku w celu zachowania dziedzictwa kulturowego Gminy	40 000,00	0,00
		Renowacja Wyspy Kasztelańskiej w Krobi w celu zachowania dziedzictwa kulturowego Gminy	8 000,00	0,00
		Utworzenie lokalnego centrum rekreacji i wypoczynku w Krobi poprzez zagospodarowanie parku przy Kościele p.w. Św. Mikołaja w Krobi	25 500,00	20 695,73

926			Kultura fizyczna	277 870,00	32 586,82
	92601		Obiekty sportowe	164 500,00	27 446,48
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	164 500,00	27 446,48
			Wykonanie oświetlenia terenów rekreacyjno - sportowych	136 500,00	26 257,26
			Zagospodarowanie terenów rekreacyjno - sportowych przy ul. Targowej w Krobi - strzelnica	13 000,00	1 189,22
			Zagospodarowanie terenu przy kompleksie sportowym ORLIK w Krobi	15 000,00	0,00
	92695		Pozostała działalność	113 370,00	5 140,34
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	38 420,00	5 140,34
			Budowa i wyposażenie placów zabaw oraz obiektów sportowo-rekreacyjnych	38 420,00	5 140,34
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	74 950,00	0,00
			Budowa i wyposażenie placów zabaw oraz obiektów sportowo-rekreacyjnych	74 950,00	0,00
Razem				7 150 336,80	925 103,45

Źródło: Opracowanie własne

Wydatki na zadania inwestycyjne zrealizowano w 12,93%. Przyczyną tak niskiego wykonania jest harmonogram realizacji i płatności (część z nich zostało zrealizowanych w I półroczu lub w miesiącu lipcu, a płatności nastąpiły na początku II półrocza, np. inwestycje drogowe w zakresie łącznika drogi powiatowej z ul. Fabryczną w Pudliszkach, droga w Przyborowie, świetlica w Ciołkowie, place zabaw). Znaczna część zadań jest obecnie realizowana, część środków została wydatkowana na dzień sporządzenia sprawozdania (np. pomoc finansowa, syreny alarmowe, część zadań w dziale 921 w ramach modernizacji obiektów infrastruktury wiejskiej w poszczególnych sołectwach). Ponadto część inwestycji (zwłaszcza drogowych) jest na etapie opracowania dokumentacji, a plan wydatków dla części innych inwestycyjnych zadań drogowych został utworzony w II kwartale, stąd uzasadnione jest niewydatkowanie kwot na ich realizację na dzień 30 czerwca 2015 r.

Poniższa tabela przedstawia wykaz dotacji z budżetu Gminy zrealizowanych w I półroczu 2015r.

Tabela nr 19. Wykaz dotacji dla jednostek sektora finansów publicznych przekazanych z budżetu Gminy w I półroczu 2015 roku

Dział	Rozdział	§	Treść	PLAN dotacji celowych i podmiotowych	WYKONANIE
600			Transport i łączność	473 750,00	220 000,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	473 750,00	220 000,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	473 750,00	220 000,00
801			Oświata i wychowanie	50 889,00	22 887,39
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	4 000,00	3 086,46
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	4 000,00	3 086,46
	80104		Przedszkola	40 000,00	19 220,67
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	40 000,00	19 220,67
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	4 000,00	580,26
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	4 000,00	580,26
	80195		Pozostała działalność	2 889,00	0,00
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	2 889,00	0,00
852			Pomoc społeczna	20 000,00	5 160,32
	85203		Ośrodki wsparcia	20 000,00	5 160,32
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	20 000,00	5 160,32

853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2 000,00	2 000,00
	85395		Pozostała działalność	2 000,00	2 000,00
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	2 000,00	2 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	16 900,00	16 900,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	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
	90095		Pozostała działalność	13 900,00	13 900,00
		2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	13 900,00	13 900,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 012 028,00	478 500,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	620 372,00	288 500,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	620 372,00	288 500,00
	92116		Biblioteki	391 656,00	190 000,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	391 656,00	190 000,00
Razem:				1 575 567,00	745 447,71

Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych zostały zrealizowane w ok. 47%.
Największą część tych dotacji stanowią dotacje podmiotowe dla instytucji kultury.

Tabela nr 20. Wykaz dotacji dla jednostek spoza sektora finansów publicznych przekazanych z budżetu Gminy w I półroczu 2015 roku

Dział	Rozdział	§	Treść	PLAN dotacji celowych i podmiotowych	WYKONANIE
010			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	20 000,00	20 000,00
	01008		Melioracje wodne	20 000,00	20 000,00
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie aliczanym do sektora finansów publicznych	20 000,00	20 000,00
801			Oświata i wychowanie	240 000,00	114 966,44
	80104		Przedszkola	190 000,00	90 975,60
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	190 000,00	90 975,60
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	50 000,00	23 990,84
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	50 000,00	23 990,84
851			Ochrona zdrowia	4 000,00	4 000,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	4 000,00	4 000,00
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	4 000,00	4 000,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	57 000,00	57 000,00
	85395		Pozostała działalność	57 000,00	57 000,00
		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	57 000,00	57 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	64 000,00	32 000,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	64 000,00	32 000,00

		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	64 000,00	32 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	16 000,00	6 000,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	6 000,00	6 000,00
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	6 000,00	6 000,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	10 000,00	0,00
		2720	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	10 000,00	0,00
926			Kultura fizyczna i sport	226 000,00	197 938,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	226 000,00	197 938,00
		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	226 000,00	197 938,00
Razem:				627 000,00	431 904,44

Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych wykonano w ok. 69% (wysokie wykonanie związane jest z przekazaniem większości kwot wynikających z konkursów).

