

**INFORMACJA**  
**O PRZEBIEGU WYKONANIA**  
**BUDŻETU**  
**GMINY KROBIA**  
**ZA 2007 ROK**



*Burmistrz Krobi*

*Krobia, dnia 17 marca 2008 r.*

Zarządzenie Nr 31/2008

Burmistrza Krobi

z dnia 17 marca 2008 r.

**w sprawie sprawozdania z wykonania budżetu za 2007 rok**

Na podstawie art. 199 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 o finansach publicznych (Dz. U. z 2005 r. Nr 249, poz. 2104 ze zmianami) Burmistrz Krobi zarządza, co następuje:

§ 1. Informacja dotycząca wykonania budżetu za rok 2007 r. wraz z załącznikami stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Sprawozdanie przekazuje się:

- 1) Radzie Miejskiej w Krobi
- 2) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Załącznik**  
**do Zarządzenia Nr 31/2008**  
**Burmistrza Krobi**  
**z dnia 17 marca 2008 roku**

|                             |            |
|-----------------------------|------------|
| <i>SPIS TREŚCI</i>          | <i>1</i>   |
| <i>INFORMACJE OGÓLNE</i>    | <i>2</i>   |
| <i>DOCHODY</i>              | <i>46</i>  |
| <i>WYDATKI</i>              | <i>73</i>  |
| <i>POZOSTAŁE INFORMACJE</i> | <i>117</i> |
| <i>SPIS TABEL</i>           | <i>134</i> |
| <i>SPIS WYKRESÓW</i>        | <i>135</i> |
| <i>SPIS ZAŁĄCZNIKÓW</i>     | <i>135</i> |

# I. INFORMACJE OGÓLNE

Budżet gminy Krobia na rok 2007 został przyjęty przez Radę Miejską Uchwałą Nr VII/26/2007 z dnia 19 marca 2007 roku.

**Uchwalono dochody budżetu w kwocie 23 212 739,00 złotych, wydatki w kwocie 24 910 668,00 złotych. Deficyt budżetowy określono na poziomie 1 697 929,00 złotych.**

Powyższa uchwała była w trakcie roku budżetowego kilkakrotnie zmieniana:

1. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 40/2007 z dnia 2 kwietnia 2007 r. w sprawie zmian w budżecie na 2007 r.,
2. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 48/2007 z dnia 18 kwietnia 2007 r. w sprawie zmian budżetu i zmian w budżecie na 2007 r.,
3. Uchwałą Nr VIII/38/2007 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 30 kwietnia 2007 roku w sprawie zmian budżetu i zmian w budżecie na 2007 r.,
4. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 56/2007 z dnia 4 maja 2007 r. w sprawie zmian budżetu i zmian w budżecie na 2007 r.,
5. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 57/2007 z dnia 7 maja 2007 r. w sprawie zmiany układu wykonawczego budżetu Gminy Krobia na rok 2007 z podziałem na jednostki organizacyjne,
6. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 59/2007 z dnia 17 maja 2007 r. w sprawie zmian budżetu i zmian w budżecie na 2007
7. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 61/2007 z dnia 22 maja 2007 r. w sprawie zmian w budżecie na 2007 r.,
8. Uchwałą Nr IX/57/2007 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 4 czerwca 2007 roku w sprawie zmian budżetu i zmian w budżecie na 2007 r.,
9. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 72/2007 z dnia 14 czerwca 2007 r. w sprawie zmian w budżecie na 2007 r.,
10. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 73/2007 z dnia 15 czerwca 2007 r. w sprawie zmiany układu wykonawczego budżetu Gminy Krobia na rok 2007 z podziałem na jednostki organizacyjne,
11. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 75/2007 z dnia 27 czerwca 2007 r. w sprawie zmian w budżecie na 2007 r.,

12. Uchwałą Nr X/65/2007 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 28 czerwca 2007 roku w sprawie zmian budżetu i zmian w budżecie na 2007 r.,
13. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 77/2007 z dnia 5 lipca 2007 r. w sprawie zmian w budżecie na 2007 r.,
14. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 90/2007 z dnia 18 lipca 2007 r. w sprawie zmian w budżecie na 2007 r.,
15. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 96/2007 z dnia 1 sierpnia 2007 r. w sprawie zmian w budżecie na 2007 r.,
16. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 105/2007 z dnia 16 sierpnia 2007 r. w sprawie zmian w budżecie na 2007 r.,
17. Uchwałą Nr XI/74/2007 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 28 sierpnia 2007 roku w sprawie zmian budżetu i zmian w budżecie na 2007 r.,
18. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 118/2007 z dnia 29 sierpnia 2007 r. w sprawie zmian w budżecie na 2007 r.,
19. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 120/2007 z dnia 4 września 2007 r. w sprawie zmian w budżecie na 2007 r.,
20. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 131/2007 z dnia 12 września 2007 r. w sprawie zmian w budżecie na 2007 r.,
21. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 137/2007 z dnia 19 września 2007 r. w sprawie zmian w budżecie na 2007 r.,
22. Uchwałą Nr XII/82/2007 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 27 września 2007 roku w sprawie zmian budżetu i zmian w budżecie na 2007 r.,
23. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 145/2007 z dnia 1 października 2007 r. w sprawie zmian w budżecie na 2007 r.,
24. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 149/2007 z dnia 8 października 2007 r. w sprawie zmian w budżecie na 2007 r.,
25. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 158/2007 z dnia 17 października 2007 r. w sprawie zmian w budżecie na 2007 r.,
26. Uchwałą Nr XIII/93/2007 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 29 października 2007 roku w sprawie zmian budżetu i zmian w budżecie na 2007 r.,

27. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 162/2007 z dnia 5 listopada 2007 r. w sprawie zmian w budżecie na 2007 r.,
28. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 164/2007 z dnia 9 listopada 2007 r. w sprawie zmian w budżecie na 2007 r.,
29. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 173/2007 z dnia 15 listopada 2007 r. w sprawie zmian w budżecie na 2007 r.,
30. Uchwałą Nr XIV/101/2007 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 29 listopada 2007 roku w sprawie zmian budżetu i zmian w budżecie na 2007 r.,
31. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 187/2007 z dnia 30 listopada 2007 r. w sprawie zmian w budżecie na 2007 r.,
32. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 190/2007 z dnia 6 grudnia 2007 r. w sprawie zmian w budżecie na 2007 r.,
33. Uchwałą Nr XV/107/2007 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 14 grudnia 2007 roku w sprawie zmian budżetu i zmian w budżecie na 2007 r.,
34. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 198/2007 z dnia 17 grudnia 2007 r. w sprawie zmian w budżecie na 2007 r.,
35. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 200/2007 z dnia 20 grudnia 2007 r. w sprawie zmian w budżecie na 2007 r.,
36. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 204/2007 z dnia 27 grudnia 2007 r. w sprawie zmian w budżecie na 2007 r.,
37. Uchwałą Nr XVI/111/2007 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 28 grudnia 2007 roku w sprawie zmian budżetu i zmian w budżecie na 2007 r.,
38. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 206/2007 z dnia 31 grudnia 2007 r. w sprawie zmian w budżecie na 2007 r.,

Planowane dochody budżetu po zmianach wyniosły 24.038.151,00 złotych, a wydatki 24.830.631,00 złotych. Przewidywany deficyt budżetowy wynosił 792.480,00 złotych.

