

**SPRAWOZDANIE ROCZNE
WYKONANIA BUDŻETU
GMINY KROBIA
oraz
PLANÓW FINANSOWYCH GMINNYCH
INSTYTUCJI KULTURY**

za rok 2015 r.



Burmistrz Krobi

Krobia, dnia 23 marca 2016 r.

Zarządzenie Nr 34/2016

Burmistrza Krobi

z dnia 23 marca 2016 r.

**w sprawie przedstawienia sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Gminy Krobia
oraz planów finansowych gminnych instytucji kultury za rok 2015**

Na podstawie art. 30 ust. 1 i art. 61 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2015 r., poz. 1515 z późn. zm.) oraz art. 267 ust. 1, 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.), zarządza się, co następuje:

§ 1. Przedstawia się sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Krobia za rok 2015 w brzmieniu, jak w załączniku nr 1 do niniejszego zarządzenia.

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

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

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

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

§ 6. Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Krobia za rok 2015 podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego.

§ 7. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 34/2016
Burmistrza Krobi
z dnia 23 marca 2016 r.

<i>SPIS TREŚCI</i>	2
<i>INFORMACJE OGÓLNE</i>	3
<i>DOCHODY</i>	14
<i>WYDATKI</i>	42
<i>POZOSTAŁE INFORMACJE</i>	107
<i>PODSUMOWANIE</i>	134
<i>SPIS TABEL I WYKRESÓW</i>	136

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 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,
14. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 53/2015 z dnia 15 lipca 2015 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Krobia na rok 2015,
15. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 61/2015 z dnia 3 sierpnia 2015 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Krobia na rok 2015,
16. Uchwałą Nr X/77/2015 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 21 sierpnia 2015 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Krobia na rok 2015,
17. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 70/2015 z dnia 2 września 2015 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Krobia na rok 2015,
18. Uchwałą Nr XI/87/2015 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 30 września 2015 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Krobia na rok 2015,
19. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 83a/2015 z dnia 16 października 2015 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Krobia na rok 2015 (Zarządzeniem tym uchylono postanowienia Zarządzenia Nr 83/2015 z dnia 16 października 2015 r.),
20. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 86/2015 z dnia 21 października 2015 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Krobia na rok 2015.
21. Uchwałą Nr XII/94/2015 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 28 października 2015 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Krobia na rok 2015,
22. Uchwałą Nr XIII/107/2015 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 26 listopada 2015 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Krobia na rok 2015,
23. Uchwałą Nr XIV/109/2015 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 8 grudnia 2015 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Krobia na rok 2015,
24. Uchwałą Nr XV/111/2015 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 29 grudnia 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-3111.11.2015.8 z dnia 27 stycznia 2015 r.- zwiększenie planu dotacji celowej na wypłatę zryczałtowanych dodatków

energetycznych za I kwartał 2015 r. w kwocie 2.400,00 zł- dział 852, rozdział 85215 § 2010;

- 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.- zwiększenie 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,
- Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.127.2015.8 z dnia 10 lipca 2015 r.- zmiana planu dotacji na podstawie decyzji Ministra Finansów z dnia 23 kwietnia 2015 r. na

udzielenie jst. dotacji celowej na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne – zwiększenie o kwotę 36 699,03 zł- dział 801, rozdział 80110 § 2010,

- Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.127.2015.8 z dnia 10 lipca 2015 r.- zmiana planu dotacji na podstawie decyzji Ministra Finansów z dnia 23 kwietnia 2015 r. na udzielenie jst. dotacji celowej na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne – zwiększenie o kwotę 63 770,34 zł- dział 801, rozdział 80101 § 2010, dział 801, rozdział 80150, § 2010,
- Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.240.2015.8 z dnia 9 lipca 2015 r.- zmiana planu dotacji na podstawie decyzji Ministra Finansów z dnia 7 lipca 2015 r., zwiększenie o kwotę 1 140,00 zł- dział 852, rozdział 85215 § 2010 z przeznaczeniem na wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych za III kwartał 2015 r.,
- Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.269.2015.3 z dnia 24 lipca 2015 r.- zmiana planu dotacji na podstawie decyzji Ministra Finansów z 20 lipca 2015 r., zwiększenie o kwotę 3 025,00 zł - dział 852, rozdział 85213 § 2030,
- Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.241.2015.3 z dnia 15 lipca 2015 r.- zmiana planu dotacji na podstawie decyzji Ministra Finansów z 8 lipca 2015 r., zwiększenie o kwotę 19 169,00 zł - dział 852, rozdział 85216 § 2030,
- Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.243.2015.8 z dnia 14 lipca 2015 r.- zmiana planu dotacji na podstawie decyzji Ministra Finansów z 9 lipca 2015 r., zwiększenie o kwotę 12 253,00 zł - dział 852, rozdział 85214 § 2030,
- Krajowego Biura Wyborczego – Delegatura w Lesznie Nr DLS 3101-16/15 z dnia 16 lipca 2015 r. na przygotowanie i przeprowadzenie ogólnokrajowego referendum zarządzanego na dzień 6 września 2015 r., na kwotę 10 646,00 zł – dział 751, rozdział 75110 § 2010,
- Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.251.2015.8 z dnia 20 lipca 2015 r.- zmiana planu dotacji na podstawie decyzji Ministra Finansów z 13 lipca 2015 r., zwiększenie o kwotę 7 100,00 zł - dział 852, rozdział 85219 § 2010,

- Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.256.2015.3 z dnia 17 lipca 2015 r.- zmiana planu dotacji na podstawie zarządzenia Wojewody Wielkopolskiego nr 420/15 z 16 lipca 2015 r., zwiększenie o kwotę 800 835,00 zł - dział 600, rozdział 60016 § 6330, na zadanie pn.: „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Pudliszki - ciągu komunikacyjnego łączącego drogę powiatową nr 4803P KROBIA-PONIEC z drogą gminną ul. Fabryczną”,
- Wojewody Wielkopolskiego nr FB.I.3111.293.2015.7 z dnia 18 sierpnia 2015 r. – dofinansowanie zakupu podręczników dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom w 2015 r. – „Wyprawka Szkolna” - kwota 12 314,00 zł – dział 854, rozdział 85415 § 2040,
- Ministra Finansów nr ST5.4750.216.15.5g z dnia 09 lipca 2015 r. ze środków rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej – zwiększenie o kwotę 7 000,00 zł – dział 758, rozdział 75801 § 2920 na wyposażenie stołówek szkolnych,
- Ministra Finansów nr ST5.4750.217.15.6g z dnia 17 lipca 2015 r. ze środków rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej – zwiększenie o kwotę 10 000,00 zł – dział 758, rozdział 75801 § 2920 na wyposażenie gabinetów profilaktyki zdrowotnej w szkołach,
- Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.226.2015.8 z dnia 3 sierpnia 2015 r.- zmiana planu dotacji na podstawie decyzji Ministra Finansów z 30 czerwca 2015 r., zwiększenie o kwotę 19 500,00 zł - dział 852, rozdział 85206 § 2030 – „Program asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej”,
- Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.278.2015.8 z dnia 3 sierpnia 2015 r.- zmiana planu dotacji na podstawie decyzji Ministra Finansów z 28 lipca 2015 r., zwiększenie o kwotę 6 831,00 zł - dział 852, rozdział 85216 § 2030,
- Krajowego Biura Wyborczego – Delegatura w Lesznie Nr DLS 3101-28/15 z dnia 31 sierpnia 2015 r. na przeprowadzenie ogólnokrajowego referendum zarządzanego na dzień 6 września 2015 r. (diety dla członków komisji), na kwotę 10 340,00 zł – dział 751, rozdział 75110 § 2010,
- Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.311.2015.4 z dnia 20 sierpnia 2015 r.- zmiana planu dotacji na podstawie zarządzenia Wojewody Wielkopolskiego nr 463/15 z 19 sierpnia 2015 r., zwiększenie o kwotę 1 920,00 zł - dział 852, rozdział 85228 § 2010,

- Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.316.2015.6 z dnia 28 sierpnia 2015 r.- zmiana planu dotacji na podstawie decyzji Ministra Finansów z 19 sierpnia 2015 r., zwiększenie o kwotę 45 600,00 zł 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 - dział 852, rozdział 85295 § 2030,
- Krajowego Biura Wyborczego – Delegatura w Lesznie Nr DLS 3101-29/15 z dnia 10 września 2015 r. na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu RP zarządzonych na dzień 25 października 2015 r. na kwotę 13 064,00 zł – dział 751, rozdział 75108 § 2010,
- Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.351.2015.4 z dnia 15 września 2015 r.- zmiana planu dotacji na podstawie zarządzenia Wojewody Wielkopolskiego nr 512/15 z 15 września 2015 r., zwiększenie o kwotę 900,00 zł - dział 852, rozdział 85213 § 2010,
- Wojewody Wielkopolskiego nr FB.I.3111.326.2015.7 z dnia 28 sierpnia 2015 r. – zwiększenie planu dotacji celowych przeznaczonych na zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2014 roku. - kwota 36 580,76 zł – dział 758, rozdział 75814 § 2030 i kwota 66 441,79 zł- 758, rozdział 75814 § 6330,
- Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.310.2015.7 z dnia 21 sierpnia 2015 r.- zmiana planu dotacji na podstawie zarządzenia Wojewody Wielkopolskiego nr 467/15 z 21 sierpnia 2015 r., zwiększenie o kwotę 261 267,00 zł - dział 600, rozdział 60016 § 6330, na zadanie pn.: „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Pudliszki - ciągu komunikacyjnego łączącego drogę powiatową nr 4803P KROBIA-PONIEC z drogą gminną ul. Fabryczną”,
- Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.123.2015.3 z dnia 21 września 2015 r.- zmniejszenie 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 8,60 zł, dział 010, rozdział 01095 § 2010,

- Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.251.2015.8 z dnia 23 września 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 8 100,00 zł, dział 852, rozdział 85219 § 2010,
- Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.367.2015.8 z dnia 23 września 2015 r.- zmiana planu dotacji na podstawie decyzji Ministra Finansów z 16 września 2015 r., zwiększenie o kwotę 27 381,00 zł - dział 852, rozdział 85216 § 2030
- Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.365.2015.8 z dnia 23 września 2015 r.- zmiana planu dotacji na podstawie decyzji Ministra Finansów z 21 września 2015 r., zwiększenie o kwotę 2 512,00 zł - dział 852, rozdział 85213 § 2030,
- Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.368.2015.4 z dnia 25 września 2015 r.- zmiana planu dotacji na podstawie zarządzenia Wojewody Wielkopolskiego nr 517/15 z 22 września 2015 r., zmniejszenie o kwotę 407,00 zł - dział 852, rozdział 85228 § 2010,
- Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.372.2015.3 z dnia 25 września 2015 r.- zmiana planu dotacji celowej podstawie decyzji Ministra Finansów z 17 września 2015 r. -. zwiększenia o kwotę 280 859,00 zł- dział 852, rozdział 85212 § 2010,
- Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.408.2015.7 z dnia 8 października 2015 r.- zmiana planu dotacji celowej podstawie decyzji Ministra Finansów z 6 października 2015 r. -. zwiększenia o kwotę 2 499,00 zł- dział 852, rozdział 85214 § 2030,
- Krajowego Biura Wyborczego – Delegatura w Lesznie Nr DLS 3101-31/15 z dnia 16 października 2015 r. na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu RP zarządzonych na dzień 25 października 2015 r. na kwotę 13 180,00 zł – dział 751 rozdział 75108 § 2010 (diety),
- Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.414.2015.9 z dnia 14 października 2015 r.- zmiana planu dotacji na podstawie decyzji Ministra Finansów z 8 października 2015 r., zwiększenie o kwotę 17 050,00 zł - dział 852, rozdział 85216 § 2030,
- Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.424.2015.3 z dnia 16 października 2015 r.- zmiana planu dotacji na podstawie decyzji Ministra Finansów z 11 października 2015 r., zwiększenie o kwotę 26 000,00 zł - dział 854, rozdział 85415 § 2030 – dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów,

- Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.441.2015.8 z dnia 20 października 2015 r.- zmiana planu dotacji na podstawie decyzji Ministra Finansów z 15 października 2015 r., zwiększenie o kwotę 22 323,00 zł - dział 801, rozdział 80101 § 2030 – realizacja programu „Bezpieczna+”,
- Wojewody Wielkopolskiego nr FB.I.3111.449.2015.8 z dnia 21 października 2015 r. – dofinansowanie zakupu podręczników dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom w 2015 r. – „Wyprawka Szkolna” - kwota 937,51 zł – dział 854, rozdział 85415 § 2040,
- Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.455.2015.4 z dnia 21 października 2015 r.- zmiana planu dotacji na podstawie zarządzenia Woejwody Wielkopolskiego nr 564,15 z dnia 21 października 2015 r., zwiększenie o kwotę 2 520,00 zł- dział 852, rozdział 85215 § 2010 z przeznaczeniem na wypłatę dodatków energetycznych,
- Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.453.2015.6 z dnia 21 października 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 191 429,23 zł, dział 010, rozdział 01095 § 2010,
- Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.418.2015.8 z dnia 15 października 2015 r.- zmiana planu dotacji na decyzji Ministra Finansów z dnia 8 października 2015 r., zwiększenie o kwotę 14 542,00 zł- dział 852, rozdział 85219 § 2030 z przeznaczeniem na wypłatę dodatków dla pracowników socjalnych w wysokości 250 zł miesięcznie,
- Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.310.2015.7 z dnia 13 listopada 2015 r.- zmiana planu dotacji na podstawie zarządzenia Wojewody Wielkopolskiego nr 4639/15 z 12 listopada 2015 r., zmniejszenie o kwotę 169 205,00 zł - dział 600, rozdział 60016 § 6330, na zadanie pn.: „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Pudliszki - ciągu komunikacyjnego łączącego drogę powiatową nr 4803P KROBIA-PONIEC z drogą gminną ul. Fabryczną”,
- Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.502.2015.4 z dnia 13 listopada 2015 r.- zmiana planu dotacji na podstawie zarządzenia Wojewody Wielkopolskiego nr 604/15 z dnia 12 listopada 2015 r., zwiększenie o kwotę 212 141,00 zł- dział 852, rozdział 85212 § 2010 z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń rodzinnych,

- Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.508.2015.4 z dnia 13 listopada 2015 r.- zmiana planu dotacji na podstawie zarządzenia Wojewody Wielkopolskiego nr 653/15 z dnia 13 listopada 2015 r., zmniejszenie o kwotę 2 537,32 zł- dział 801, rozdział 80150 § 2010.

W wyniku powyższych zmian planowane dochody budżetu na dzień 30.06.2015 r. wyniosły 37 814 420,99 zł (w tym dochody bieżące stanowiły kwotę 36 601 225,99 zł, dochody majątkowe - 1 213 195,00 zł). Natomiast na koniec 2015 r. planowane dochody wyniosły 39 819 773,76 zł, z tego dochody bieżące 37 749 496,97 zł, dochody majątkowe 2 070 276,79 zł.

Z kolei 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), na koniec roku wydatki ogółem stanowiły kwotę 42 085 773,76 zł, z tego wydatki bieżące 33 992 020,41 zł, awydatki majątkowe 8 093 753,35 zł.

Planowany deficyt budżetowy na koniec roku wzrósł do kwoty 2 266 000,00 zł, został w całości pokryty wolnymi środkami z lat wcześniejszych.

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.

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

L.p.	Wyszczególnienie	Stan według Uchwały budżetowej (w PLN)	Stan na dzień 31.12.2015 r. (w PLN)	Zmiana w PLN	Zmiana w %	Struktura na 31.12.2015 r. w %
1	DOCHODY OGÓŁEM	35 882 772,00	39 819 773,76	+3 937 001,76	+10,97	100,00%
1.1.	a) dochody bieżące	34 951 672,00	37 749 496,97	+2 797 824,97	+8,00	94,80%
1.2.	b) dochody majątkowe	931 100,00	2 070 276,79	+1 139 176,79	+122,35	5,20%
2.	WYDATKI OGÓŁEM	35 882 772,00	42 085 773,76	+ 6 203 001,76	+17,29%	100,00%
2.1	a) wydatki bieżące	30 863 068,00	33 992 020,41	+3 128 952,41	+10,14%	80,77%

2.2	b) wydatki majątkowe	5 019 704,00	8 093 753,35	+3 074 049,35	+61,24%	19,23%
3.	NADWYŻKA operacyjna	4 088 604,00	3 757 476,56	-331 127,44	-8,10%	-
4.	NADWYŻKA/DEFICYT	0,00	-2 266 000,00	-2 266 000,00	-----	-

Źródło: Opracowanie własne.

Planowany deficyt budżetowy w ciągu roku 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 roku deficyt w całości zostanie pokryty wolnymi środkami. Zadłużenie więc na koniec roku było 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. 8% 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 kwoty faktycznie zrealizowane w zakresie dochodów i wydatków bieżących wskazują na zdecydowanie wyższy poziom nadwyżki budżetowej, co zostanie wskazane w końcowej części niniejszego opracowania.

I. DOCHODY

Plan dochodów w roku 2015 według stanu na dzień 31.12.2015 r. ustalono na poziomie 39 819 773,76 zł, w tym dochody bieżące 37 749 496,97 zł, majątkowe 2 070 276,79 zł.

Dochody zrealizowano w kwocie 41 077 334,12 zł, co stanowiło 103,16% planu, z czego dochody majątkowe zrealizowano w kwocie 2 043 980,11 zł (98,73%), dochody bieżące w kwocie 39 033 354,01 zł (103,40% kwoty planowanej). Dochody były realizowane w 15 działach. Najniższe wykonanie odnotowano w dziale 853 (84,94%), w większości wykonanie dochodów oscyluje w okolicach 100%. Wykonanie 100% i więcej odnotowano w działach: 010, 700, 756, 758 i 900. Najwyższe wkoty w ujęciu nominalnym zrealizowano w działach 756 (16 854 835,97 zł co stanowi 41,03% dochodów ogółem) i 758 (15 167 223,12 zł, co stanowi 36,92% dochodów ogółem).

Plan i wykonanie dochodów budżetu Gminy Krobia za 2015 r. w rozbiciu na działy, rozdziały i poszczególne paragrafy przedstawia tabela nr 2, natomiast w tabeli nr 3 przedstawiono wykonanie dochodów w ujęciu działów.

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Plan na koniec okresu spr.	Wykonanie na koniec okr spr	[3] / [2] %
[1]			[2]	[3]	[4]
Dochody			39 819 773,76	41 077 334,12	103,16
010 - Rolnictwo i łowiectwo			798 400,62	798 414,12	100,00
	01008 - Melioracje wodne		0,00	13,50	-
	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	-
	01095 - Pozostała działalność		798 400,62	798 400,62	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		774 394,62	774 394,62	100,00
	6300 - Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych		24 006,00	24 006,00	100,00
020 - Leśnictwo			4 800,00	4 181,09	87,11
	02001 - Gospodarka leśna		4 800,00	4 181,09	87,11
	0750 - Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o		4 800,00	4 181,09	87,11

	podobnym charakterze			
600 - Transport i łączność		1 498 691,00	1 458 261,57	97,30
	60014 - Drogi publiczne powiatowe	75 900,00	26 983,54	35,55
	2320 - Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	75 900,00	26 983,54	35,55
	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	0,00	-
	60016 - Drogi publiczne gminne	1 422 063,00	1 430 550,35	100,60
	0870 - Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	96,00	96,00	100,00
	0960 - Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	220 000,00	220 000,00	100,00
	0970 - Wpływy z różnych dochodów	1 320,00	9 807,35	742,98
	6300 - Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	307 750,00	307 750,00	100,00
	6330 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin)	892 897,00	892 897,00	100,00
	60095 - Pozostała działalność	728,00	727,68	99,96
	0870 - Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	728,00	727,68	99,96
700 - Gospodarka mieszkaniowa		505 628,00	528 660,92	104,56
	70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami	505 628,00	528 660,92	104,56
	0470 - Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	26 550,00	23 738,00	89,41
	0750 - Wpływy 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	298 990,00	315 183,13	105,42
	0770 - Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	5 000,00	13 549,90	271,00
	0920 - Wpływy z pozostałych odsetek	6 000,00	6 697,71	111,63
	0970 - Wpływy z różnych dochodów	800,00	1 105,84	138,23
	6290 - Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	168 288,00	168 386,34	100,06
750 - Administracja publiczna		213 541,00	203 560,98	95,33
	75011 - Urzędy wojewódzkie	95 996,00	96 008,65	100,01
	2010 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	95 996,00	95 979,20	99,98
	2360 - Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	29,45	-
	75023 - Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	0,00	997,28	-
	0870 - Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	660,00	-
	0970 - Wpływy z różnych dochodów	0,00	337,28	-
	75075 - Promocja jednostek samorządu terytorialnego	20 775,00	20 227,14	97,36
	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
	2710 - Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na	1 000,00	1 000,00	100,00

dofinansowanie własnych zadań bieżących			
75095 - Pozostała działalność	96 770,00	86 327,91	89,21
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 wył. doch. klasyfikowanych w par.205	86 770,00	81 537,71	93,97
6207 - Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych	10 000,00	4 790,20	47,90
751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	89 485,00	88 800,83	99,24
75101 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 232,00	2 230,02	99,91
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	2 230,02	99,91
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
75108 - Wybory do Sejmu i Senatu	26 244,00	25 915,89	98,75
2010 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	26 244,00	25 915,89	98,75
75110 - Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	20 986,00	20 656,93	98,43
2010 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	20 986,00	20 656,93	98,43
756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	15 489 387,00	16 854 835,97	108,82
75601 - Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	7 000,00	11 236,15	160,52
0350 - Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	7 000,00	11 226,15	160,37
0910 - Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	10,00	-
75615 - Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	4 926 006,00	5 000 683,95	101,52
0310 - Wpływy z podatku od nieruchomości	4 501 704,00	4 577 050,25	101,67
0320 - Wpływy z podatku rolnego	383 560,00	382 741,00	99,79
0330 - Wpływy z podatku leśnego	12 988,00	12 988,00	100,00
0340 - Wpływy z podatku od środków transportowych	24 934,00	24 733,10	99,19
0500 - Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	220,00	284,00	129,09
0910 - Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	2 600,00	2 760,00	106,15
0970 - Wpływy z różnych dochodów	0,00	127,60	-
75616 - Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	4 015 124,00	4 363 128,69	108,67
0310 - Wpływy z podatku od nieruchomości	1 644 247,00	1 655 977,13	100,71
0320 - Wpływy z podatku rolnego	1 558 479,00	1 554 260,31	99,73

0330 - Wpływy z podatku leśnego	722,00	710,00	98,34
0340 - Wpływy z podatku od środków transportowych	327 461,00	344 139,42	105,09
0360 - Wpływy z podatku od spadków i darowizn	44 000,00	49 045,00	111,47
0370 - Wpływy z opłaty od posiadania psów	400,00	536,50	134,13
0430 - Wpływy z opłaty targowej	165 000,00	178 199,00	108,00
0500 - Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	248 705,00	549 457,11	220,93
0560 - Wpływy z zaległości z tytułu podatków i opłat zniesionych	2 810,00	3 052,25	108,62
0910 - Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	16 000,00	18 093,63	113,09
0970 - Wpływy z różnych dochodów	7 300,00	9 658,34	132,31
75618 - Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	333 100,00	1 216 571,18	365,23
0410 - Wpływy z opłaty skarbowej	36 700,00	35 553,50	96,88
0460 - Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	0,00	0,00	-
0480 - Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	150 000,00	198 738,05	132,49
0490 - Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	146 000,00	981 760,41	672,44
0590 - Wpływy z opłat za koncesje i licencje	400,00	313,43	78,36
0910 - Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	0,00	-
0920 - Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	205,79	-
75621 - Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	6 208 157,00	6 263 216,00	100,89
0010 - Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	6 118 157,00	6 171 283,00	100,87
0020 - Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	90 000,00	91 933,00	102,15
758 - Różne rozliczenia	15 131 963,55	15 167 223,12	100,23
75801 - Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	12 461 733,00	12 461 733,00	100,00
2920 - Subwencje ogólne z budżetu państwa	12 461 733,00	12 461 733,00	100,00
75807 - Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	2 402 357,00	2 402 357,00	100,00
2920 - Subwencje ogólne z budżetu państwa	2 402 357,00	2 402 357,00	100,00
75814 - Różne rozliczenia finansowe	178 022,55	213 282,12	119,81
0920 - Wpływy z pozostałych odsetek	75 000,00	109 478,89	145,97
0970 - Wpływy z różnych dochodów	0,00	780,68	-
2030 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	36 580,76	36 580,76	100,00
6330 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin)	66 441,79	66 441,79	100,00
75831 - Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	89 851,00	89 851,00	100,00
2920 - Subwencje ogólne z budżetu państwa	89 851,00	89 851,00	100,00
801 - Oświata i wychowanie	1 224 407,08	1 207 082,08	98,59
80101 - Szkoły podstawowe	88 973,67	86 982,77	97,76
0690 - Wpływy z różnych opłat	0,00	71,00	-
0870 - Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	175,00	175,00	100,00
0970 - Wpływy z różnych dochodów	7 900,00	7 881,38	99,76
2010 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	58 575,67	56 724,61	96,84
2030 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	22 323,00	22 130,78	99,14
80103 - Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	182 207,00	174 770,68	95,92

2030 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	165 490,00	165 490,00	100,00
2310 - Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	16 420,00	8 984,20	54,71
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	297,00	296,48	99,82
80104 - Przedszkola	567 379,00	562 515,16	99,14
0830 - Wpływy z usług	93 100,00	88 819,00	95,40
0970 - Wpływy z różnych dochodów	1 320,00	1 387,14	105,09
2030 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	440 458,00	440 458,00	100,00
2310 - Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	30 151,00	29 502,69	97,85
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	2 350,00	2 348,33	99,93
80106 - Inne formy wychowania przedszkolnego	29 746,00	29 251,20	98,34
2030 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	17 822,00	17 822,00	100,00
2310 - Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	11 486,00	10 991,26	95,69
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	438,00	437,94	99,99
80110 - Gimnazja	43 714,03	41 796,44	95,61
2010 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	36 699,03	34 781,44	94,77
2700 - Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	7 015,00	7 015,00	100,00
80113 - Dowożenie uczniów do szkół	5 600,00	5 211,20	93,06
2310 - Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	5 600,00	5 211,20	93,06
80148 - Stołówki szkolne i przedszkolne	303 140,00	295 878,80	97,60
0830 - Wpływy z usług	303 140,00	295 878,80	97,60
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	2 087,38	741,03	35,50
2010 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2 087,38	741,03	35,50
80195 - Pozostała działalność	1 560,00	9 934,80	636,85
0970 - Wpływy z różnych dochodów	0,00	8 374,80	-
2700 - Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	1 560,00	1 560,00	100,00
852 - Pomoc społeczna	3 961 623,00	3 872 286,76	97,74

85202 - Domy pomocy społecznej	0,00	0,00	-
0830 - Wpływy z usług	0,00	0,00	-
85206 - Wspieranie rodziny	19 500,00	18 795,89	96,39
2030 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	19 500,00	18 795,89	96,39
85212 - Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 389 141,00	3 311 650,65	97,71
0920 - Wpływy z pozostałych odsetek	5 000,00	3 803,11	76,06
0970 - Wpływy z różnych dochodów	11 000,00	7 117,49	64,70
2010 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	3 364 141,00	3 289 493,64	97,78
2360 - Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	9 000,00	11 236,41	124,85
85213 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	21 800,00	21 702,85	99,55
2010 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	8 000,00	7 902,85	98,79
2030 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	13 800,00	13 800,00	100,00
85214 - Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	62 000,00	54 905,50	88,56
2030 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	62 000,00	54 905,50	88,56
85215 - Dodatki mieszkaniowe	7 960,00	7 239,36	90,95
2010 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	7 960,00	7 239,36	90,95
85216 - Zasiłki stałe	157 431,00	157 431,00	100,00
2030 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	157 431,00	157 431,00	100,00
85219 - Ośrodki pomocy społecznej	87 235,00	86 567,50	99,23
0970 - Wpływy z różnych dochodów	1 514,00	1 513,50	99,97
2010 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	29 411,00	29 411,00	100,00
2030 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	56 310,00	55 643,00	98,82
85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	30 005,00	29 125,01	97,07
0830 - Wpływy z usług	14 975,00	17 705,88	118,24
0920 - Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	42,81	-
2010 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	15 000,00	11 340,00	75,60
2360 - Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	30,00	36,32	121,07
85295 - Pozostała działalność	186 551,00	184 869,00	99,10
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	469,00	21,80

	2030 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	184 400,00	184 400,00	100,00
853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej		20 400,00	17 328,00	84,94
	85307 - Dzienni opiekunowie	20 400,00	17 328,00	84,94
	0830 - Wpływy z usług	20 400,00	17 328,00	84,94
854 - Edukacyjna opieka wychowawcza		65 016,51	63 845,15	98,20
	85415 - Pomoc materialna dla uczniów	65 016,51	63 845,15	98,20
	2030 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	51 765,00	51 664,64	99,81
	2040 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	13 251,51	12 180,51	91,92
900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		191 675,00	241 341,24	125,91
	90001 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód	0,00	6,40	-
	0970 - Wpływy z różnych dochodów	0,00	6,40	-
	90002 - Gospodarka odpadami	0,00	26 066,43	-
	0920 - Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	384,97	-
	6660 - 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, dotyczące dochodów majątkowych	0,00	25 681,46	-
	90019 - Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	44 000,00	44 163,08	100,37
	0690 - Wpływy z różnych opłat	44 000,00	44 163,08	100,37
	90095 - Pozostała działalność	147 675,00	171 105,33	115,87
	0830 - Wpływy z usług	4 800,00	5 249,16	109,36
	0840 - Wpływy ze sprzedaży wyrobów	8 580,00	8 580,00	100,00
	0870 - Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	330,00	-
	0920 - Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	-
	0970 - Wpływy z różnych dochodów	134 295,00	156 946,17	116,87
921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		624 367,00	571 123,59	91,47
	92109 - Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	493 267,00	440 023,59	89,21
	0750 - Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	22 200,00	25 359,96	114,23
	0920 - Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	2,85	-
	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	463 795,00	407 388,74	87,84
	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		389,00	388,70	99,92
	92605 - Zadania w zakresie kultury fizycznej	389,00	388,70	99,92
	0910 - Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	25,00	25,00	100,00
	2910 - Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z	364,00	363,70	99,92

naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości			
--	--	--	--

Źródło: Opracowanie własne

Tabela nr 3 – Wykonanie dochodów za 2015 r.(dział)

Dział			
[1]	[2]	[3]	[4]
Dochody	39 819 773,76	41 077 334,12	103,16
010 - Rolnictwo i łowiectwo	798 400,62	798 414,12	100,00
020 - Leśnictwo	4 800,00	4 181,09	87,11
600 - Transport i łączność	1 498 691,00	1 458 261,57	97,30
700 - Gospodarka mieszkaniowa	505 628,00	528 660,92	104,56
750 - Administracja publiczna	213 541,00	203 560,98	95,33
751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	89 485,00	88 800,83	99,24
756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	15 489 387,00	16 854 835,97	108,82
758 - Różne rozliczenia	15 131 963,55	15 167 223,12	100,23
801 - Oświata i wychowanie	1 224 407,08	1 207 082,08	98,59
852 - Pomoc społeczna	3 961 623,00	3 872 286,76	97,74
853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	20 400,00	17 328,00	84,94
854 - Edukacyjna opieka wychowawcza	65 016,51	63 845,15	98,20
900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	191 675,00	241 341,24	125,91
921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	624 367,00	571 123,59	91,47
926 - Kultura fizyczna	389,00	388,70	99,92

Źródło: Opracowanie własne

Szczegółowe informacje:

Wykonanie dochodów w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO - 798 414,12 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 774 394,62 zł - wykonanie 100,00%,

- dotacja celowa w § 6300 jest dotacją inwestycyjną i dotyczy dofinansowania w ramach konkursu „Pięknieje Wielkopolska Wieś” – projekt realizowany w Domachowie – kwota 24 006,00 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 1 458 261,57 zł – 97,30%.