Poniższa tabela określa plan i realizację dochodów i wydatków w I półroczu 2015 r. związanych z zadaniami realizowanymi w drodze porozumień z innymi jst.

Tabela nr 21. DOCHODY I WYDATKI W I PÓLROCZU 2015 R. ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z INNYMI JEDNOSTKAMI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO

Dochody					
Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	WYKONANIE NA 30.06.2015 r.
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	75 900,00	2 084,18
	60014		Drogi publiczne powiatowe	75 900,00	2 084,18
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	75 900,00	2 084,18
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	85 928,00	26 348,63
	80104		Przedszkola	76 320,00	22 012,22
		2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami	76 320,00	22 012,22

			samorządu terytorialnego		
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	4 008,00	1 752,41
		2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	4 008,00	1 752,41
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	5 600,00	2 584,00
		2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	5 600,00	2 584,00
Razem				161 828,00	28 432,81

Wydatki

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	75 900,00	2 084,18
	60014		Drogi publiczne powiatowe	75 900,00	2 084,18
		4300	Zakup usług pozostałych	75 900,00	2 084,18
801			OSWIATA I WYCHOWANIE	85 928,00	26 348,63
	80104		Przedszkola	76 320,00	22 012,22
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	14 544,00	7 516,37
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	61 776,00	14 495,85
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	4 008,00	1 752,41
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	4 008,00	1 752,41
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	5 600,00	2 584,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 600,00	2 584,00
Razem				161 828,00	28 432,81

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 do tej pory w niewielkim zakresie. Realizacja zadań oświatowych na mocy porozumień jest prawidłowa, niższe wykonanie odnotowano w zakresie rozdziału 80104 – dotyczy rozliczeń między gminami w zakresie przedszkoli publicznych i niepublicznych.

IV. PODSUMOWANIE

Analiza wykonania budżetu za I półrocze 2015 r. wskazuje na nadwyżkę dochodów nad wydatkami w kwocie 5 511 343,48 zł, wobec planowanego deficytu przewidywanego na poziomie 2 266 000,00 zł.

Kwota nadwyżki jest związana ze zrealizowaniem dochodów w ponad 59% i niższym poziomem realizacji wydatków (niespełna 42%). Przy analizie dochodów należy zauważyć dość korzystny poziom wykonania dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych oraz dodatkowe środki z tytułu opłaty planistycznej i udziałów w podatku od czynności cywilnoprawnych. Korzystniej niż w latach poprzednich wygląda realizacja udziału gminy w podatku od osób fizycznych. Niekorzystną tendencją jest wzrost zaległości i malejący od kilku okresów sprawozdawczych udział w podatku od osób prawnych.

W zakresie wydatków wskazano na dość niskie wykonanie wydatków majątkowych. Omówiono tego przyczyny. Należy nadmienić, że na dzień sporządzenia sprawozdania wiele płatności z tytułu inwestycji zostało już dokonanych, gdyż harmonogram działań inwestycyjnych określał ich zakończenie na przełomie czerwca i lipca br.

W opracowaniu wskazano na poziom zobowiązań, które w całości są zobowiązaniami niewymagalnymi. Stabilna jest również sytuacja związana z zadłużeniem i jego obsługą.