Wykaz zmian dochodów i wydatków w trakcie roku budżetowego uchwałami Rady Miejskiej w Krobi i zarządzeniami Burmistrza Krobi przedstawiają poniższe tabele:















**Tabela nr 2. Zestawienie zmian w planie wydatków Gminy Krobia w roku 2007**

| Dział | Rozdział | Paragraf | Uchwała<br>Budżetowa<br>marzec 2007 | Zmiany wprowadzone Uchwałami Rady Miejskiej |             | Zmiany wprowadzone Zarządzeniami Burmistrza |                          | Plan po<br>zmianach |             |
|-------|----------|----------|-------------------------------------|---|-------------|---|--------------------------|---------------------|-------------|
|       |          |          |                                     | Nr i data                                   | Zwiększenia | Zmniejszenia                                | Nr i data                |                     | Zwiększenia |
| 010   | 01008    |          | 42 736,00                           |   | 24 500,00   | 8 000,00                                    |                          | 1 520,00            | 349 521,00  |
|       |          |          | 20 000,00                           |   | 24 500,00   | 8 000,00                                    |                          | 1 520,00            | 36 872,00   |
|       |          | 4010     | 0,00                                | XI/74/2007<br>28.08.2007                    | 18 000,00   |   |                          | 0,00                | 18 000,00   |
|       |          | 4110     | 0,00                                | XI/74/2007<br>28.08.2007                    | 3 094,00    |   |                          |                     | 3 094,00    |
|       |          | 4120     | 0,00                                | XI/74/2007<br>28.08.2007                    | 992,00      |   |                          |                     | 992,00      |
|       |          | 4210     | 0,00                                |   |             |   | 105/2007 -<br>16.08.2007 | 1 220,00            | 1 220,00    |
|       |          | 4270     | 20 000,00                           | XV/107/2007<br>14.12.2007                   |             | 8 000,00                                    | 105/2007 -<br>16.08.2007 | 0,00                | 10 480,00   |
|       |          | 4280     | 0,00                                |   |             |   | 105/2007 -<br>16.08.2007 | 300,00              | 300,00      |
|       |          | 4440     | 0,00                                | XI/74/2007<br>28.08.2007                    | 2 414,00    |   | 162/2007<br>05.11.2007   | 372,00              | 2 786,00    |
|       | 01030    |          | 22 736,00                           |   | 0,00        | 0,00  |                          | 0,00                | 22 736,00   |
|       |          | 2850     | 22 736,00                           |   |             |   |                          | 0,00                | 22 736,00   |
|       | 01095    |          | 0,00                                |   | 0,00        | 0,00  |                          | 0,00                | 289 913,00  |
|       |          | 4010     | 0,00                                |   |             |   | 59/2007<br>17.05.2007    | 3 049,00            | 3 049,00    |
|       |          |          |                                     |   |             |   | 162/2007<br>05.11.2007   | 1 701,00            | 1 701,00    |
|       |          |          |                                     |   |             |   |                          |                     | 4 750,00    |
|       |          | 4110     | 0,00                                |   |             |   | 59/2007<br>17.05.2007    | 524,00              | 524,00      |
|       |          |          |                                     |   |             |   | 162/2007<br>05.11.2007   | 293,00              | 293,00      |











|       |      |              |  |                               |  |  |           |          |  |                           |           |           |                   |
|-------|------|--------------|--|-------------------------------|--|--|-----------|----------|--|---------------------------|-----------|-----------|-------------------|
| 75023 | 4750 |              |  |                               |  |  |           |          |  | Nr 120/2007<br>4.09.2007  | 1 900,00  |           | 1 900,00          |
|       |      | 1 404 683,00 |  |                               |  |  | 60 019,00 | 5 000,00 |  |                           | 58 134,00 | 38 230,00 | 1 479 606,00      |
|       | 3020 | 200,00       |  |                               |  |  |           |          |  | Nr 162/2007<br>5.11.2007  | 800,00    |           | 1 000,00          |
|       | 4010 | 789 703,00   |  | Nr XI/74/2007<br>28.08.2007   |  |  | 10 228,00 |          |  |                           |           |           | 799 931,00        |
|       |      |              |  | Nr XIII/93/2007<br>29.10.2007 |  |  | 3 000,00  |          |  |                           |           |           | 3 000,00          |
|       |      |              |  | Nr XV/107/2007<br>14.12.2007  |  |  | 2 000,00  |          |  |                           |           |           | 2 000,00          |
|       |      |              |  |                               |  |  |           |          |  |                           |           |           | <b>804 931,00</b> |
|       | 4040 | 54 024,00    |  |                               |  |  |           |          |  |                           |           |           | <b>54 024,00</b>  |
|       | 4110 | 140 343,00   |  | Nr XI/74/2007<br>28.08.2009   |  |  | 1 757,00  |          |  |                           |           |           | 142 100,00        |
|       |      |              |  | Nr XIII/93/2007<br>29.10.2007 |  |  |           | 2 600,00 |  |                           |           |           | -2 600,00         |
|       |      |              |  | Nr XV/107/2007<br>14.12.2007  |  |  |           | 2 000,00 |  |                           |           |           | -2 000,00         |
|       |      |              |  |                               |  |  |           |          |  |                           |           |           | <b>137 500,00</b> |
|       | 4120 | 20 000,00    |  | Nr XI/74/2007<br>28.08.2010   |  |  | 251,00    |          |  |                           |           |           | 20 251,00         |
|       |      |              |  | Nr XIII/93/2007<br>29.10.2007 |  |  |           | 400,00   |  |                           |           |           | -400,00           |
|       |      |              |  |                               |  |  |           |          |  |                           |           |           | <b>19 851,00</b>  |
|       | 4140 |              |  |                               |  |  |           |          |  | Nr 137/2007<br>19.09.2007 | 1 530,00  |           | 1 530,00          |
|       |      |              |  |                               |  |  |           |          |  | Nr 149/2007<br>8.10.2007  | 1 380,00  |           | 1 380,00          |
|       |      |              |  |                               |  |  |           |          |  | Nr 173/2007<br>15.11.2007 | 2 600,00  |           | 2 600,00          |
|       |      |              |  |                               |  |  |           |          |  |                           |           |           | <b>5 510,00</b>   |
|       | 4170 | 11 400,00    |  | Nr X/65/2007<br>28.06.2007    |  |  | 2 800,00  |          |  |                           |           |           | 14 200,00         |
|       | 4210 | 66 100,00    |  | Nr XI/74/2007<br>28.08.2010   |  |  | 492,00    |          |  | Nr 55/2007<br>30.04.2007  | 970,00    |           | 67 562,00         |
|       |      |              |  | Nr XII/82/2007<br>27.09.2007  |  |  | 8 000,00  |          |  | Nr 77/2007<br>5.07.2007   |           | 260,00    | 7 740,00          |

|      |           |                               |           |  |  |                           |          |          |                   |
|------|-----------|-------------------------------|-----------|--|--|---------------------------|----------|----------|-------------------|
|      |           | Nr XIV/101/2007<br>29.11.2007 | 5 000,00  |  |  | Nr 120/2007<br>4.09.2007  |          | 5 100,00 | -100,00           |
|      |           |                               |           |  |  | Nr 149/2007<br>8.10.2007  |          | 4 840,00 | -4 840,00         |
|      |           |                               |           |  |  | Nr 198/2007<br>17.12.2007 | 3 800,00 |          | 3 800,00          |
|      |           |                               |           |  |  |                           |          |          | <b>74 162,00</b>  |
| 4260 | 44 000,00 |                               |           |  |  | Nr 198/2007<br>17.12.2007 | 2 500,00 |          | <b>46 500,00</b>  |
| 4270 |           | Nr XI/74/2007<br>28.08.2013   | 12 900,00 |  |  | Nr 77/2007<br>5.07.2007   | 260,00   |          | 13 160,00         |
|      |           |                               |           |  |  | Nr 149/2007<br>8.10.2007  | 4 840,00 |          | 4 840,00          |
|      |           |                               |           |  |  |                           |          |          | <b>18 000,00</b>  |
| 4280 | 500,00    |                               |           |  |  |                           |          |          | <b>500,00</b>     |
| 4300 | 88 800,00 | Nr XI/74/2007<br>28.08.2015   | 400,00    |  |  | Nr 118/2007<br>30.08.2007 |          | 2 500,00 | 86 700,00         |
|      |           |                               |           |  |  | Nr 158/2007<br>17.10.2007 | 4 000,00 |          | 4 000,00          |
|      |           |                               |           |  |  | Nr 162/2007<br>5.11.2007  | 7 550,00 |          | 7 550,00          |
|      |           |                               |           |  |  | Nr 198/2007<br>17.12.2007 |          | 2 700,00 | -2 700,00         |
|      |           |                               |           |  |  | Nr 206/2007<br>31.12.2007 | 6 000,00 |          | 6 000,00          |
|      |           |                               |           |  |  |                           |          |          | <b>101 550,00</b> |
| 4350 | 4 500,00  |                               |           |  |  | Nr 118/2007<br>30.08.2007 | 2 500,00 |          | <b>7 000,00</b>   |
| 4360 | 8 500,00  |                               |           |  |  | Nr 55/2007<br>30.04.2007  |          | 970,00   | 7 530,00          |
|      |           |                               |           |  |  | Nr 198/2007<br>17.12.2007 | 1 200,00 |          | 1 200,00          |
|      |           |                               |           |  |  |                           |          |          | <b>8 730,00</b>   |
| 4370 | 30 000,00 | Nr XI/74/2007<br>28.08.2018   | 2 000,00  |  |  | Nr 198/2007<br>17.12.2007 |          | 7 000,00 | <b>25 000,00</b>  |
| 4390 |           |                               |           |  |  | Nr 173/2007<br>15.11.2007 | 2 800,00 |          | 2 800,00          |
|      |           |                               |           |  |  | Nr 198/2007<br>17.12.2007 |          | 2 000,00 | -2 000,00         |