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 2015 roku zrealizowano łącznie kwotę 26 983,54 zł (35,55% planu), w tym kwotę 2 084,18 zł z tytułu rozliczenia zimowego utrzymania dróg i kwotę 24 899,36 zł w ramach bieżącego utrzymania dróg w granicach administracyjnych Krobi. Wykonanie kwoty z tytułu zimowego utrzymania dróg jest uzależnione od realizacji powierzonych zadań przez Gminę. Niskie wykonanie związane jest więc z „łagodną” zimą.

Rozdział 60016 - wykonanie 1 430 550,35 zł, tj. 100,60% planu.

Dochody zrealizowane stanowią:

- w § 0870 – sprzedaż płytek z rozbiórki – 96,00 zł (100,00%),
- w § 0960 – darowizna na przebudowę drogi w Pudliszkach – 220 000,00 zł (100,00%),
- w § 0970 – katy umowne z tytułu nieterminowej realizacji umów – 9 807,35 zł (742,98%),
wysokie wykonanie jest związane z naliczeniem kar w ostatnich tygodniach roku budżetowego,
- w § 6300 kwota 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), wykonanie 100,00%
- w § 6330 kwota 892 897,00 zł tytułem dofinansowanie uzyskanego w ramach Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych na inwestycję „Przebudowa drogi gminnej w

miejsowości Pudliszki - ciągu komunikacyjnego łączącego drogę powiatową nr 4803P KROBIA-PONIEC z drogą gminną ul. Fabryczną”, wykonanie 100,00%.

Rozdział 60095 - wykonanie 727,68 zł, tj. 99,96% planu – sprzedaż złomu z likwidowanych wiat przystankowych - § 0870.

Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA – razem 528 660,92 zł – wykonanie 104,56%, wszystkie dochody dotyczą **rozdziału 70005**:

a) § 0470 – 23 738,00 zł – wykonanie 89,41%, w tym:

- 23 183,80 zł - opłata za wieczyste użytkowanie,

- 554,20 zł – opłata za trwałe zarząd.

b) § 0750 – 315 183,13 zł - wykonanie 105,42%, w tym:

- 77 209,72 zł – czynsz mieszkalny,

- 54 111,96 zł – czynsz za lokale użytkowe,

- 87 538,19 zł – czynsz za grunt,

- 7 155,14 zł – czynsz za wynajem nieruchomości gminnych (nie dotyczy świetlic wiejskich) oraz wynajem lokali w jednostkach organizacyjnych Gminy

- 89 168,12 zł - rezerwacja targowiska,

c) § 0770 – wykonanie 13 549,90 zł – wykonanie 271,00% - dochody z tytułu raty za sprzedaż lokalu mieszkalnego. Ponadto wyższe wykonanie jest związane z uzyskaniem płatności w miesiącu grudniu za działki w Żychlewie i Krobi – nie dokonano korekty planu.

d) § 0920 – kwota 6 697,71 zł – odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu czynszów wykonanie 111,63% planu,

e) § 0970 – kwota 1 105,84 zł – inne wpływy – zwrot za opłaty sądowe – wykonanie 138,23%,.

f) w § 6290 zrealizowano kwotę 168 386,34 zł z tytułu środków z BGK na adaptację pomieszczeń w Gogolewie na mieszkania socjalne – wykonanie 100,06%.

.

Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA – razem 203 560,98 – wykonanie 95,33%:

a) **rozdział 75011** – 96 008,65 zł (100,01%):

- § 2010 - dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej – 95 979,20 zł – wykonanie 99,68%,

- § 2360– kwota 29,45 zł – 5% z tytułu wpłat za udostępnienie danych ze zbiorów meldunkowych – nie planowano,

b) **rozdział 75023** – kwota 997,28 zł – w tym kwota 660,00 zł z tytułu sprzedaży wyposażenia, 337,28 zł to rozliczenia za lata ubiegłe – nie planowano,

c) **rozdział 75075** – kwota 20 227,14 zł (wykonanie 97,36%):

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

- wykonanie 97,23%

- § 2710 w rozdziale 75075 – 1 000,00 zł – to pomoc finansowa z Gminy Gostyń na dofinansowanie Festiwalu Tradycji i Folkloru w Domachowie – wykonanie 100,00%,

d) **rozdział 75095** – kwota 86 327,91 zł (wykonanie 89,21%):

- § 2007 i 6207 to dotacje celowe bieżąca i inwestycyjna w ramach projektu zakończonego w roku 2015 „Cyfryzacja administracji samorządowej – elektroniczna optymalizacja”.

Dział 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA – razem 88 800,83 zł – wykonanie 99,24%:

- kwota 2 230,02 zł w **rozdziale 75101** to dotacja na prowadzenie stałego rejestru wyborców – wykonanie 99,91%,

- kwota 39 997,99 zł w **rozdziale 75107** to dotacja na zorganizowanie wyborów na Prezydenta RP - wykonanie 99,94%,

- kwota 25 915,89 zł w **rozdziale 75108** to dotacja na zorganizowanie wyborów do Sejmu i Senatu RP - wykonanie 98,75%,

- kwota 20 656,93 zł w **rozdziale 75110** to dotacja na zorganizowanie ogólnokrajowego referendum – wykonanie 98,43%,

Dział 756 – DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM - razem: 16 854 835,97 zł – wykonanie 108,82%:

W **rozdziale 75601** dochody (11 236,15 zł) wykonane w 160,52% to podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej wraz z odsetkami, które stanowią kwotę 10,00 zł - są to dochody rozliczane przez urzędy skarbowe, stąd ich dokładne oszacowanie na poziomie planu jest bardzo trudne.

Rozdział 75615 - osoby prawne – kwota 5 000 683,95 zł (wykonanie 101,52%):

- podatek od nieruchomości od osób prawnych – 4 577 050,25 zł – wykonanie 101,67%,
- podatek rolny od osób prawnych – 382 741,00 zł – wykonanie 99,79%,
- podatek leśny od osób prawnych – 12 988,00 zł – wykonanie 100,00%,
- podatek od środków transportowych od osób prawnych – 24 733,10 zł – wykonanie 99,19%,
- podatek od czynności cywilnoprawnych – 284,00 zł – wykonanie 129,09%,
- odsetki od nieterminowych wpłat - § 0910 – 2 760,00 zł – 106,15%,
- inne wpływy (koszty upomnienia) – 127,60 zł – nie planowano.

Rozdział 75616 - osoby fizyczne – 4 363 128,69 zł (wykonanie 108,67%):

- podatek od nieruchomości od osób fizycznych – 1 655 977,13 zł – wykonanie 100,71%,
- podatek rolny od osób fizycznych – 1 554 260,31 zł – wykonanie 99,73%,
- podatek leśny od osób fizycznych – 710,00 zł – wykonanie 98,34%,
- podatek od środków transportowych od osób fizycznych – 344 139,42 zł – wykonanie 105,09%,
- podatek od spadków i darowizn – 49 045,00 zł – wykonanie 111,47%,
- opłata od posiadania psów – 536,50 zł – wykonanie 134,13%,
- wpływy z opłaty targowej – 178 199,00 zł – wykonanie 108,00%,
- podatek od czynności cywilnoprawnych – 549 457,11 zł – 220,93% - są to dochody rozliczane przez urzędy skarbowe,
- zaległości z tytułu podatków i opłat zniesionych – 3 052,25 zł – wykonanie 108,62%,
- inne dochody (np. odsetki od nieterminowych wpłat § 0910 i 0970) – 27 751,97 zł – wykonanie odpowiednio 113,09% i 132,31%.

Wpływy z opłat – 1 216 571,18 zł (wykonanie 365,23%) – rozdział 75618:

- z opłaty skarbowej – 35 553,50 zł – wykonanie 96,88%,
- za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych – 198 738,05 zł – wykonanie 132,49%,
- opłaty pobierane przez Gminę na podstawie odrębnych ustaw – 981 760,41 zł – 672,44%, 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 Pudliszkach objętych planem zagospodarowania przestrzennego – środków z tego tytułu nie wprowadzono do planu dochodów,

- z tytułu koncesji – 313,43 zł – wykonanie 78,36%,

- odsetki w § 0920 w łącznej kwocie 205,79 zł - nie planowano dochodów z tego tytułu.

Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa – 6 263 216,00 zł – rozdział 75621 - wykonanie 100,89%, w tym:

- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – 6 171 283,00 zł – wykonanie 100,87%,

- udział w podatku dochodowym od osób prawnych – 91 933,00 – wykonanie 102,15%.

Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA – 15 167 223,12 zł (wykonanie 100,23% – subwencje, dotacje i odsetki):

- rozdział 75801 - część oświatowa w kwocie 12 461 733,00 zł - wykonanie 100,00%,

- rozdział 75807 część wyrównawcza subwencji ogólnej – 2 402 357,00 zł – wykonanie 100,00%,

- rozdział 75831 część równoważąca w kwocie 89 851,00 zł – wykonanie – 100,00%,

- rozdział 75814 - razem kwota 213 282,12 zł (wykonanie 119,81%, w tym:

- § 0920 - 109 478,89 zł (145,97%) - odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych – wysokie wykonanie związane jest ze znaczną kwotą „wolnych środków”, które zostały przekazane na lokaty terminowe,

- § 0970 - 780,68 zł – nie planowano – są to środki przekazane przez WFOŚiGW w Poznaniu tytułem wyrównania opłaty produktowej za lata wcześniejsze,

- § 2030 - 36 580,76 zł (100,00%) – zwrot części środków z tytułu reakcji funduszu sołeckiego w roku 2014 – dotyczy wydatków bieżących,

- § 6330 - 66 441,79 zł (100,00%) – zwrot części środków z tytułu reakcji funduszu sołeckiego w roku 2014 – dotyczy wydatków majątkowych.

Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE – 1 207 082,08 zł - wykonanie 98,59%, w tym:

a) **rozdział 80101** – 86 982,77 zł – wykonanie 97,76%,

- § 0690 - wpływy z tytułu wydania duplikatów dokumentów w kwocie 71,00 zł – nie planowano,

- § 0870 - wpływy z tytułu sprzedaży złomu w kwocie 175,00 zł – wykonanie 100,00%,
- § 0970 – 7 881,38 zł – - zwrot wynagrodzenia i składek społecznych za uczniów zatrudnionych w stołówce szkolnej - dotyczy roku 2014 oraz z tytułu odszkodowania za mienie, wykonanie 99,76%,
- § 2010 – 56 724,61 zł – dotacja na realizację tzw. „ustawy podręczniowej” – wykonanie 96,84%,
- § 2030 – 22 130,78 zł – dotacja na realizację programu „Bezpieczna+” – wykonanie 99,14%,

b) rozdział 80103 – 174 770,68 zł (wykonanie 95,92%), w tym:

- § 2030 – 165 490,00 zł – dotacja z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu opieki przedszkolnej – 100,00%,
- § 2310 – 8 984,20 zł – wykonanie 54,71% – dotacja z tytułu uczęszczania dzieci z innej gminy do oddziałów przedszkolnych w Gminie Krobia – niższe wykonanie jest związane ze zmianą ilości takich dzieci w trakcie roku,
- § 2910 – zwrot dotacji z tytułu jej rozliczenia za rok 2014 – 296,48 zł – wykonanie 99,82%.

c) rozdział 80104 – 562 515,16 zł (wykonanie 99,14%):

- § 0830 - wpływy z tytułu opłat za przedszkole – 88 819,00 zł– wykonanie 95,40%,
- § 0970 – refundacja wydatków za rok 2014 i wpływy z odszkodowań – 1 387,14 zł – wykonanie 105,09%,
- § 2030 – dotacja z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu opieki przedszkolnej – 440 458,00 zł – wykonanie 100,00%,
- § 2310 – dotacja z tytułu uczęszczania dzieci z innej gminy do przedszkoli – 29 502,69 zł – 97,85%,
- § 2910 – zwrot dotacji z tytułu jej rozliczenia za rok 2014 – 2 348,33 zł – wykonanie 99,93%,

d) rozdział 80106 – 29 251,20 zł – wykonanie 98,34%

- § 2030 – dotacja z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu opieki przedszkolnej – 17 822,00 zł – wykonanie 100,00%,
- § 2310 – dotacja z tytułu uczęszczania dzieci z innej gminy do niepublicznego punktu przedszkolnego – 10 991,26 zł – wykonanie 95,69%,

- § 2910 – zwrot dotacji z tytułu jej rozliczenia za rok 2014 – 437,94 zł – wykonanie 99,99%,

e) rozdział 80110 – 41 796,44 zł – wykonanie 95,61%:

- § 2010 – dotacja na realizację tzw. „ustawy podręcznikowej” 34 781,44 zł – wykonanie 94,77%,

- § 2700 – środki w kwocie 7 015,00 zł – dotyczą realizacji Programu YOUNGSTER – wykonanie 100,00%,

f) rozdział 80113 – 5 211,20 zł – wykonanie 93,06% - środki w formie dotacji w związku z porozumieniem dotyczącym dowozów dzieci z Gminy Poniec do ZSS w Brzeziu,

g) rozdział 80148 – 295 878,80 zł (wykonanie 97,60%) - § 0830 – wpływy z tytułu opłat za posiłki wydawane w stołówkach szkolnych i przedszkolnych,

h) rozdział 80150 – 741,03 zł (wykonanie 35,50%) - § 2010 – środki w ramach tzw. „ustawy podręcznikowej” – niskie wykonanie jest związane z niższym niż przewidywano zapotrzebowaniem podręczników na cele związane z realizacją zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach.

e) rozdział 80195 – wykonanie 9 934,80 zł (636,85%):

- w § 0970 dochód stanowią dotyczące przyznania nagrody Ministra Edukacji Narodowej dla nauczyciela ZSPiG w Krobi – kwota 8 374,80 zł – nie planowano, ponieważ środki przekazano w ostatnich dniach roku budżetowego.

- w § 2700 dochód stanowią środki z tytułu dotacji z Fundacji Współpracy Polsko – Niemieckiej w ramach współpracy szkoły w Pudliszkach – kwota 1 560,00 zł – wykonanie 100,00%.

Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA – 3 872 286,76 zł – wykonanie 97,74%, dochody w tym dziale stanowią:

a) rozdział 85206 – w § 2030 kwotę 18 795,89 zł stanowi dotacja na zatrudnienie asystenta rodziny – wykonanie 96,39%,

b) rozdział 85212 – kwota zrealizowanych dochodów to 3 311 650,65 zł – wykonanie 97,71%:

- § 0920 – odsetki od nienależnie pobranych świadczeń – 3 803,11 zł – wykonanie 76,06%,

- § 0970 – wpływy z tytułu nienależnie pobranych świadczeń – 7 117,49 zł – wykonanie 64,70%,

- § 2010 - na świadczenia rodzinne i składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 3 289 493,64 zł – wykonanie 97,78%,

- § 2360 - dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej (spłata zaliczek alimentacyjnych i fundusz alimentacyjny) – 11 236,41 zł – wykonanie 124,85%,

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

c) **rozdział 85213** – dotacja na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne – 21 702,85 zł – wykonanie 99,55%, w tym dotacje na zadania własne 13 800,00 zł (wykonanie 100,00%), zlecone – 7 902,85 zł (wykonanie 98,79%) – w stosunku do rzeczywistych potrzeb w 2015 roku.

d) **rozdział 85214** - dotacja na zasiłki i pomoc w naturze 54 905,50 zł – wykonanie 88,56%,

e) **rozdział 85215** – dodatki energetyczne – 7 239,36 zł – wykonanie 90,95%. Dodatek energetyczny jest wprowadzonym od początku 2014 r. świadczeniem przysługującym odbiorcom wrażliwym energii elektrycznej. Są nimi osoby uprawnione do dodatku mieszkaniowego

f) **rozdział 85216** – 157 431,00 zł – wykonanie 100,00% - dotacja na zasiłki stałe,

g) **rozdział 85219** – razem 86 567,50 zł – wykonanie 99,23%, w tym:

- § 0970 -środki z Urzędu Pracy w ramach programów aktywizujących – 1 513,50 zł – wykonanie 99,97%,

- w zakresie zadań zleconych – na wypłatę wynagrodzenia dla opiekuna prawnego – 29 411,00 zł (100,00%) - § 2010,

- dotacje na funkcjonowanie ośrodka pomocy społecznej, w tym wypłata dodatków 250,00 zł – 55 643,00 zł – wykonanie 98,82% - § 2030,

h) **rozdział 85228** – razem wykonanie 29 125,01 zł (wykonanie 97,07%), w tym:

- za usługi opiekuńcze (§ 0830) – 17 705,88 zł (wykonanie 118,24%) oraz odsetki – 42,81 zł (§ 0920) – nie planowano,

- § 2010 – dotacja na zadania zlecone - specjalistyczne usługi opiekuńcze – 11 340,00 zł (wykonanie 75,60%)

- § 2360 – dochody Gminy związane z realizacją zadań zleconych – 36,32 zł (wykonanie 121,07%),

h) **rozdział 85295** – razem 184 869,00 zł (wykonanie 99,10%) w tym:

- § 2010 to dotacja na realizację rządowego programu dla rodzin wielodzietnych – 469,00 zł (wykonanie 21,80%) – w stosunku do rzeczywistych potrzeb,

- dotacja na dożywianie dzieci w szkołach – 184 400,00 zł -§ 2030 – wykonanie 100,00%.

W zakresie dochodów (dotacji), do których mają zastosowanie przepisy art. 128 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych zapewniono minimalny udział własny w wysokości przynajmniej 20%.

Dział 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ — wykonanie 17 382,00 zł wobec planowanej kwoty dochodów 20 400,00 zł – wykonanie 84,94%.

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

Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA – zrealizowane dochody w tym dziale w kwocie 63 845,15 zł – wykonanie 98,20% - stanowi dotacja na świadczenia pomocy materialnej - stypendia szkolne – 51 664,64 zł (§ 2030 – zapewniono udział własny w ramach dotacji) – wykonanie 99,81% oraz program rządowy „Wyprawka szkolna” – 12 180,51 zł (wykonanie 91,92%).

Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA – kwota 241 341,24 zł – wykonanie 125,91%. Dochodami w tym dziale są:

- **rozdział 90001** – opłata za udostępnienie informacji o środowisku – 6,40 zł – nie planowano,

- **rozdział 90002** – kwota zrealizowanych dochodów 26 066,43 zł – nie planowano, w tym:

§ 0920 – 384 97 zł – odsetki z tytułu płatności, o której mowa poniżej (dotyczy § 6660)

§ 6660 – 25 681,46 zł – rozliczenie z tytułu realizacji projektu z udziałem środków zewnętrznych dotyczącego gospodarki odpadami, środki otrzymano w miesiącu grudniu - nie planowano,

- **rozdział 90019** - wpływy z opłat za korzystanie ze środowiska – 44 163,08 zł — wykonanie 100,37%,

- **rozdział 90095** – 171 105,33 zł - wykonanie 115,87%

Dochody w rozdziale **90095** stanowią:

- § 0830 – 5 249,16 zł - wpłaty za korzystanie z toalet - wykonanie 109,36%,
- § 0840 – 8 580,00 zł, - sprzedaż drewna opałowego z wycinki– wykonanie 100,00%,
- § 0870 – 330,00 zł, - sprzedaż złomu– nie planowano,
- § 0970 – razem 156 946,17 zł - zwrot podatku VAT (wykonanie 116,87%).

Wysokie wykonanie związane jest z wyższymi niż zaplanowano kwotami z tytułu rozliczenia podatku VAT.

Dział 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO – ogółem wykonanie 571 123,59 – 91,47%.

Dochody w ramach **rozdziału 92109** (kwota 440 023,59 zł – wykonanie 89,21%) dotyczą:

- § 0750 – 25 359,96 zł to środki z wynajmu świetlic wiejskich na terenie Gminy Krobia – 114,23% ,
- § 0920 – 2,85 zł to odsetki z tytułu nieterminowej wpłaty za wynajem świetlic wiejskich na terenie Gminy Krobia – nie planowano,
- § 0970 – 7 272,04 zł – odszkodowanie za uszkodzone mienie Gminnego Centrum Kultury – wykonanie 100,00%,
- § 6297 – 407 388,74 zł - wpływ środków w związku z realizowanym w poprzednich latach zadaniem dotyczącym modernizacji świetlic w Gogolewie i Potarzycy – wykonanie 87,84% - nisze wykonanie jest związane m.in. z koniecznością realizacji niektórych wydatków, które nie zostały uznane za kwalifikowane,

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 – wykonanie 99,92% - 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 31.12.2015 r. ustalono stan zaległości w kwocie 510.331,14 zł. Poniższa tabela przedstawia zestawienie zaległości według działów, rozdziałów i paragrafów.

Tabela nr 4. Wykaz zaległości na dzień 31.12.2015 r.

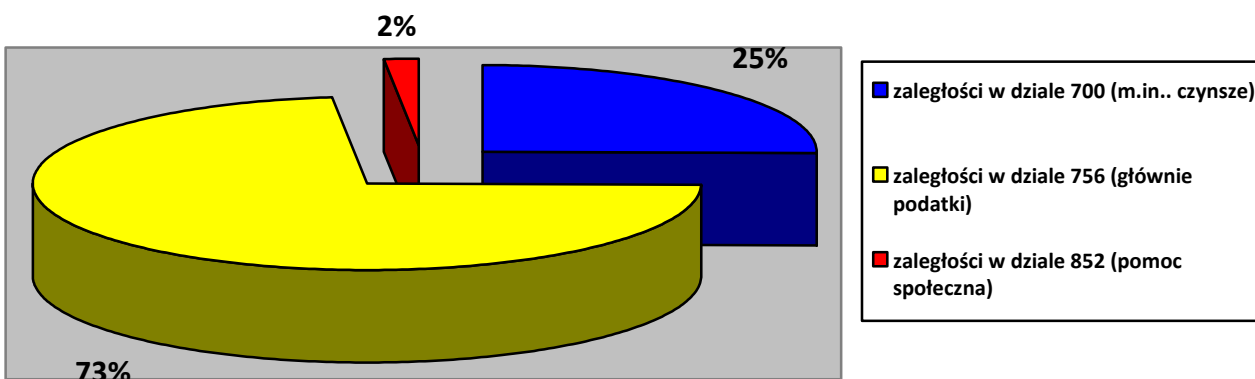
Dział	Rozdział	§	Tytuł	Kwota
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	129.548,36
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	129.548,36
		0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	386,52
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze.	123.378,88
			<i>Czynsz za mieszkania gminne</i>	<i>62.442,09</i>
			<i>Czynsz za lokale użytkowe</i>	<i>16.199,31</i>
			<i>Czynsz za dzierżawę gruntu</i>	<i>39.330,25</i>
			<i>Pozostale</i>	<i>5.407,23</i>
		0770	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości - <i>wykup lokali mieszkalnych</i>	4.497,96
		0970		1.285,00
756			DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	372.759,42
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	10.114,89
		0350	Wpływy z karty podatkowej rozliczane przez urząd skarbowy	10.114,89
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	9.229,63
		0310	Podatek od nieruchomości od osób prawnych	9.229,63
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadku i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i	346.895,70

			opłat lokalnych od osób fizycznych	
		0310	Podatek od nieruchomości – osoby fizyczne	218.837,80
		0320	Podatek rolny – osoby fizyczne	44.879,77
		0330	Podatek leśny – osoby fizyczne	27,00
		0340	Podatek od środków transportowych – osoby fizyczne	58.179,21
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	61,87
		0560	Zaległości z tytułu podatków i opłat zniesionych	24.910,05
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	6.247,20
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	385,00
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	4.110,60
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw- opłata za zajęcie pasa drogowego	1.751,60
	75621		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	272,00
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	272,00
852			POMOC SPOŁECZNA	7.892,86
	85202		Domy pomocy społecznej	2.326,20
		0830	Wpływy z usług	2.326,20
	85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z fundusz alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3.025,70
		0970	Wpływy z różnych dochodów	3.025,70
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	2.540,96
		0830	Wpływy z usług	2.540,96
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	130,50
	90095		Pozostała działalność	130,50
		0830	Wpływy z usług	130,50
	RAZEM			510.331,14

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

Struktura zaległości przedstawiona została poniżej:

Wykres nr 1. Struktura zaległości



Źródło: Opracowanie własne

Zaległości na dzień 31.12.2015 r. są niższe niż kwoty zaległości na dzień 30.06.2015 r. (było 525 601,26 zł) i niższe od zaległości na koniec 2014 r. (było 556 653,50 zł). 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 25% zaległości ogółem), Niewielki udział w zaległościach mają kwoty sklasyfikowane w dziale 852 (pomoc społeczna) i 900 (gospodarka komunalna i ochrona środowiska).

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 okresie od 01.01.2015-31.12.2015 r. rozłożono na raty zaległości pieniężne przypadające Gminie Krobia:

- dot. czynsz za grunt: zadłużenie dłużnika wynosi 726,50 zł,
- dot. czynsz za grunt: zadłużenie dłużnika wynosi 15.621,00 zł,
- dot. czynsz za grunt: zadłużenie dłużnika wynosi 3.901,44 zł,
- dot. czynszu użytkowego: zadłużenie dłużnika wynosi 4.241,54 zł.

Razem zastosowane ulgi poprzez rozłożenie na raty: 24.490,48 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.

W okresie od 01.01.2015-31.12.2015 r. umorzono należności pieniężne przypadające Gminie Krobia dot. czynszu mieszkalnego w kwocie 1.411,40 zł

Razem umorzenia: 1.828,11 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 4 568 878,00 zł.

W 2015 r. odpisano kwotę 986,00 zł, wynikającą ze zmian dokonywanych na podstawie złożonych deklaracji korygujących składanych przez jednostki.

Do dnia 31.12.2015 r. dokonane wpłaty wynoszą 4.577.050,25 zł.

Kwota nadpłaty na 31.12.2015 r. wynosi 771,15 zł.

Kwota zaległości to 9.229,63 zł.

Na w/w zaległości składają się zaległości 10 jednostek:

- zaległość pierwszej jednostki w kwocie 1.448,92 zł stanowi zaległość zaliczki za miesiąc grudzień 2015 r. Na zaległość wystawiono upomnienie. Zaległość została uregulowana w dniu 12.01.2016 roku.
- zaległość drugiej jednostki w kwocie 7.104,00 zł stanowi zaległość zaliczek od stycznia do lipca 2010 r. Przypisu dla tej jednostki dokonano w roku 2015 w związku z prowadzonym postępowaniem podatkowym. Zaległość została zabezpieczona wpisem hipoteki przymusowej.

Pozostała zaległość w kwocie 676,71 zł stanowi zaległości 8 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 2.140,00 zł i kwota ta stanowi odpis wynikający ze zmian dokonywanych na podstawie złożonych przez jednostki deklaracji korygujących.

Do dnia 31.12.2015 r. dokonane wpłaty wynoszą 382.741,00 zł.

Kwota nadpłaty na 31.12.2015 r. wynosi 53,60 zł.

Kwota zaległości na 31.12.2015 r. to 0,00 zł.

Podatek leśny od osób prawnych

Na dzień 01.01.2015 r. zaległości wynosiły 0,00 zł 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 31.12.2015 r. dokonane wpłaty wynoszą 12.988,00 zł.