SPIS TABEL I WYKRESÓW

Tabela nr 1. Zmiany kwot dochodów i wydatków w I półroczu 2015 r.	6
Tabela nr 2. Wykonanie dochodów za I półrocze 2015 r. (dział, rozdział, paragraf)	9
Tabela nr 3. Wykonanie dochodów budżetowych za I półrocze 2015 r. (dział)	16
Tabela nr 4. Wykaz zaległości na dzień 30.06.2015 r.	26
Tabela Nr 5. Odroczenie terminu płatności (należności główne) – stan na dzień 30.06.2015 r.	32
Tabela Nr 6. Rozłożenie na raty (należności główne) – stan na dzień 30.06.2015 r	33
Tabela Nr 7. Ulgi i zwolnienia ustawowe na 2011 rok – stan na dzień 30.06.2015 r	33
Tabela Nr 8. Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych oraz udzielonych ulg za okres od 1.01.2015 r. do 30.06.2015 r.	34
Tabela Nr 9. Umorzenia w podatkach osoby fizyczne i prawne za okres 01.01.2015 r. do 30.06.2015 r.	35
Tabela nr 10. Plan i wykonanie wydatków budżetowych za I półrocze 2015 r.	36
Tabela nr 11. Plan i wykonanie wydatków budżetowych za I półrocze 2015 r. (działy)	52
Tabela nr 12. Wydatki w ramach Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii i Problemom Alkoholowym w I półroczu 2015 r.	69
Tabela nr 13. Wykonanie budżetu na 30.06.2015 r. w ramach funduszu sołeckiego	84
Tabela nr 14. Stan zobowiązań na dzień 30.06.2015 r.	98
Tabela nr 15. Wykonanie planu dotacji i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminom za I półrocze 2015 r.	100
Tabela nr 16. Wykonanie zadań realizowanych ze środków otrzymanych z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska za I półrocze 2015 r.	106
Tabela nr 17. Plan przychodów i rozchodów budżetowych po zm. za I półrocze 2015 r.	106
Tabela nr 18. Wykonanie wydatków majątkowych planowanych w budżecie Gminy na rok (stan na dzień 30.06.2015 r.)	107
Tabela nr 19. Wykaz dotacji przekazanych z budżetu Gminy w I półroczu 2015 roku dla jednostek sektora finansów publicznych	112
Tabela nr 20. Wykaz dotacji przekazanych z budżetu Gminy w I półroczu 2015 roku dla jednostek spoza sektora finansów publicznych	114
Tabela nr 21. Dochody i wydatki w I półroczu 2015 r. związane z realizacją zadań z innymu jst	115
Wykres nr 1. Kwoty zaległości w latach 2013 - 2015	28
Wykres nr 2. Wykorzystanie środków w ramach funduszu sołeckiego za I półrocze 2015 r.	96

Załącznik Nr 2
do Zarządzenia Nr 64/2015
Burmistrza Krobi
z dnia 21 sierpnia 2015 r.

INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY KROBIA NA LATA 2015 – 2025

1. Wynik budżetu.

Zgodnie z zapisami w uchwale budżetowej na rok 2015 i załącznikiem nr 1 do WPF według stanu na dzień 30.06.2015 r. planowany jest deficyt budżetowy w kwocie 2 266 000,00 zł.

Tymczasem analiza wykonania budżetu za I półrocze 2015 r. wskazuje na tymczasową nadwyżkę dochodów nad wydatkami w kwocie 5 511 343,48 zł. Kwota nadwyżki jest związana ze zrealizowaniem dochodów w ponad 59% i dość niskim poziomem realizacji wydatków (niespełna 42%).

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

Zadłużenie Gminy Krobia na dzień 30.06.2015 r. wynosi 14 629 483,54 zł i jest niższe od zadłużenia na koniec 2014 r. o 71 000,00 zł. Jest to związane z tym, że w I półroczu 2015 roku spłacono zobowiązania w kwocie 71 000,00 zł (2 raty pożyczki z WFOŚiGW po 35 500,00 zł każda). W II połowie 2015 r. planuje się spłacić pożyczkę na „wyprzedzające finansowanie” na kwotę 318 483,54 zł (złożono wniosek o płatność do Urzędu Marszałkowskiego, po otrzymaniu środków pożyczka zostanie automatycznie spłacona) oraz spłacić zobowiązania z tytułu obligacji w kwocie 500 000,00 zł. W I półroczu nie udzielono pożyczek, otrzymano natomiast kwotę 30 000,00 zł z tytułu zaległej spłaty pożyczki udzielonej w roku 2014..

Specyfikacja kwoty zadłużenia na dzień 30.06.2015 r. przedstawia się następująco:

- obligacje – 13 950 000,00 zł,
- pożyczka z WFOŚiGW – 361 000,00 zł,
- pożyczka na „wyprzedzające finansowanie” – 318 483,54 zł.

RAZEM: 14 629 483,54 zł.

Przy kwocie planowanych na dzień 30.06.2015 r. dochodów na poziomie 37 814 420,99 zł kwota zadłużenia stanowi obecnie 38,69% dochodów. Według Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminz Krobia na lata 2015 - 2025 zachowane są w całym prognozowanym okresie również wskaźniki z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. W planie wydatków budżetowych zabezpieczono kwoty z tytułu udzielonych poręczeń:

- poręczenie udzielone Międzygminnemu Związкови Wodociągów i Kanalizacji Wiejskich w Strzelcach Wielkich – łączna kwota 449 990,80 zł (przyjęto 449 991,00 zł),
- poręczenie udzielone Miejskiemu Zakładowi Oczyszczania w Lesznie Sp. z o.o. – 42 030,00 zł.

W I półroczu 2015 r. nie realizowano wydatków z tego tytułu w związku z terminową spłatą zobowiązań przez wskazane powyżej podmioty. Środki na ewentualne spłaty z tytułu udzielonych poręczeń zostały zabezpieczone w rezerwie celowej. Nie udzielono również nowych poręczeń.