|            |      |  |  |  |  |  |                             |      |           |          |                           |      |      |      |                   |  |  |                  |                   |
|------------|------|--|--|--|--|--|-----------------------------|------|-----------|----------|---------------------------|------|------|------|-------------------|--|--|------------------|-------------------|
| 75109      |      |  |  |  |  |  |                             |      | 0,00      | 0,00     |                           |      |      | 0,00 | 7 187,00          |  |  | 7 187,00         | 540,00            |
|            | 3030 |  |  |  |  |  |                             |      |           |          |                           |      |      |      | 3 850,00          |  |  | 3 850,00         |                   |
|            | 4110 |  |  |  |  |  |                             |      |           |          |                           |      |      |      | 329,00            |  |  | 329,00           |                   |
|            | 4120 |  |  |  |  |  |                             |      |           |          |                           |      |      |      | 47,00             |  |  | 47,00            |                   |
|            | 4170 |  |  |  |  |  |                             |      |           |          |                           |      |      |      | 1 912,00          |  |  | 1 912,00         |                   |
|            | 4210 |  |  |  |  |  |                             |      |           |          |                           |      |      |      | 400,00            |  |  | 400,00           |                   |
|            | 4300 |  |  |  |  |  |                             |      |           |          |                           |      |      |      | 549,00            |  |  | 549,00           |                   |
|            | 4410 |  |  |  |  |  |                             |      |           |          |                           |      |      |      | 100,00            |  |  | 100,00           |                   |
| <b>754</b> |      |  |  |  |  |  |                             |      | 16 027,00 | 8 000,00 | 0,00                      | 0,00 | 0,00 |      | <b>115 000,00</b> |  |  | <b>31 493,00</b> | <b>138 109,00</b> |
| 75405      |      |  |  |  |  |  |                             | 0,00 | 0,00      | 0,00     |                           |      |      |      | 5 000,00          |  |  | 5 000,00         | 5 000,00          |
|            | 4210 |  |  |  |  |  |                             |      |           |          | Nr 90/2007<br>18.07.2007  |      |      |      | 5 000,00          |  |  |                  | 5 000,00          |
|            | 4410 |  |  |  |  |  |                             |      |           |          | Nr 90/2007<br>18.07.2007  |      |      |      |                   |  |  | 5 000,00         | 0,00              |
| 75412      |      |  |  |  |  |  |                             |      | 16 027,00 | 8 000,00 |                           |      |      |      | 107 500,00        |  |  | 19 680,00        | 123 229,00        |
|            | 2820 |  |  |  |  |  | Nr XI/74/2007<br>28.08.2018 |      | 6 000,00  |          |                           |      |      |      |                   |  |  |                  | 6 000,00          |
|            | 3030 |  |  |  |  |  |                             |      |           |          | Nr 149/2007<br>8.10.2007  |      |      |      | 10 000,00         |  |  | 10 000,00        | 0,00              |
|            | 4110 |  |  |  |  |  |                             |      |           |          |                           |      |      |      | 942,00            |  |  |                  | 942,00            |
|            | 4120 |  |  |  |  |  |                             |      |           |          |                           |      |      |      | 139,00            |  |  |                  | 139,00            |
|            | 4170 |  |  |  |  |  |                             |      |           |          | Nr 198/2007<br>17.12.2007 |      |      |      | 21 900,00         |  |  | 2 600,00         | 19 300,00         |
|            | 4210 |  |  |  |  |  | Nr XVI/111/2007             |      |           | 8 000,00 | Nr 149/2007<br>8.10.2007  |      |      |      | 29 469,00         |  |  |                  | 29 469,00         |
|            |      |  |  |  |  |  |                             |      |           |          | Nr 190/2007<br>6.12.2007  |      |      |      |                   |  |  | 2 000,00         | 2 000,00          |
|            |      |  |  |  |  |  |                             |      |           |          | Nr 198/2007<br>17.12.2007 |      |      |      |                   |  |  | 6 780,00         | 6 780,00          |
|            |      |  |  |  |  |  |                             |      |           |          |                           |      |      |      |                   |  |  |                  | <b>38 249,00</b>  |
|            | 4260 |  |  |  |  |  |                             |      |           |          | Nr 198/2007<br>17.12.2007 |      |      |      | 13 000,00         |  |  | 700,00           | <b>12 300,00</b>  |
|            | 4270 |  |  |  |  |  |                             |      |           |          | Nr 198/2007<br>17.12.2007 |      |      |      | 4 000,00          |  |  | 1 400,00         | <b>2 600,00</b>   |
|            | 4280 |  |  |  |  |  |                             |      |           |          | Nr 198/2007<br>17.12.2007 |      |      |      | 2 500,00          |  |  | 580,00           | <b>1 920,00</b>   |

|              |                 |                              |             |             |                           |                 |                 |                  |
|--------------|-----------------|------------------------------|-------------|-------------|---------------------------|-----------------|-----------------|------------------|
| 4300         | 14 912,00       | Nr X/65/2007<br>28.06.2007   | 2 027,00    |             | Nr 145/2007<br>1.10.2007  |                 | 2 900,00        | 14 039,00        |
|              |                 |                              |             |             | Nr 149/2007<br>8.10.2007  | 2 000,00        |                 | 2 000,00         |
|              |                 |                              |             |             | Nr 187/2007<br>30.11.2007 | 2 900,00        |                 | 2 900,00         |
|              |                 |                              |             |             | Nr 198/2007<br>17.12.2007 |                 | 500,00          | -500,00          |
|              |                 |                              |             |             |                           |                 |                 | <b>18 439,00</b> |
| 4370         | 2 200,00        |                              |             |             |                           |                 |                 | <b>2 200,00</b>  |
| 4430         | 7 588,00        |                              |             |             | Nr 131/2007<br>12.09.2007 | 5 516,00        |                 | 13 104,00        |
|              |                 |                              |             |             | Nr 162/2007<br>5.11.2007  | 186,00          |                 | 186,00           |
|              |                 |                              |             |             | Nr 198/2007<br>17.12.2007 |                 | 1 000,00        | -1 000,00        |
|              |                 |                              |             |             |                           |                 |                 | <b>12 290,00</b> |
| 4530         | 850,00          |                              |             |             |                           |                 |                 | <b>850,00</b>    |
| 6060         |                 | Nr XVI/11/2007<br>28.12.2007 | 8 000,00    |             |                           |                 |                 | <b>8 000,00</b>  |
| <b>75414</b> | <b>2 500,00</b> |                              | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |                           | <b>7 380,00</b> | <b>0,00</b>     | <b>9 880,00</b>  |
| 4170         |                 |                              |             |             |                           |                 |                 | <b>0,00</b>      |
| 4210         | 2 500,00        |                              |             |             | Nr 173/2007<br>15.11.2007 | 3 700,00        |                 | 6 200,00         |
|              |                 |                              |             |             | Nr 190/2007<br>6.12.2007  | 1 913,00        |                 | 1 913,00         |
|              |                 |                              |             |             |                           |                 |                 | <b>8 113,00</b>  |
| 4300         |                 |                              |             |             | Nr 173/2007<br>15.11.2007 | 1 767,00        |                 | <b>1 767,00</b>  |
| <b>75495</b> |                 |                              | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |                           | <b>6 813,00</b> | <b>6 813,00</b> | <b>0,00</b>      |
| 4210         |                 |                              |             |             | Nr 61/2007<br>22.05.2007  | 2 002,00        |                 | 2 002,00         |
|              |                 |                              |             |             | Nr 190/2007<br>6.12.2007  |                 | 2 002,00        | -2 002,00        |
|              |                 |                              |             |             |                           |                 |                 | <b>0,00</b>      |
| 4300         |                 |                              |             |             | Nr 61/2007<br>22.05.2007  | 1 911,00        |                 | 1 911,00         |
|              |                 |                              |             |             | Nr 190/2007<br>6.12.2007  |                 | 1 911,00        | -1 911,00        |



