Kwota nadpłaty na 31.12.2015 r. wynosi 2,00 zł.

Kwota zaległości na 31.12.2015 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. odpisano kwotę 239,00 zł, która wynikała ze sprzedaży pojazdu podatnika.

Do dnia 31.12.2015 r. dokonane wpłaty wynoszą 24.733,10 zł.

Kwota nadpłaty na 31.12.2015 r. wynosi 20,00 zł.

Kwota zaległości na 31.12.2015 r. to 0,00 zł.

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 1 679 564 ,00 zł.

W 2015 r. odpisano kwotę 15 231,81 zł, w tym kwota umorzeń wyniosła 1 605,81 zł i dotyczyła 7 podatników, pozostała kwota 13 626,00 zł stanowi odpisy wynikające ze zmian zgłaszanych przez podatników.

Do dnia 31.12.2015 r. dokonane wpłaty wynoszą 1.655.977,13 zł.

Kwota nadpłaty na 31.12.2015 r. wynosi 2.860,64 zł.

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

Kwota zaległości na 31.12.2015 r. to 218.837,80 zł z tego kwota 120.305,96 zł stanowi zaległość dwóch podatników wobec których prowadzone jest postępowanie egzekucyjne.

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 1 614 235,00 zł.

W 2015 r. odpisano kwotę 67 273,94 zł w tym:

- kwota umorzeń wyniosła 649,94 zł i dotyczyła 4 podatników,
- odpisano ulgę z tytułu nabycia gruntów w kwocie 2 153,00 zł,
- odpisano ulgę inwestycyjną w kwocie 32 450,00 zł,
- pozostała kwota 32 021,00 zł stanowi odpisy dokonane w ciągu roku wynikające ze zmian dokonywanych na podstawie zawiadomień z Powiatowego Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej w Gostyniu i sprzedaży gruntów.

Do dnia 31.12.2015 r. dokonane wpłaty wynoszą 1.554.260,31 zł.

Kwota nadpłaty na 31.12.2015 r. wynosi 16.366,75 zł.

Kwota zaległości na 31.12.2015 r. to 44.879,77 zł.

Podatek leśny od osób fizycznych

Zaległość na dzień 01.01.2015 r. wynosiła 15,00 zł.

Przypis na 2015 r. wynosił 735,00 zł.

W 2015 r. odpisano kwotę 13,00 zł, która wynika ze sprzedaży lasu.

Do dnia 31.12.2015 r. dokonane wpłaty wynoszą 710,00 zł.

Kwota nadpłaty na 31.12.2015 r. wynosi 28,00zł.

Kwota zaległości na 31.12.2015 r. to 27,00 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 349 092,00 zł.

W 2015 r. odpisano kwotę 25 110,61 zł, w tym kwota umorzeń wyniosła 2 794,61 zł i dotyczyła 1 podatnika, pozostała kwota 22 316,00 zł stanowi odpisy wynikające ze sprzedaży pojazdów.

Do dnia 31.12.2015 r. dokonane wpłaty wynoszą 344.139,42 zł

Zaległości zabezpieczone wpisem hipoteki wynoszą 13.289,25 zł.

Kwota nadpłaty na 31.12.2015 r. wynosi 2.900,50 zł.

Kwota zaległości na 31.12.2015 r. to 58.179,21 zł.

W 2015 roku wystawiono ogółem na zaległości podatkowe 1115 upomnień i 398 tytułów wykonawczych.

Informacje dotyczące przyznania ulg i zwolnień podatkowych przedstawiają niniejsze tabele.

**Tabela Nr 5. Odroczenia terminu płatności (należności główne)
– stan na dzień 31.12.2015 r.**

Osoby fizyczne Wyszczególnienie	Kwota i ilość osób korzystających z odroczenia terminu płatności w okresie od 01.01.- 31.12.2015		Ilość osób korzystających z odroczenia terminu płatności wg stanu na 01.01.2016	
podatek od nieruchomości	157,00	3	25,00	1
podatek rolny	837,00	3	543,00	1
RAZEM	994,00	3 (3 osoby skorzystały z ulgi w różnych podatkach)	568,00	1 (1 osoba skorzystała z ulgi w różnych podatkach)

Źródło: Opracowanie własne.

Tabela Nr 6. Rozłożenie na raty (należności główne)
 – stan na dzień 31.12.2015 r.

Osoby fizyczne Wyszczególnienie	Kwota i ilość osób korzystających z rozłożenia płatności na raty w okresie od 01.01.- 31.12.2015		Ilość osób korzystających z rozłożenia płatności na raty wg stanu na 01.01.2016	
podatek od nieruchomości	2 743,00	3	722,00	1
podatek rolny	576,00	3	311,00	1
podatek od środków transportowych	29 478,00	1	0,00	-
RAZEM	32 797,00	5 (2 osoby skorzystały z ulgi w różnych podatkach)	1 033,00	2

Źródło: Opracowanie własne.

Tabela Nr 7. Ulgi i zwolnienia ustawowe na 2015 rok
 – stan na dzień 31.12.2015 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	150 503,00 zł	45 podatników
- ulga z tytułu nabycia gruntów	51 226,00 zł	84 podatników
Razem	209 502,00 zł	118 podatników (13 osób skorzystało z kilku ulg)

Źródło: Opracowanie własne.

Ulgi ustawowe osoby prawne

przyznane za okres od 01.01.2015 r do 31.12.2015 r.

Podatek leśny – ustawa z dnia 30.10.2002 r. o podatku leśnym 2 podatników - 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 31.12.2015 r.

Ulga inwestycyjna – art. 13 ust.1 45 podatników - kwota 150 503,00 zł;
 - ulga udzielona przy wymiarze 118 581,00 zł

- ulga udzielona po wymiarze 32 450,00 zł
- pomniejszenie ulgi nastąpiło w związku ze zmianą powierzchni gruntów u podatników korzystających z ulg inwestycyjnych 528,00 zł

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

- 84 podatników - kwota 51 226,00 zł
 - ulga udzielona przy wymiarze 48 398,00 zł
 - ulga udzielona po wymiarze 2 153,00 zł
- zwiększenie ulgi wynika z udzielenia ulgi podatnikom korzystającym z ulgi inwestycyjnej 675,00 zł

Tabela Nr 8. Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych oraz udzielonych ulg i zwolnień za okres od 1.01.2015 r. do 31.12.2015 r.

Osoby fizyczne Wyszczególnienie	Kwota obniżenia górnych stawek
podatek od nieruchomości	875 133,00
podatek od nieruchomości – zwolnienie	27 035,00
podatek rolny	127 185,00
podatek leśny	0,00
podatek od środków transportowych	287 275,00
Razem	1 316 628,00
Osoby prawne Wyszczególnienie	Kwota obniżenia górnych stawek
podatek od nieruchomości	581 736,00
podatek od nieruchomości – zwolnienie	599 892,00
podatek rolny	29 314,00
podatek leśny	0,00
podatek od środków transportowych	28 303,00
Razem	1 239 245,00

Źródło: Opracowanie własne

Umorzenia w podatkach

za okres od 01.01.2015 r do 31.12.2015 r.

Osoby fizyczne

Umorzenia podatku od nieruchomości

Z tej formy pomocy skorzystało 7 podatników na kwotę 1 605,81 zł

Umorzenia podatku rolnego

Z tej formy pomocy skorzystało 4 podatników na kwotę 649,94 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, podatku rolnego, podatku leśnego oraz podatku od środków transportowych

Z tej formy pomocy nie skorzystał żaden podatnik

Tabela Nr 9. Umorzenia w podatkach 01.01.2015 r. do 31.12.2015 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				2 794,61
5.	WF.3127.1.1.2015	24.03.2015	117,00	9,00		
6.	WF.3120.3.2.2015	01.07.2015	121,00			
7.	WF.3123.1.7.2015	09.10.2015	22,00	586,00		
8.	WF.3121.1.5.2015	04.11.2015	301,81	13,94		
9.	WF.3120.3.6.2015	02.12.2015	120,00			
RAZEM :			1 605,81	649,94	0,00	2 794,61

Źródło: Opracowanie własne

W 2015 roku udzielono umorzeń na łączną kwotę 5 050,36 zł.

II. WYDATKI

Plan wydatków w roku 2015 według stanu na dzień 31.12.2015 r. ustalono na poziomie 42 085 773,76 zł, w tym wydatki bieżące 33 992 020,41 zł, majątkowe 8 093 753,35 zł.

Wydatki zrealizowano w kwocie 38 246 695,69 zł, co stanowiło 90,88% planu, z czego wydatki majątkowe zrealizowano w kwocie 6 813 715,57 zł (84,18%), wydatki bieżące w kwocie 31 432 980,12 zł (92,47% 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 1,5% (środki to głównie plan rezerw, który naturalnie nie może zostać wydatkowany), w ok. 50% zrealizowano wydatki w dziale 710 (Działalność usługowa – znaczna część wydatków jest związane z realizacją procedur dotyczących planów zagospodarowania przestrzennego), w dziale 851 (Ochrona zdrowia – wykonanie niespełna 70% - niezrealizowane wydatki „przechodzą” na rok następny). Niskie wykonanie właśnie w tych działach jest charakterystyczne i powtarzalne praktycznie w każdym roku, co wskazuje na specyfikę tych wydatków. W pozostałych działach wydatki wykonano przynajmniej w 80%.

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

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Plan na koniec okresu spr.	Wykonanie na koniec okr spr	[3] / [2] %
[1]			[2]	[3]	[4]
Wydatki			42 085 773,76	38 246 695,69	90,88
010 - Rolnictwo i łowiectwo			1 047 151,32	895 002,49	85,47
	01008 - Melioracje wodne		179 200,70	32 215,00	17,98
	2830 - Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych		20 000,00	20 000,00	100,00
	4270 - Zakup usług remontowych		9 174,00	8 188,92	89,26
	4300 - Zakup usług pozostałych		26,70	26,08	97,68
	6050 - Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		150 000,00	4 000,00	2,67

01030 - Izby rolnicze	41 500,00	38 521,78	92,82
2850 - Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	41 500,00	38 521,78	92,82
01095 - Pozostała działalność	826 450,62	824 265,71	99,74
4010 - Wynagrodzenia osobowe pracowników	12 694,07	12 694,07	100,00
4110 - Składki na ubezpieczenia społeczne	2 170,69	2 170,69	100,00
4120 - Składki na Fundusz Pracy	311,01	311,01	100,00
4300 - Zakup usług pozostałych	1 000,00	700,00	70,00
4430 - Różne opłaty i składki	759 218,85	759 218,85	100,00
6050 - Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	51 056,00	49 171,09	96,31
600 - Transport i łączność	6 741 205,00	5 435 570,06	80,63
60014 - Drogi publiczne powiatowe	897 650,00	750 423,52	83,60
4300 - Zakup usług pozostałych	85 900,00	26 983,54	31,41
6050 - Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	290 000,00	201 690,82	69,55
6300 - Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	521 750,00	521 749,16	100,00
60016 - Drogi publiczne gminne	5 819 555,00	4 662 952,35	80,13
4210 - Zakup materiałów i wyposażenia	108 000,00	43 837,80	40,59
4270 - Zakup usług remontowych	170 000,00	109 765,01	64,57
4300 - Zakup usług pozostałych	592 600,00	422 402,09	71,28
4590 - Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	75 000,00	45 104,00	60,14
6050 - Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 873 955,00	4 041 843,45	82,93
60095 - Pozostała działalność	24 000,00	22 194,19	92,48
6050 - Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	24 000,00	22 194,19	92,48
700 - Gospodarka mieszkaniowa	670 850,00	543 035,98	80,95
70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami	670 850,00	543 035,98	80,95
4210 - Zakup materiałów i wyposażenia	3 500,00	707,25	20,21
4260 - Zakup energii	25 000,00	17 026,61	68,11
4270 - Zakup usług remontowych	24 200,00	9 301,48	38,44
4300 - Zakup usług pozostałych	17 500,00	13 726,72	78,44
4400 - Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	20 500,00	16 871,23	82,30
4480 - Podatek od nieruchomości	4 650,00	4 570,00	98,28
4590 - Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	9 500,00	6 495,68	68,38
6050 - Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	566 000,00	474 337,01	83,81
710 - Działalność usługowa	149 470,00	78 073,00	52,23
71004 - Plany zagospodarowania przestrzennego	40 000,00	6 297,60	15,74
4300 - Zakup usług pozostałych	40 000,00	6 297,60	15,74
71014 - Opracowania geodezyjne i kartograficzne	40 000,00	36 941,30	92,35
4300 - Zakup usług pozostałych	40 000,00	36 941,30	92,35
71095 - Pozostała działalność	69 470,00	34 834,10	50,14
4170 - Wynagrodzenia bezosobowe	900,00	900,00	100,00
4300 - Zakup usług pozostałych	32 070,00	18 037,15	56,24
4390 - Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	18 000,00	8 671,00	48,17
4510 - Opłaty na rzecz budżetu państwa	4 500,00	3 903,00	86,73
4520 - Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu	4 000,00	3 322,95	83,07

terytorialnego			
6060 - Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000,00	0,00	0,00
750 - Administracja publiczna	3 563 395,30	3 363 336,11	94,39
75011 - Urzędy wojewódzkie	95 996,00	95 979,20	99,98
4010 - Wynagrodzenia osobowe pracowników	75 119,00	75 119,00	100,00
4040 - Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 125,00	6 125,00	100,00
4110 - Składki na ubezpieczenia społeczne	12 912,00	12 895,20	99,87
4120 - Składki na Fundusz Pracy	1 840,00	1 840,00	100,00
75022 - Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	171 000,00	166 986,35	97,65
3030 - Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	160 000,00	158 950,80	99,34
4210 - Zakup materiałów i wyposażenia	3 500,00	1 490,50	42,59
4300 - Zakup usług pozostałych	7 500,00	6 545,05	87,27
75023 - Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 730 077,00	2 591 857,16	94,94
3020 - Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 300,00	3 460,09	80,47
4010 - Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 674 884,00	1 598 594,82	95,45
4040 - Dodatkowe wynagrodzenie roczne	122 754,00	120 041,97	97,79
4110 - Składki na ubezpieczenia społeczne	299 776,00	279 080,96	93,10
4120 - Składki na Fundusz Pracy	39 636,00	35 299,44	89,06
4140 - Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	24 000,00	22 612,00	94,22
4170 - Wynagrodzenia bezosobowe	6 700,00	6 219,70	92,83
4210 - Zakup materiałów i wyposażenia	112 150,00	105 532,95	94,10
4240 - Zakup środków dydaktycznych i książek	7 000,00	6 463,71	92,34
4270 - Zakup usług remontowych	3 000,00	528,90	17,63
4280 - Zakup usług zdrowotnych	3 100,00	865,00	27,90
4300 - Zakup usług pozostałych	220 300,00	215 477,94	97,81
4360 - Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	64 028,00	58 937,92	92,05
4410 - Podróże służbowe krajowe	45 109,00	41 437,54	91,86
4420 - Podróże służbowe zagraniczne	800,00	779,44	97,43
4430 - Różne opłaty i składki	300,00	0,00	0,00
4440 - Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	43 540,00	43 540,00	100,00
4510 - Opłaty na rzecz budżetu państwa	700,00	668,00	95,43
4610 - Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	13 000,00	10 562,39	81,25
4700 - Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	26 000,00	24 005,49	92,33
6060 - Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	19 000,00	17 748,90	93,42
75075 - Promocja jednostek samorządu terytorialnego	151 340,00	108 456,66	71,66
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	1 285,00	42,83
4190 - Nagrody konkursowe	12 500,00	12 124,12	96,99
4210 - Zakup materiałów i wyposażenia	51 230,00	44 438,38	86,74
4300 - Zakup usług pozostałych	82 800,00	49 885,64	60,25
4430 - Różne opłaty i składki	160,00	122,00	76,25
4520 - Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 330,00	601,52	45,23
75095 - Pozostała działalność	414 982,30	400 056,74	96,40
2900 - Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków	29 950,00	28 760,00	96,03

powiatów na dofinansowanie zadań bieżących			
3030 - Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	106 992,00	106 992,00	100,00
4017 - Wynagrodzenia osobowe pracowników	16 547,00	16 436,33	99,33
4100 - Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	16 000,00	15 985,00	99,91
4117 - Składki na ubezpieczenia społeczne	3 419,00	3 312,43	96,88
4127 - Składki na Fundusz Pracy	489,00	473,75	96,88
4170 - Wynagrodzenia bezosobowe	6 050,00	6 050,00	100,00
4177 - Wynagrodzenia bezosobowe	3 345,00	2 900,00	86,70
4217 - Zakup materiałów i wyposażenia	2 020,50	1 147,70	56,80
4300 - Zakup usług pozostałych	26 750,00	24 304,15	90,86
4307 - Zakup usług pozostałych	90 160,00	86 478,00	95,92
4430 - Różne opłaty i składki	98 550,00	97 717,38	99,16
6067 - Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	14 709,80	9 500,00	64,58
751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	89 485,00	88 800,83	99,24
75101 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 232,00	2 230,02	99,91
4010 - Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 865,00	1 865,00	100,00
4110 - Składki na ubezpieczenia społeczne	321,00	319,32	99,48
4120 - Składki na Fundusz Pracy	46,00	45,70	99,35
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
75108 - Wybory do Sejmu i Senatu	26 244,00	25 915,89	98,75
3030 - Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	13 180,00	12 860,00	97,57
4110 - Składki na ubezpieczenia społeczne	1 202,00	1 200,60	99,88
4120 - Składki na Fundusz Pracy	174,00	172,04	98,87
4170 - Wynagrodzenia bezosobowe	8 521,00	8 521,00	100,00
4210 - Zakup materiałów i wyposażenia	2 498,00	2 497,85	99,99
4300 - Zakup usług pozostałych	369,00	369,00	100,00
4410 - Podróże służbowe krajowe	300,00	295,40	98,47
75110 - Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	20 986,00	20 656,93	98,43
3030 - Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	10 340,00	10 060,00	97,29
4110 - Składki na ubezpieczenia społeczne	1 098,00	1 096,63	99,88
4120 - Składki na Fundusz Pracy	159,00	157,12	98,82
4170 - Wynagrodzenia bezosobowe	7 553,00	7 553,00	100,00
4210 - Zakup materiałów i wyposażenia	817,00	816,78	99,97
4300 - Zakup usług pozostałych	819,00	783,00	95,60
4410 - Podróże służbowe krajowe	200,00	190,40	95,20
754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	199 034,00	176 315,59	88,59
75405 - Komendy powiatowe Policji	20 000,00	20 000,00	100,00
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	146 308,00	135 634,42	92,70
2820 - Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	3 744,00	3 640,00	97,22
4170 - Wynagrodzenia bezosobowe	12 408,00	12 408,00	100,00
4190 - Nagrody konkursowe	13 000,00	12 158,96	93,53
4210 - Zakup materiałów i wyposażenia	38 000,00	35 759,20	94,10
4270 - Zakup usług remontowych	11 150,00	9 100,40	81,62
4280 - Zakup usług zdrowotnych	4 800,00	4 710,00	98,13
4300 - Zakup usług pozostałych	15 500,00	13 903,06	89,70
4430 - Różne opłaty i składki	10 600,00	6 914,00	65,23
6050 - Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	25 350,00	25 284,80	99,74
6230 - Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	11 756,00	11 756,00	100,00
75421 - Zarządzanie kryzysowe	32 726,00	20 681,17	63,19
4110 - Składki na ubezpieczenia społeczne	2 370,00	2 293,69	96,78
4120 - Składki na Fundusz Pracy	356,00	328,26	92,21
4170 - Wynagrodzenia bezosobowe	16 500,00	13 396,50	81,19
4210 - Zakup materiałów i wyposażenia	3 500,00	1 629,54	46,56
4300 - Zakup usług pozostałych	10 000,00	3 033,18	30,33
756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających 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 cywilnoprawnych 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	547 340,00	443 083,59	80,95
75702 - Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	547 340,00	443 083,59	80,95
4300 - Zakup usług pozostałych	1 400,00	960,00	68,57
8110 - Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	545 940,00	442 123,59	80,98
758 - Różne rozliczenia	681 238,00	10 000,00	1,47
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	671 238,00	0,00	0,00
4810 - Rezerwy	666 738,00	0,00	0,00
6800 - Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	4 500,00	0,00	0,00
801 - Oświata i wychowanie	16 776 992,08	16 362 583,18	97,53
80101 - Szkoły podstawowe	5 859 098,69	5 778 088,31	98,62
2900 - Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	8 157,81	7 978,18	97,80
3020 - Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	269 248,00	267 739,04	99,44
4010 - Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 687 516,61	3 655 075,20	99,12
4040 - Dodatkowe wynagrodzenie roczne	325 983,00	325 973,94	100,00
4110 - Składki na ubezpieczenia społeczne	703 339,78	699 967,25	99,52

4120 - Składki na Fundusz Pracy	87 439,94	81 164,58	92,82
4170 - Wynagrodzenia bezosobowe	4 750,00	4 748,00	99,96
4190 - Nagrody konkursowe	1 663,00	1 663,00	100,00
4210 - Zakup materiałów i wyposażenia	92 548,88	92 547,69	100,00
4220 - Zakup środków żywności	892,00	891,89	99,99
4240 - Zakup środków dydaktycznych i książek	79 405,05	77 604,28	97,73
4260 - Zakup energii	194 448,00	171 123,19	88,00
4270 - Zakup usług remontowych	29 927,32	29 411,15	98,28
4280 - Zakup usług zdrowotnych	4 043,00	3 880,00	95,97
4300 - Zakup usług pozostałych	107 399,58	99 552,16	92,69
4360 - Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	8 010,00	6 825,82	85,22
4410 - Podróże służbowe krajowe	8 701,00	8 571,46	98,51
4430 - Różne opłaty i składki	22 223,72	20 301,48	91,35
4440 - Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	209 794,00	209 794,00	100,00
4700 - Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 108,00	2 776,00	89,32
6050 - Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	10 500,00	10 500,00	100,00
80103 - Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	388 886,40	385 656,71	99,17
2310 - Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	7 700,00	6 922,02	89,90
2900 - Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	59 831,00	59 831,00	100,00
3020 - Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	16 535,00	16 443,48	99,45
4010 - Wynagrodzenia osobowe pracowników	226 400,00	224 375,43	99,11
4040 - Dodatkowe wynagrodzenie roczne	16 217,00	16 214,10	99,98
4110 - Składki na ubezpieczenia społeczne	44 453,00	44 384,78	99,85
4120 - Składki na Fundusz Pracy	5 043,40	4 779,56	94,77
4240 - Zakup środków dydaktycznych i książek	1 879,00	1 878,34	99,96
4440 - Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 828,00	10 828,00	100,00
80104 - Przedszkola	3 179 623,00	3 136 163,48	98,63
2310 - Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	47 000,00	45 814,15	97,48
2540 - Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	197 400,00	191 443,20	96,98
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	588,00	583,08	99,16
3020 - Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	88 441,00	88 430,58	99,99
4010 - Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 766 181,00	1 756 981,15	99,48
4040 - Dodatkowe wynagrodzenie roczne	138 381,00	138 380,05	100,00
4110 - Składki na ubezpieczenia społeczne	335 590,00	332 758,01	99,16
4120 - Składki na Fundusz Pracy	38 536,00	37 126,23	96,34
4140 - Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	1 716,00	1 418,00	82,63
4170 - Wynagrodzenia bezosobowe	2 224,00	2 224,00	100,00
4210 - Zakup materiałów i wyposażenia	40 479,00	40 467,23	99,97
4240 - Zakup środków dydaktycznych i książek	9 179,00	9 177,72	99,99

4260 - Zakup energii	101 500,00	85 512,51	84,25
4270 - Zakup usług remontowych	101 860,00	101 849,51	99,99
4280 - Zakup usług zdrowotnych	2 735,00	2 596,00	94,92
4300 - Zakup usług pozostałych	38 092,00	38 079,89	99,97
4360 - Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 900,00	2 783,14	95,97
4410 - Podróże służbowe krajowe	2 500,00	2 183,30	87,33
4430 - Różne opłaty i składki	9 168,00	5 936,04	64,75
4440 - Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	95 005,00	95 005,00	100,00
4700 - Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 884,00	1 778,00	94,37
6050 - Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	152 614,00	149 986,70	98,28
6060 - Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	5 650,00	5 649,99	100,00
80106 - Inne formy wychowania przedszkolnego	57 100,00	52 295,54	91,59
2310 - Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	4 000,00	1 769,83	44,25
2540 - Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	53 000,00	50 475,25	95,24
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	100,00	50,46	50,46
80110 - Gimnazja	3 204 456,66	3 097 059,87	96,65
3020 - Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	172 009,00	158 848,49	92,35
4010 - Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 869 876,67	1 853 051,76	99,10
4040 - Dodatkowe wynagrodzenie roczne	189 335,00	189 325,69	100,00
4110 - Składki na ubezpieczenia społeczne	371 430,45	368 910,99	99,32
4120 - Składki na Fundusz Pracy	48 665,91	45 372,23	93,23
4170 - Wynagrodzenia bezosobowe	18 870,00	18 318,00	97,07
4190 - Nagrody konkursowe	1 367,00	1 225,00	89,61
4210 - Zakup materiałów i wyposażenia	57 094,08	57 080,50	99,98
4240 - Zakup środków dydaktycznych i książek	53 191,78	51 183,33	96,22
4260 - Zakup energii	218 481,20	174 276,29	79,77
4270 - Zakup usług remontowych	36 461,00	13 520,53	37,08
4280 - Zakup usług zdrowotnych	420,00	420,00	100,00
4300 - Zakup usług pozostałych	59 497,48	59 455,04	99,93
4360 - Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 793,09	2 293,78	82,12
4410 - Podróże służbowe krajowe	7 500,00	7 014,24	93,52
4440 - Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	96 764,00	96 764,00	100,00
4700 - Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	700,00	0,00	0,00
80113 - Dowożenie uczniów do szkół	560 449,00	449 783,01	80,25
4110 - Składki na ubezpieczenia społeczne	8 812,00	8 281,94	93,98
4120 - Składki na Fundusz Pracy	474,00	0,00	0,00
4170 - Wynagrodzenia bezosobowe	51 419,00	48 343,33	94,02
4210 - Zakup materiałów i wyposażenia	18 200,00	12 241,96	67,26
4300 - Zakup usług pozostałych	481 544,00	380 915,78	79,10
80146 - Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli	39 369,00	38 041,29	96,63
4210 - Zakup materiałów i wyposażenia	2 834,00	2 634,97	92,98
4300 - Zakup usług pozostałych	26 096,00	25 948,10	99,43

4410 - Podróże służbowe krajowe	10 439,00	9 458,22	90,60
80148 - Stołówki szkolne i przedszkolne	310 140,00	288 630,92	93,06
4210 - Zakup materiałów i wyposażenia	17 460,00	16 231,20	92,96
4220 - Zakup środków żywności	273 380,00	259 435,51	94,90
4260 - Zakup energii	10 800,00	8 432,58	78,08
4270 - Zakup usług remontowych	4 000,00	675,80	16,89
4300 - Zakup usług pozostałych	4 500,00	3 855,83	85,69
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	226 767,72	226 626,16	99,94
3020 - Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	7 503,00	7 502,32	99,99
4010 - Wynagrodzenia osobowe pracowników	170 461,66	170 325,25	99,92
4110 - Składki na ubezpieczenia społeczne	30 432,29	30 429,74	99,99
4120 - Składki na Fundusz Pracy	4 360,05	4 358,13	99,96
4210 - Zakup materiałów i wyposażenia	1 830,12	1 830,12	100,00
4240 - Zakup środków dydaktycznych i książek	648,22	648,22	100,00
4260 - Zakup energii	3 636,00	3 636,00	100,00
4270 - Zakup usług remontowych	472,68	472,68	100,00
4300 - Zakup usług pozostałych	1 254,42	1 254,42	100,00
4360 - Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	299,00	299,00	100,00
4410 - Podróże służbowe krajowe	42,00	42,00	100,00
4430 - Różne opłaty i składki	274,28	274,28	100,00
4440 - Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 284,00	5 284,00	100,00
4700 - Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	270,00	270,00	100,00
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	1 409 016,43	1 404 580,22	99,69
2900 - Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	17 284,82	17 284,82	100,00
3020 - Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	56 037,00	55 979,91	99,90
4010 - Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 024 381,95	1 024 151,77	99,98
4110 - Składki na ubezpieczenia społeczne	184 990,48	183 631,17	99,27
4120 - Składki na Fundusz Pracy	25 647,62	25 242,36	98,42
4210 - Zakup materiałów i wyposażenia	8 226,92	8 221,77	99,94
4240 - Zakup środków dydaktycznych i książek	8 408,41	7 077,60	84,17
4260 - Zakup energii	13 924,80	13 011,55	93,44
4270 - Zakup usług remontowych	303,00	303,00	100,00
4300 - Zakup usług pozostałych	2 842,52	2 721,29	95,74
4360 - Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	231,91	231,91	100,00
4410 - Podróże służbowe krajowe	1 551,00	1 550,40	99,96
4440 - Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	44 916,00	44 916,00	100,00
4700 - Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	270,00	270,00	100,00
6060 - Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00	19 986,67	99,93
80195 - Pozostała działalność	1 542 085,18	1 505 657,67	97,64