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.

3.Realizacja wieloletnich przedsięwzięć:

Poziom realizacji wieloletnich przedsięwzięć został omówiony poniżej w tabeli.

Tabela: Realizacja wieloletnich przedsięwzięć.

Lp	Nazwa i cel	Podmiot odpowiedzialny za realizację	okres realizacji		łączne nakłady finansowe	Plan		Uwagi
			od	do		2015	Wykonanie I półrocze 2015 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	Cyfryzacja administracji samorządowej – elektroniczna optymalizacja, cel: zwiększenie efektywności zarządzania i poprawa jakości realizowanych usług publicznych (750/75095)	Urząd Miejski w Krobi	2014	2015	114 010,00	111 980,50	19 183,10	Zadanie w trakcie realizacji
	- wydatki majątkowe				-	-	-	-
1	Cyfryzacja administracji samorządowej – elektroniczna optymalizacja, cel: zwiększenie efektywności zarządzania i poprawa jakości realizowanych usług publicznych (750/75095)	Urząd Miejski w Krobi	2014	2015	39 300,00	18 709,80	0,00	Zadanie w trakcie realizacji.
b	programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego (razem)				-	-	-	-
	- wydatki bieżące				-	-	-	-
	Zaprojektowanie oraz przebudowa ul. 1 Maja i ul. Kasztelańskiej w Krobi - usprawnienie warunków komunikacji (600/60016)	Urząd Miejski w Krobi	2013	2023	50 000	10 000	10 000	Zadanie zrealizowano, płatność za rok 2015 została zrealizowana
	- 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	2 400 000	235 000	235 000	Zadanie zrealizowano, płatność za rok 2015 została zrealizowana
c	programy, projekty lub zadania - inne niż wymienione w lit. a i b (razem)				-	-	-	-
	- wydatki bieżące				-	-	-	-
	Opracowanie Programu Gospodarki Niskoemisyjnej - cel: ochrona środowiska naturalnego (900/90005)	Urząd Miejski w Krobi	2015	2016	61 270	1 000,00	0,00	Zadanie w trakcie realizacji, płatność za rok 2015 w II półroczu
	- 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	5 439 040	319 200	28 056,83	Zadanie w roku 2015 dotyczy dróg 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	2017	1 165 300	0,00	0,00	W roku 2015 zadanie nie jest realizowane

2.	<i>Modernizacja i budowa obiektów sportowych w Gminie (926-92601), cel: poprawa warunków do uprawiania sportu przez mieszkańców</i>	<i>Urząd Miejski w Krobi</i>	2008	2017	1 165 300	0,00	0,00	W roku 2015 zadanie nie jest realizowane
3.	<i>Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Pudliszki - ciągu komunikacyjnego łączącego drogę powiatową nr 4803P KROBIA-PONIEC z drogą gminną ul. Fabryczną, - cel: usprawnienie warunków komunikacji (600/60016)</i>	<i>Urząd Miejski w Krobi</i>	2014	2015	2 215 000	2 200 000	0,00	Zadanie w trakcie realizacji, płatność za rok 2015 nastąpiła w II półroczu
4.	<i>Przebudowa i modernizacja dróg gminnych - usprawnienie warunków komunikacji (600/60016)</i>	<i>Urząd Miejski w Krobi</i>	2015	2018	3 200 000	0,00	0,00	W roku 2015 zadanie nie jest realizowane
5.	<i>Renowacja Wyspy Kasztelańskiej w Krobi w celu zachowania dziedzictwa kulturowego Gminy (921.92195) - utrwalenie dziedzictwa kulturowego Gminy</i>	<i>Urząd Miejski w Krobi</i>	2012	2015	763 760	8 000	848,70	Zadanie Przewidziane do realizacji w II półroczu
6.	<i>Wykup i uzbrojenie terenów inwestycyjnych (710/71095)- cel umożliwienie dokonywania inwestycji przez Gminę</i>	<i>Urząd Miejski w Krobi</i>	2008	2015	524 050	55 000	0,00	Zadanie w trakcie realizacji
7.	<i>Zakup nieruchomości w Krobi (gazownia) przy ul. Powstańców Wlkp. - wzbogacenie gminnej infrastruktury komunalnej (90090095/6060)</i>	<i>Urząd Miejski w Krobi</i>	2013	2015	86 004	28 668	0,00	Zakup planowany w III ratach. Płatność nastąpiła w II półroczu br

Źródło: Opracowanie własne

Załącznik Nr 3
do Zarządzenia Nr 64/2015
Burmistrza Krobi
z dnia 21 sierpnia 2015 r.

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA
PLANU FINANSOWEGO GMINNEGO CENTRUM KULTURY
I REKREACJI IM. JANA Z DOMACHOWA BZDĘGI W KROBI
ZA I PÓŁROCZE 2015 R.