|            |      |              |                            |           |           |                           |            |           |                  |
|------------|------|--------------|----------------------------|-----------|-----------|---------------------------|------------|-----------|------------------|
| 85154      |      | 81 207,00    |                            | 458,00    | 0,00      |                           | 36 227,00  | 24 100,00 | 93 792,00        |
|            | 2820 |              |                            |           |           |                           |            |           | <b>0,00</b>      |
|            | 4110 | 413,00       |                            |           |           |                           |            |           | <b>413,00</b>    |
|            | 4120 | 59,00        |                            |           |           |                           |            |           | <b>59,00</b>     |
|            | 4170 | 53 520,00    |                            |           |           | Nr 75/2007<br>27.06.2007  |            | 16 200,00 | 37 320,00        |
|            |      |              |                            |           |           | Nr 96/2007<br>1.08.2007   |            | 2 400,00  | -2 400,00        |
|            |      |              |                            |           |           |                           |            |           | <b>34 920,00</b> |
|            | 4210 | 13 555,00    |                            |           |           | Nr 75/2007<br>27.06.2007  | 19 245,00  |           | 32 800,00        |
|            |      |              |                            |           |           | Nr 149/2007<br>8.10.2007  |            | 3 000,00  | -3 000,00        |
|            |      |              |                            |           |           | Nr 173/2007<br>15.11.2007 |            | 500,00    | -500,00          |
|            |      |              |                            |           |           |                           |            |           | <b>29 300,00</b> |
|            | 4300 | 6 660,00     |                            |           |           | Nr 56/2007<br>4.05.2007   |            | 2 000,00  | 4 660,00         |
|            |      |              |                            |           |           | Nr 75/2007<br>27.06.2007  | 6 940,00   |           | 6 940,00         |
|            |      |              |                            |           |           | Nr 96/2007<br>1.08.2007   | 2 400,00   |           | 2 400,00         |
|            |      |              |                            |           |           | Nr 149/2007<br>8.10.2007  | 3 000,00   |           | 3 000,00         |
|            |      |              |                            |           |           | Nr 173/2007<br>15.11.2007 | 500,00     |           | 500,00           |
|            |      |              |                            |           |           |                           |            |           | <b>17 500,00</b> |
|            | 4370 |              | Nr X/65/2007<br>28.06.2007 | 458,00    |           | Nr 75/2007<br>27.06.2007  | 142,00     |           | <b>600,00</b>    |
|            | 4700 |              |                            |           |           | Nr 56/2007<br>4.05.2007   | 2 000,00   |           | 2 000,00         |
|            |      |              |                            |           |           | Nr 75/2007<br>27.06.2007  | 2 000,00   |           | 2 000,00         |
|            | 6060 | 7 000,00     |                            |           |           |                           |            |           | <b>4 000,00</b>  |
|            |      |              |                            |           |           |                           |            |           | <b>7 000,00</b>  |
| 85195      | 2820 |              |                            |           |           |                           |            |           | <b>0,00</b>      |
| <b>852</b> |      | 5 380 324,00 |                            | 15 470,00 | 15 350,00 | 0,00                      | 135 342,00 | 50 144,00 | 5 465 642,00     |

























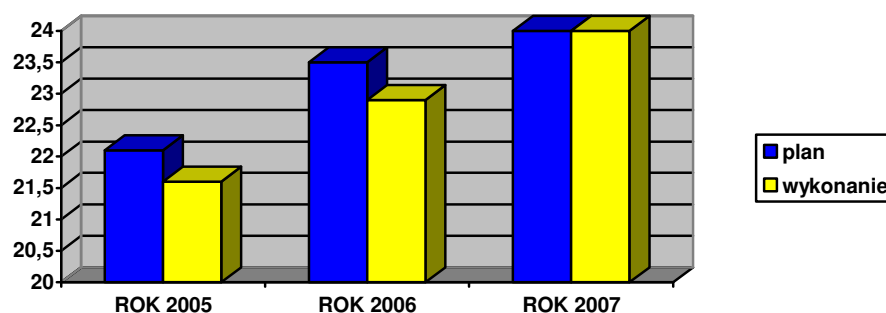
## II. DOCHODY

Dochody Gminy Krobia w roku 2007 zaplanowano w kwocie 24 038 151,00 zł, zrealizowano w kwocie 24 034 097,61 zł, tj. w 99,98%. Wykonanie dochodów przekroczyłoby 100%, jednak do budżetu nie wprowadzono zmiany na podstawie pisma Wojewody Wielkopolskiego o zmniejszeniu planu dochodów w dziale 852 rozdział 85212 w kwocie 364 000,00 zł – dotyczy świadczeń rodzinnych. Decyzja ta została wydana w dniu 31.12.2007 r., wcześniej (w XII 2007r.) wpłynęła informacja o blokadzie tych środków), a otrzymano ją w roku 2008, dlatego nie było możliwości wprowadzenia tej zmiany i uwzględnienia jej w planie dochodów i wydatków. W związku z tym wykonanie w dziale 852 jest niższe, a to z kolei ma odzwierciedlenie w ogólnym wykonaniu dochodów. Przy uwzględnieniu też zmiany dochody byłyby wykonane w 101,52%.

Poniższe zestawienie przedstawia kwoty i poziom wykonania dochodów w latach 2005 – 2007

| Rok  | PLAN          | KWOTA         | WYKONANIE |
|------|---------------|---------------|-----------|
| 2005 | 22 105 201,00 | 21 620 032,00 | 97,81%    |
| 2006 | 23 458 104,00 | 22 923 247,10 | 97,72%    |
| 2007 | 24 038 151,00 | 24 034 097,61 | 99,98%    |

Wykres nr 1. Graficzne zestawienie realizacji dochodów w latach 2005 – 2007 (w mln PLN)



Źródło: Opracowanie własne

Plan i wykonanie dochodów budżetu Gminy Krobia za rok 2007 roku w rozbiciu na działy, rozdziały i poszczególne paragrafy przedstawiają tabele nr 3 i nr 4.



Tabela nr 3. Wykonanie dochodów budżetowych za rok 2007 (dział, rozdział, paragraf).