2710 - Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	2 889,00	2 889,00	100,00
2900 - Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	1 199 986,18	1 199 986,18	100,00
3020 - Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	8 000,00	2 300,00	28,75
3040 - Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	7 000,00	7 000,00	100,00
4110 - Składki na ubezpieczenia społeczne	1 204,00	1 203,30	99,94
4120 - Składki na Fundusz Pracy	172,00	171,50	99,71
4170 - Wynagrodzenia bezosobowe	5 700,00	5 700,00	100,00
4190 - Nagrody konkursowe	4 260,00	4 096,78	96,17
4210 - Zakup materiałów i wyposażenia	32 333,00	32 072,22	99,19
4220 - Zakup środków żywności	500,00	498,32	99,66
4240 - Zakup środków dydaktycznych i książek	2 466,00	2 460,67	99,78
4300 - Zakup usług pozostałych	102 225,00	72 159,10	70,59
4410 - Podróże służbowe krajowe	500,00	272,60	54,52
4430 - Różne opłaty i składki	515,00	513,00	99,61
4440 - Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	93 335,00	93 335,00	100,00
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	100,00
851 - Ochrona zdrowia	239 200,00	163 460,09	68,34
85153 - Zwalczanie narkomanii	47 200,00	43 570,66	92,31
4170 - Wynagrodzenia bezosobowe	7 200,00	7 200,00	100,00
4210 - Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00	26 933,04	89,78
4300 - Zakup usług pozostałych	10 000,00	9 437,62	94,38
85154 - Przeciwdziałanie alkoholizmowi	192 000,00	119 889,43	62,44
2360 - Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	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	26 012,00	64,32
4210 - Zakup materiałów i wyposażenia	48 222,00	14 198,55	29,44
4240 - Zakup środków dydaktycznych i książek	2 500,00	1 515,81	60,63
4280 - Zakup usług zdrowotnych	1 890,00	756,00	40,00
4300 - Zakup usług pozostałych	82 720,00	66 033,14	79,83
4410 - Podróże służbowe krajowe	3 500,00	3 141,96	89,77
4510 - Opłaty na rzecz budżetu państwa	200,00	160,00	80,00
4700 - Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00	3 200,00	80,00
852 - Pomoc społeczna	5 683 996,00	5 471 006,55	96,25
85201 - Placówki opiekuńczo-wychowawcze	14 100,00	12 381,81	87,81
4330 - Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	14 100,00	12 381,81	87,81
85202 - Domy pomocy społecznej	343 600,00	339 801,95	98,89
4330 - Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	343 600,00	339 801,95	98,89

85203 - Ośrodki wsparcia	20 000,00	9 523,20	47,62
2310 - Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	20 000,00	9 523,20	47,62
85204 - Rodziny zastępcze	820,00	695,77	84,85
4330 - Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	820,00	695,77	84,85
85206 - Wspieranie rodziny	51 589,00	49 914,51	96,75
4010 - Wynagrodzenia osobowe pracowników	37 252,00	36 400,91	97,72
4040 - Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 931,00	2 875,56	98,11
4110 - Składki na ubezpieczenia społeczne	6 838,00	6 594,62	96,44
4120 - Składki na Fundusz Pracy	974,00	938,28	96,33
4410 - Podróże służbowe krajowe	2 500,00	2 011,14	80,45
4440 - Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 094,00	1 094,00	100,00
85212 - Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 453 988,00	3 363 985,74	97,39
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	11 000,00	7 117,49	64,70
3110 - Świadczenia społeczne	3 145 561,00	3 075 828,20	97,78
4010 - Wynagrodzenia osobowe pracowników	103 639,00	100 926,68	97,38
4040 - Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 050,00	8 137,08	89,91
4110 - Składki na ubezpieczenia społeczne	140 738,00	137 837,61	97,94
4120 - Składki na Fundusz Pracy	2 767,00	2 500,44	90,37
4210 - Zakup materiałów i wyposażenia	9 761,00	8 925,02	91,44
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	12 176,00	8 659,60	71,12
4360 - Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 644,00	1 019,01	61,98
4410 - Podróże służbowe krajowe	1 000,00	375,48	37,55
4440 - Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 282,00	3 282,00	100,00
4580 - Pozostałe odsetki	5 000,00	3 803,11	76,06
4610 - Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 500,00	340,24	22,68
4700 - Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 750,00	1 037,00	59,26
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	30 865,00	29 778,00	96,48
4130 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne	30 865,00	29 778,00	96,48
85214 - Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	184 580,00	156 606,36	84,84
3110 - Świadczenia społeczne	184 580,00	156 606,36	84,84
85215 - Dodatki mieszkaniowe	238 560,00	229 421,85	96,17
3110 - Świadczenia społeczne	238 404,00	229 280,85	96,17
4210 - Zakup materiałów i wyposażenia	156,00	141,00	90,38
85216 - Zasiłki stałe	179 560,00	159 577,35	88,87
3110 - Świadczenia społeczne	179 560,00	159 577,35	88,87
85219 - Ośrodki pomocy społecznej	738 660,00	711 335,47	96,30
3020 - Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 400,00	4 316,25	98,10

3110 - Świadczenia społeczne	29 100,00	29 100,00	100,00
4010 - Wynagrodzenia osobowe pracowników	480 765,00	470 333,06	97,83
4040 - Dodatkowe wynagrodzenie roczne	31 961,00	31 788,44	99,46
4110 - Składki na ubezpieczenia społeczne	79 675,00	76 512,66	96,03
4120 - Składki na Fundusz Pracy	8 941,00	7 395,74	82,72
4210 - Zakup materiałów i wyposażenia	18 311,00	18 106,78	98,88
4240 - Zakup środków dydaktycznych i książek	1 141,00	1 012,06	88,70
4260 - Zakup energii	12 000,00	7 809,77	65,08
4270 - Zakup usług remontowych	11 250,00	11 123,84	98,88
4280 - Zakup usług zdrowotnych	250,00	204,00	81,60
4300 - Zakup usług pozostałych	19 698,00	17 629,56	89,50
4360 - Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 960,00	2 497,75	84,38
4410 - Podróże służbowe krajowe	14 676,00	11 072,36	75,45
4430 - Różne opłaty i składki	952,00	312,00	32,77
4440 - Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	13 180,00	13 180,00	100,00
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	2 200,00	1 887,00	85,77
6060 - Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	5 000,00	4 980,00	99,60
85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	84 300,00	79 612,74	94,44
4300 - Zakup usług pozostałych	84 300,00	79 612,74	94,44
85295 - Pozostała działalność	343 374,00	328 371,80	95,63
3020 - Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	700,00	501,87	71,70
3110 - Świadczenia społeczne	321 203,00	310 688,09	96,73
4010 - Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 798,00	392,22	21,81
4110 - Składki na ubezpieczenia społeczne	309,00	67,17	21,74
4120 - Składki na Fundusz Pracy	44,00	9,61	21,84
4210 - Zakup materiałów i wyposażenia	9 000,00	7 797,04	86,63
4300 - Zakup usług pozostałych	10 320,00	8 915,80	86,39
853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	154 117,00	132 952,16	86,27
85307 - Dzienni opiekunowie	40 300,00	31 069,53	77,10
4110 - Składki na ubezpieczenia społeczne	5 660,00	4 457,51	78,75
4120 - Składki na Fundusz Pracy	687,00	563,02	81,95
4170 - Wynagrodzenia bezosobowe	33 253,00	26 049,00	78,34
4430 - Różne opłaty i składki	700,00	0,00	0,00
85395 - Pozostała działalność	113 817,00	101 882,63	89,51
2360 - Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	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
4300 - Zakup usług pozostałych	17 100,00	15 408,00	90,11
4520 - Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu	34 970,00	24 895,70	71,19

terytorialnego			
854 - Edukacyjna opieka wychowawcza	470 393,51	459 519,51	97,69
85401 - Świetlice szkolne	299 122,00	296 630,27	99,17
3020 - Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	15 694,00	15 642,89	99,67
4010 - Wynagrodzenia osobowe pracowników	189 717,00	187 881,61	99,03
4040 - Dodatkowe wynagrodzenie roczne	14 688,00	14 684,74	99,98
4110 - Składki na ubezpieczenia społeczne	37 312,00	37 103,77	99,44
4120 - Składki na Fundusz Pracy	5 355,00	5 187,41	96,87
4240 - Zakup środków dydaktycznych i książek	500,00	500,00	100,00
4300 - Zakup usług pozostałych	23 781,00	23 554,85	99,05
4440 - Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12 075,00	12 075,00	100,00
85412 - Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	38 922,00	38 738,09	99,53
4210 - Zakup materiałów i wyposażenia	3 323,00	3 282,64	98,79
4220 - Zakup środków żywności	3 500,00	3 423,14	97,80
4300 - Zakup usług pozostałych	32 099,00	32 032,31	99,79
85415 - Pomoc materialna dla uczniów	131 116,51	123 113,15	93,90
3240 - Stypendia dla uczniów	117 865,00	110 932,64	94,12
3260 - Inne formy pomocy dla uczniów	13 251,51	12 180,51	91,92
85446 - Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli	1 233,00	1 038,00	84,18
4300 - Zakup usług pozostałych	1 233,00	1 038,00	84,18
900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 092 473,00	1 824 294,62	87,18
90001 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód	691 500,00	667 946,15	96,59
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	191 884,00	99,94
4300 - Zakup usług pozostałych	415 000,00	404 928,47	97,57
4390 - Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	17 500,00	12 133,68	69,34
6230 - Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	64 000,00	56 000,00	87,50
90002 - Gospodarka odpadami	19 088,00	14 252,07	74,67
4210 - Zakup materiałów i wyposażenia	9 200,00	6 547,32	71,17
4300 - Zakup usług pozostałych	9 888,00	7 704,75	77,92
90003 - Oczyszczanie miast i wsi	86 890,00	85 206,87	98,06
4300 - Zakup usług pozostałych	86 890,00	85 206,87	98,06
90004 - Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	194 291,00	184 240,35	94,83
4210 - Zakup materiałów i wyposażenia	29 298,00	25 847,49	88,22
4300 - Zakup usług pozostałych	164 993,00	158 392,86	96,00
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	15 267,47	66,38
4210 - Zakup materiałów i wyposażenia	9 000,00	6 168,48	68,54
4270 - Zakup usług remontowych	2 000,00	0,00	0,00
4300 - Zakup usług pozostałych	12 000,00	9 098,99	75,82

90015 - Oświetlenie ulic, placów i dróg	539 600,00	408 145,32	75,64
4210 - Zakup materiałów i wyposażenia	400,00	380,00	95,00
4260 - Zakup energii	322 000,00	277 167,74	86,08
4270 - Zakup usług remontowych	6 000,00	4 013,49	66,89
4300 - Zakup usług pozostałych	211 200,00	126 584,09	59,94
90095 - Pozostała działalność	537 104,00	449 236,39	83,64
2320 - Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	13 900,00	3 568,26	25,67
4190 - Nagrody konkursowe	2 000,00	999,25	49,96
4210 - Zakup materiałów i wyposażenia	30 500,00	27 189,53	89,15
4260 - Zakup energii	172 000,00	146 549,19	85,20
4270 - Zakup usług remontowych	67 000,00	57 195,73	85,37
4300 - Zakup usług pozostałych	98 500,00	75 141,67	76,29
4430 - Różne opłaty i składki	71 786,00	61 991,14	86,36
6050 - Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	52 750,00	47 933,62	90,87
6060 - Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	28 668,00	28 668,00	100,00
921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 266 582,00	2 143 987,83	94,59
92109 - Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 738 226,00	1 634 020,18	94,01
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	632 372,00	632 372,00	100,00
4110 - Składki na ubezpieczenia społeczne	5 790,00	5 298,95	91,52
4120 - Składki na Fundusz Pracy	30,00	0,00	0,00
4170 - Wynagrodzenia bezosobowe	64 708,00	60 302,00	93,19
4210 - Zakup materiałów i wyposażenia	108 397,00	97 594,73	90,03
4260 - Zakup energii	126 500,00	96 422,27	76,22
4270 - Zakup usług remontowych	41 969,00	32 800,45	78,15
4300 - Zakup usług pozostałych	73 360,00	65 155,58	88,82
4430 - Różne opłaty i składki	7 880,00	7 825,00	99,30
6050 - Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	671 220,00	630 249,20	93,90
92116 - Biblioteki	421 856,00	421 856,00	100,00
2480 - Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	421 856,00	421 856,00	100,00
92120 - Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	5 000,00	5 000,00	100,00
2720 - Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	5 000,00	5 000,00	100,00
92195 - Pozostała działalność	101 500,00	83 111,65	81,88
4170 - Wynagrodzenia bezosobowe	3 500,00	3 500,00	100,00
4300 - Zakup usług pozostałych	14 500,00	14 281,41	98,49
6050 - Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	83 500,00	65 330,24	78,24
926 - Kultura fizyczna	712 751,55	655 674,10	91,99
92601 - Obiekty sportowe	331 755,00	302 178,25	91,08
4210 - Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	17 893,00	89,47
4270 - Zakup usług remontowych	15 000,00	6 989,60	46,60
4300 - Zakup usług pozostałych	88 977,00	76 825,32	86,34

6050 - Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	207 778,00	200 470,33	96,48
92605 - Zadania w zakresie kultury fizycznej	226 000,00	226 000,00	100,00
2360 - Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	226 000,00	226 000,00	100,00
92695 - Pozostała działalność	154 996,55	127 495,85	82,26
4210 - Zakup materiałów i wyposażenia	9 800,00	6 940,77	70,82
4270 - Zakup usług remontowych	20 000,00	14 269,46	71,35
4300 - Zakup usług pozostałych	6 200,00	2 600,22	41,94
6050 - Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	118 996,55	103 685,40	87,13

Źródło: Opracowanie własne

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

Dział	Plan na koniec okresu spr.	Wykonanie na koniec okr spr	[3] / [2] %
[1]	[2]	[3]	[4]
Wydatki	42 085 773,76	38 246 695,69	90,88
010 - Rolnictwo i łowiectwo	1 047 151,32	895 002,49	85,47
600 - Transport i łączność	6 741 205,00	5 435 570,06	80,63
700 - Gospodarka mieszkaniowa	670 850,00	543 035,98	80,95
710 - Działalność usługowa	149 470,00	78 073,00	52,23
750 - Administracja publiczna	3 563 395,30	3 363 336,11	94,39
751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	89 485,00	88 800,83	99,24
754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	199 034,00	176 315,59	88,59
756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	100,00	0,00	0,00
757 - Obsługa długu publicznego	547 340,00	443 083,59	80,95
758 - Różne rozliczenia	681 238,00	10 000,00	1,47
801 - Oświata i wychowanie	16 776 992,08	16 362 583,18	97,53
851 - Ochrona zdrowia	239 200,00	163 460,09	68,34
852 - Pomoc społeczna	5 683 996,00	5 471 006,55	96,25
853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	154 117,00	132 952,16	86,27
854 - Edukacyjna opieka wychowawcza	470 393,51	459 519,51	97,69
900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 092 473,00	1 824 294,62	87,18
921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 266 582,00	2 143 987,83	94,59
926 - Kultura fizyczna	712 751,55	655 674,10	91,99

Źródło: Opracowanie własne

Szczegółowe informacje:

Wykonanie wydatków w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO – kwota 895 002,49 zł – wykonanie 85,47%.

Na wykonanie składa się:

- **rozdział 01008** – melioracje wodne 32 215,00 zł – wykonanie 17,98%:

- 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%,
- remont urządzeń melioracyjnych (§ 4270) – 8 188,92 zł – wykonanie 89,26% (Przyborowo, Kuczyna, Stara Krobia, Rów Krobski),
- opłata roczna za użytkowanie gruntów (§ 4300) – 26,08 zł – wykonanie 97,68%,
- w ramach zadania inwestycyjnego w § 6050 zaplanowano wydatki w zadaniu pn.: „Renowacja zbiornika wodnego wokół Wyspy Kasztaleńskiej w Krobi” – wydatkowano kwotę 4 000,00 zł na projekt renowacji zbiornika. W 2015 r. przeprowadzono postępowanie w sprawie zamówienia publicznego na wykonanie dokumentacji wraz z koncepcją zagospodarowania terenu, jednak nie wyłoniono wykonawcy – wykonanie wydatków 2,67%.

- **rozdział 01030** – izby rolnicze – wpłata gminy na rzecz izby rolniczej w kwocie 38 521,78 zł – wykonanie 92,82%,

- **rozdział 01095** – pozostała działalność – 824 265,71 zł – wykonanie 99,74%.

Wydatki w § 6050 dotyczą modernizacji i budowy obiektów infrastruktury wiejskiej w Domachowie w związku ze złożonym wnioskiem o dofinansowanie na projekt „Pięknieje Wielkopolska Wieś” – Domachowo – Stolica Biskupizny – zrealizowano wydatki w łącznej kwocie 49 171,09 zł (wykonanie 96,31%), w tym w ramach środków z funduszu sołeckiego Domachowa kwotę 11 199,99 zł.

Wydatek w § 4300 jest związany z opracowaną koncepcją zagospodarowania terenu w Domachowie i nie ma charakteru wydatku majątkowego - wykonanie 700,00 zł – 70%

W ramach tego rozdziału wydatkuje się również środki na wynagrodzenia na rzecz osób zajmujących się czynnościami z zakresu zwrotu podatku akcyzowego dla producentów rolnych – kwota 15 175,77 zł (§ 4010, 4110, 4120) oraz na wypłatę kwot zwrotów podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych - kwota 759 218,85 (§ 4430) zł. Środki te pochodzą z udzielonej dotacji celowej na zadania zlecone i zostały wykorzystane w 100%.

Dział 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ – kwota 5 435 570,06 zł – wykonanie 80,63% obejmuje wydatki na drogi gminne i powiatowe, w tym:

a) **rozdział 60014** - drogi powiatowe - wykonanie 750 423,52 zł – wykonanie 83,60%.

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 – 26 983,54 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 24 899,36 zł) -31.41%.

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” –wydatkowano kwotę 201 690,82 zł, co stanowi 69,55% planu w § 6050. Niższe wykonanie jest związane z uzyskanymi oszczędnościami przy realizacji tej inwestycji.

- pomocy finansowej dla Powiatu w łącznej kwocie 521 749,16 zł (wykonanie 100,00%), w tym:

- pomocy finansowej dla Powiatu zgodnie z podjętą Uchwałą Rady Miejskiej (na dofinansowanie inwestycji związanych z modernizacją dróg powiatowych) – kwota 237 999,16 zł (dotyczy ul. Kobylińskiej w Krobi i ul. Mickiewicza w Krobi), zgodnie z Uchwałą Nr LI/415/2014 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 5 listopada 2014r. ze zmianami - § 6300,
- pomocy finansowej dla Powiatu zgodnie z podjętą Uchwałą Rady Miejskiej (na dofinansowanie inwestycji związanej z przebudową drogi wraz ze ścieżką rowerową

Krobia – Pudliszki) – kwota 200 000,00 zł, zgodnie z Uchwałą Nr LI/416/2014 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 5 listopada 2014r. - § 6300,

- pomocy finansowej dla Powiatu zgodnie z podjętą Uchwałą Rady Miejskiej (na wykonanie dokumentacji na realizację zadania pn.: „Budowa ścieżki pieszo – rowerowej wzdłuż drogi powiatowej 4964P z Niepartu do Gostkowa”) – kwota 10 000,00 zł, zgodnie z Uchwałą Nr IX/63/2015 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 24 czerwca 2015 r. - § 6300,
- pomocy finansowej dla Powiatu zgodnie z podjętą Uchwałą Rady Miejskiej (na wykonanie dokumentacji na realizację zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 4803P Pudliszki na odcinku od ul. Ponieckiej do granicy gmin”.) – kwota 43 750,00 zł, zgodnie z Uchwałą Nr IX/64/2015 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 24 czerwca 2015 r. - § 6300,
- pomocy finansowej dla Powiatu zgodnie z podjętą Uchwałą Rady Miejskiej (na wykonanie dokumentacji na realizację zadania pn. „Budowa ciągu pieszo – rowerowego wzdłuż drogi powiatowej 4941P Krobia - Chumiętki”.) – kwota 30 000,00 zł, zgodnie z Uchwałą Nr X/75/2015 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 21 sierpnia 2015 r. - § 6300,

b) **rozdział 60016** – drogi gminne – 4 662 952,35 zł – wykonanie 80,13%, w tym:

§ 4210 – 43 837,80 zł wykonanie 40,59%, w tym:

- kwota 40 888,73 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 sołectwa miejscowości Gogolewo i Sułkowice planowano środki w kwocie 3 000,00 zł w tym paragrafie – wydatkowano na zakup materiału do równania dróg (żużel) dla Sułkowic 2 000,00 zł, dla Gogolewa 949,07 zł.

Niższe wykonanie w tym paragrafie jest związane przede wszystkim z niższymi wydatkami na zakup materiałów (mieszanka, sól) do zimowego utrzymania dróg.

§ 4270 – 109 765,01 zł – wykonanie 64,57%, w tym:

- remont dróg gminnych, naprawa dróg gruntowych, malowanie oznakowania poziomego, naprawa znaków, remont kanalizacji deszczowej. Niższe wykonanie jest związane ze zrealizowaniem niektórych wydatków planowanych jako remontowe przy kompleksowych

pracach wchodzących w skład wydatków inwestycyjnych, jak również dzięki zaangażowaniu mieszkańców (np. materiał z kruszenia gruzu został przez mieszkańców części sołectw bezpośrednio rozwieszony na nieutwardzone drogi gminne, dzięki czemu obniżyły się koszty usług remontowych),

§ 4300 – 422 402,09 zł – wykonanie 71,28%:

- zimowe utrzymanie dróg (w tym transport soli drogowej, napełnianie skrzyń piaskiem) – 27 373,43 zł,

- zamiatanie ulic (ręczne i mechaniczne) – 62 340,10 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, wykonanie projektów stałej organizacji ruchu, ścinki pobocza, itp – 90 154,43 zł,

- kruszenie gruzu – 229 980,63 zł,

- w ramach funduszu sołectkiego miejscowości Gogolewo i Sułkowice planowano środki w kwocie 2 600,00 zł w tym paragrafie – wydatkowano na transport materiału do równania dróg (żużel) dla Sułkowic 2 000,00 zł, dla Gogolewa 553,50 zł.

§ 4590 – zrealizowano wydatki w kwocie 45 104,00 zł (wykonanie 60,14%), część odszkodowań planowanych do wypłacenia zostanie lub zostało wypłaconych w roku 2016 ze względu na trwające procedury.

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

§ 6050 – wykonanie 4 041 843,45 zł, tj. 82,93% kwoty planowanej, w tym na następujące inwestycje:

- Budowa dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szerokości min 4 m – 679 434,79 zł (Chwałkowo i ul. Kobylińska -fragment tzw. drogi „Posadowskiej” oraz droga w Potarzycy, w tym kwota 205 001,64 zł jest wydatkiem niewygasającym w ramach postanowień uchwały Rady Miejskiej w Krobi Nr XV/112/2015 z dnia 29.12.2015 r.)
- Budowa i modernizacja dróg i chodników w Gminie – 377 530,64 zł, w tym m.in. droga w Żychlewie, ul. Fabryczna w Pudliszkach, ul. Targowa w Krobi, ul. Poznańska, łączniki na tzw. Osiedlu w Krobi, dokumentacja na przebudowę drogi Św. Ducha i Południowej w Krobi,

- Budowa i modernizacja wiejskiej infrastruktury drogowej w sołectwie Kuczyna – 83 263,87 zł (w tym 10 550,00 zł to wydatek w ramach funduszu sołectkiego),
- Budowa i modernizacja wiejskiej infrastruktury drogowej w sołectwie Stara Krobia – 47 117,00 zł (w tym 17 720,00 zł to wydatek w ramach funduszu sołectkiego),
- Budowa i modernizacja wiejskiej infrastruktury drogowej w sołectwie Gogolewo – 33 892,47 zł, w tym w ramach funduszu sołectkiego 11 000,00 zł,
- Budowa i modernizacja wiejskiej infrastruktury drogowej w sołectwie Żychlewo – 26 744,18 zł, w tym w ramach funduszu sołectkiego 9 451,00 zł,
- Budowa i modernizacja wiejskiej infrastruktury drogowej w sołectwie Niepart – 31 107,07 zł, w tym w ramach funduszu sołectkiego 14 986,00zł,
- Przebudowa drogi gminnej ul. XXX-lecia w Krobi - 70 276,05 zł,
- Przebudowa drogi gminnej ul. Harcerskiej w Krobi - 96 783,12 zł,
- Przebudowa drogi gminnej działka 2080/1 w Krobi - 172 219,07 zł, w tym kwota 156 229,07 zł jest wydatkiem niewygasającym w ramach postanowień uchwały Rady Miejskiej w Krobi Nr XV/112/2015 z dnia 29.12.2015 r.,
- Utworzenie Strefy Płatnego Parkowania w Krobi – 76 495,18 zł,
- Zaprojektowanie oraz przebudowa ul. 1 Maja i ul. Kasztaleńskiej w Krobi – 235 000,00 zł – zadanie realizowane w ramach formuły PPP,
- „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Pudliszki - ciągu komunikacyjnego łączącego drogę powiatową nr 4803P KROBIA-PONIEC z drogą gminną ul. Fabryczną” – kwota 2 016 283,01 zł,
- Rozbudowa ulic Konopnickiej, Cichej, Stefana Żeromskiego, Bolesława Prusa i Odrodzenia w ciągu dróg gminnych w Krobi (wykonanie dokumentacji) – 84 750,00 zł
- Zabudowa rowu melioracyjnego- Krobia działka 59/2 z wykonaniem przepustu drogowego – 10 947,00 zł,

Na części zadań inwestycyjnych zanotowano oszczędności, które zwiększają kwotę wolnych środków możliwych do zagospodarowania w roku 2016. Najwyższe oszczędności zanotowano na zadaniu dotyczącym przebudowy drogi w Pudliszkach (ponad 600 tys. złotych głównie ze względu na zwiększone dofinansowanie w trakcie roku budżetowego), na zadaniu „Budowa dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szerokości min. 4 m” oszczędności to ponad 76 tys. zł, niemal 80 tys. pozostało na zadaniu „Przebudowa drogi gminnej działka 2080/1 w Krobi”.

c) **rozdział 60095** – pozostała działalność – 22 194,19 zł – wykonanie 92,48%, są to środki na zakup wiat przystankowych.

Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA - kwota 543 035,98 zł – wykonanie 80,95%.

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

§ 4210: 707,25 zł (wykonanie 20,21%) – zakup preparatów do przydomowej oczyszczalni ścieków w Chumiętkach i Nieparcie i inne wydatki związane z tymi nieruchomościami. Niskie wykonanie jest związane z realizacją większości wydatków planowanych w tym paragrafie w formie usług,

§ 4260: zakup energii i gazu na rzecz budynków czynszowych – 17 026,61 zł (wykonanie 68,11%),

§ 4270 – 9 301,48 zł – wykonanie 38,44%:

- prace remontowe – budynek przy ul. Powst. Włkp (dawny Ośrodek Zdrowia) – wymiana drzwi i naprawa instalacji – 3 586,61 zł,

- prace remontowe – budynek przy ul. Zwierzyckiego (inst. kanalizacji sanitarnej) – 220,00 zł,

- prace remontowe – budynek Wyspy Kasztelańskiej (malowanie klatki schodowej) – 988,01 zł,

- prace remontowe – 616,22 zł – Chumiętki (urządzenie kominowe i obróbki blacharskie),

- prace remontowe – 3 164,94 zł – lokal w budynku przy starym Młynie (wymiana schodów),

- prace remontowe – 725,70 zł – lokal w budynku w Szkole w Pudliszkach (naprawa kotła).

Niższe wykonanie jest związane z zabezpieczeniem środków na ewentualne usuwanie awarii w miesiącach grzewczych w lokalach mieszkalnych.

§ 4300 – 13 726,72 zł (78,44%):

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

- usługi kominiarskie, przeglądy instalacji, budynków opłata za ścieki, przegląd i serwis przydomowych oczyszczalni ścieków i inne – 11 319,72 zł.

§ 4400 - wpłaty na rzecz Wspólnoty Mieszkaniowej ul. Grunwaldzka w Krobi i inne opłaty za administrowanie budynków – 16 871,23 zł (wykonanie 82,30%),

§ 4480 – podatek od nieruchomości od budynków niepodlegających zwolnieniu – 4 570,00 zł (wykonanie 98,28%),

§ 4590 – odszkodowanie w związku z niezapewnieniem lokalu socjalnego – 6 495,68 zł (wykonanie 68,38%). Konieczność wypłaty środków wynika z art. 18 ust. 5 ustawy o ochronie praw lokatorów, w związku z niedostarczeniem lokalu socjalnego osobie uprawnionej

§ 6050 – zrealizowano wydatki na dwa zadania inwestycyjne na łączną kwotę 474 337,01 zł (wykonanie 83,81%). Wydatkowano środki na:

- Adaptację pomieszczeń na lokale socjalne w budynku w Gogolewie nr 5 – kwota 396 876,73 zł – oszczędności w kwocie 90 tys. zł wynikają z postępowania przetargowego i wpływają na znaczną kwotę wolnych środków możliwych do zagospodarowania w roku 2016,
- Modernizację budynku przy ul. Kobylińskiej 68 w Krobi – 77 460,28 zł.

Dział 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA – kwota 78 073,00 zł – wykonanie 52,23%:

a) **rozdział 71004** – kwota 6 297,60 zł – wykonanie 15,74%,

- usługi w zakresie przeprowadzenia procedury planistycznej – 6 297,60 zł. Niższe wykonanie związane jest z etapowaniem tych zadań i koniecznością zabezpieczenia środków w przypadku zaciągnięcia zobowiązania na lata przyszłe.

b) opracowania geodezyjne i kartograficzne – 36 941,30 zł – **rozdział 71014** – wykonanie 92,35%:

- usługi geodezyjne, podziały, wypisy i wyrisy oraz poświadczenie dokumentacji – 36 941,30 zł (wykonanie 92,35%),

c) **rozdział 71095** – kwota 34 834,10 zł – wykonanie 50,14%:

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

- § 4300 – kwota 18 037,15 zł – wykonanie 56,24%, w tym:

- publikacja ogłoszeń o przetargach i inne ogłoszenia oraz usługi – 2 743,98 zł,
- usługa infodotacje – 1 476,00 zł,
- akty notarialne– 2 557,17zł,
- decyzje o warunkach zabudowy – 11 260,00 zł.