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO PRZYCHODÓW
GMINNEGO CENTRUM KULTURY I REKREACJI im. JANA Z DOMACHOWA BZDEGI W KROBI NA DZIEŃ 30.06.2015 r.

Nazwa przychodu	PLAN (W ZŁ)	WYKONANIE NA 30.06.2015 (W ZŁ)	WYKONANIE %
Bilans otwarcia na 1.01.2015 r.	78 968,53	78 968,53	100,00
Dotacja podmiotowa z gminy Krobia	620 372,00	288 500,00	46,50
Dotacja z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego - Biskupiański Rok Obrzędowy	50 000,00	49 909,74	99,82
Dotacja z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego - Rok Pelen Muzyki	49 240,38	0,00	0,00
Dotacja z SKSiL FilMOTEKA Narodowa - KinoSzkoła	2 800,00	2 800,00	100,00
Planowane przychody własne w tym:	170 000,00	142 754,00	83,97
siłownia	59 000,00	29 691,39	50,32
kino	70 000,00	74 164,73	105,95
Wejściówki, wpisowe		5 853,65	
Wynajem sali, powierzchni	3 000,00	1 742,43	58,08
Sponsoring	30 000,00	26 130,08	87,10
Występy Orkiestry, Kapeli Dudziarskiej, Zespołu Biskupiańskiego	5 000,00	600,00	12,00
Płyty, widokówki, książki, gadżety i in.	3 000,00	3 110,40	103,68
Darowizna		1 300,00	
Odsetki		161,32	
RAZEM	971 380,91	562 932,27	57,95

Krobia, dnia 30.07.2015 r.

Główny Księgowy
Hanna Fibney
Hanna Fibney

Urząd Miejski w Krobiu
 ul. Janusza Domachowa (budynek w Krobiu)
 ul. Powstańców Wielkopolskich 17
 63-840 Krobica
 NIP 696-17-07-324, REGON 14111318

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO KOSZTÓW
 GMINNEGO CENTRUM KULTURY I REKREACJI IM JANA Z DOMACHOWA BZDEGI W KROBI
 ZA OKRES OD 01.01.2015 ROKU DO 30.06.2015 ROKU (w zł)**

	Plan	Wydatki ogółem na dzień 30.06.2015	%	Dotacja podmiotowa, dotacja z UMWW	Środki własne
I. Osobowy fundusz płac i świadczenia na rzecz pracowników	409 438,00	204 313,72	49,90%	203 333,72	980,00
Wynagrodzenia	314 424,71	162 618,00	51,72%	162 618,00	
Składki na ubezpieczenia społeczne	57 194,50	28 708,38	50,19%	28 708,38	
Składki na Fundusz Pracy	7 704,79	3 887,59	50,46%	3 887,59	
Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 114,00	6 960,00	85,78%	5 980,00	980,00
Szkolenia pracowników	1 000,00	230,00	23,00%	230,00	
Ryczałty i delegacje	8 000,00	1 909,75	23,87%	1 909,75	
Podwyżki płac	13 000,00	0,00	0,00%	0,00	
II. Koszty związane z utrzymaniem Gminnego Centrum Kultury i Rekreacji	94 025,00	62 343,06	66,30%	55 332,06	7 011,00
Środki czystości	2 800,00	2 498,55	89,23%	2 498,55	
Artykuły biurowe	3 000,00	2 942,86	98,10%	2 942,86	
Usługi remontowe i naprawcze	18 255,00	13 554,18	74,25%	13 554,18	
Zużycie gazu, prądu, wody	45 000,00	22 697,52	50,44%	22 697,52	
Abonament RTV	210,00	249,95	119,02%	249,95	
Ubezpieczenie mienia	300,00	0,00	0,00%	0,00	
Opłaty pocztowe	1 300,00	455,45	35,03%	455,45	
Usługi internetowe (serwer, domena)	600,00	615,00	102,50%	615,00	
Wywóz nieczystości	300,00	132,00	44,00%	132,00	
Przeгляд gańnic, usługi kominiarskie, przegląd instalacji	3 500,00	1 530,53	43,73%	1 530,53	
Konserwacja ksero	600,00	375,15	62,53%	375,15	
Woda, art. Spożywcze + dzierżawa dystrybutora	1 500,00	904,14	60,28%	904,14	
Opłata bankowa	160,00	0,00	0,00%	0,00	
Licencja program	1 500,00	745,00	49,67%	745,00	
Wydawnictwa	500,00	416,33	83,27%	416,33	