| Dział      | Rozdział     | §    | Treść   | Plan           | Wykonanie         | %             |
|------------|--------------|------|---|----------------|-------------------|---------------|
| <b>010</b> |              |      | <b>ROLNICTWO I ŁOWIECTWO</b>  | <b>289.913</b> | <b>289.884,91</b> | <b>99,99</b>  |
|            | <b>01095</b> |      | <b>Pozostała działalność</b>  | <b>289.913</b> | <b>289.884,91</b> | <b>99,99</b>  |
|            |              | 2010 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami   | 289.913        | 289.884,91        | 99,99         |
| <b>020</b> |              |      | <b>LEŚNICTWO</b>  | <b>3.000</b>   | <b>2.531,05</b>   | <b>84,37</b>  |
|            | <b>02001</b> |      | <b>Gospodarka leśna</b>   | <b>3.000</b>   | <b>2.531,05</b>   | <b>84,37</b>  |
|            |              | 0750 | Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze                        | 3.000          | 2.531,05          | 84,37         |
| <b>600</b> |              |      | <b>TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ</b>   | <b>232.500</b> | <b>229.959,33</b> | <b>98,91</b>  |
|            | <b>60014</b> |      | <b>Drogi publiczne powiatowe</b>  | <b>23.000</b>  | <b>22.973,21</b>  | <b>99,88</b>  |
|            |              | 2320 | Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego  | 23.000         | 22.973,21         | 99,88         |
|            | <b>60016</b> |      | <b>Drogi publiczne gminne</b>   | <b>209.500</b> | <b>206.986,12</b> | <b>98,8</b>   |
|            |              | 0690 | Wpływy z różnych opłat  | 7.000          | 7.220,50          | 103,15        |
|            |              | 6260 | Dotacje z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych  | 52.500         | 49.765,62         | 94,79         |
|            |              | 6280 | Środki przekazane przez pozostałe jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych | 150.000        | 150.000,00        | 100           |
| <b>700</b> |              |      | <b>GOSPODARKA MIESZKANIOWA</b>  | <b>589.522</b> | <b>603.658,39</b> | <b>102,40</b> |
|            | <b>70005</b> |      | <b>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</b>   | <b>461.108</b> | <b>474.545,96</b> | <b>102,91</b> |
|            |              | 0470 | Wpływy z opłat za zarząd , użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości  | 13.562         | 14.482,96         | 106,79        |

|            |              |  |                |                   |               |
|------------|--------------|--|----------------|-------------------|---------------|
|            | 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 | 183,431        | 191.019,71        | 104,14        |
|            | 0760         | Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności   | 0              | 5.350,00          | 0             |
|            | 0770         | Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości  | 264.115        | 263.552,74        | 99,79         |
|            | 0910         | Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat  | 0              | 84,56             | 0             |
|            | 0970         | Wpływy z różnych dochodów  | 0              | 55,99             | 0             |
|            | <b>70095</b> | <b>Pozostała działalność</b>   | <b>128.414</b> | <b>129.112,43</b> | <b>100,54</b> |
|            | 0970         | Wpływy z różnych dochodów  | 128.414        | 129.112,43        | 100,54        |
| <b>710</b> |              | <b>DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA</b>  | <b>12.000</b>  | <b>12.000,00</b>  | <b>100</b>    |
|            | <b>71004</b> | <b>Plany zagospodarowania przestrzennego</b>   | <b>12.000</b>  | <b>12.000,00</b>  | <b>100</b>    |
|            | 0960         | Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej  | 12.000         | 12.000,00         | 100           |
| <b>750</b> |              | <b>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>   | <b>92.350</b>  | <b>94.737,82</b>  | <b>102,59</b> |
|            | <b>75011</b> | <b>Urzędy wojewódzkie</b>  | <b>92.350</b>  | <b>93.801,50</b>  | <b>101,57</b> |
|            | 2010         | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami  | 90.200         | 90.200,00         | 100           |
|            | 2360         | Dochody jednostek samorządu terytorialnego z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami  | 2.150          | 3.601,50          | 167,51        |
|            | <b>75023</b> | <b>Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu )</b>   | <b>0</b>       | <b>927,37</b>     | <b>0</b>      |
|            | 0970         | Wpływy z różnych dochodów  | 0              | 927,37            | 0             |
|            | <b>75095</b> | <b>Pozostała działalność</b>   | <b>0</b>       | <b>8,95</b>       | <b>0</b>      |
|            | 0690         | Wpływy z różnych opłat   | 0              | 8,95              | 0             |
| <b>751</b> |              | <b>URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA</b>  | <b>28.670</b>  | <b>28.259,13</b>  | <b>98,57</b>  |
|            | <b>75101</b> | <b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</b>   | <b>2.016</b>   | <b>2.016,00</b>   | <b>100</b>    |
|            | 2010         | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację   | 2.016          | 2.016,00          | 100           |

|            |              |      |   |                  |                     |               |
|------------|--------------|------|---|------------------|---------------------|---------------|
|            |              |      | zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami  |                  |                     |               |
|            | <b>75108</b> |      | <b>Wybory do Sejmu i Senatu</b>   | <b>19.467</b>    | <b>19.459,01</b>    | <b>99,96</b>  |
|            |              | 2010 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami   | 19.467           | 19.459,01           | 99,96         |
|            | <b>75109</b> |      | <b>Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie</b>            | <b>7.187</b>     | <b>6.784,12</b>     | <b>94,39</b>  |
|            |              | 2010 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami   | 7.187            | 6.784,12            | 94,39         |
| <b>754</b> |              |      | <b>BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA</b>   | <b>2.500</b>     | <b>2.500,00</b>     | <b>100</b>    |
|            | <b>75414</b> |      | <b>Obrona cywilna</b>   | <b>2.500</b>     | <b>2.500,00</b>     | <b>100</b>    |
|            |              | 2010 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami   | 2.500            | 2.500,00            | 100           |
| <b>756</b> |              |      | <b>DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBREM</b>                       | <b>8.239.376</b> | <b>8.582.579,44</b> | <b>104,17</b> |
|            | <b>75601</b> |      | <b>Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych</b>  | <b>9.000</b>     | <b>10.769,79</b>    | <b>119,66</b> |
|            |              | 0350 | Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej  | 9.000            | 10.767,79           | 119,64        |
|            |              | 0910 | Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat   | 0                | 2,00                | 0             |
|            | <b>75615</b> |      | <b>Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności Cywilnoprawnych , podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych</b> | <b>2.484.103</b> | <b>2.478.241,91</b> | <b>99,76</b>  |
|            |              | 0310 | Podatek od nieruchomości  | 2.313.427        | 2.310.938,71        | 99,89         |
|            |              | 0320 | Podatek rolny   | 113.521          | 105.797,00          | 93,20         |
|            |              | 0330 | Podatek leśny   | 9.540            | 9.599,00            | 100,62        |

|              |      |   |                  |                     |               |
|--------------|------|---|------------------|---------------------|---------------|
|              | 0340 | Podatek od środków transportowych   | 25.380           | 25.374,00           | 99,98         |
|              | 0500 | Podatek od czynności cywilnoprawnych  | 1.400            | 1.944,00            | 138,86        |
|              | 0910 | Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat   | 1.500            | 5.219,00            | 347,93        |
|              | 0970 | Wpływy z różnych dochodów   | 0                | 35,20               | 0             |
|              | 2680 | Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych   | 19.335           | 19.335,00           | 100           |
| <b>75616</b> |      | <b>Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadku i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych</b> | <b>2.221.476</b> | <b>2.310.015,30</b> | <b>103,99</b> |
|              | 0310 | Podatek od nieruchomości  | 889.926          | 912.531,16          | 102,54        |
|              | 0320 | Podatek rolny   | 869.919          | 885.128,73          | 101,75        |
|              | 0330 | Podatek leśny   | 503              | 508,00              | 100,99        |
|              | 0340 | Podatek od środków transportowych   | 187.928          | 189.647,14          | 100,91        |
|              | 0360 | Podatek od spadków i darowizn   | 18.000           | 21.752,43           | 120,85        |
|              | 0370 | Podatek od posiadania psów  | 200              | 103,20              | 51,60         |
|              | 0430 | Wpływy z opłaty targowej  | 120.000          | 104.449,50          | 87,04         |
|              | 0500 | Podatek od czynności cywilnoprawnych  | 117.000          | 171.654,20          | 146,71        |
|              | 0560 | Zaległości z podatków zniesionych   | 0                | 0                   | 0             |
|              | 0910 | Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat   | 14.000           | 18.294,94           | 130,68        |
|              | 0970 | Wpływy z różnych dochodów   | 4.000            | 5.946,00            | 148,65        |
| <b>75618</b> |      | <b>Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw</b>   | <b>214.170</b>   | <b>210.761,92</b>   | <b>98,41</b>  |
|              | 0410 | Wpływy z opłaty skarbowej   | 53.000           | 48.949,72           | 92,36         |
|              | 0460 | Wpływy z opłaty eksploatacyjnej   | 11.700           | 11.232,98           | 96,01         |
|              | 0480 | Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu   | 128.600          | 129.505,47          | 100,7         |
|              | 0490 | Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw   | 16.000           | 16.203,75           | 101,27        |
|              | 0590 | Wpływy z opłat za koncesje i licencje   | 4.870            | 4.870,00            | 100           |
| <b>75619</b> |      | <b>Wpływy z różnych rozliczeń</b>   | <b>0</b>         | <b>2,10</b>         | <b>0</b>      |
|              | 0910 | Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat   | 0                | 2,10                | 0             |
| <b>75621</b> |      | <b>Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód</b>   | <b>3.310.627</b> | <b>3.572.788,42</b> | <b>107,92</b> |