Niższe wykonanie jest związane z pteznaczeniem niższych środków na akty notarialne, które nie zostały zawarte w roku 2015 (w ubiegłym roku wykonanie z tego tytułu było niemal 4-krotnie wyższe),

- § 4390 – kwota 8 671,00 zł – operaty szacunkowe – wykonanie 48,17%, - wydatkowano mniej środków na wyceny, gdyż po analizie zrezygnowano z aktualizacji wyceny nieruchomości dla celów wieczystego użytkowania ze względu na niewspółmierność kosztów do ewentualnego wzrostu dochodów,

- § 4510 – opłaty na rzecz budżetu państwa (opłaty sądowe) – kwota 3 903,00zł – 86,73%,

- § 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” - nie wydatkowano środków. Nieruchomości (działki) nabyto na zasadzie odszkodowań, co skutkuje wydatkowaniem środków w ramach działu 600 rozdział 60016 § 4590.

Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA – kwota 3 363 336,11 zł – wykonanie 94,39%.

Kwota wydatków w **rozdziale 75011** obejmuje środki na administrację rządową – 95 979,20 zł – są to wydatki na płace i pochodne dla osób wykonujących zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej – wykonanie 99,98%.

Kwota w **rozdziale 75022** - 166 986,35 zł (wykonanie 97,65%) - obejmuje środki związane z działalnością Rady Miejskiej w Krobi, a w szczególności:

- diety i delegacje dla radnych – 158 950,80 zł - § 3030 – wykonanie 99,34%,

- zakupy – 1 490,50 zł - § 4210 – wykonanie 42,59% - artykuły na posiedzenia Rady Miejskiej, baterie do sprzętu nagłaśniającego. Wydatki planowane pierwotnie do realizacji w tym paragrafie ostatecznie zrealizowano w formie usług.

- usługi – 6 545,05 zł (wykonanie 87,27%) - § 4300 - najem kserokopiarki na rzecz obsługi Rady Miejskiej w Krobi, wykonanie kalendarzy, organizacja spotkań i inne usługi w ramach działalności RM.

Rozdział 75023 związany jest z funkcjonowaniem urzędu. Wydatki wyniosły 2 591 857,16 zł (wykonanie 94,94%), z czego:

- § 3020 – świadczenia BHP – 3 460,09 zł (80,47%) – zwrot za zakup okularów korygujących i odzieży roboczej oraz inne świadczenia,

- § 4010, 4040, 4110, 4120 i 4170 oraz 4440 – wynagrodzenia osobowe i bezosobowe, w tym odprawy emerytalne oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne i składki oraz fundusz świadczeń

socjalnych – 2 082 776,89 zł wobec planu na tych paragrafach 2 187 290,00 zł – wykonanie 95,22%,

§ 4140 – 22 612,00 zł – składki na PFRON – wykonanie 94,22%,

§ 4210 – kwota 105 532,95 zł – wykonanie 94,10%,

- artykuły biurowe, druki, tonery, papier ksero, art. spożywcze, kwiaty, materiały eksploatacyjne, itp. – 60 456,48 zł,

- środki czystości – 3 720,71 zł,

- wyposażenie i inne zakupy – 41 355,76 zł,

§ 4240 – zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 6 463,71 zł – wykonanie 92,34%. W ramach tego § wydatkowane są środki na wydawnictwa fachowe (książki) oraz prenumeratę czasopism wykorzystywanych podczas pracy w urzędzie,

§ 4270 – kwota 528,90 zł – wykonanie 17,63%. W ramach tego paragrafu klasyfikuje się wydatki na naprawy sprzętu (komputery, drukarki) - wykonanie w ramach zapotrzebowania, zabezpieczono środki na usunięcie awarii sprzętu, które jednak nie wystąpiły,

§ 4280 – badania lekarskie pracowników – 865,00 zł – 27,90% - niskie wykonanie wynika z mniejszego zapotrzebowania oraz wynegocjowanych korzystniejszych warunków cenowych,

§ 4300 – kwota 215 477,94 zł – wykonanie 97,81%:

- opłaty pocztowe i koszty przesyłki – 60 201,92 zł,

- obsługa prawna – 39 556,80 zł,

- ogłoszenia w prasie – 2 460,00 zł,

- wykonanie pieczętek – 1 309,00 zł

- usługi doradcze – 16 152,00 zł,

- audyt wewnętrzny – 5 276,70 zł

- opłaty bankowe – 7 463,77 zł w tym 7 200,00 zł – w ramach obsługi budżetu Gminy,

- obsługa BHP – 1 180,80 zł,

- usługi informatyczne i abonamentowe – 61 640,96 zł,

- pozostałe usługi (czynsz za najem i kontrakt serwisowy sprzętu, usługi noclegowe w ramach szkoleń, dorabianie kluczy i inne) – 20 235,99 zł.

§ 4360 – opłaty za usługi telekomunikacyjne – 58 937,92 zł – (wykonanie 92,05%),

§ 4410 – kwota 41 437,54 zł – wykonanie 91,86% - delegacje pracowników,

§ 4420 – 779,44 zł – delegacje zagraniczne – wykonanie 97,43%,

§ 4430 – nie wydatkowano ze względu na brak zapotrzebowania w tym zakresie.
§ 4510 – opłaty na rzecz budżetu państwa (opłaty sądowe i inne) – 668,00 zł (95,43%),
§ 4610 - opłaty komornicze – 10 562,39 zł - wykonanie 81,25%,
§ 4700 – szkolenia pracowników – 24 005,49 zł – wykonanie 92,33%,
§ 6060 – zakupy inwestycyjne – 17 748,90 zł – wykonanie 93,42%, w tym program do kosztorysowania – 4 415,70 zł, serwer – 7 872,00 zł, skaner – 5 461,20 zł.

W **rozdziale 75075** realizowane są wydatki na promocję. W 2015 r. wydatkowano kwotę 108 456,66 zł, co stanowi 71,66% kwoty planowanej.

Wydatki w tym rozdziale to:

§ 4170 – 1 285,00 zł (wykonanie 42,83%) – na umowy cywilnoprawne związane z realizacją zadań promocyjnych – wykonanie wieńca dożynkowego,

§ 4190 – 12 124,12 zł (wykonanie 96,99%) – zakup nagród konkursowych w ramach organizacji lub współorganizacji imprez,

§ 4210 – kwota 44 438,38 zł (86,74%):

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

§ 4300 pozostałe usługi – 49 885,64 zł (60,25%):

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

§ 4430 – różne opłaty i składki – 122,00 zł – wydatki związane z ubezpieczeniem w ramach przedsięwzięć promocyjnych - wykonanie 76,25%,

§ 4520 – opłaty na rzecz budżetów jst – opłaty za zajęcia pasa drogowego za umieszczenie tablic promujących Gminę Krobia w pasie dróg powiatowych i wojewódzkich – 601,52 zł – wykonanie 45,23%.

W **rozdziale 75095** – kwota 400 056,74 zł, wykonanie 96,40% - wydatki to:

§ 2900 - składka Międzygminny Związek Turystyczny „Wielkopolska Gościnną” – 26 072,00 zł, Związek Gmin Wiejskich – 2 688,00 zł – razem 28 760,00 zł – wykonanie 96,03%,

§ 3030 – wypłata diet dla sołtysów – 106 992,00 zł (100,00%),

§ 4100 – 15 985,00 zł – wynagrodzenie dla inkasentów z tytułu poboru podatku (99,91%),

§ 4170 – 6 050,00 – wynagrodzenie z tytułu wydawania biuletynu informacyjnego „Gmina Krobia” (100,00%),

§ 4300 - 24 304,15zł – pozostałe wydatki (usługi) z tytułu wydawania biuletynu informacyjnego „Gmina Krobia” (90,86%),

§ 4430- składki na rzecz stowarzyszeń, których członkiem jest Gmina Krobia – 97 717,38 zł (wykonanie 99,16%), w tym:

- Stowarzyszenie LGD „Gościńska Wielkopolska” – 26 238,00 zł,

- składka WOKISS – 10 500,00 zł,

- Stowarzyszenie Unia Gospodarcza Regionu Śremskiego – 60 979,38 zł.

W paragrafach rozdziału 75095 z ostatnią cyfrą „7” wydatkowano środki na realizację projektu z udziałem środków unijnych pn.: „Cyfryzacja administracji samorządowej – elektroniczna optymalizacja” – łącznie plan na § 4017, 4117, 4127, 4177, 4217, 4307 i 6067 to 130 690,30 zł – poniesiono wydatki na wynagrodzenia osobowe, pochodne oraz zakup materiałów i usług (m.in. film instruktażowy dotyczący platformy ePUAP i tzw. Profili zaufanych) oraz wydatek na zakupy inwestycyjne, łącznie wydatkowano 120 248,21 zł.

Dział 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA – kwota 88 800,83 zł – wykonanie 99,24%.

Rozdział 75101 – 2 230,02 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 99,91%,

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),

Rozdział 75108 - kwota 25 915,89 zł to wydatki w ramach dotacji na zorganizowanie wyborów do Sejmu i Senatu RP - wykonanie 98,75%,

Rozdział 75110 - kwota 20 656,93 zł to wydatki w ramach dotacji na zorganizowanie ogólnokrajowego referendum – wykonanie 98,43%,

Dział 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA – kwota 176 315,59 zł – wykonanie 88,59%.

Rozdział 75405 – wydatkowano kwotę 20 000,00 zł na wsparcie Komendy Powiatowej Policji – Posterunek w Krobi – na dofinansowanie zakupu pojazdu (poprzez tzw. Fundusz Wsparcia),

Rozdział 75412 – wydatki związane z działalnością ochotniczych straży pożarnych w kwocie 135 634,42 zł – wykonanie 92,70%, w tym:

- § 2820 - dotacja dla OSP w kwocie 3 640,00 zł na wsparcie (doposażenie) jednostek terenowych funkcjonujących w ramach Systemu Ratowniczo - Gaśniczego – (OSP Krobia 2 244,00 zł, OSP Pudliszki 1 396,00 zł), - wykonanie 97,22% planu.

- § 4170 - wynagrodzenia bezosobowe komendanta i osób zajmujących się konserwacją sprzętu strażackiego – 12 408,00 zł (wykonanie 100,00%),

- nagrody konkursowe – 12 158,96 zł – wykonanie 93,53% - nagrody w konkursach dotyczących ochrony przeciwpożarowej,

- zakupy 35 759,20 zł - § 4210 – wykonanie 94,10%, 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 – 9 100,40 zł (wykonanie 81,62%),

- badania lekarskie – 4 710,00 zł - § 4280 – wykonanie 98,13%,

- usługi pozostałe - § 4300 – kwota 13 903,06 zł – wykonanie 89,70%,

- przeglądy techniczne, usługi montażowe sprzętu i inne usługi związane z działalnością OSP,

- ubezpieczenia i opłaty rejestracyjne – 6 914,00 zł - § 4430 – wykonanie 65,23%.

- § 6050 – realizowano zadanie inwestycyjne związane z zakupem 2 syren alarmowych – Potarzyca i Ziemiń – 25 284,80 zł – wykonanie 99,74%,

- § 6230 – dotacja na zakupy inwestycyjne dla OSP w kwocie 11 756,00 zł na wsparcie (doposażenie) jednostek terenowych funkcjonujących w ramach Systemu Ratowniczo - Gaśniczego – (OSP Krobia 9 256,00 zł, OSP Pudliszki 2 500,00 zł), - wykonanie 100,00% planu.

Rozdział 75421 dotyczy wydatków na zarządzanie kryzysowe, które zrealizowano w kwocie 20 681,17 zł, tj. 63,19%, a mianowicie:

§ 4110, 4120 i 4170 to wynagrodzenia osób pełniących dyżury w ramach zarządzania kryzysowego – 16 018,45 zł

§ 4210 – wydatki w kwocie 1 629,54 zł to zakup towarów związanych z organizacją szkolenia o zasięgu powiatowym dotyczącego reagowania w sytuacjach kryzysowych oraz elementy monitoringu, wykonanie 46,56%.

§ 4300 – 3 033,18 zł – zakup usług w ramach zarządzania kryzysowego – serwis sprzętu monitoringu oraz usunięcie skutków wichury – (wykonanie 30,33%).

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.

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 – nie zrealizowano.

Dział 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO – kwota 443 083,59 zł – wykonanie 80,95%. Na kwotę wydatków składają się wydatki w § 8110 (442 123,59 zł – wykonanie 80,98%) stanowiące odsetki od obligacji i pożyczek – niższe wykonanie wynika z obniżonej stawki WIBOR.

Ponadto w § 4300 zrealizowano kwotę 960,00 zł na opłaty za prowadzenie rachunków wyodrębnionych związanych z obsługą zadłużenia – wykonanie 68,57%.

Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA – kwota 10 000,00 zł – wykonanie 1,47%. W ramach tego działu wyróżnia się:

- **rozdział 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),

- **rozdział 75818** - ustalono plan rezerw, który po zmianach na dzień 31.12.2015 r. wynosił 671 238,00 zł, a mianowicie:

- 1) ogólna w wysokości 86 102,00 zł,
- 2) celowe w wysokości 585 136,00 zł, z tego:
 - a) na zadania oświatowe w kwocie 3 615,00 zł,
 - b) na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 85 000,00 zł,
 - c) inwestycyjna na zadania realizowane przez Gminę Krobia w roku 2015 – 4 500,00 zł,
 - d) z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na spłatę kredytów i pożyczek przypadających na rok 2015 – 492 021,00 zł.

Kwota rezerwy ogólnej była rozdysponowywana w miarę potrzeb.

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

Rezerwa na zarządzanie kryzysowe jest ustalana w takiej wysokości na podstawie przepisów wynikających z ustawy. Rezerwa na cele oświatowe była rozdysponowywana według potrzeb na cele oświatowe. Rezerwa na cele inwestycyjne stanowiła zabezpieczenie w przypadku konieczności zwiększenia środków w paragrafie inwestycyjnym na ujęte już w uchwale budżetowej zadania.

Niskie wykonanie wydatków w dziale jest związane ze stanem rezerw na koniec roku

Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE – kwota 16 362 583,18 zł – wykonanie 97,53%.

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 2 287 165,18 zł przy planie 2 458 297,18 zł (wykonanie 93,04%), natomiast wydatki szkół i przedszkoli to 14 075 418,00 zł, przy planie wydatków ustalonym na kwotę 14 318 694,90 zł (98,30%).

Wydatki w tym dziale to:

Rozdział 80101 – szkoły podstawowe – razem 5 778 088,31 zł – wykonanie 98,62% - (wydatki urzędu to 30 945,57 zł, wydatki szkół – 5 747 142,74 zł).

Wydatki realizowane przez Urząd to środki przekazane do Edukacyjnego Związku Międzygminnego „Gostkowo – Niepart” na realizację zadań dotyczących ustawy podręcznikowej – kwota 7 978,18 zł oraz wynagrodzenia związane z obsługą tego programu (§ 4010, 4110 i 4120 – kwota 561,63 zł), projekt „Umiem pływać” na kwotę 13 500,00 zł oraz ubezpieczenie mienia Gminy (8 905,76 zł).

Pozostała kwota wydatków 5 747 142,74 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 – 2 729 195,51 zł,
- ZSPiG Pudliszki – 1 542 513,68 zł,
- ZSPiG Stara Krobia – 1 475 433,55 zł.

Rozdział 80103 – razem wydatki 385 656,71 zł – wykonanie 99,17%, to wydatki na oddziały przedszkolne, w tym:

- (dotacje dla innych gmin oraz wpłaty na Edukacyjny Związek Międzygminny Gostkowo – Niepart, który prowadzi oddziały) – 66 753,02 zł,
- oddziały przedszkolne funkcjonujące przy szkołach w Pudliszkach (szkoła fililana w Ciołkowie) i Starej Krobi (oddział w Starej Krobi i przy szkole fililalnej w Sułkowicach) – kwota 318 903,69 zł, w tym:
 - ZSPiG Pudliszki – 116 521,51 zł (oddziały w Ciołkowie),
 - ZSPiG Stara Krobia – 202 382,18 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

Rozdział 80104 – przedszkola - razem – 3 136 163,48 zł – wykonanie 98,63% - (wydatki urzędu to 361 722,17 zł, wydatki przedszkoli – 2 774 441,31 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 – 45 814,15 zł (dotacje dla Gminy Piaski, Miejska Górka i dla Gminy Gostyń), dotacja podmiotowa dla przedszkoli niepublicznych na terenie Gminy – 191 443,20 zł, zwrot dotacji za rok 2014 w wyniku rozliczeń

między gminami (583,08 zł), ubezpieczenie mienia jednostek oświatowych – 1 509,04 zł oraz wydatek inwestycyjny 122 372,70 zł na modernizację budynku Przedszkola Samorządowego w Krobi.

Pozostała kwota 2 774 441,31 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 wydatki inwestycyjne dotyczące zakupu chłodni do Przedszkola w Krobi oraz prac instalacyjnych w Przedszkolu w Pudliszkach – z czego:

- Przedszkole Krobia – 1 529 470,10 zł,
- Przedszkole Pudliszki – 1 244 971,21 zł.

W ramach **rozdziału 80106 realizowano** wydatki (w całości przez Urząd) w kwocie 52 295,54 zł – wykonanie 91,59%, w tym:

- na dotację podmiotową dla niepublicznej innej formy wychowania – 50 475,25 zł (wykonanie 95,24%) - § 2540,
- na dotację celową dla Gminy Rawicz z tytułu uczęszczania dzieci z Gminy Krobia do niepublicznej innej formy wychowania przedszkolnego na terenie gminy Rawicz – 1 769,83 zł – wykonanie 44,25% - § 2310 – niskie wykonanie jest związane z uczęszczaniem dziecka przez okres krótszy niż rok szkolny,
- kwota w § 2910 dotyczy rozliczeń dotacji za rok 2014 – 50,46 zł (wykonanie 50,46%),

Wydatki w ramach **rozdziału 80110** dotyczą gimnazjów. Łącznie zrealizowano kwotę 3 097 059,87 zł (wykonanie 96,65%), w tym w ramach planu finansowego Urzędu kwotę 11 062,37 zł. Wydatki w § 4170 realizowane częściowo przez Urząd – to kwota 10 718,00 zł – dotyczy realizacji projektu YOUNGSTER (łącna kwota wydatków w tym § jest wyższa, gdyż są tu ujęte również kwoty realizowane przez jednostki oświatowe na wynagrodzenia bezosobowe). W ramach planu finansowego Urzędu Miejskiego w Krobi realizowanych jest również część wydatków dotyczących rozliczenia wynagrodzenia z tytułu obsługi tzw. „ustawy podręcznikowej” na kwotę 344,37 zł.

Pozostałe wydatki w łącznej kwocie 3 085 997,50 zł dotyczą szkół (gimnazjów) w Krobi, Pudliszkach i Starej Krobi. Są to wydatki na wynagrodzenia i pochodne pracowników, dodatki socjalne i pochodne, fundusz świadczeń socjalnych, wydatki rzeczowe na zakup materiałów i wyposażenia, wydatki na pomoce dydaktyczne, na zakup energii, gazu i wody, usługi remontowe, usługi pozostałe, usługi telefoniczne i internetowe oraz szkolenia pracowników – z czego:

- ZSPiG Krobia – 1 663 501,86 zł,
- ZSPiG Pudliszki – 708 568,60 zł,
- ZSPiG Stara Krobia – 713 927,04 zł.

Rozdział 80113 – dowożenie uczniów do szkół (wydatki razem 449 783,01 zł – w części przez Urząd tj. 393 157,74 zł, wydatki jednostek to 56 625,27 zł) - wykonanie 80,25%,

- § 4210 – 12 241,96 zł – zakupy paliwa do busa dowożącego niepełnosprawnych uczniów do ZSS w Brzeziu oraz do szkoły z klasami integracyjnymi - Filia w Ciołkowie- wykonanie 67,26%.,

§ 4300 – 380 915,78zł – usługa dowożenia – wykonanie 79,10%:

- dowozy do szkół w Krobi, Pudliszkach i Starej Krobi – 344 202,01 zł,
- dowozy do ZSS w Brzeziu – 27 764,97 zł,
- dowozy do DPS Chwałkowo – 7 056,00 zł,
- zwrot za dowóz dziecka niepełnosprawnego do szkoły – 1 892,80 zł,

Wydatki w § 4110, 4120 i 4170 dotyczą zatrudnionych na podstawie umowy zlecenia osób pełniących opiekę w czasie dowozów. Wydatki te w łącznej kwocie 56 625,27 zł są ponoszone w ramach planów finansowych szkół:

- - ZSPiG Krobia – 19 867,13 zł,
- - ZSPiG Pudliszki – 21 713,14 zł,
- - ZSPiG Stara Krobia – 15 045,00 zł.

Wydatki w **rozdziale 80146** są związane z doszkadzaniem i doskonaleniem zawodowym nauczycieli i w całości są realizowane przez szkoły i przedszkola – łącznie zrealizowano kwotę 38 041,29 zł, co stanowi 96,63% planu, z czego:

- ZSPiG Krobia – 13 793,18 zł,
- ZSPiG Pudliszki – 10 645,00 zł,

- ZSPiG Stara Krobia – 7 486,00zł.
- Przedszkole Krobia – 3 329,11 zł,
- Przedszkole Pudliszki – 2 788,00 zł.

Wydatki w **rozdziale 80148** dotyczą funkcjonowania stołówek szkolnej w Krobi i przedszkolnych w Krobi i w Pudliszkach. Wykonano wydatki w kwocie 288 630,92 zł (wykonanie 93,06%). Wydatki dotyczą tzw. „wsadu do kotła” (§ 4220) oraz zakupów bieżących związanych z utrzymaniem stołówki.

Na łączną kwotę składają się wydatki jednostek:

- ZSPiG Krobia – 132 882,61 zł,
- Przedszkole Krobia – 109 686,01 zł,
- Przedszkole Pudliszki – 46 062,30 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 kołobudżetowa”). 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 – 226 626,16 zł – wykonanie 99,94% - dotyczy oddziałów przedszkolnych:

- ZSPiG Pudliszki – 184 727,49 zł,
- ZSPiG Stara Krobia – 41 898,67 zł.

Rozdział 80150 – 1 404 580,22 zł – wykonanie 99,69% - dotyczy szkół podstawowych i gimnazjów:

- ZSPiG Krobia – 336 038,71 zł
- ZSPiG Pudliszki – 858 446,06 zł,
- ZSPiG Stara Krobia – 192 803,30 zł.

- kwota przeznaczona dla szkoły prowadzonej przez Edukacyjny Związek Międzygminny Gostkowo – Niepart (§ 2900) oraz 4010, 4110 i 4120) – 17 292,15 zł

Rozdział 80195 – razem 1 505 657,67 zł – wykonanie 97,64%. W ramach Urzędu realizowane są wydatki w łącznej kwocie 1 353 936,62 zł, natomiast wydatki jednostek oświatowych to 151 721,05 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 2 889,00 zł – wykonanie 100,00%,

- § 2900 – wpłata Gminy Krobia na rzecz Edukacyjnego Związku Międzygminnego Gostkowo – Niepart – 1 199 986,18 zł – 100,00%,

- § 3020 - pomoc zdrowotna dla nauczycieli – 2 300,00 zł – wykonanie 28,75% w stosunku do złożonych wniosków,

- § 3040 – nagroda Ministra Edukacji Narodowej dla nauczyciela ZSPiG w Krobi – 7 000,00 zł – 100,00%,

- § 4170, 4110 i 4120 – wykonanie 7 074,80 zł - wydatki na wynagrodzenia bezosobowe w związku z pozostałymi zadaniami w jednostkach oświatowych oraz pochodne od wypłaconych świadczeń,

- § 4190, 4210, 4220, § 4240 i 4410 oraz 4430 – wykonanie 39 913,59 zł to wydatki na nagrody konkursowe, zakup materiałów oraz pomocy dydaktycznych i delegacje krajowe w związku z pozostałą działalnością oświatową (nieprzypisaną do poszczególnych typów szkół – zajęcia pozalekcyjne),

- § 4300 – 72 159,10 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 70,59%,

§ 4440 – odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych nauczycieli – emerytów – 93 335,00 zł, wykonanie 100,00%,

§ 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 163 460,09 zł – wykonanie 68,34%.

ROZDZIAŁ 85153 - ZWALCZANIE NARKOMANII - 43.570,66 zł – wykonanie 92,31%

W rozdziale 85153 główne wydatki to umowy zlecenie dla osoby zajmującej się zajęciami pozalekcyjnymi dla dzieci i młodzieży związanymi ze sportem. Pozostałe wydatki to zakupy i usługi związane z tym zadaniem.

Wydatki w tym rozdziale obejmują takie paragrafy jak:

- § 4170– wynagrodzenia bezosobowe – 7.200,00 zł
- § 4210 – zakup materiałów i wyposażenia – 26.933,04 zł
- § 4300 – zakup usług pozostałych – 9.437,62 zł

ROZDZIAŁ 85154- PRZECIWDZIAŁANIE ALKOHOLIZMOWI - 119.889,43 zł – 62,44%.

Wydatki związane z realizacją zadania przeciwdziałanie alkoholizmowi to: wynagrodzenie dla osób zajmujących pracujących w świetlicach socjoterapeutycznych, posiedzenie komisji AA, składki od umów zleceń, zakupy artykułów spożywczych, artykułów papierniczych, pomocy naukowych dla świetlic, usługi psychologiczne, badania osób uzależnionych od alkoholu, pozostałe wydatki związane z profilaktyką uzależnienia od alkoholu.

Wydatki w tym rozdziale obejmują takie paragrafy jak:

- § 2360- dotacje celowe z budżetu JST – 4.000,00 zł
- § 4110 – składki na ubezpieczenia społeczne – 785,24 zł
- § 4120- składki na fundusz pracy – 86,73 zł
- § 4170 – wynagrodzenie bezosobowe – 26.012,00 zł
- § 4210 – zakup materiałów i wyposażenia – 14.198,55zł
- § 4240- zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 1.515,81 zł
- § 4280 – zakup usług zdrowotnych – 756,00 zł
- § 4300 – zakup usług pozostałych – 66.033,14 zł
- § 4410 – podróże służbowe krajowe - 3.141,96 zł
- § 4510 – opłaty na rzecz budżetu państwa- 160,00 zł
- § 4700 – szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – 3.200,00 zł

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 – 29 340,00 zł
 2. Udzielanie rodzinom pomocy w sytuacjach kryzysowych, ochrona przed przemocą – 66 868,00 zł.
 3. Prowadzenie profilaktycznej działalności informacyjnej i edukacyjnej w zakresie rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii w tym Akcja Lato – 105 992,00 zł.
 4. Wspieranie działalności instytucji rozwiązującej problemy alkoholowe – 5 500,00 zł.
 5. Działalność Gminnej Komisji ds. Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych – 31 500,00 zł.
- Ogółem PLAN 239 200,00 zł.

Tabela Nr 12. Wydatki w ramach Gminnego Programu Profilaktyki i Przeciwdziałania Alkoholizmowi oraz Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii w 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	756,00
Wspieranie Punktu Konsultacyjno-Terapeutycznego		
851 85154 4300- wynagrodzenie dla osób pracujących (terapeuta, lekarz, mediator, psycholog, pedagog)	27 250,00	25 564,80
851 85154 4510 - opłata sądowa	200,00	160,00
Razem	29 340,00	26 480,80

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	18 040,00	4 712,00
851 85154 4300 - wynagrodzenie	3 300,00	2 580,00
851 85154 4110 - składki ZUS	3 962,00	785,24
851 85154 4120 - fundusz pracy	566,00	86,73
851 85154 4210 - zakupy	37 000,00	3 891,34
Razem	66 868,00	16 055,31

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	1 400,00
851 85153 4300 - Cała Polska Biega	2 350,00	2 336,20
851 85153 4170 - siłownia Pudliszki	7 200,00	7 200,00
Rozwijanie szeroko pojętej profilaktyki polegającej na organizowaniu ogólnodostępnych spotkań na temat uzależnień, współuzależnień i form pomocy, a także organizowanie konkursów o tematyce profilaktycznej		
851 85154 4210 - zakupy (nagrody)	3 522,00	3 332,05
851 85154 4300 - usługi, organizacja spotkań na temat uzależnień, warsztaty, pogadanki, spektakle, kampanie społeczne	18 170,00	12 850,00
851 85154 4170 - usługi, organizacja spotkań na temat uzależnień, warsztaty, pogadanki, spektakle, kampanie społeczne	900,00	900,00
851 85154 4210 - zakupy Kumpel/PaT	4 200,00	4 015,74
851 85154 4300 - usługi Kumpel/PaT	24 000,00	20 340,38
851 85154 4210 - zakupy Młodzi Aktywni	3 000,00	2 838,42
851 85154 4300 - usługi Młodzi Aktywni	5 000,00	2 911,58
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	25 533,04
851 85153 4300 - usługi	7 650,00	7 101,42
Razem	105 992,00	90 758,83

Zadanie 4		
Cel zadania: Wspieranie działalności instytucji rozwiązującej problemy alkoholowe		
851 85154 4300 - szkolenie dla nauczycieli w zakresie profilaktyki	3 000,00	1 786,38
851 85154 4240 - zakupy, mat. edu. i inf.	2 500,00	1 515,81
Razem	5 500,00	3 302,19

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	21 500,00	20 400,00
851 85154 4210 - zakupy	500,00	121,00
851 85154 4410 - wyjazdy służbowe członków komisji	3 500,00	3 141,96
851 85154 4700 - szkolenia dla członków komisji (pełnomocnik)	4 000,00	3 200,00
851 85154 4300 - szkolenia dla członków komisji	2 000,00	0,00
Razem	31 500,00	26 862,96

Źródło: Opracowanie własne.