Wyposażenie, środki trwałe	9 500,00	10 578,08	111,35%	3 567,08	7 011,00
Usługi pozostałe	1 000,00	3 342,41	334,24%	3 342,41	
Zakupy różne	2 000,00	393,69	19,68%	393,69	
Telefony	2 000,00	912,22	45,61%	912,22	
III. Funkcjonowanie Orlika	23 230,00	10 341,23	44,52%	9 111,23	1 230,00
Środki czystości	500,00	852,68	170,54%	852,68	
Telefony i Internet	500,00	299,87	59,97%	299,87	
Czynsz	1 230,00	1 230,00	100,00%	0,00	1 230,00
Przeeglądy okresowe	300,00	412,05	137,35%	412,05	
Zużycie energii	10 000,00	4 495,61	44,96%	4 495,61	
Zużycie wody	900,00	110,78	12,31%	110,78	
Czyszczony boiska	4 500,00	900,00	20,00%	900,00	
Wywóz śmieci	300,00	132,00	44,00%	132,00	
Artykuły biurowe	100,00	0,00	0,00%	0,00	
Wyposażenie	1 600,00	587,00	36,69%	587,00	
Naprawa ogrodzenia	2 800,00	0,00	0,00%	0,00	
Inne wydatki	500,00	1 321,24	264,25%	1 321,24	
IV. Utrzymanie klubów, sekcji i kół	111 500,00	35 254,18	31,62%	30 427,18	4 827,00
Dziecięco-Młodzieżowa Orkiestra Deta w Krobi	50 000,00	19 800,00	39,60%	19 800,00	
Towarzystwo Śpiewu "Harmonia"	20 000,00	4 627,18	23,14%	4 627,18	
Kapela Dudziarska	10 000,00	6 000,00	60,00%	6 000,00	
Zespół Biskupiański z Domachowa i okolic	2 500,00	0,00	0,00%	0,00	
Grupa taneczna	14 000,00	4 827,00	34,48%	0,00	4 827,00
Grupa wokalna	15 000,00	0,00	0,00%	0,00	
V. Wydatki związane z projekcją filmów	59 400,00	50 203,80	84,52%	0,00	50 203,80
Wynajem kopii	45 000,00	30 888,13	68,64%	0,00	30 888,13
ZAIKS	1 500,00	562,11	37,47%	0,00	562,11
PISF	1 100,00	733,19	66,65%	0,00	733,19
Usługi kurierskie	2 000,00	856,00	42,80%	0,00	856,00
Telefony	1 000,00	395,16	39,52%	0,00	395,16
Okulary	1 000,00	1 665,00	166,50%	0,00	1 665,00
Działania promocyjne	1 000,00	2 500,00	250,00%	0,00	2 500,00
Zakupy, usługi różne	5 500,00	3 831,44	69,66%	0,00	3 831,44
Projekt Kino Szkoła	0,00	6 755,68	0,00%	0,00	6 755,68
Delegacje	0,00	278,30	0,00%	0,00	278,30
Stow. Filmowców Polskich ZAPA	0,00	464,37	0,00%	0,00	464,37
Filmowy Dzień Dziecka	1 300,00	1 274,42	98,03%	0,00	1 274,42

VI. Funkcjonowanie siłowni i klubu fitness						75 450,00	32 047,83	42,48%	0,00	32 047,83
Ogrzewanie, woda, prąd		12 000,00	4 086,37	34,05%	0,00	4 086,37		0,00	4 086,37	
Wywóz nieczystości, śmieci		650,00	445,79	68,58%	0,00	445,79		0,00	445,79	
Środki czystości		1 500,00	1 339,90	89,33%	0,00	1 339,90		0,00	1 339,90	
Dzierżawa dystrybutora i zakup wody		1 000,00	585,16	58,52%	0,00	585,16		0,00	585,16	
Telefony		500,00	149,39	29,88%	0,00	149,39		0,00	149,39	
Przeeglądy		600,00	261,67	43,61%	0,00	261,67		0,00	261,67	
Umowa zlecenie		700,00	815,98	116,57%	0,00	815,98		0,00	815,98	
Umowa o pracę		42 000,00	15 461,31	36,81%	0,00	15 461,31		0,00	15 461,31	
Zakup sprzętu i wyposażenia		15 000,00	7 523,42	50,16%	0,00	7 523,42		0,00	7 523,42	
Usługi pozostałe, inne artykuły		1 500,00	1 378,84	91,92%	0,00	1 378,84		0,00	1 378,84	
VII. Gadżety, wydawnictwa		14 000,00	9 403,83	67,17%	9 403,83	9 403,83		0,00	0,00	
Gadżety, wydawnictwa		14 000,00	9 403,83	67,17%	9 403,83	9 403,83		0,00	0,00	
VIII. Funkcjonowanie Gościńca w Domachowie		1 000,00	589,00	58,90%	589,00	589,00		0,00	0,00	
Zbieranie zabytków		500,00	500,00	100,00%	500,00	500,00		0,00	0,00	
Inne wydatki		500,00	89,00	17,80%	89,00	89,00		0,00	0,00	
IX. Imprezy rekreacyjne i pozostałe		21 750,00	3 123,00	14,36%	0,00	3 123,00		0,00	3 123,00	
Zawody na siłowni dla dorosłych		1 500,00	0,00	0,00%	0,00	0,00		0,00	0,00	
Zawody na siance wspinaczkowej dla dzieci		2 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00		0,00	0,00	
Ogólnopolskie Zawody w Trójboju Siłowym Amatorów		3 500,00	2 289,00	65,40%	0,00	2 289,00		0,00	2 289,00	
Imprezy na siłowni inne		1 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00		0,00	0,00	
ORLIK - Amatorska Liga Piłkarska		6 500,00	834,00	12,83%	0,00	834,00		0,00	834,00	
ORLIK - turnieje okolicznościowe dla najmłodszych		1 500,00	0,00	0,00%	0,00	0,00		0,00	0,00	
ORLIK- Turniej Zenka Busza		750,00	0,00	0,00%	0,00	0,00		0,00	0,00	
Dni Krobi na sportowo		2 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00		0,00	0,00	
Turniej Tenisa		500,00	0,00	0,00%	0,00	0,00		0,00	0,00	
Turniej brydżowy		500,00	0,00	0,00%	0,00	0,00		0,00	0,00	
Świętuj razem z tatą		1 500,00	0,00	0,00%	0,00	0,00		0,00	0,00	
Wędkarski Dzień Dziecka		500,00	0,00	0,00%	0,00	0,00		0,00	0,00	
X. Imprezy kulturalne		155 208,91	29 482,83	19,00%	26 582,83	26 582,83		0,00	2 900,00	
Wielka Orkiestra Świątecznej Pomocy			52,79	0,00%	52,79	52,79		0,00	0,00	
Koncert noworoczny Chórów - Z tej świętej nocy		7 000,00	6 329,81	90,43%	6 329,81	6 329,81		0,00	0,00	
Rocznica Powstania Wilp		3 600,00	3 561,29	98,92%	3 561,29	3 561,29		0,00	0,00	
Majówka		1 400,00	1 343,38	95,96%	1 343,38	1 343,38		0,00	0,00	
21 października		2 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00		0,00	0,00	
11 listopada		3 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00		0,00	0,00	
Koncert noworoczny Orkiestry - W kramie walca, polki		1 000,00	450,97	45,10%	450,97	450,97		0,00	0,00	
Akcja zima - Ferie		3 000,00	3 037,40	101,25%	3 037,40	3 037,40		0,00	0,00	