|            |              |      |   |  |                  |                     |               |
|------------|--------------|------|---|--|------------------|---------------------|---------------|
|            |              |      | <b>budżetu państwa</b>  |  |                  |                     |               |
|            |              | 0010 | Podatek dochodowy od osób fizycznych  |  | 2.893.627        | 3.128.539,00        | 108,12        |
|            |              | 0020 | Podatek dochodowy od osób prawnych  |  | 417.000          | 444.249,42          | 106,53        |
| <b>758</b> |              |      | <b>RÓŻNE ROZLICZENIA</b>  |  | <b>9.143.184</b> | <b>9.149.172,98</b> | <b>100,07</b> |
|            | <b>75801</b> |      | <b>Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego</b>   |  | <b>7.887.882</b> | <b>7.887.882,00</b> | <b>100</b>    |
|            |              | 2920 | Subwencja ogólna z budżetu państwa  |  | 7.887.882        | 7.887.882,00        | 100           |
|            | <b>75807</b> |      | <b>Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin</b>   |  | <b>1.213.310</b> | <b>1.213.310,00</b> | <b>100</b>    |
|            |              | 2920 | Subwencja ogólna z budżetu państwa  |  | 1.213.310        | 1.213.310,00        | 100           |
|            | <b>75814</b> |      | <b>Różne rozliczenia finansowe</b>  |  | <b>3.000</b>     | <b>8.988,98</b>     | <b>299,63</b> |
|            |              | 0920 | Pozostałe odsetki   |  | 3.000            | 8.988,98            | 299,63        |
|            | <b>75831</b> |      | <b>Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin</b>   |  | <b>38.992</b>    | <b>38.992,00</b>    | <b>100</b>    |
|            |              | 2920 | Subwencja ogólna z budżetu państwa  |  | 38.992           | 38.992,00           | 100           |
| <b>801</b> |              |      | <b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>   |  | <b>430.541</b>   | <b>422.561,83</b>   | <b>98,15</b>  |
|            | <b>80101</b> |      | <b>Szkoły podstawowe</b>  |  | <b>11.696</b>    | <b>5.471,16</b>     | <b>46,78</b>  |
|            |              | 2030 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)  |  | 11.696           | 5.471,16            | 46,78         |
|            | <b>80104</b> |      | <b>Przedszkola</b>  |  | <b>96.380</b>    | <b>96.030,00</b>    | <b>99,64</b>  |
|            |              | 0830 | Wpływy z usług  |  | 96.380           | 96.030,00           | 99,64         |
|            | <b>80195</b> |      | <b>Pozostała działalność</b>  |  | <b>322.465</b>   | <b>321.060,67</b>   | <b>99,56</b>  |
|            |              | 2030 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)  |  | 322.465          | 321.060,67          | 99,56         |
| <b>852</b> |              |      | <b>POMOC SPOŁECZNA</b>  |  | <b>4.469.737</b> | <b>4.067.266,27</b> | <b>91</b>     |
|            | <b>85202</b> |      | <b>Domy pomocy społecznej</b>   |  | <b>19.125</b>    | <b>20.390,92</b>    | <b>106,62</b> |
|            |              | 0830 | Wpływy z usług  |  | 19.125           | 20.390,92           | 106,62        |
|            | <b>85212</b> |      | <b>Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</b>  |  | <b>3.836.300</b> | <b>3.466.168,12</b> | <b>90,35</b>  |
|            |              | 0920 | Pozostałe odsetki   |  | 0                | 153,49              | 0             |
|            |              | 2010 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami |  | 3.836.300        | 3.465.325,76        | 90,33         |
|            |              | 2360 | Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz  |  | 0                | 688,87              | 0             |

|              |      |  |   |                |                   |              |  |
|--------------|------|--|---|----------------|-------------------|--------------|--|
|              |      |  | innych zadań zleconych ustawami   |                |                   |              |  |
| <b>85213</b> |      |  | <b>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne</b>                   | <b>21.900</b>  | <b>13.451,63</b>  | <b>61,42</b> |  |
|              | 2010 |  | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami | 21.900         | 13.451,63         | 61,42        |  |
| <b>85214</b> |      |  | <b>Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne</b>  | <b>271.910</b> | <b>247.320,43</b> | <b>90,96</b> |  |
|              | 2010 |  | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami | 149.600        | 136.120,03        | 90,99        |  |
|              | 2030 |  | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań   | 122.310        | 111.200,40        | 90,92        |  |
|              |      |  | Bieżących gmin (związków gmin)  |                |                   |              |  |
| <b>85219</b> |      |  | <b>Ośrodki pomocy społecznej</b>  | <b>150.120</b> | <b>150.120,00</b> | <b>100</b>   |  |
|              | 0970 |  | Wpływy z różnych dochodów   | 120            | 120,00            | 100          |  |
|              | 2030 |  | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań   | 150.000        | 150.000,00        | 100          |  |
|              |      |  | Bieżących gmin (związków gmin)  |                |                   |              |  |
| <b>85228</b> |      |  | <b>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</b>  | <b>4.200</b>   | <b>3.633,17</b>   | <b>86,50</b> |  |
|              | 0830 |  | Wpływy z usług  | 4.200          | 3.633,17          | 86,50        |  |
| <b>85278</b> |      |  | <b>Usuwanie skutków klęsk żywiołowych</b>   | <b>2.500</b>   | <b>2.500,00</b>   | <b>100</b>   |  |
|              | 2010 |  | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami | 2.500          | 2.500,00          | 100          |  |
| <b>85295</b> |      |  | <b>Pozostała działalność</b>  | <b>163.682</b> | <b>163.682,00</b> | <b>100</b>   |  |
|              | 2030 |  | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań   | 163.682        | 163.682,00        | 100          |  |
|              |      |  | Bieżących gmin (związków gmin)  |                |                   |              |  |
| <b>854</b>   |      |  | <b>EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA</b>  | <b>160.638</b> | <b>160.638,00</b> | <b>100</b>   |  |
|              |      |  | <b>Pomoc materialna dla uczniów</b>   | <b>160.638</b> | <b>160.638,00</b> | <b>100</b>   |  |
|              | 2030 |  | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań   | 160.638        | 160.638,00        | 100          |  |

|     |              |      |  |  |                      |                      |  |               |
|-----|--------------|------|--|--|----------------------|----------------------|--|---------------|
| 900 |              |      | bieżących gmin (związków gmin)   |  |                      |                      |  |               |
|     |              |      | <b>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</b>   |  | <b>344.220</b>       | <b>388.348,46</b>    |  | <b>112,82</b> |
|     | 90001        |      | Gospodarka ściekowa i ochrona wód  |  | <b>330.000</b>       | <b>369.930,02</b>    |  | <b>112,10</b> |
|     |              | 0830 | Wpływy z usług   |  | 330.000              | 369.930,02           |  | 112,10        |
|     |              | 0910 | Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat  |  | 0                    | 0                    |  | 0             |
|     | 90020        |      | Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych  |  | <b>1.100</b>         | <b>2.189,55</b>      |  | <b>199,05</b> |
|     |              | 0400 | Wpływy z opłaty produktowej  |  | 1.100                | 2.189,55             |  | 199,05        |
|     | 90095        |      | Pozostała działalność  |  | <b>13.120</b>        | <b>16.228,89</b>     |  | <b>123,70</b> |
|     |              | 0570 | Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych  |  | 620                  | 616,15               |  | 99,38         |
|     |              | 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 |  | 0                    | 485,00               |  | 0             |
|     |              | 0830 | Wpływy z usług   |  | 11.500               | 13.952,07            |  | 121,32        |
|     |              | 0870 | Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych   |  | 1.000                | 1.175,45             |  | 117,55        |
|     |              | 0910 | Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat  |  | 0                    | 0,22                 |  | 0             |
|     | <b>RAZEM</b> |      |  |  | <b>24.038.151,00</b> | <b>24.034.097,61</b> |  | <b>99,98</b>  |