Niższe wykonanie w tym dziale jest związane z przeniesieniem części środków niewykorzystanych z roku 2014, które zwiększyły w trakcie roku plan wydatków .

Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA – kwota 5 471 006,55 zł – wykonanie 96,25%.

Wydatki w tym dziale realizowane są przez Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Krobi (kwota 5 457 608,48 zł) oraz przez Urząd Miejski w Krobi (13 398,07 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 / - 1 dziecko w placówce w Bodzewie – kwota 12 381,81 zł – wykonanie 87,81%.

ROZDZIAŁ 85202 - ZAKUP USŁUG PRZEZ JEDNOSTKI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO OD INNYCH JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO - ogółem wydatkowana kwota w paragrafie 4330 - 339 801,95 zł – wykonanie 98,89%.

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 9 523,20 zł – wykonanie 47,62%,

W 2015 roku wydatki związane z tym rozdziałem obejmują przekazanie dotacji dla Gminy Gostyń na pokrycie kosztów dowozu mieszkańców gminy Krobia na zajęcia do Środowiskowego Domu Samopomocy w Gostyniu. Odnotowano niższe wydatki niż wynikało to z zapotrzebowania przesłanego przez Gminę Gostyń

ROZDZIAŁ 85204 – RODZINY ZASTĘPCZE – wykonanie 695,77 zł – 84,85%.

W 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 RODZINY - kwota wydatkowana to 49 914,51 zł

(wykonanie 96,75% planu), w tym:

- ze środków z dotacji celowej przekazanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin /związków gmin/ - 18.795,89 zł
- środki z budżetu gminy - 31.118,62 zł

W rozdziale tym ujmuje się wydatki na wspieranie rodziny, zgodnie z ustawą z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (t.j. Dz.U. z 2015 r., poz. 332 ze zm.). Zrealizowane wydatki są 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 2015 roku wyniosły 3 363 985,74 zł (wykonanie 97,39%)

w tym:

- dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz zadań zleconych gminom /związkom gmin/ ustawami- **3.289.493,64 zł**,
- środki własne – **63.571,50 zł**,
- wydatki dotyczące zwrotu dotacji pobranych w nadmiernej wysokości i odsetek od tych świadczeń – **10 920,60 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 – 3.075.828,20 zł

w tym :

- świadczenia rodzinne - 2.862.828,20 zł
- fundusz alimentacyjny - 213.000,00 zł.

§ 4110 – składki na ubezpieczenie społeczne dla osób otrzymujących świadczenia – **120.098,85 zł**, (pozostała kwota w tym paragrafie – 17 738,76 zł - to składki na ubezpieczenie społeczne pracowników obsługujących świadczenia).

Wydatki 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 – **157.138,09 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 decyzję 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 zgodnie z miejscem zamieszkania dłużnika. Wszystkie pisma wysyłane są pocztą za potwierdzeniem odbioru.

Za 2015 r. wypłacono **213.000,00 zł** z tytułu świadczeń z funduszu alimentacyjnego. Dłużnicy dokonali wpłat na kwotę **50 363,39 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 29 778,00 zł (96,48%), w tym w ramach:

- dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz zadań zleconych gminom /związkom gmin/ ustawami- 7.902,85 zł - *kwota opłacenia składki zdrowotnej za osoby pobierające świadczenie pielęgnacyjne,*
- dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin /związków gmin/ – 13.800,00 zł - *za osoby pobierające zasiłek stały*
- składka zdrowotna opłacana za osoby pobierające zasiłki stałe – 282,77 zł – środki własne
- składka zdrowotna opłacona za osoby uczestniczące w Centrum Integracji Społecznej to kwota 7.792,38 zł - środki 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 - 156 606,36 zł – 84,84%, w tym w ramach:

- *dotacji celowej przekazanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin na zasiłki okresowe – 54.905,50 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- 101.700,86, w tym:*
 - *zasiłki celowe -46 568,72 zł,*
 - *zasiłki celowe specjalne- 47 343,71 zł,*
 - *zasiłki okresowe- 7 788,43 zł.*

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

ROZDZIAŁ 85215 – DODATKI MIESZKANIOWE - Koszt wypłaconych zasiłków § f 3110 - 229 421,85 zł – wykonanie 96,17%, 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- **7 239,36 zł** – *na tzw. dodatki energetyczne (zadanie zlecone),*
- środki własne – **222 182,49 zł** – *na dodatki mieszkaniowe (zadanie własne).*

W ramach § 4210 została wydatkowana kwota 141,00 zł na koszty obsługi stanowiąca 2% wydatkowanej kwoty na wypłatę dodatków energetycznych - dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz zadań zleconych gminom /związkom gmin/ ustawami.

ROZDZIAŁ 85216 – ZASIŁKI STAŁE – wykonanie 159 577,35 zł (88,87%)

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

- dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin /związków gmin/ - **157.431,00 zł,**
- środki własne – **2.146,35zł**

ROZDZIAŁ 85219 – OŚRODKI POMOCY SPOŁECZNEJ

Całkowite wydatki w tym rozdziale w 2015 roku wyniosły 711 335,47 zł (wykonanie 96,30%),
w tym:

- **626.281,47 zł** (budżet gminny)
- **29.411,00 zł** dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz zadań zleconych gminom /związkom gmin/ ustawami
- **55.643,00 zł** (dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin /związków gmin/)

Wydatki poniesiono na następujące zadania:

- § 3020 – wydatki osobowe niezliczone do wynagrodzeń – 4.316,25 zł
- § 3110- wynagrodzenie opiekuna prawnego – 29.100,00 zł (zadania zlecone)
- § 4010 – wynagrodzenia osobowe pracowników – 470.333,06 zł
/ w tym 55.643,00 zł – kwota dofinansowania z budżetu państwa, 414.690,06 zł– kwota środków własnych/
- § 4040 – dodatkowe wynagrodzenie roczne – 31.788,44 zł
- § 4110- składki na ubezpieczenia społeczne – 76.512,66 zł
- § 4120 – składki na fundusz pracy- 7.395,74 zł
- § 4210 – zakup materiałów i wyposażenia – 18.106,78 zł / w tym 311,00 zł – kwota zadania zlecone z budżetu państwa, 17.795,78 zł– kwota środków własnych/

- § 4240 - zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 1.012,06 zł
- § 4260 – zakup energii – 7.809,77 zł
- § 4270 – zakup usług remontowych- 11.123,84 zł
- § 4280 – zakup usług zdrowotnych – 204,00 zł
- § 4300 – zakup usług pozostałych – 17.629,56 zł
- § 4360 – opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej – 2.497,75 zł
- § 4410 – podróże służbowe krajowe – 11.072,36 zł
- § 4430 – różne opłaty i składki – 312,00 zł
- § 4440 – odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 13.180,00 zł
- § 4480 – podatek od nieruchomości – 1.520,00 zł
- § 4520 – opłaty na rzecz jednostek samorządu terytorialnego – 554,20 zł
- § 4700 – szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – 1.887,00 zł
- § 6060 – zakupy inwestycyjne JST – 4.980,00 zł.

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

ROZDZIAŁ 85228 – USŁUGI OPIEKUŃCZE I SPECJALISTYCZNE USŁUGI

OPIEKUŃCZE

Łączne wydatki w tym rozdziale za 2015 rok wyniosły 79.612,74 zł – wykonanie 94,44%, w tym:

- dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz zadań zleconych gminom /związkom gmin/ ustawami- 11.340,00 zł
- środki własne -68.272,74 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 2015 r. 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: **328 371,80 zł, wykonanie 95,63%**

W ramach tego rozdziału realizowane są różne zadania:

- prace społeczno –użyteczne – 2 008,47 zł – wypłata świadczenia oraz odzież robocza,
- realizacja programu dla rodzin wielodzietnych – 469,00 zł w ramach dotacji na zadania zlecone,
- program „pomoc Państwa w zakresie dożywiania” – 313 313,73 zł, w tym z dotacji na zadania własne 184 400,00 zł, środki własne 128 913,73 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 2015 r. wydatkowano kwotę 12 580,60 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 132 952,16 zł – wykonanie 86,27% - wszystkie wydatki zawierają się w **rozdziale 85307 i 85395** i dotyczą:

Rozdział 85307 – wykonanie 31 069,53 zł (77,10% 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” dwóch dziennych opiekunów (po 5 dzieci). Ze względu na mniejsze zainteresowanie oraz absencje z powodu choroby części podopiecznych, wynagrodzenie dla opiekuna było znacznie niższe. Nie poniesiono wydatków związanych z ubezpieczeniem.

Rozdział 85395, łączne wydatki w kwocie 101 882,63 zł (wykonanie 89,51%) 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 dowóz uczestnika z Chwałkowa do Warsztatów Terapii Zajęciowej w Piaskach – kwota 2 000,00 zł (wykonanie 100,00%).

Wydatek w § 4300 w wysokości 15 408,00 zł (wykonanie 90,11%) 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 459 519,51 zł – wykonanie 97,69%. Na kwotę tę składają się:

- **rozdział 85401** – wydatki na świetlice szkolne – 296 630,27 zł – wykonanie 99,17% - wydatki płacowe i pochodne, dodatki socjalne oraz fundusz świadczeń socjalnych (świetlice przy szkołach), tj:

- świetlica przy ZSPiG Krobia – 146 570,75 zł,
- świetlica przy ZSPiG Pudliszki – 94 724,14 zł,
- świetlica przy ZSPiG Stara Krobia – 55 335,38 zł.

- **rozdział 85412** - wypoczynek letni – 38 738,09 zł – rozdział 85412 – wykonanie 99,53%.
Wykonane wydatki to zakup usług związanych z wypoczynkiem dzieci i młodzieży realizowanym przez jednostki organizacyjne, tj:

- ZSPiG Krobia – 26 317,97 zł,
- ZSPiG Pudliszki – 4 549,68 zł,
- ZSPiG Stara Krobia – 5 609,85 zł

oraz w ramach wydatków bezpośrednio ponoszonych przez Urząd Miejski w Krobi w ramach współorganizacji wypoczynku – 2 260,59 zł.

- **rozdział 85415** - 123 113,15 zł – pomoc materialna (wykonanie wydatków 93,90%):

§ 3240 – wykonanie 110 932,64 zł – 94,12% - w tym:

- pomoc materialna dla uczniów w formie stypendiów Rady Miejskiej w Krobi – ze środków własnych - kwota 46 350,00 zł,
- pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym – 64.582,64 zł – wypłata stypendiów oraz zasiłków szkolnych w tym w ramach:

- środków własnych – 12.918,00 zł;
- dotacji celowej przekazanej z budżetu państwa – 51.664,64 zł.

§ 3260 – inne formy pomocy dla uczniów – „Wyprawka szkolna” wykonanie 12 180,51 zł – 91,92% - w tym:

- ZSPiG Krobia – 5 367,11 zł,
- ZSPiG Pudliszki – 3 720,60 zł,
- ZSPiG Stara Krobia – 2 008,80 zł

- wydatki w ramach planu finansowego Urzędu Miejskiego w Krobi (dotyczy Zespołu Szkół w Gostkowie i Zespołu Szkół Ogólnokształcących i Zawodowych w Krobi)– 1 084,00 zł.

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

Rozdział 85446 – dokształcanie i doskonalenie nauczycieli zatrudnionych w świetlicach – 1 038,00 zł – wykonanie 84,18%:

- ZSPiG Krobia – 561,00 zł,
- ZSPiG Pudliszki – 145,00 zł,
- ZSPiG Stara Krobia – 332,00 zł

Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA – kwota 1 824 294,62 zł – wykonanie 87,18%.

W **rozdziale 90001**- Gospodarka ściekowa i ochrona wód - wykonanie 667 946,15 zł tj. 96,59% 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 191 884,00 zł – 99,94% - planowano na podstawie informacji z MZWik, wydatkowano na podstawie porozumienia i informacji o kosztach poniesionych przez MZWik na realizację zadania,

- § 4300 – wydatki na dopłaty do ścieków – wykonanie 404 928,47 zł – 97,57%,

- § 4390 – wydatki na wykonanie analiz wód na nieczynnych składowiskach odpadów – 12 133,68 zł – 69,34%,

- § 6230 – dotacje na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków – 56 000,00 zł - są to częściowo wydatki w ramach środków z opłat za korzystanie ze środowiska (plan 44 000,00 zł). Łącznie wypłacono dotacje dla 14 podmiotów (wnioskodawców) – wykonanie 87,50% - realizacja dotacji w ramach otrzymanych i zweryfikowanych wniosków mieszkańców, na podstawie Uchwały Rady Miejskiej w Krobi.

W **rozdziale 90002** - Gospodarka odpadami – wydatki w kwocie 14 252,07 zł (74,67%), to:

§ 4210 – kwota 6 547,32 zł (71,17%) – zakup pojemników na odpady, rękawic i worków,

§ 4300 – kwota 7 704,75 zł (wykonanie 77,92%) - opłaty za wywóz odpadów i utylizację odpadów, wywóz odpadów, zbiórka liści.

Wydatki w **rozdziale 90003** - Oczyszczanie miast i wsi - zostały wykonane w kwocie łącznej 85 206,87 zł (98,06%). W rozdziale 90003 w § 4300 są ponoszone wydatki na usługi związane z oczyszczaniem miejscowości, opróżnianiem koszu i utrzymaniem przystanków.

Wydatki w **rozdziale 90004** - Utrzymanie zieleni w miastach i gminach – zostały zrealizowane w kwocie 184 240,35 zł (wykonanie 94,83%):

§ 4210 w rozdziale 90004 to zakup krzewów, drzew, trawy oraz środków ochrony roślin i innych materiałów związanych z utrzymaniem terenów zieleni – 25 847,49 zł (wykonanie 88,22%),

§ 4300 w rozdziale 90004 – usługi pielęgnacji drzew, wycinka drzew, koszenie trawy, zabiegi pielęgnacyjne w parkach i na innych terenach rekreacyjnych oraz inne usługi związane z utrzymaniem terenów zielonych – 158 392,86 zł (wykonanie 96,00%).

W **rozdziale 90005** zabezpieczono środki w ramach zadania wieloletniego na opracowanie Programu Gospodarki Niskoemisyjnej dla Gminy Krobia – w 2015 r. środków nie wydatkowano, zawarto umowę z terminem wykonania na rok 2016.

Wydatki w **rozdziale 90013** związane są z opieką nad zwierzętami i funkcjonowaniem przytuliska w Krobi – ogółem 15 267,47 zł – wykonanie 66,38% w tym:

§ 4210 – 6 168,48 zł - zakup leków i karmy (wykonanie 68,54%),

§ 4300 – 9 098,99 zł - usługi związane z odławianiem bezdomnych zwierząt, usługi weterynaryjne, montaż ogrodzenia – wykonanie 75,82%.

Niskie wykonanie związane jest przede wszystkim z wykonywaniem wielu czynności i dostarczaniem żywności dla zwierząt w formie wolontariatu oraz niewydatkowaniem środków na zadania remontowe w przutulisku.

Wydatki na oświetlenie ulic – **rozdział 90015** – kwota 408 145,32 zł (wykonanie 75,64%) - są związane z:

- w § 4210 – 380,00 zł – materiały eksploatacyjne do oświetlenia drogowego będącego własnością Gminy Krobia – pilot sterownika oświetlenia hybrydowego – wykonanie 95,00%,

- w § 4260 – zakup energii – 277 167,74 zł (86,08%),

- w § 4270 – usługi remontowe – 4 013,49 zł (66,89%) – realizowano w miarę potrzeb w przypadku wystąpienia awarii,

- w § 4300 – 126 584,09 zł (wykonanie 59,94%) - konserwacja oświetlenia, opracowanie dokumentacji. Niższe wydatki są związane z zaplanowaniem środków na modernizację oświetlenia w ramach umowy z operatorem, której ze względów na przedłużające się procedury formalne nie zrealizowano w roku 2015.

Wydatki w **rozdziale 90095** – pozostała działalność w łącznej kwocie 449 236,39 zł (wykonanie 83,64%) – dotyczą:

- § 2320 – dotacja udzielona Powiatowi Gostyńskiemu na realizację programu związanego z likwidacją azbestu i wyrobów zawierających azbest – 3 568,26 zł (wykonanie 25,67%). Środki zostały przekazane zgodnie z porozumieniem w kwocie 13 900,00 zł jednak ze względu na niewielką ilość wniosków zostały zwrócone w miesiącu grudniu 2015 r.,
- § 4190 – kwota 999,25 zł – wykonanie 49,96% - nagrody konkursowe w ramach projektów ekologicznych, zaplanowano wyższe środki, jednak wykonawca nie zrealizował zamówienia w miesiącu grudniu,
- § 4210 – kwota 27 189,53 zł – wykonanie 89,15%:
 - zakup części do maszyn i urządzeń, materiałów do napraw, kosiarki do trawy, gabloty informacyjnej, środków czystości, nagrzewnicy, materiałów do oświetlenia świątecznego Rynku, zakup węgla do budynków komunalnych (Chwałkowo),
- § 4260 - zakup energii, gazu i wody –146 549,19 zł - (85,20%) – dotyczy zakupu energii, gazu i wody w budynkach komunalnych Gminy,
- § 4270 - zakup usług remontowych – 57 195,73 zł (85,37%):
 - naprawa pojazdu – busa (690,00 zł), remont zegara na Ratuszu (14 520,00 zł), kosztorysy inwestorskie, prace remontowe w budynkach, w tym m.in. naprawa pieca c.o., wymiana lamp, remont w budynku przy ul. Powst. Wlkp. – dawny Ośrodek Zdrowia, remont drzwi wejściowych w budynku na Wyspie Kasztelańskiej (41 985,73 zł),
- § 4300 – kwota 75 141,67 zł (76,29%):
 - przeglądy techniczne sprzętu, budynków, usługi związane z utrzymaniem mienia gminnego, opłaty za ścieki, zagospodarowanie terenów przy komunalnych budynkach, wykonanie stojaków, gablot i inne usługi – 64 846,74 zł,
 - obsługa targowiska – 7 894,93 zł
 - konserwacja zegara na Ratuszu – 2 400,00 zł,
- § 4430 – kwota 61 991,14 zł (86,36%)
 - opłata za zanieczyszczenie środowiska – 4 261,36 zł,
 - ubezpieczenia mienia - 46 304,78 zł,
 - opłata śmieciowa – 11 425,00
- § 6050 – kwota 47 933,62 zł (wykonanie 90,87%) to wydatek inwestycyjny na zadanie związane z zagospodarowaniem placu przy ul. Miejsko – Góreckiej w Krobi – dokumentacja w

kwocie 2 934,80 zł oraz na zagospodarowanie terenu przy ul. Powst Wlkp 41 (przy dawnym Młynie) – 44 998,82 zł,

- § 6060 – kwota 28 668,00 zł - Zakup nieruchomości w Krobi (gazownia) przy ul. Powstańców Wlkp. (płatność nastąpiła na początku II półrocza zgodnie z zapisami w akcie notarialnym).

Dział 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO – kwota 2 143 987,83 zł – wykonanie 94,59%.

Wydatki obejmują m.in. dotacje (kwota zrealizowana 1 065 228,00 zł), które stanowią niemal połowę wydatków w tym dziale (49,68% wydatków w zrealizowanych), tj:

- dotacja podmiotowa dla Gminnego Centrum Kultury i Rekreacji w Krobi (GCKiR) w kwocie 632 372,00 zł (rozdział 92109) – wykonanie 100,00%,

- 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 421 856,00 zł (rozdział 92116) - wykonanie 100,00%,

- dotacja celowa na ochronę zabytków (5 000,00 zł) – rozdział 92120 – wykonanie 100,00% - otrzymała Parafia Rzymskokatolicka pw. Św. Mikołaja w Krobi.

Oprócz dotacji, realizowane są wydatki w ramach funduszu sołectkiego oraz inne wydatki w zakresie infrastruktury wiejskiej oraz dziedzictwa kulturowego (zadania bieżące i inwestycyjne).

W zakresie rozdziału 92195 zrealizowano kwotę 83 111,65 zł (wykonanie 81,88%) na umowę o dzieło w kwocie 3 500,00 zł - § 4170 - wykonanie 100,00%, na usługę nagrania filmu o „Rozstrzelanych na Rynku w Krobi w 1939 r.” (kwota 9 840,00 zł w § 4300) oraz odnowienie i zagospodarowanie terenu wokół pomnika Adama Mickiewicza w Parku w Pudliszkach (4 441,41 zł - § 4300) – razem wykonanie w § 4300 w kwocie 14 281,41 zł, tj. 98,49% planu.

W rozdziale tym w ramach § 6050 realizowane są zadania inwestycyjne (plan 83 500,00 zł), które zrealizowano w kwocie 65 330,24 zł – wykonanie 78,24%, w tym:

- Renowacja Wyspy Kasztelańskiej w Krobi w celu zachowania dziedzictwa kulturowego Gminy – dokumentacja – 1 845,00 zł przy planie 8 000,00 zł,
- Rewitalizacja Gminy Krobica – 39 345,51 zł, w tym kwota 30 705,00 zł to wydatek niewygasający – plan 50 000,00 zł, wykonanie 78,69%,

- Utworzenie lokalnego Centrum rekreacji i wypoczynku w Krobi poprzez zagospodarowanie parku przy Kościele p.w. Św. Mikołaja w Krobi – 24 139,73 zł, wykonanie 94,67% przy planie 25 500,00 zł

Wydatki w rozdziale 92109 stanowią łącznie kwotę 1 634 020,18 zł, z czego dotacje (wymieniono powyżej) to 638 372,00 zł, wydatki funduszu sołeckiego wyniosły 181 612,77 zł i pozostałe wydatki to 814 035,41 zł. Pozostałe wydatki to wydatki na zakup energii, bieżące utrzymanie i funkcjonowanie świetlic wiejskich (wynagrodzenia bezosobowe) oraz część zadań majątkowych realizowanych poza funduszem sołeckim. W ramach funduszu sołeckiego w dziale 921 wydatkowano kwotę 181 612,77 zł (łącznie wykonanie funduszu sołeckiego w działach 010, 600, 921 i 926 to 295 914,86 zł). Na kwotę 181 612,77 zł składają się wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 13 652,00 zł, zakupy materiałów i wyposażenia do świetlic, na zagospodarowanie przestrzeni wokół świetlic, organizację spotkań, imprez propagujących ideę samorządową – 45 915,47 zł, usługi remontowe związane z infrastrukturą wiejską w kwocie 11 200,00 zł, usługi pozostałe w kwocie 11 669,20 zł oraz inwestycje dotyczące infrastruktury wiejskiej, głównie świetlic wiejskich – 99 176,10 zł.

Wszystkie zadania realizowane w ramach funduszu sołeckiego zrealizowano, o czym świadczy bardzo wysokie wykonanie wydatków – 99,46%.

Tabela nr 13. Wykonanie wydatków za rok 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		1. Organizacja imprez kulturalno-integracyjno-sportowych związanych z szerzeniem idei samorządowej oraz pobudzania aktywności mieszkańców Bukownicy – 1.000,00 zł.	1.000,00 zł
			2. Rozbudowa świetlicy wiejskiej poprzez budowę sanitariatów i rozbudowę zaplecza gospodarczego – (etap IV) służącego	7.683,00 zł

	życia mieszkańców.		spotkaniom mieszkańców celem poprawy funkcjonalności świetlicy, a tym samym poprawy warunków życia mieszkańców – 7.683,00 zł	
	§ 4170	500,00		500,00
	§ 4300	500,00		500,00
	§ 6050	7.683,00		7.683,00
RAZEM:		8.683,00		8.683,00
Ciołkowo 921 - 92109	Aktywizacja mieszkańców sołectwa Ciołkowo poprzez zagospodarowanie terenu gminnego z przeznaczeniem na plac zabaw wraz z utrzymaniem doposażeniem w urządzenia zabawowe (etap I „Budowy i wyposażenia placów 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.		1. Zagospodarowanie terenu gminnego w sołectwie wraz z przeznaczeniem na plac zabaw II (Ciołkowo Huby) z doposażeniem w urządzenia zabawowe (etap I) wraz z utrzymaniem terenów zielonych – 3.500,00 zł 2. Zakup garażu blaszanego z przeznaczeniem na magazyn – 2000,00 zł 3. Remont świetlicy wiejskiej wraz z doposażeniem celem podniesienia jej atrakcyjności – 4.050,00 zł 4. Organizacja imprez kulturalno-integracyjnych w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej propagujących ideę samorządową wspierających rozwój jednostek pomocniczych – 2.300,00 zł	3.500,00 zł 1.390,00 zł 4.050,00 zł 2.299,15 zł
	§ 4170	800,00		800,00
	§ 4210	3.500,00		2.889,15
	§ 6050	4.050,00		4.050,00
	926 - 92695	§ 6050	3.500,00	
RAZEM:		11.850,00		11.239,15

Chumiętki 921 - 92109	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.	2.302,56 zł 7.971,96 zł 900,00 zł
	§ 4210	5.273,00		5.262,35
	§ 4170	900,00		900,00
	§ 6050	5.013,00		5.012,17
RAZEM:		11.186,00		11.174,52
Chwałkowo 921 - 92109	Aktywizacja mieszkańców 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.		1. Organizacja imprez kulturalno-edukacyjno-integracyjnych – 3.000,00 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-	2.997,87 zł 2.977,53 zł 1.262,13 zł

			rekreacyjnym w sołectwie.(ok. 20m ²).-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.	11.478,00 zł 2.000,00 zł
	§ 4170	500,00		500,00
	§ 4210	7.500,00		6.737,53
	§ 4270	2.000,00		2.000,00
926-92601	§ 6050	11.478,00		11.478,00
RAZEM:		21.478,00		20.715,53
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 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”.		1. Organizacja imprez kulturalno-integracyjnych w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej propagujących ideę samorządową wraz z wydatkami związanymi z jej utrzymaniem(naprawa usterek, drobne remonty)- 5.707,00zł 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.	5.705,93 zł 11.199,99 zł
	§ 4170	1.500,00		1.500,00
	§ 4210	3.707,00		3.705,93

	§ 4300	500,00		500,00
010/01095	§ 6050	11.200,00		11.199,99
RAZEM:		16.907,00		16.905,92
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 ideę samorządową wraz z jej wyposażeniem, zagospodarowanie i utrzymanie terenów zielonych w sołectwie, zakup i transport żużla 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 ideę 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 żużla na drogi gminne w sołectwie celem poprawy dojazdu do pół-1.600,00 zł.	11.000,00 zł 4.391,70 zł 990,00 zł 495,00 zł 1.502,57 zł
	§ 4210	2.730,00		2.716,70
	§ 4170	1.000,00		1.000,00
	§ 4300	2.160,00		2.160,00
	§ 6050	11.000,00		11.000,00
600-60016	§ 4210	1.000,00		949,07
	§ 4300	600,00		553,50
	RAZEM:	18.490,00		18.379,27
Grabianowo 921 - 92109	Aktywizacja mieszkańców sołectwa Grabianowo poprzez zagospodarowanie terenu gminnego w sołectwie wraz z wyposażeniem (w ramach „Modernizacji i budowy		1. Zagospodarowanie terenu gminnego w sołectwie wraz z wyposażeniem (etap 10 w zakresie wyrównania terenu	6.997,93 zł

	obiektów infrastruktury wiejskiej w sołectwie”) celem stworzenia miejsca do wypoczynku i rekreacji w pobliżu altany, co wpłynie na poprawę warunków życia mieszkańców.		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.	
	§ 6050	6.998,00		6.997,93
RAZEM:		6.998,00		6.997,93
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.	9.941,37 zł 189,57 zł
	§ 4210	190,00		189,57
	§ 6050	10.000,00		9.941,37
RAZEM:		10.190,00		10.130,94
Kuczyna 921 - 92109	Aktywizacja mieszkańców sołectwa Kuczyna poprzez organizację imprez kulturalno-rekreacyjnych w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej propagujących idee samorządową oraz realizację zadania „Budowa i modernizacja wiejskiej infrastruktury drogowej w sołectwie”.		1. Organizacja imprez kulturalno - rekreacyjnych w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej propagujących idee 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. Zakup materiałów- 10.550,00 zł.	2.500,00 zł 10.550,00 zł
	§ 4170	900,00		900,00

	§ 4210	1.600,00		1.600,00
600 - 60016	§ 6050	10.550,00		10.550,00
RAZEM:		13.050,00		13.050,00
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.	7.176,00 zł
	§ 6050	7.176,00		7.176,00
RAZEM:		7.176,00		7.176,00
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 - 14.986,00 zł	14.986,00 zł
			2. Organizacja imprez kulturalno – integracyjnych w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej propagujących ideę samorządową – 2.321,00 zł	2.320,21 zł
			3. Doposażenie świetlicy wiejskiej (m.in. w sprzęt AGD) celem poprawy jej funkcjonalności – 1.260,00 zł.	1.259,98 zł
	§ 4210	2.181,00		2.180,19
	§ 4300	1.400,00		1.400,00
600 - 60016	§ 6050	14.986,00		14.986,00
RAZEM:		18.567,00		18.566,19
Pijanowice 921 - 92109	Aktywizacja mieszkańców sołectwa Pijanowice poprzez organizację imprez kulturalno-integracyjno- sportowych związanych z szerzeniem idei samorządowej oraz budowę pomieszczenia gospodarczego		1. Organizacja imprez kulturalno-integracyjnych – sportowych związanych szerzeniem idei samorządowej oraz	2.947,88 zł