Spektaki Separacja	2 900,00	2 900,00	100,00%	0,00	2 900,00
Podkoziotek	1 500,00	1 700,00	113,33%	1 700,00	
Najciekawsza wieś		2 671,46	0,00%	2 671,46	
Kulinarna historia Polski		2 200,00	0,00%	2 200,00	
Dzień Kobiet - Jeszcze aby jedna zima		93,98	0,00%	93,98	
Warsztaty wielkanocne		234,00	0,00%	234,00	
Współpraca z MAKR	1 000,00	322,90	32,29%	322,90	
Turniej recytatorski	500,00	491,91	98,38%	491,91	
Konkurs piosenki przedшкоlnej	2 500,00	1 325,60	53,02%	1 325,60	
Promocja książki Wędrowki z Panem Tadeuszem		79,41	0,00%	79,41	
Promocja książki Zwierzycy		497,66	0,00%	497,66	
Dzień Dziecka		1 636,77	0,00%	1 636,77	
Promocja Biskupizny		553,50	0,00%	553,50	
Amatorskie spektakle teatralne (premiery)	2 000,00	0,00	0,00%	0,00	
Dni Krobi	30 000,00	0,00	0,00%	0,00	
Festiwal Tradycji i Folkloru	54 500,00	0,00	0,00%	0,00	
Katarzynki	1 500,00	0,00	0,00%	0,00	
Konkurs literacko - plastyczny	1 500,00	0,00	0,00%	0,00	
EduAkcja	10 000,00	0,00	0,00%	0,00	
Spotkania z operą	2 500,00	0,00	0,00%	0,00	
Wyjazd do Kazimierza	2 200,00	0,00	0,00%	0,00	
Quest o Krobi	500,00	0,00	0,00%	0,00	
V lat UTW	2 000,00	0,00	0,00%	0,00	
Talentada	4 000,00	0,00	0,00%	0,00	
Koncert - pieśni maryjne w wykonaniu chórów	5 000,00	0,00	0,00%	0,00	
Imprezy inne	10 108,91	0,00	0,00%	0,00	
XI. Wypoczynek letni		6 379,00	0,00%	0,00	0,00
Organizacja wypoczynku letniego	6 379,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
Razem	971 380,91	437 102,48	45,00%	334 779,85	102 322,63

Wyjaśnienia do sprawozdania:

* na dzień 30.06.2015 r. nie występują żadne zobowiązania wymagalne

* na dzień 30.06.2015 r. nie występują żadne należności wymagalne

Główny Księgowy

Hanna Fibner
Hanna Fibner

Hanna Fibner
Kierownik Biura
Kierownik Biura

**Załącznik Nr 4
do Zarządzenia Nr 64/2015
Burmistrza Krobi
z dnia 21 sierpnia 2015 r.**

**INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA
PLANU FINANSOWEGO BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ MIASTA I
GMINY W KROBI
ZA I PÓŁROCZE 2015 R.**