Źródło: Opracowanie własne

**Tabela nr 4. Wykonanie dochodów budżetowych za rok 2007 (dział)**

| Dział         | Nazwa   | Plan                 | Wykonanie            | %            |
|---------------|---|----------------------|----------------------|--------------|
| 010           | Rolnictwo i łowiectwo   | 289.913,00           | 289.884,91           | 99,99        |
| 020           | Leśnictwo   | 3.000,00             | 2.531,05             | 84,37        |
| 600           | Transport i łączność  | 232.500,00           | 229.959,33           | 98,91        |
| 700           | Gospodarka mieszkaniowa   | 589.522,00           | 603.658,39           | 102,4        |
| 710           | Działalność usługowa  | 12.000,00            | 12.000,00            | 100          |
| 750           | Administracja publiczna   | 92.350,00            | 94.737,82            | 102,59       |
| 751           | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa  | 28.670,00            | 28.259,13            | 98,57        |
| 754           | Bezpieczeństwo publiczne  | 2.500,00             | 2.500,00             | 100          |
| 756           | Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem | 8.239.376,00         | 8.582.579,44         | 104,17       |
| 758           | Różne rozliczenia   | 9.143.184,00         | 9.149.172,98         | 100,07       |
| 801           | Oświata i wychowanie  | 430.541,00           | 422.561,83           | 98,15        |
| 852           | Pomoc społeczna   | 4.469.737,00         | 4.067.266,27         | 91           |
| 854           | Edukacyjna opieka wychowawcza   | 160.638,00           | 160.638,00           | 100          |
| 900           | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska   | 344.220,00           | 388.348,46           | 112,82       |
| <b>Razem:</b> |   | <b>24.038.151,00</b> | <b>24.034.097,61</b> | <b>99,98</b> |

Źródło: Opracowanie własne

### **Szczegółowe informacje:**

Wykonanie dochodów w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

**Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO** – dotacja celowa w kwocie 289 884,91 zł 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 - wykonanie 99,99%

**Dział 020 – LEŚNICTWO** – wpłata za dzierżawę obwodów łowieckich w kwocie 2 531,05 zł wykonanie 84,36%

**Dział 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ** – razem 229 959,33 zł – wykonanie 98,91%, w tym:



- 22 973,21 zł to środki (pomoc) uzyskana z powiatu na remont dróg powiatowych

Pozostała kwota 206 986,12 zł to dochody związane z drogami gminnymi:

- 7 220,50 zł to wpływy z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego,

- 150 000,00 zł jest dofinansowaniem przebudowy drogi w Ciołkowie przez Agencję Nieruchomości Rolnej,

- 49 765,62 zł – przebudowa dróg gminnych Sułkowice, Zielin – dotacja uzyskana z Urzędu Marszałkowskiego.

**Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA** – razem 603 658,39zł – wykonanie 102,40%

- 14 482,96 zł – opłata za wieczyste użytkowanie,

- 51 642,81 zł – czynsz mieszkalny,

- 5 583,02 zł – czynsz gruntowy,

- 37 373,03 zł – czynsz użytkowy,

- 12 628,77 zł – czynsz za mieszkania szkolne,

- 6 700,00 zł – czynsz za wynajem świetlic wiejskich,

- 69 653,80 zł - rezerwacja targowiska,

- 7 438,28 zł – wynajem lokali w jednostkach organizacyjnych gminy,

- 5 350,00 zł – opłata za przekształcenie prawa wieczystego użytkowania w prawo własności,

- 9 509,54 zł – sprzedaż składników majątkowych (w tym raty za wykup lokali mieszkalnych 5 929,54 zł, płatne nabycie prawa użytkowania wieczystego użytkowania 3 580,00 zł),

- 1 543,20 zł - zwrot bonifikaty przy wykupie lokalu mieszkalnego,

- 252 500,00 zł – sprzedaż nieruchomości – ul. Powstańców Wlkp.,

- 84,56 zł – odsetki od nieterminowych wpłat,

- 55,99 zł – pozostałe dochody,

- 129 112,43 zł – odszkodowanie za zniszczenie młyna wskutek pożaru – rozdział 70095,

**Dział 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA** – razem 12 000,00 zł – wykonanie 100% - kwota otrzymana od dwóch podmiotów gospodarczych na wykonanie „Zmiany Studium Uwarunkowań i Kierunków Zagospodarowania Przestrzennego Gminy Krobia”.

**Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA** – razem 94 737,82 zł – wykonanie 102,59%:

- dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej – 90 200,00 zł,
- przypis należnych prowizji z tytułu wydawania dowodów osobistych – 3 601,50 zł,
- zwrot kosztów postępowania sądowego – 915,00 zł
- inne dochody – 21,32 zł

**Dział 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA** – razem 28 259,13 zł –

wykonanie 98,57% - kwota ta wynika z otrzymanej dotacji z Krajowego Biura Wyborczego:

- 2 016,00 zł – dotacja na prowadzenie rejestru wyborców,
- 19 459,01 zł – dotacja na przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu RP,
- 6 784,12 zł – dotacja na przeprowadzenie wyborów uzupełniających do Rady Miejskiej w Krobi,

**Dział 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA** –

razem 2 500,00 – wykonanie 100% - dotyczy dotacji na obronę cywilną, dotacja w pełnej wysokości wpłynęła w I półroczu,

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

Razem: 8 582 579,44 zł – wykonanie 104,17%:

- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej wraz z odsetkami – 10 769,79 zł – wykonanie 119,66%,

W roku 2006 dochody w tym rozdziale wynosiły 12 419,58 zł i były wyższe niż w roku 2007 wyższe o ponad 15%.

**Osoby prawne – kwota 2 478 241,91 zł (wykonanie 99,76%):**

- podatek od nieruchomości od osób prawnych – 2 310 938,71 zł – wykonanie 99,89%,
- podatek rolny od osób prawnych – 105 797,00 zł – wykonanie 93,20%,
- podatek leśny od osób prawnych – 9 599,00 zł – wykonanie 100,62%,
- podatek od środków transportowych od osób prawnych – 25 374,00 – wykonanie 99,98%,
- podatek od czynności cywilnoprawnych (osoby prawne) – 1 944,00 zł – 138,86%,

- rekompensaty utraconych dochodów – kwotę z PFRON otrzymano w pełnej wysokości 19 335,00 zł – 100%,

- inne dochody (np. odsetki od nieterminowych wpłat) – 5 254,20 zł – 350,28%,

W roku 2006 dochody w tym rozdziale wynosiły 2 576 120,91 zł, i były wyższe od osiągniętych w roku 2007 o prawie 4%. W roku 2007 nastąpiła jednak korekta deklaracji podatku od nieruchomości największego przedsiębiorcy w naszej gminie, która spowodowała odpis podatku w wysokości około 190 000,00 zł (bez uwzględnienia korekty zrealizowane dochody byłyby wyższe niż w roku 2006 o około 3%)

#### **Osoby fizyczne – 2 310 015,30 zł (wykonanie 103,99%):**

- podatek od nieruchomości od osób fizycznych – 912 531,16 zł – wykonanie 102,54%,

- podatek rolny od osób fizycznych – 885 128,73 zł – wykonanie 101,75%,

- podatek leśny od osób fizycznych – 508,00 zł – wykonanie 100,99%,

- podatek od środków transportowych od osób fizycznych – 189 647,14 – wykonanie 100,91%,

- podatek od spadków i darowizn – 21 752,43 – wykonanie 120,85%,

- podatek od posiadania psów – 103,20 – wykonanie 51,60%,

- wpływy z opłaty targowej – 104 449,50 zł – wykonanie 87,04%,

- podatek od czynności cywilnoprawnych – 171 654,20 zł – 146,71%,

- inne dochody (np. odsetki od nieterminowych wpłat) – 24 240,94 zł – 134,67%

W roku 2006 dochody w tym rozdziale wynosiły 1 933 073,06 zł, w roku 2007 wyższe o ponad 19%.