	(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.		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.	6.500,00 zł
	§ 4300	1.000,00		1.000,00
	§ 4210	1.949,00		1.947,88
	§ 6050	6.500,00		6.500,00
RAZEM:		9.449,00		9.447,88
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 doposażeniem terenów gminnych w sołectwie (etap I) celem podniesienia ich atrakcyjności i funkcjonalności oraz organizacji imprez kulturalno- rekreacyjnych w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej propagujących ideę samorządową.		1. Organizacja imprez kulturalno - rekreacyjnych w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej propagujących ideę samorządową – 1.000,00 zł 2. Podniesienie atrakcyjności świetlicy wiejskiej oraz terenów gminnych w sołectwie poprzez modernizację wraz z remontem pomieszczeń świetlicy (etap I) połączone z doposażeniem terenów gminnych (etap I) celem aktywizacji mieszkańców wsi do działań i rozwoju sołectwa oraz pobudzanie aktywności obywatelskiej – 10.825,00 zł.	997,68 zł 10.825,00 zł
	§ 4170	700,00		700,00
	§ 4210	300,00		297,68
	§ 6050	10.825,00		10.825,00

RAZEM:		11.825,00		11.822,68
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.	12.740,58 zł 80,00 zł
	§ 4210	5.821,00		5.820,58
	§ 6050	7.000,00		7.000,00
RAZEM:		12.821,00		12.820,58
Przyborowo 921 - 92109	Aktywizacja mieszkańców sołectwa Przyborowo poprzez zagospodarowanie terenu gminnego na cele rekreacyjno - sportowe w zakresie budowy ogrodzenia - (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 ogrodzenia- (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 wspierających rozwój jednostek pomocniczych – 2.200,00 zł.	5.789,63 zł 2.199,73 zł
	§ 4170	1.200,00		1.200,00
	§ 4210	1.000,00		999,73
	§ 6050	5.794,00		5.789,63
RAZEM:		7.994,00		7.989,36
Pudliszki 921 - 92109	Aktywizacja mieszkańców sołectwa Pudliszki poprzez kontynuację zadań związanych		1. Zagospodarowanie i modernizacja terenu Parku w Pudliszkach	12.024,00zł

	<p>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 placu zabaw (w ramach „Budowy i wyposażenia placów zabaw oraz obiektów sportowo – rekreacyjnych”) oraz organizację imprez i spotkań propagujących ideę samorządową wspierającą rozwój jednostek pomocniczych.</p>		<p>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, współorganizacje 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 placu zabaw – ogrodzenie i ewentualne (w przypadku wolnych środków) zakup urządzeń w celu</p>	<p>3.738,10 zł</p> <p>9.776,00 zł</p>
--	---	--	--	---------------------------------------

			stworzenia miejsca rekreacyjnego i bezpiecznego dla najmłodszych mieszkańców Pudliszek oraz propagowania aktywnego spędzenia wolnego czasu – 8.300,00 zł.	
	§ 4210	1.239,00		1.238,10
	§ 4300	2.500,00		2.500,00
	§ 6050	12.024,00		12.024,00
926-92695	§ 6050	9.776,00		9.776,00
RAZEM:		25.539,00		25.538,10
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.		<p>1. Modernizacja świetlicy wiejskiej – położenie glazury na ścianach w kuchni i łazience, podwieszanie sufitu w wyżej wymienionych pomieszczeniach oraz konserwacja dachu – 9.053,00 zł</p> <p>2. Organizacja imprez integracyjno – kulturalnych w celu upowszechnienia idei samorządowej – 1.600,00 zł</p> <p>3. Utrzymanie boiska sportowego: zakup środków chwastobójczych na boisko i plac zabaw – 150,00 zł.</p>	<p>9.053,00 zł</p> <p>1.599,60 zł</p> <p>148,50 zł</p>
	§ 4170	1.000,00		1.000,00
	§ 4210	750,00		748,10
	§ 6050	9.053,00		9.053,00
RAZEM:		10.803,00		10.801,10
Stara Krobia 921 – 92109	Aktywizacja mieszkańców sołectwa Stara Krobia poprzez modernizację drogi gminnej w sołectwie (etap 1, „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.		<p>1. Remont (utwardzenie) drogi gminnej w sołectwie na odcinku ok.80 mb (etap I) – 17.720,00 zł</p> <p>2. Organizacja imprez kulturalno-integracyjnych w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej propagujących idee samorządową –</p>	<p>17.720,00 zł</p> <p>1.000,00 zł</p>

			1.000,00 zł.	
	§ 4170	1.000,00		1.000,00
600 - 60016	§ 6050	17.720,00		17.720,00
RAZEM:		18.720,00		18.720,00
Sulkowice 921 – 92109	Organizacja imprez kulturalno-integracyjnych w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej. Zakup i transport zużła na drogi gminne w sołectwie. Modernizacja i remont wraz z doposażeniem świetlicy wiejskiej celem poprawy warunków życia mieszkańców.		1. Organizacja imprez kulturalno - integracyjnych w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej – 4.400,00 zł 2. Zakup i transport zużła na drogi gminne w sołectwie - 4.000,00 zł 3. Modernizacja wraz z remontem oraz doposażenie świetlicy wiejskiej – 12.108,00 zł.	4.985,26 zł 4.000,00 zł 11.522,02 zł
	§ 4170	1.000,00		1.000,00
	§ 4210	4.350,00		4.349,28
	§ 4270	9.200,00		9.200,00
	§ 4300	1.958,00		1.958,00
600-60016	§ 4210	2.000,00		2.000,00
	§ 4300	2.000,00		2.000,00
RAZEM:		20.508,00		20.507,28
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 – 1.800,00 zł 2. Zagospodarowanie terenów gminnych (etap II) poprzez stworzenie terenu sportowo – rekreacyjnego – 5.140,34 zł 3. Modernizacja wraz z remontem świetlicy wiejskiej (etap II) celem podniesienia atrakcyjności i funkcjonalności świetlicy – 2.279,66 zł.	1.799,01 zł 5.140,34 zł 2.238,31 zł
	§ 4170	600,00		600,00

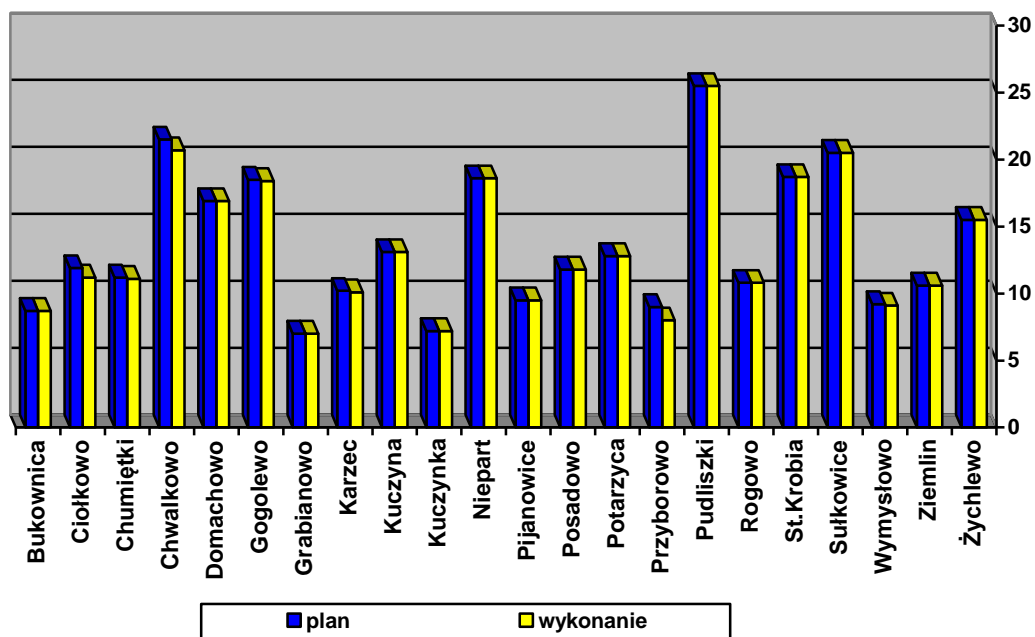
	§ 4210	3.479,00		3.437,32
926 – 92695	§ 6050	5.141,00		5.140,34
RAZEM:		9.220,00		9.177,66
Ziemlin 921 - 92109	Integracja mieszkańców poprzez organizację imprez kulturalno-integracyjnych oraz prac wykończeniowych świetlicy wiejskiej (kolejny etap „Modernizacji i budowy obiektów infrastruktury wiejskiej 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.	3.499,00 zł 7.124,00zł
	§ 4210	796,00		795,80
	§ 4300	1.652,00		1.651,20
	§ 4170	1.052,00		1.052,00
	§ 6050	7.124,00		7.124,00
RAZEM:		10.624,00		10 623,00
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 – 2.000,00 zł 3. Zagospodarowanie terenu gminnego w 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.	9.451,00 zł 1.999,58 zł 3.998,19 zł

	§ 4170	1.000,00		1.000,00
	§ 4210	1.000,00		999,58
600- 60016	§ 6050	9.451,00		9.451,00
926-92695	§ 6050	4.000,00		3.998,19
RAZEM:		15.451,00		15 448,77
Razem plan:		297.529,00	Razem wykonanie:	295.914,86

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 2015 r.



Źródło: Opracowanie własne.

W zakresie funduszu sołeckiego w 2015 r. we wszystkich sołectwach zrealizowano planowane zadania. Wykorzystanie środków w ramach funduszu wynosi 99,47% planu.

Dział 926 – KULTURA FIZYCZNA I SPORT – kwota 655 674,10 zł – wykonanie 91,99%.

W rozdziale **92601** wykonano wydatki w kwocie 302 178,25 zł (wykonanie 91,08%). Wydatki dotyczą obiektów infrastruktury sportowej, a mianowicie:

§ 4210 – kwota 17 893,00 zł – zakup materiałów do bieżącego utrzymania terenów i obiektów rekreacyjno – sportowych, bramki na boisko sportowe w Krobi przy ul. Ogród Ludowy – wykonanie 89,47%,

§ 4270 - kwota 6 989,60 zł – naprawa uszkodzonych elementów boisk sportowych, naprawa siedzisk – wykonanie 46,60% - zabezpieczono wyższą kwotą na wypadek wystąpienia awarii i konieczności wykonania nagłych napraw,

§ 4300 - kwota 76 825,32 zł – wykonanie usług zagospodarowania obiektów rekreacyjno – sportowych, usługi pielęgnacyjne boisk, przeglądy, montaż bramek – wykonanie 86,34%,

§ 6050 – kwota zrealizowana 200 470,33 zł, wykonanie 96,48% przy planie określonym na kwotę 207 778,00 zł – wydatkowano środki na zadania inwestycyjne:

- – kolejny etap „Zagospodarowanie terenów rekreacyjno-sportowych przy ul. Targowej w Krobi- strzelnica” – 2 600,63 zł (plan 3 000,00 zł),
- Budowa szkolnego kompleksu lekkoatletycznego w miejscowości Stara Krobia – 24 989,00 zł (plan 25 000,00 zł)
- Zagospodarowanie terenu przy kompleksie sportowym ORLIK w Krobi – 24 519,44 zł (plan 25 000,00 zł),
- Wykonanie oświetlenia terenów rekreacyjno-sportowych - 73.849,83 zł (środki zaplanowane 74 000,00 zł),
- Budowa oświetlenia obiektu sportowego w miejscowości Chwałkowo - 74.511,43 zł (plan 80 778,00 zł), w tym fundusz sołecki 11 478,00 zł.

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 226 000,00 zł (wykonanie 100,00%), w tym:

- „Krobianka” Krobia – 86 973,00 zł,
- „Zjednoczeni” Pudliszki – 71 125,00 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 127 495,85 zł (wykonanie 82,26%), a mianowicie:

§ 4210 – kwota 6 940,77 zł (70,82%) – zakup urządzeń do modernizacji i konserwacji placów zabaw, zakup narybka do stawów rekreacyjnych (m.in. w celach organizowania zawodów wędkarskich)

§ 4270 – kwota 14 269,46 zł (71,35%) – wydatkowano środki na naprawę uszkodzonych elementów placów zabaw,

§ 4300 – 2 600,22 zł (41,94%) – okresowe przeglądy placów zabaw oraz koszty dostaw materiałów, niższe wykonanie jest związane z realizowaniem części usług dotyczących konserwacji elementów placów zabaw przez mieszkańców,

§ 6050 – zadania inwestycyjne – łączne wykonanie 103 685,40 zł (87,13%) - zadania związane z budową i wyposażeniem placów zabaw oraz obiektów sportowo rekreacyjnych w Gminie, w tym część wydatków związanych jest z funduszem sołeckim (22 414,53 zł), a mianowicie:

- fundusz sołecki Ciołkowa – 3 500,00 zł,
- fundusz sołecki Pudliszek – 9 776,00 zł,
- fundusz sołecki Wymysłowa – 5 140,34 zł,
- fundusz sołecki Żychlewa – 3 998,19 zł,

III. POZOSTAŁE INFORMACJE

Na dzień 31.12.2015 r. Gmina posiada zobowiązania niewymagalne w kwocie 1 113 993,28 zł, co wynika z wystawionych na dzień 31.12.2015 r. dokumentów (faktur, not itp.) z terminami płatności na okres po 31.12.2015 r., ale przede wszystkim są to zobowiązania wynikające z naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego oraz pochodnych od tych świadczeń. Wszystkie zobowiązania na dzień 31.12.2015 r. miały charakter zobowiązań niewymagalnych.

Tabela nr 14. Stan zobowiązań na dzień 31.12.2015 r.

Dział	Rozdział	§	kwota		Data sprzedaży	Data zapłaty
010	01030	2850	1.895,75	2% odpisu od wpływów z podatku rolnego	2015	Styczeń 2016
Razem			1.895,75			
700	70005	4260	1.409,11	f.1883623026/204	2015	12.01.2016
			32,06	f. P/P/10067219/0101/15	2015	12.01.2016
			231,81	f. I3/1512/00000393	2015	12.01.2016
Razem			1.672,98			
750	75011	4040	6.125,00	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2015	Luty 2016
		4110	1.047,37	Składki na ubezpieczenie społeczne opłacane przez pracodawcę	2015	I kwartał 2016
		4120	150,06	Składki na Fundusz Pracy	2015	I kwartał 2016
Razem			7.322,43			
750	75023	4040	120.041,97	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2015	Luty 2016
		4110	20.657,14	Składki na ubezpieczenie społeczne opłacane przez pracodawcę	2015	I kwartał 2016
		4120	2.474,09	Składki na Fundusz Pracy	2015	I kwartał 2016
		4140	95,00	PFRON- dopłata do m-ca XII/2015	2015	14.01.2016
			94,00	PFRON- dopłata do m-c XI/2015	2015	14.01.2016
		4300	88,56	f. 31/06988898	2015	20.01.2016
Razem			144.211,06			
757	75702	8110	2.408,80	WFOŚiGW odsetki za IV kw. 2016 r. od pożyczki nr 308/U/400/403/2009	2015	18.01.2016
Razem			2.408,80			
801	80101	4040	356.284,45	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2015	Luty 2016
		4110	61.067,06	Składki na ubezpieczenie społeczne opłacane przez pracodawcę	2015	I kwartał 2016
		4120	7.160,11	Składki na Fundusz Pracy	2015	I kwartał 2016
		4260	3.825,75	Zakup energii	Grudzień 2015	Styczeń 2016
Razem			428.337,37			
801	80103	4040	21.416,13	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2015	Luty 2016

		4110	3.662,15	Składki na ubezpieczenie społeczne opłacane przez pracodawcę	2015	I kwartał 2016
		4120	409,04	Składki na Fundusz Pracy	2015	I kwartał 2016
Razem			25.487,32			
801	80104	4040	140.395,80	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2015	Luty 2016
		4110	24.007,70	Składki na ubezpieczenie społeczne opłacane przez pracodawcę	2015	I kwartał 2016
		4120	2.503,12	Składki na Fundusz Pracy	2015	I kwartał 2016
Razem			166.906,62			
801	80110	4040	179.022,66	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2015	Luty 2016
		4110	30.691,64	Składki na ubezpieczenie społeczne opłacane przez pracodawcę	2015	I kwartał 2016
		4120	3.886,80	Składki na Fundusz Pracy	2015	I kwartał 2016
		4260	16.268,93	Zakup energii	Grudzień 2015	Styczeń 2016
Razem			229.870,03			
852	85206	4040	2.961,86	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2015	Luty 2016
		4110	510,03	Składki na ubezpieczenie społeczne opłacane przez pracodawcę	2015	I kwartał 2016
		4120	72,57	Składki na Fundusz Pracy	2015	I kwartał 2016
Razem			3.544,46			
852	85219	4040	42.060,26	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2015	Luty 2016
		4110	7.242,77	Składki na ubezpieczenie społeczne opłacane przez pracodawcę	2015	I kwartał 2016
		4120	765,41	Składki na Fundusz Pracy	2015	I kwartał 2016
Razem			50.068,44			
854	85401	4040	17.864,74	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2015	Luty 2016
		4110	3.062,15	Składki na ubezpieczenie społeczne opłacane przez pracodawcę	2015	I kwartał 2016
		4120	379,48	Składki na Fundusz Pracy	2015	I kwartał 2016
Razem			21.308,97			
900	90015	4260	1.797,25	f. P/P/10067219/0099/15	2015	12.01.2016
			3.751,02	f. P/P/10067219/0100/15	2015	12.01.2016
			1.182,38	f. I3/1512/00000393	2015	12.01.2016
			12.634,11	f. I3/1512/00000394	2015	25.01.2016
Razem			19.364,76			
900	90095	4260	18,79	f. R 15/5950	2015	12.01.2016
			2.669,80	f. 1883621034/335	2015	12.01.2016
			2.085,72	f. 1883623026/204	2015	12.01.2016
			3.203,76	f. 1883621039/334	2015	12.01.2016
			113,86	f. P/P/10067219/0099/15	2015	12.01.2016
			118,10	f. R 15/6028	2015	12.01.2016
			501,08	f. I3/1512/00000393	2015	12.01.2016

		4300	12,07	f. R 15/6028	2015	12.01.2016
Razem			8.723,18			
921	92109	4260	29,16	f. R 15/5946	2015	12.01.2016
			268,75	f. P/P/10067219/0102/15	2015	12.01.2016
			28,67	f. R 15/6028	2015	12.01.2016
			2.420,21	f. I3/1512/00000393	2015	12.01.2016
			112,25	f. P/P/10067219/0099/15	2015	12.01.2016
		4300	12,07	f. R 15/6028	2015	12.01.2016
Razem			2.871,11			
Ogółem			1.113.993,28			

Źródło: Opracowanie własne

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

Powyższa tabela wskazuje na prawidłową realizację wydatków w zakresie zadań zleconych (wykonanie dochodów i wydatków to 98,07%). Powyższe dane są zgodne z danymi wykazanymi w sprawozdaniu Rb-50.

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

Dział	Rozdział	§	Treść	DOTACJE		WYDATKI	
				PLAN	WYKONANIE	PLAN	WYKONANIE
010			Rolnictwo i łowiectwo	774 394,62	774 394,62	774 394,62	774 394,62
	01095		Pozostała działalność	774 394,62	774 394,62	774 394,62	774 394,62
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	774 394,62	774 394,62		
		4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników			12 694,07	12 694,07
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			2 170,69	2 170,69
		4120	Składki na Fundusz Pracy			311,01	311,01
		4430	Różne opłaty i składki			759 218,85	759 218,85
750			Administracja publiczna	95 996,00	95 979,20	95 996,00	95 979,20
	75011		Urzędy wojewódzkie	95 996,00	95 979,20	95 996,00	95 979,20
		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	95 979,20		
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			75 119,00	75 119,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne			6 125,00	6 125,00
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne			12 912,00	12 895,20
		4120	Składki na Fundusz Pracy			1 840,00	1 840,00

751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	89 485,00	88 800,83	89 485,00	88 800,83
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 232,00	2 230,02	2 232,00	2 230,02
		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	2 230,02		
		4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników			1 865,00	1 865,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			321,00	319,32
		4120	Składki na Fundusz Pracy			46,00	45,70
	75107		Wybory do Parlamentu Europejskiego	40 023,00	39 997,99	40 023,00	39 997,99
		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		
		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	Zakup usług pozostałych			369,00	369,00
		4410	Podróże służbowe krajowe			333,00	322,00
	75108			26 244,00	25 915,89	26 244,00	25 915,89

		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	26 244,00	25 915,89		
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych			13 180,00	12 860,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			1 202,00	1 200,60
		4120	Składki na Fundusz Pracy			174,00	172,04
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe			8 521,00	8 521,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia			2 498,00	2 497,85
		4300	Zakup usług pozostałych			369,00	369,00
		4410	Podróże służbowe krajowe			300,00	295,40
	75110			20 986,00	20 656,93	20 986,00	20 656,93
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	20 986,00	20 656,93		
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych			10 340,00	10 060,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			1 098,00	1 096,63
		4120	Składki na Fundusz Pracy			159,00	157,12
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe			7 553,00	7 553,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia			817,00	816,78
		4300	Zakup usług pozostałych			819,00	783,00
		4410	Podróże służbowe krajowe			200,00	190,40
	801			97 362,08	92 247,08	97 362,08	92 247,08
	80101			58 575,67	56 724,61	58 575,67	56 724,61
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji	58 575,67	56 724,61		

			rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami				
		2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących			8 157,81	7 978,18
		4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników			489,83	469,79
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			83,76	80,33
		4120	Składki na Fundusz Pracy			12,00	11,51
		4240	Zakup Pomocy naukowych			49 832,27	48 184,80
	80110			36 699,03	34 781,44	36 699,03	34 781,44
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	36 699,03	34 781,44		
		4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników			303,93	288,05
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			51,97	49,26
		4120	Składki na Fundusz Pracy			7,45	7,06
		4240	Zakup pomocy naukowych			36 335,68	34 437,07
	80150			2 087,38	741,03	2 087,38	741,03
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2 087,38	741,03		
		4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników			19,13	6,13
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			3,27	1,05

		4120	Składki na Fundusz Pracy			0,47	0,15
		4240	Zakup pomocy naukowych			2 064,51	733,70
852			Pomoc społeczna	3 426 663,00	3 345 855,85	3 426 663,00	3 345 855,85
	85212		Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 364 141,00	3 289 493,64	3 364 141,00	3 289 493,64
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	3 364 141,00	3 289 493,64		
		3110	Świadczenia społeczne			3 145 561,00	3 075 828,20
		4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników			71 323,00	71 323,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			135 550,00	132 649,61
		4120	Składki na Fundusz Pracy			1 987,00	1 722,93
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia			6 800,00	6 665,82
		4300	Zakup usług pozostałych			2 276,00	1 000,00
		4360	Dotacje celowe z budżetu JST			644,00	304,08
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	8 000,00	7 902,85	8 000,00	7 902,85
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	8 000,00	7 902,85		

		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne			8 000,00	7 902,85
85215			Dodatki mieszkaniowe	7 960,00	7 239,36	7 960,00	7 239,36
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	7 960,00	7 239,36		
		3110	Świadczenia społeczne			7 804,00	7 098,36
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia			156,00	141,00
85219			Ośrodki pomocy społecznej	29 411,00	29 411,00	29 411,00	29 411,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	29 411,00	29 411,00		
		3110	Świadczenia społeczne			29 100,00	29 100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia			311,00	311,00
85228			Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	15 000,00	11 340,00	15 000,00	11 340,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	15 000,00	11 340,00		
		4300	Zakup usług pozostałych			15 000,00	11 340,00

	85295		Pozostała działalność	2 151,00	469,00	2 151,00	469,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2 151,00	469,00		
		4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników			1 798,00	392,22
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			309,00	67,17
		4120	Składki na Fundusz Pracy			44,00	9,61
			Razem	4 483 900,70	4 397 277,58	4 483 900,70	4 397 277,58

Źródło: Opracowanie własne.

Do uchwały budżetowej dołącza się zestawienie określające wykaz zadań realizowanych ze środków z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska. W 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 2015 r.

			Wydatki	Plan	Wykonanie
900	90001	6230	Dotacje na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Krobia	44.000,00	44 000,00
			Razem	44.000,00	44 000,00
				RAZEM	44 000,00

Źródło: Opracowanie własne

Kolejna tabela przedstawia wykonanie przychodów i rozchodów za 2015 r.

Tabela nr 17. Plan i wykonanie przychodów i rozchodów budżetowych za 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	960 483,54
963	Spłaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	318 483,54	318 483,54
982	Wykup innych papierów wartościowych	500.000,00	500 000,00
991	Udzielone pożyczki i kredyty	10.000,00	0,00
992	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	142.000,00	142.000,00

Źródło: Opracowanie własne

W 2015 r. spłacono 4 raty pożyczki z WFOŚiGW na łączną kwotę 142 000,00 zł, dokonano wykupu obligacji w łącznej kwocie 500 000,00 zł oraz spłaty kwoty pożyczki na wyprzedzające finansowanie po otrzymaniu środków z Urzędu Marszałkowskiego. Zadłużenie Gminy Krobia uległo więc zmniejszeniu o kwotę 960 483,54 zł i na dzień 31.12.2015 r. wynosiło 13 740 000,00 zł.

Specyfikacja kwoty zadłużenia na dzień 31.12.2015 r. przedstawia się następująco:

- obligacje – 13 450 000,00 zł,
- pożyczka z WFOŚiGW – 290 000,00 zł,

Zadłużenie w stosunku do zrealizowanych dochodów (41 077 334,12 zł) wynosi 33,45% i jest najniższe od roku 2011 (w roku 2010 wynosiło 12 900 000,00 zł). Dzięki kwocie nadwyżki bieżącej (różnica pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi) wynoszącej 7 600 373,89 zł,

bardzo korzystnie przedstawiają się wskaźniki, o których mowa w art. 242-243 ustawy 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 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.

Przy realizacji zadań budżetowych w sposób szczególny zwraca się uwagę na zachowanie płynności finansowej. W wyniku wielu działań związanych z zasadą racjonalnego gospodarowania środkami publicznymi nie było konieczności zaciągania kredytów krótkoterminowych. Na podstawie zrealizowanych dochodów i wydatków oszacowano kwotę wolnych środków na koniec 2014 r. w wysokości niemal 3,2 mln złotych, które częściowo w roku 2015 przeznaczono na spłatę zaległości, a częściowo na zwiększenie wydatków bieżących i majątkowych, które nie znalazły się w uchwale budżetowej na początku 2015 roku.

Środki te zostały rozdysponowane zgodnie z postanowieniami Rady Miejskiej w Krobi.

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

Tabela nr 18. Wykonanie wydatków majątkowych planowanych w budżecie Gminy 2015 rok.