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO PRZYCHODÓW BIBLIOTEKI
PUBLICZNEJ MIASTA I GMINY W KROBI ZA I PÓŁROCZE 2015 ROKU

Źródła przychodów	Plan	Wykonanie	%
Dotacje z budżetu gminy	391 656,00	190 000,00	48,51%
Środki na początku roku	260,73	260,73	100,00%
Odsetki bankowe	50,27	49,72	98,91%
Razem	391 967,00	190 310,45	48,55%

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Renata Małkowiak

DYREKTOR

mgr Małgorzata Szpurka

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO KOSZTÓW BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ MIASTA I GMINY W KROBI ZA I PÓŁROCZE 2015 ROKU

Treść	Plan	Wykonanie	%	Dotacja podmiotowa z Gminy Krobia	Dotacja celowa z innych źródeł	Środki własne
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	391 697,00	182 148,07	46,50%	182 148,07	0,00	0,00
Biblioteki	391 697,00	182 148,07	46,50%	182 148,07	0,00	0,00
Wynagrodzenie osobowe pracowników	233126	118 846,19	50,98%	118 846,19	0,00	0,00
Składki na ubezpieczenia społeczne	42407	21 334,51	50,31%	21 334,51	0,00	0,00
Składki na Fundusz Pracy	5711	2 018,98	35,35%	2 018,98	0,00	0,00
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 469,00	4 852,00	75,00%	4 852,00	0,00	0,00
Razem wynagrodzenia osobowe	287 713,00	147 051,68	51,11%	147 051,68	0,00	0,00
Wynagrodzenia bezosobowe	3 600,00	1 752,10	48,67%	1 752,10	0,00	0,00
Zakup materiałów i wyposażenia	9 000,00	6 025,29	66,95%	6 025,29	0,00	0,00
Zakup księgozbioru	35 000,00	11 721,39	33,49%	11 721,39	0,00	0,00
Zakup energii	20 000,00	8 641,12	43,21%	8 641,12	0,00	0,00
Zakup usług remontowych	23 400,00	246,00	1,05%	246,00	0,00	0,00
Zakup usług pozostałych	5 984,00	5 147,00	86,01%	5 147,00	0,00	0,00
Zakup usług telefonii stacjonarnej	5 500,00	1 406,36	25,57%	1 406,36	0,00	0,00
Podróże służbowe krajowe	1 000,00	157,13	15,71%	157,13	0,00	0,00
Szkolenia pracownicze	500,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00
Razem koszty rzeczowe	103 984,00	35 096,39	33,75%	35 096,39	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Renata Marzewska

DYREKTOR

mgr Marcin Szuski

**SPRAWOZDANIE OPISOWE Z WYKONANIA KOSZTÓW
BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ MIASTA I GMINY W KROBI ZA I POŁROCZE 2015 R.**

1. ZAKUP MATERIAŁÓW I WYPOSAŻENIA	
Treść	Wykonanie
Artykuły biurowe	2 193,92
Artykuły spożywcze	443,30
artykuły elektryczne	78,62
Wyposażenie	2 244,66
Artykuły na biwak	98,99
pozostałe	965,80
Razem	6 025,29

2. ZAKUP KSIĘGOZBIORU	
Treść	Wykonanie
prenumerata czasopism	1 060,33
zakup książek – Krobia	8 498,51
zakup książek – Pudliszki	154,00
zakup książek – Chwałkowo	2 008,55
Razem	11 721,39

3. ZAKUP ENERGII	
Treść	Wykonanie
gaz	6 491,06
energia:	2 064,54
woda:	85,52
Razem	8 641,12

4. ZAKUP USŁUG POZOSTAŁYCH	
Treść	Wykonanie
abonament RTV	140,40
przeгляд gaśnic	141,45
ścieki	173,00
usługi informatyczne	1 831,08
opłata pocztowa	354,53
druk książki	1 890,00
pozostałe	266,54
spektakl	350,00
Razem	5 147,00

5. ZAKUP USŁUG TELEFONII STACJONARNEJ	
Treść	Wykonanie
Telefony	1 406,36
Razem	1 406,36

6. WYNAGRODZENIE BEZOSOBOWE	
Treść	Wykonanie
Wynagrodzenie sprzątaczek	1 752,10
Razem	1 752,10

7. PODRÓŻE SŁUŻBOWE KRAJOWE	
Treść	Wykonanie
Delegacje	157,13
Razem	157,13

8. ZAKUP USŁUG REMONTOWYCH	
Treść	Wykonanie
Konserwacja kserokopiarki	246,00
Razem	246,00

Wyjaśnienia do sprawozdania: na dzień 30.06.2015 r. nie występują żadne zobowiązania i należności wymagalne.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Renata Markowiak

DYREKTOR

mgr Małgorzata Szpunar