	Nazwa inwestycji i jej lokalizacja	Plan	Wykonanie
1.	Rewitalizacja przestrzeni miejskiej Krobi- renowacja zbiornika wodnego wokół Wyspy Kasztelańskiej wraz z przepustem do Rowu Krobskiego oraz przebudową Rowu Krobskiego 010 / 01008 § 6050	150.000,00	4.000,00
2.	Realizacja zadania w ramach projektu „Pięknieje wielkopolska wieś” pn: „Domachowo- stolica Biskupizny w tańcu wirowanie, tradycji smakowanie” 010/ 01095 § 6050	51.056,00	49.171,09

3.	Budowa chodnika oraz odwodnienia w pasie drogi powiatowej 4912P w miejscowości Przyborowo 600 / 60014 § 6050	290.000,00	201.690,82
4.	Pomoc finansowa dla Powiatu Gostyńskiego na dofinansowanie inwestycji związanych z modernizacją dróg 600 / 60014 § 6300	238.000,00	237.999,16
5.	Pomoc finansowa dla Powiatu Gostyńskiego na dofinansowanie realizacji zadania pn: Budowa ścieżki pieszo-rowerowej z Pudliszek do Krobi wzdłuż drogi powiatowej nr 4803P 600 / 60014 § 6300	200.000,00	200.000,00
6.	Pomoc finansowa dla Powiatu Gostyńskiego na zadanie „Budowa ciągu pieszo-rowerowego wzdłuż drogi powiatowej 4941P Krobia-Chumiętki” 600 / 60014 § 6300	30.000,00	30.000,00
7.	Pomoc finansowa dla Powiatu Gostyńskiego na zadanie „Budowa ścieżki pieszo-rowerowej wzdłuż drogi powiatowej 4964P z Niepartu do Gostkowa” 600 / 60014 § 6300	10.000,00	10.000,00
8.	Pomoc finansowa dla Powiatu Gostyńskiego na zadanie „Przebudowa drogi powiatowej Nr 4803P Pudliszki na odcinku od ul. Ponieckiej do granicy gmin” 600 / 60014 § 6300	43.750,00	43.750,00
9.	Budowa dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szerokości min 4 m 600 / 60016 § 6050	755.050,00	679.434,79 (w tym 205.001,64 wydatki niewygas.)
10.	Budowa i modernizacja dróg i chodników w Gminie 600 / 60016 § 6050	405.200,00	377.530,64
11.	Budowa i modernizacja wiejskiej infrastruktury drogowej w sołectwie Gogolewo 600 / 60016 § 6050	34.250,00	33.892,47
12.	Budowa i modernizacja wiejskiej infrastruktury drogowej w sołectwie Kuczyna 600 / 60016 § 6050	100.650,00	83.263,87
13.	Budowa i modernizacja wiejskiej infrastruktury drogowej w sołectwie Niepart 600 / 60016 § 6050	38.386,00	31.107,07
14.	Budowa i modernizacja wiejskiej infrastruktury drogowej w sołectwie Stara Krobia 600 / 60016 § 6050	47.250,00	47.117,00

15.	Budowa i modernizacja wiejskiej infrastruktury drogowej w sołectwie Żychlewo 600 / 60016 § 6050	26.951,00	26.744,18
16.	Przebudowa drogi gminnej ul. Harcerskiej w Krobi 600 / 60016 § 6050	104.000,00	96.783,12
17.	Przebudowa drogi gminnej ul. XXX-lecia w Krobi 600 / 60016 § 6050	70.300,00	70.276,05
18.	Przebudowa drogi gminnej w Krobi- działka 2080/1- etap II 600 / 60016 § 6050	235.000,00	172.219,07 (w tym 156.229,07 wydatki niewygas.)
19.	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Pudliszki- ciągu komunikacyjnego łączącego drogę powiatową nr 4803P KROBIA-PONIEC z drogą gminną ul. Fabryczną 600 / 60016 § 6050	2.625.918,00	2.016.283,01
20.	Rozbudowa ulic Konopnickiej, Cichej, Stefana Żeromskiego, Bolesława Prusa i Odrodzenia w ciągu dróg gminnych w Krobi 600 / 60016 § 6050	85.000,00	84.750,00
21.	Utworzenie strefy płatnego parkowania w Krobi, w tym zakup parkomatów 600 / 60016 § 6050	100.000,00	76.495,18
22.	Zabudowa rowu melioracyjnego- Krobia działka 59/2 z wykonaniem przepustu drogowego 600 / 60016 § 6050	11.000,00	10.947,00
23.	Zaprojektowanie oraz przebudowa ul. 1 Maja i ul. Kasztelańskiej w Krobi 600 / 60016 § 6050	235.000,00	235.000,00
24.	Zakup i montaż wiat przystankowych na terenie Gminy Krobia 600 / 60095 § 6050	24.000,00	22.194,19
25.	Adaptacja pomieszczeń na lokale socjalne w budynku w Gogolewie nr 5 700 /70005 § 6050	487.500,00	396.876,73
26.	Modernizacja budynku przy ul. Kobylińskiej 68 w Krobi 700 /70005 § 6050	78.500,00	77.460,28
27.	Wykup i uzbrojenie terenów inwestycyjnych 710/71095 § 6060	10.000,00	0,00
28.	Zakup programu do kosztorysowania 750/75023 § 6060	5.000,00	4.415,70
29.	Zakup serwera dla Urzędu Miejskiego w Krobi 750/75023 § 6060	8.000,00	7.872,00

30.	Zakup skanera dla Urzędu Miejskiego w Krobi 750/75023 § 6060	6.000,00	5.461,20
31.	Cyfryzacja administracji samorządowej- elektroniczna optymalizacja- zakup sprzętu wraz z oprogramowaniem 750/75095 § 6067	14.709,80	9.500,00
32.	Dofinansowanie zakupu samochodu dla Powiatowej Komendy Policji w Gostyniu 754/75405 § 6170	20.000,00	20.000,00
33.	Zakup syren alarmowych 754/75412 § 6050	25.350,00	25.284,80
34.	Dotacja dla jednostek OSP na zakup urządzeń p. poż. oraz sprzętu ratowniczo-gaśniczego 754/75412 § 6230	11.756,00	11.756,00
35.	Wniesienie udziałów do Funduszu Poręczeń Kredytowych 758/75814 § 6010	10.000,00	10.000,00
36.	Rezerwy na zdania inwestycyjne realizowane przez Gminę Krobia w roku 2014 758/75818 § 6800	4.500,00	0,00
37.	Wykonanie instalacji monitoringu wizyjnego w ZSPiG Stara Krobia 801/80101 § 6050	10.500,00	10.500,00
38.	Modernizacja budynku Przedszkola Samorządowego w Krobi 801/80104 § 6050	125.000,00	122.372,70
39.	Wykonanie prac instalacyjnych w budynkach Przedszkola Samorządowego w Pudliszkach 801/80104 § 6050	27.614,00	27.614,00
40.	Zakup chłodzi dla Przedszkola Samorządowego w Krobi 801/80104 § 6060	5.650,00	5.649,99
41.	Zakup urządzeń dla ZSPiG w Pudliszkach związanych z realizacją zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży- w tym pracownia integracji sensorycznej i zagospodarowanie terenu do ćwiczeń i zabaw 801/80150 § 6060	20.000,00	19.986,67
42.	Termomodernizacja budynku szkoły w Nieparcie 801/80195 § 6650	81.000,00	81.000,00
43.	Zakup serwera dla MGOPS w Krobi 852/85219/6060	5.000,00	4.980,00
44.	Dotacje na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Krobia 900/90001 § 6230	64.000,00	56.000,00

45.	Zagospodarowanie placu przy ul. Miejsko Góreckiej 25 w Krobi 900/90095 § 6050	5.000,00	2.934,80
46.	Zagospodarowanie terenu i rozbudowa instalacji w budynku położonym przy ul. Powst. Włkp. 41 w Krobi 900/90095 § 6050	47.750,00	44.998,82
47.	Zakup nieruchomości w Krobi (gazownia) przy ul. Powstańców Włkp. 900/90095 § 6060	28.668,00	28.668,00
48.	Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Bukownica 921/92109 § 6050	157.683,00	140.206,25
49.	Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Chumiętki 921/92109 § 6050	25.013,00	14.298,67
50.	Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Ciołkowo 921/92109 § 6050	154.050,00	149.034,07
51.	Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Grabianowo 921/92109 § 6050	6.998,00	6.997,93
52.	Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Karzec 921/92109 § 6050	10.000,00	9.941,37
53.	Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Kuczynka 921/92109 § 6050	32.176,00	30.944,30
54.	Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Pijanowice 921/92109§ 6050	18.500,00	17.030,21
55.	Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Posadowo 921/92109 § 6050	17.725,00	17.049,01
56.	Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Potarzyca 921/92109 § 6050	9.200,00	9.129,15
57.	Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Przyborowo 921/92109§ 6050	8.794,00	8.766,23
58.	Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Pudliszki 921/9210§ 6050	12.254,00	12.252,60
59.	Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Rogowo 921/92109 § 6050	12.703,00	12.702,57

60.	Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Wymysłowo 921/9210§ 6050	7.000,00	4.798,50
61.	Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej- sołectwo Ziemiń 921/92109 § 6050	199.124,00	197.098,34
62.	Renowacja Wyspy Kasztelańskiej w Krobi w celu zachowania dziedzictwa kulturowego Gminy 921/92195 § 6050	8.000,00	1.845,00
63.	Rewitalizacja Gminy Krobia 921/92195 § 6050	50.000,00	39.345,51 (w tym 30.705 wydatki niewygas.)
64.	Utworzenie lokalnego Centrum rekreacji i wypoczynku w Krobi poprzez zagospodarowanie parku przy Kościele p.w. Św. Mikołaja w Krobi 921/92195 § 6050	25.500,00	24.139,73
65.	Budowa oświetlenia obiektu sportowego w miejscowości Chwałkowo 926/92601 § 6050	80.778,00	74.511,43
66.	Budowa szkolnego kompleksu lekkoatletycznego w miejscowości Stara Krobia 926/92601 § 6050	25.000,00	24.989,00
67.	Wykonanie oświetlenia terenów rekreacyjno-sportowych 926/92601 § 6050	74.000,00	73.849,83
68.	Zagospodarowanie terenów rekreacyjno – sportowych przy ul. Targowej w Krobi- strzelnica 926/92601 § 6050	3.000,00	2.600,63
69.	Zagospodarowanie terenu przy kompleksie sportowym ORLIK w Krobi 926/92601 § 6050	25.000,00	24.519,44
70.	Budowa i wyposażenie placów zabaw oraz obiektów sportowo-rekreacyjnych 926/92695 § 6050	118.996,55	103.685,40
	Ogółem inwestycje	8.093.753,35	6.813.715,57

Źródło: Opracowanie własne

Wydatki na zadania inwestycyjne zrealizowano w 84,18%. W roku 2015 wydatkowano środki na 70 zadań inwestycyjnych. Nie wydatkowano środków na zadanie „Wykup i uzbrojenie terenów inwestycyjnych” – pozycja 27 oraz w pozycji 36 – „rezerwa na zadania inwestycyjne”. W zadaniu wpisanym w poz nr 1 wydatkowano jedynie kwotę na koncepcję rewitalizacji, nie realizowano usługi dotyczącej inwestycji. W zakresie kilku pozycji (np. zadanie nr 3 związanej z

pomocą rzeczową dla Powiatu, zadanie nr 19 związane z przebudową drogi w Pudliszkach z udziałem środków zewnętrznych, zadanie nr 25 dotyczące adaptacji pomieszczeń na lokale mieszkalne w Gogolewie) odnotowano znaczne oszczędności, których nie przeznaczano na inne zadania.

Należy również wskazać, że w zakresie pozycji pod nr 9, 18 i 63 w wykonaniu ujęto kwoty w ramach tzw. wydatków niewygasających, a mianowicie:

- Rewitalizacja Gminy Krobia – kwota 30 750,00 zł,
- Przebudowa drogi gminnej w Krobi – działka 2080/1- etap II - 156 229,07 zł
- Budowa dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szerokości min. 4m - 205 001,64 zł.

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

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

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan dotacji celowych i podmiotowych	Wykonanie na 31.12.2015 r.
600			Transport i łączność	521 750,00	521 749,16
	60014		Drogi publiczne powiatowe	521 750,00	521 749,16
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	521 750,00	521 749,16
801			Oświata i wychowanie	61 589,00	57 395,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	7 700,00	6 750,42
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	7 700,00	6 750,42
	80104		Przedszkola	47 000,00	45 985,75
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	47 000,00	45 985,75

80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	4 000,00	1 769,83
	2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	4 000,00	1 769,83
80195		Pozostała działalność	2 889,00	2 889,00
	2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	2 889,00	2 889,00
852		Pomoc społeczna	20 000,00	9 523,20
	85203	Ośrodki wsparcia	20 000,00	9 523,20
	2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	20 000,00	9 523,20
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	6 568,26
	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	3 568,26
		2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	13 900,00	3 568,26
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 054 228,00	1 054 228,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	632 372,00	632 372,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	632 372,00	632 372,00
	92116		Biblioteki	421 856,00	421 856,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	421 856,00	421 856,00
Razem:				1 676 467,00	1 651 463,62

Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych zostały zrealizowane w 98,51%. Największą część tych dotacji stanowią dotacje podmiotowe dla instytucji kultury, znaczną kwotę stanowią również dotacje w formie pomocy finansowej dla Powiatu Gostyńskiego (głównie w zakresie dróg).

Tabela nr 20. Wykaz dotacji dla jednostek spoza sektora finansów publicznych przekazanych z budżetu Gminy w 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
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	15 500,00	15 396,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	15 500,00	15 396,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	3 744,00	3 640,00
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	11 756,00	11 756,00
801			Oświata i wychowanie	250 400,00	241 918,45
	80104		Przedszkola	197 400,00	191 443,20
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	197 400,00	191 443,20
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	53 000,00	50 475,25
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	53 000,00	50 475,25
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	56 000,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	64 000,00	56 000,00

		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	64 000,00	56 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	11 000,00	11 000,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	6 000,00	6 000,00
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	6 000,00	6 000,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	5 000,00	5 000,00
		2720	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	5 000,00	5 000,00
926			Kultura fizyczna i sport	226 000,00	226 000,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	226 000,00	226 000,00
		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	226 000,00	226 000,00
Razem:				647 900,00	631 314,45

Źródło: Opracowanie własne

Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych wykonano w 97,44%. Ponad 1/3 tej kwoty stanowią dotacje w zakresie sportu, znaczna kwota to dotacja podmiotowa dla niepublicznego przedszkola.

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

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

Dochody

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	75 900,00	26 983,54
	60014		Drogi publiczne powiatowe	75 900,00	26 983,54
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	75 900,00	26 983,54
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	63 657,00	54 689,35
	80103		Oddziały przedszkolne	16 420,00	8 984,20
		2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	16 420,00	8 984,20
	80104		Przedszkola	30 151,00	29 502,69
		2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	30 151,00	29 502,69
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	11 486,00	10 991,26
		2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	11 486,00	10 991,26
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	5 600,00	5 211,20
		2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	5 600,00	5 211,20
Razem				139 557,00	81 672,89

Wydatki

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	75 900,00	26 983,54
	60014		Drogi publiczne powiatowe	75 900,00	26 983,54
		4300	Zakup usług pozostałych	75 900,00	26 983,54
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	63 657,00	54 689,35
	80103		Oddziały przedszkolne	16 420,00	8 984,20

		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	16 420,00	8 984,20
	80104		Przedszkola	30 151,00	29 502,69
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	11 850,00	11 202,43
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	18 301,00	18 300,26
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	11 486,00	10 991,26
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	11 486,00	10 991,26
	80113		Dowózanie uczniów do szkół	5 600,00	5 211,20
		4300	Zakup usług pozostałych	5 600,00	5 211,20
Razem				139 557,00	81 672,89

Źródło: Opracowanie własne

Niższe wykonanie związane jest z realizacją porozumienia z Powiatem dotyczącym zimowego utrzymania dróg. W planie dochodów i wydatków zabezpieczono kwotę wynikającą z zapisów porozumienia, natomiast wykonanie było związane z faktycznymi pracami drogowymi. Ze względu na warunki atmosferyczne dochody i wydatki zrealizowano w niewielkim zakresie. Realizacja zadań oświatowych na mocy porozumień jest prawidłowa, niższe wykonanie odnotowano w zakresie rozdziału 80103 – dotyczy rozliczeń między gminami w zakresie oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych.

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

1. Plan wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 utworzono Uchwałą Nr III/17/2014 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 29 grudnia 2014 r. – uchwała budżetowa.

W planie tym określono wydatki na zadanie „Cyfryzacja administracji samorządowej - elektroniczna optymalizacja” - program realizowany w ramach PO Kapitał Ludzki – okres realizacji 2014 – 2015 – kwota łącznie 153 310,00 zł, z tego na rok 2015 to 78 780,00 zł.

Dokonywano następujących zmian w zakresie zmiany planu wydatków:

- Uchwałą Nr V/39/2015 z dnia 18.03.2015 r. zwiększono środki na rok 2015 o kwotę 51 910,30 zł wskutek przeniesienia części zadań niezrealizowanych w roku 2014 na rok 2015,
- Uchwałą Nr X/77/2015 z dnia 21.09.2015 r. dokonano zmian w planie wydatków pomiędzy wydatkami bieżącymi i majątkowymi wskutek aktualizacji harmonogramu i przeniesienia między zadaniami,

Zadanie zakończono w roku 2015. Wydatki planowane w roku 2015 na kwotę 130 690,30 zł zrealizowano w łącznej kwocie 120 248,21 zł.

Informacja o realizacji wieloletnich przedsięwzięć.

W załączniku do Uchwały w sprawie WPF według stanu na 31.12.2015 r, wykazano wieloletnie przedsięwzięcia w zakresie wydatków inwestycyjnych, jak i bieżących, a mianowicie:

1. Programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3:
 - a) „Cyfryzacja administracji samorządowej – elektroniczna optymalizacja” cel: zwiększenie efektywności zarządzania i poprawa jakości realizowanych usług publicznych – okres realizacji 2014 – 2015 – zadanie zakończono w roku 2015,
 - b) Dotacja celowa dla OSP Krobia na zakup samochodu średniego w projekcie "Wsparcie systemu ratownictwa chemiczno-ekologicznego i służb ratowniczych Województwa Wielkopolskiego na wypadek wystąpienia zjawisk katastrofalnych lub poważnych awarii poprzez zakup sam. dla OSP - KSRG" publicznych – okres realizacji 2015 – 2017 – w roku 2015 podpisano porozumienie partnerskie, z którego wynikają zobowiązania do realizacji w roku 2016 - 2017
2. Programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:
 - a) Zaprojektowanie oraz przebudowa ul. 1 Maja i ul. Kasztelańskiej w Krobi – cel: usprawnienie warunków komunikacji. – okres realizacji 2013 – 2023 zadanie zrealizowane na poziomie inwestycji, wykonawca zarządza drogami w związku z czym dokonano kolejnych płatności
3. Inne programy, projekty i zadania:
 - a) Wykup i uzbrojenie terenów inwestycyjnych, cel: wzmocnienie potencjału rozwoju Gminy – okres realizacji 2008 – 2015 – w roku 2015 nie wydatkowano środków,

- b) Renowacja Wyspy Kasztelańskiej w Krobi w celu zachowania dziedzictwa kulturowego Gminy, cel: utrwalenie dziedzictwa kulturowego Gminy – okres realizacji 2015 – 2016 – opracowano projekt przebudowy budynku gospodarczego,
- c) Budowa i modernizacja dróg i chodników w Gminie, cel: usprawnienie warunków komunikacji – okres realizacji 2008 – 2025 – wykonano kolejne drogi i chodniki w ramach zadania,
- d) Modernizacja i budowa obiektów sportowych w Gminie, cel: poprawa warunków do uprawiania sportu przez Mieszkańców – okres realizacji 2008 – 2018 – zadanie nie było planowane do realizacji w roku 2015,
- e) Przebudowa i modernizacja dróg gminnych, cel: usprawnienie warunków komunikacji – okres realizacji 2017 – 2019 – zadanie nie było planowane do realizacji na rok 2015,
- f) Zakup nieruchomości w Krobi (gazownia) przy ul. Powstańców Wlkp., cel: wzbogacenie gminnej infrastruktury komunalnej– okres realizacji 2013 – 2015 – dokonano ostatniej płatności z tytułu zakupu nieruchomości,
- g) Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Pudliszki - ciągu komunikacyjnego łączącego drogę powiatową nr 4803P KROBIA-PONIEC z drogą gminną ul. Fabryczną, cel: usprawnienie warunków komunikacji– okres realizacji 2014 – 2015 – zadanie zrealizowano,
- h) Opracowanie Planu Gospodarki Niskoemisyjnej dla Gminy Krobia, cel: ochrona środowiska naturalnego - okres realizacji 2015 – 2016 – podpisano umowę w roku 2015, zadanie zrealizowano w roku 2016,
- i) Rewitalizacja przestrzeni miejskiej Krobi – budowa i przebudowa gminnych ciągów komunikacyjnych ulic: Poznańskiej, Polnej, Targowej oraz łącznika ulic: Polnej, Targowej i Kobylińskiej - okres realizacji 2015 – 2016 – wszczęto w roku 2015 procedurę związaną z wyborem wykonawcy na opracowanie dokumentacji
- j) Rewitalizacja Gminy Krobia – okres realizacji 2015 – 2016 zrealizowano część zadań dotyczących przedsięwzięcia, wszczęto procedurę dotyczącą wyboru wykonawcy na opracowanie koncepcji rewitalizacji,
- k) Pomoc finansowa dla Województwa Wielkopolskiego na dofinansowanie inwestycji dotyczącej budowy w latach 2016-2017 bazy Śmigłowcowej Służby Ratownictwa Medycznego (HEMS) na terenie Lotniska Michałków w Ostrowie Wielkopolskim - okres realizacji 2016 – 2017 – zadanie nie było przewidziane do realizacji w roku 2015, w roku tym jedynie podjęto stosowną uchwałę dotyczącą przekazania pomocy finansowej,
- l) Wykonanie analiz i audytów energetycznych budynków gminnych - cel: ochrona środowiska naturalnego – okres realizacji 2015 – 2016 – podpisano umowę na wykonanie stosownych audytów w ramach starań o środki zewnętrzne,
- m) Opracowanie dokumentacji oraz doradztwo w projektach partnerstwa publiczno - prywatnego w zakresie inwestycji infrastrukturalnych - cel: poprawa warunków życia

- Mieszkańców – okres realizacji 2015 – 2016 - wszczęto procedurę dotyczącą wyboru wykonawcy,
- n) Rewitalizacja przestrzeni miejskiej Krobi - renowacja zbiornika wodnego wokół Wyspy Kasztelańskiej wraz z przepustem do Rowu Krobskiego oraz przebudową Rowu Krobskiego - cel: utrwalenie dziedzictwa kulturowego oraz rewitalizacja przestrzeni okres realizacji 2015 – 2016 – opracowano projekt renowacji zbiornika wodnego,
 - o) Dotacja celowa dla Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Krobi na zadanie inwestycyjne "Rewitalizacja Krobi – budowa i wyposażenie wielofunkcyjnej biblioteki w Krobi" – okres realizacji 2015 – 2016 – w roku 2015 wszczęto procedurę dotyczącą wyboru wykonawcy na opracowanie wstępnej koncepcji budowy nowej biblioteki

Informacja o korzystaniu przez Burmistrza z upoważnień udzielonych przez Radę Miejską w Krobi

Zgodnie z zapisami uchwały budżetowej na rok 2015 w sprawie budżetu Gminy Krobia na rok 2015, Rada Miejska w Krobi upoważniła Burmistrza Krobi, a Burmistrz Krobi korzystał z następujących upoważnień:

- dokonywania zmian w budżecie polegających na dokonywaniu przesunięć z wydatków bieżących do majątkowych i odwrotnie oraz w ramach wydatków majątkowych pomiędzy rozdziałami i paragrafami w ramach działu,
- do lokowania wolnych środków budżetowych na rachunku w innych bankach,
- udzielania w roku budżetowym pożyczek krótkoterminowych do kwoty 50 000,00 zł.

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

Ponadto w związku z realizacją zadań Gminy Burmistrz realizował uchwały Rady Miejskiej w Krobi i korzystał z upoważnień tam zawartych (m.in. w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Krobia na lata 2015 - 2025), np. związanych z realizacją przedsięwzięć i z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działalności Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

Nie korzystał z upoważnień zaciągania kredytów i pożyczek oraz papierów wartościowych na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego deficytu do wysokości 1 000 000,00 zł oraz do zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych, o których mowa w art. 89 ust. 1 pkt 2-3 u.f.p z dnia 27 sierpnia 2009 r. do wysokości ustalonej przez Radę oraz możliwości udzielania w roku budżetowym pożyczek krótkoterminowych do kwoty 10 000,00

zł. Nie przekazano uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikają płatności wykraczające poza rok budżetowy.

IV. PODSUMOWANIE

Analiza wykonania budżetu za 2015 r. wskazuje, że rok budżetowy zakończono nadwyżką w kwocie 2 830 638,43zł wobec planowanego deficytu przewidywanego na poziomie 2 266 000,00 zł. Wynik budżetu był więc korzystniejszy niż planowano o 5 096 638,43 zł. Ta kwota jest związana z kwotą wolnych środków na koniec roku 2015, która ostatecznie wynosi 5 096 960,76 zł. Wynika to ze zrealizowania dochodów w ponad 103% i nieco niższą realizacją wydatków (ok. 91%). Sytuacja taka pozwoliła na wygospodarowanie za rok 2015 znacznej kwoty tzw. „wolnych środków”, które z kolei będzie można przeznaczyć w roku 2016 np. na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań lub inne przedsięwzięcia bez konieczności sięgania po kredyty czy emisję obligacji.

Przy analizie dochodów należy zauważyć korzystny procent wykonania dochodów podatkowych, głównie w zakresie podatków i opłat lokalnych (znacznie ponad 100%) i innych opłat stanowiących dochód Gminy (wpłynęły dodatkowe środki z tytułu opłaty planistycznej oraz z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych). W ponad 100% wykonano dochody w zakresie ustalonego przez Ministra Finansów planu udziału w PIT oraz z tytułu udziału w podatku CIT, choć ta ostatnia pozycja w zakresie wpływu na dochody budżetowe jest zdecydowanie niższa (niespełna 100 tys zł wobec kwoty ok. 0,5 mln złotych w roku 2011).

Nie zwiększyła się kwota zaległości, odnotowano w tym zakresie spadek o prawie 10%, co świadczy o intensywności działań związanych ze ściąganiem należności wobec gminy.

Wśród wydatków należy zwrócić uwagę na znaczny udział wydatków inwestycyjnych w wydatkach ogółem – ok. 18%. Znaczna część wydatków inwestycyjnych jest związana z procesem dokumentacyjnym umożliwiającym skuteczne pozyskiwanie środków zewnętrznych.

Bardzo ważnym elementem jest tzw. nadwyżka operacyjna, czyli różnica pomiędzy dochodami a wydatkami bieżącymi. Wielkość ta determinuje możliwości w zakresie środków na inwestycje

czy na spłatę i obsługę zadłużenia. Ma bezpośredni wpływ na kształtowanie się wskaźnika z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Na poziomie uchwalonego budżetu nadwyżka ta wynosiła 4 088 604,00 zł, po zmianach na dzień 31.12.2015 r. według kwot planowanych była to kwota 3 757 476,56 zł. Natomiast na podstawie wykonania budżetu nadwyżka operacyjna wypracowana w roku 2015 wyniosła 7 600 373,89 złotych, co jest bardzo korzystnym wynikiem. Oznacza to, że wspomniany wyżej wskaźnik będzie rzeczywiście znacznie korzystniejszy, aniżeli wynikało to z prognoz z WPF.

Zadłużenie Gminy Krobia zmniejszyło się w roku 2015 o kwotę prawie 1 mln złotych, a wskaźnik zadłużenia wynosi ok. 33% zrealizowanych dochodów. W roku 2015 na obsługę długu przeznaczono 1 402 607,13 zł (442 123,59 zł to odsetki, 960 483,54 zł to rozchody z tytułu spłat pożyczek i wykupu obligacji), co stanowiło 3,41% zrealizowanych dochodów, co było wskaźnikiem znacznie niższym aniżeli stanowi dopuszczalny limit i wskazuje na stabilną sytuację finansową Gminy. W związku z terminową spłatą zobowiązań przez podmioty, którym udzielono poręczeń, nie dokonano uruchomienia rezerwy w kwocie prawie 500 000,00 zł, co również korzystnie wpłynęło na sytuację finansową i na poziom nadwyżki bieżącej.

Niższy poziom wydatków, niespotykany w ostatnich latach korzystny procent i wysokość osiągniętych dochodów budżetowych, przy jednoczesnym optymalnym stopniu zrealizowanych zadań bieżących i inwestycyjnych w roku 2015, pozwolił na wygospodarowanie znacznej kwoty wolnych środków. Jak już wspomniano środki te mogą zostać przeznaczone na optymalizację zadłużenia oraz na realizację kolejnych zadań głównie w perspektywie jeszcze lepszego przygotowania się do pozyskania środków zewnętrznych

Informacja o załącznikach

Do sprawozdania dołączono informację o stanie mienia komunalnego (załącznik nr 2) oraz informację o realizacji planów finansowych Instytucji Kultury (załączniki nr 3a i 3b)

SPIS TABEL I WYKRESÓW

Tabela nr 1. Zmiany kwot dochodów i wydatków w 2015 r.	12
Tabela nr 2. Wykonanie dochodów za 2015 r. (dział, rozdział, paragraf)	14
Tabela nr 3. Wykonanie dochodów budżetowych za 2015 r. (dział)	21
Tabela nr 4. Wykaz zaległości na dzień 31.12.2015 r.	32
Tabela Nr 5. Odroczenie terminu płatności (należności główne) – stan na dzień 31.12.2015 r.	38
Tabela Nr 6. Rozłożenie na raty (należności główne) – stan na dzień 31.12.2015 r	39
Tabela Nr 7. Ulgi i zwolnienia ustawowe na 2011 rok – stan na dzień 31.12.2015 r	39
Tabela Nr 8. Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych oraz udzielonych ulg za okres od 1.01.2015 r. do 31.12.2015 r.	40
Tabela Nr 9. Umozorzenia w podatkach osoby fizyczne i prawne za okres 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.	41
Tabela nr 10. Plan i wykonanie wydatków budżetowych za 2015 r.	42
Tabela nr 11. Plan i wykonanie wydatków budżetowych za 2015 r. (działy)	55
Tabela nr 12. Wydatki w ramach Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii i Problemom Alkoholowym w 2015 r.	76
Tabela nr 13. Wykonanie budżetu na 31.12.2015 r. w ramach funduszu sołeckiego	91
Tabela nr 14. Stan zobowiązań na dzień 31.12.2015 r.	107
Tabela nr 15. Wykonanie planu dotacji i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminom za 2015 r.	110
Tabela nr 16. Wykonanie zadań realizowanych ze środków otrzymanych z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska za 2015 r.	116
Tabela nr 17. Plan przychodów i rozchodów budżetowych po zm. za 2015 r.	117
Tabela nr 18. Wykonanie wydatków majątkowych planowanych w budżecie Gminy na rok (stan na dzień 31.12.2015 r.)	118
Tabela nr 19. Wykaz dotacji przekazanych z budżetu Gminy w 2015 roku dla jednostek sektora finansów publicznych	124
Tabela nr 20. Wykaz dotacji przekazanych z budżetu Gminy w 2015 roku dla jednostek spoza sektora finansów publicznych	126
Tabela nr 21. Dochody i wydatki w 2015 r. związane z realizacją zadań z innymu jst	129
Wykres nr 1. Struktura zaległości w roku 2015	34
Wykres nr 2. Wykorzystanie środków w ramach funduszu sołeckiego za 2015 r.	104