#### **Wpływy z opłat i odsetki – 210 764,02 zł (wykonanie 98,41%):**

- z opłaty skarbowej – 48 949,72 zł – wykonanie 92,36%,

- z opłaty eksploatacyjnej – 11 232,98 zł – wykonanie 96,01%,

- za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych – 129 505,47 zł – wykonanie 100,70%,

- opłata koncesyjna (poszukiwawcza) wpłacona przez PGNiG – 4 870,00 zł – wykonanie 100%,

- opłata za wpisy do ewidencji działalności gospodarczej – 16 203,75 – wykonanie 101,27%,

- odsetki od nieterminowych wpłat – 2,10 zł – nie planowano.

W roku 2006 dochody w tym rozdziale (75618 i 75619) wynosiły 177 032,04 zł, w roku 2007 wyższe o ponad 19%.

Udziały w podatkach od osób fizycznych i prawnych – 3 572 788,42 zł – wykonanie 107,42%, w tym:

- udział w podatkach dochodowych od osób fizycznych – 3 128 539,00 zł – wykonanie 108,12%,
- udział w podatkach dochodowych od osób prawnych – 444 249,42 zł – wykonanie 106,53%.

Dochody te naliczane są i przekazywane gminie przez Ministerstwo Finansów, w roku 2006 zrealizowano wyższą kwotę dochodów z tych tytułów, odpowiednio 3 358 923,00 zł i 505 303,46 zł, razem 3 864 226,46 zł – kwota była wyższa o ponad 8%.

Ogółem dochody w dziale 756 w roku 2006 wyniosły 8 562 872,05 zł (wykonanie 103,62%), w roku 2007 – 8 582 579,44 zł (wykonanie 104,17%). W roku 2007 nastąpił więc kwotowy wzrost o 19 707,39 zł (o 0,23%).

**Dział 758 – RÓZNE ROZLICZENIA** – 9 149 172,98 zł (wykonanie 100,07%) – subwencje i odsetki:

- część oświatowa w kwocie 7 887 882,00 zł wykonanie 100,00%
- część wyrównawcza subwencji ogólnej – 1 213 310,00 zł – wykonanie 10,00%,
- część równoważąca w kwocie 38 992,00 zł – wykonanie – 100,00%,
- odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych – 8 988,98 zł – wykonanie 299,63%, w tym:

- odsetki jednostek (OPS, szkoły i przedszkola) – 706,17 zł,
- odsetki urzędu – 8 282,81 zł ( w tym lokaty 5 205,30 zł).

Począwszy od miesiąca września 2007 r. wolne środki z rachunku bankowego przekazywano na wyżej oprocentowane lokaty bankowe. Bez uwzględnienia tych kwot wykonanie byłoby na poziomie nieznacznie przekraczającym 100%.

**Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE** – 422 561,83 zł - wykonanie 98,15%:

- dotacja na sfinansowanie – w ramach wdrażania reformy oświaty – nauczania języka angielskiego w klasach pierwszych i drugich szkół podstawowych w roku szkolnym 2007/2008 w okresie wrzesień – grudzień 2007 r. – 5 471,16 zł – wykonanie 46,78%. Niskie wykonanie jest

związane z możliwością realizacji przez szkoły w naszej Gminie nauczania języka angielskiego jedynie w klasach pierwszych, ponieważ w poprzednim roku szkolnym nie skorzystano z możliwości wdrożenia tego programu w stosunku do ówczesnych pierwszoklasistów. Dlatego wykonanie dochodów jest na poziomie około 50% - niewykorzystane środki zwrócono.

- wpływy z opłaty stałej za przedszkole – 96 030,00 zł – wykonanie 99,64%,

- dotacje – ogółem 321 060,67 zł – wykonanie 99,56%, w tym:

- dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników – 293 765,71 zł,
- monitoring dla szkół – 24 499,56 zł,
- zakup lektur szkolnych dla bibliotek - 2 675,40 zł,
- prace komisji egzaminacyjnej – awans zawodowy nauczycieli (nauczyciel mianowany) – 120,00 zł.

**Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA** – 4 067 266,27 zł – wykonanie 91,00%, dochody w tym dziale stanowią głównie dotacje – 4 042 279,82 zł:

- na świadczenia rodzinne i składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 3 465 325,76 zł – wykonanie 90,33%,

- na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne – 13 451,63 zł – wykonanie 61,42%,

- na zasiłki i pomoc w naturze 247 320,43 zł – wykonanie 90,96%

- na zadania zlecone – 136 120,03 zł – wykonanie 90,99%,
- na zadania własne – 111 200,40 zł – wykonanie 90,92%.

- na utrzymanie ośrodka pomocy społecznej – 150 000,00 zł – wykonanie 100,00%,

- na dożywianie dzieci w szkołach – 163 682,00 zł – wykonanie 100,00%

- dotacja celowe na pomoc finansową dla rodzin rolniczych, które zostały dotknięte suszą w roku 2006 – 2 500,00 zł – wykonanie 100%.

Pozostałe dochody w tym dziale to:

- odpłatność za pobyt w domu pomocy społecznej – 20 390,92 zł – wykonanie 106,62%,

- odpłatność za usługi opiekuńcze – 3 633,17 zł – wykonanie 86,50%,

- odsetki – 153,49 zł – nie planowano,

- spłata zaliczek alimentacyjnych – 688,87 zł – nie planowano
- refundacja kosztów poniesionych w IV kwartale roku 2006 – 120,00 zł – wykonanie 100%.

Wykonanie dochodów w dziale 852 i rozdziale 85212 byłyby znacznie wyższe (w dziale wynosiłoby 99,13%, w rozdziale 85212 99,84%), jednak do budżetu nie wprowadzono zmiany na podstawie pisma Wojewody Wielkopolskiego o zmniejszeniu planu dochodów w dziale 852 rozdział 85212 w kwocie 364 000,00 zł – dotyczy świadczeń rodzinnych. Decyzja ta została wydana w dniu 31.12.2007 r, a otrzymano ją w roku 2008, dlatego nie było możliwości wprowadzenia tej zmiany i uwzględnienia jej w planie dochodów.

**Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA** – zrealizowane dochody w tym dziale w kwocie 160 638,00 zł (100%) to dotacja celowe na:

- wypłatę stypendiów dla uczniów – 135 746,00 zł,
- dofinansowanie zajęć pozalekcyjnych „Sztuka bliska dziecku” – 2 902,00 zł,
- dofinansowanie zakupu podręczników dla dzieci rozpoczynających roczne przygotowanie przedszkolne lub naukę w klasach I – III szkoły podstawowej oraz dofinansowanie zakupu jednolitego stroju dla uczniów szkół podstawowych i gimnazjów – zgodnie z uchwałą Rady Ministrów Nr 116/2007 z dnia 2 lipca 2007 r. w sprawie Rządowego programu pomocy uczniom w 2007 r. – 21 990,00 zł.

**Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA** – kwota 388 348,46 zł – wykonanie 112,82%, dochodami w tym dziale są:

- wpłaty mieszkańców za odprowadzenie ścieków do oczyszczalni w Rokosowie. wpłaty wyniosły 369 930,02 zł – wykonanie 112,10%,
- opłata produktowa przekazana z WFOŚiGW – kwota 2 189,55 zł – wykonanie 199,05%,
- wpłaty za wywóz nieczystości wynoszą 11 204,22 zł, za korzystanie z toalet 1 244,85 zł, za najem autobusu 1 503,00 zł – razem wykonanie 121,32%,
- wpływy za sprzedaż składników majątkowych 1 175,45 zł – wykonanie 117,55%, w tym:
  - (Fiat 125p) – 540,98 zł,
  - Nysa 370,00 zł,

- sprzedaż złomu – 264,47 zł
- odsetki od nieterminowych płatności za usługi komunalne – 0,22 zł – nie planowano,
- wpłata za wyrządzoną szkodę – 616,15 zł,
- wynajem estrady – 485,00 zł

### PODSUMOWANIE:

Strukturę dochodów przedstawia poniższa tabela:

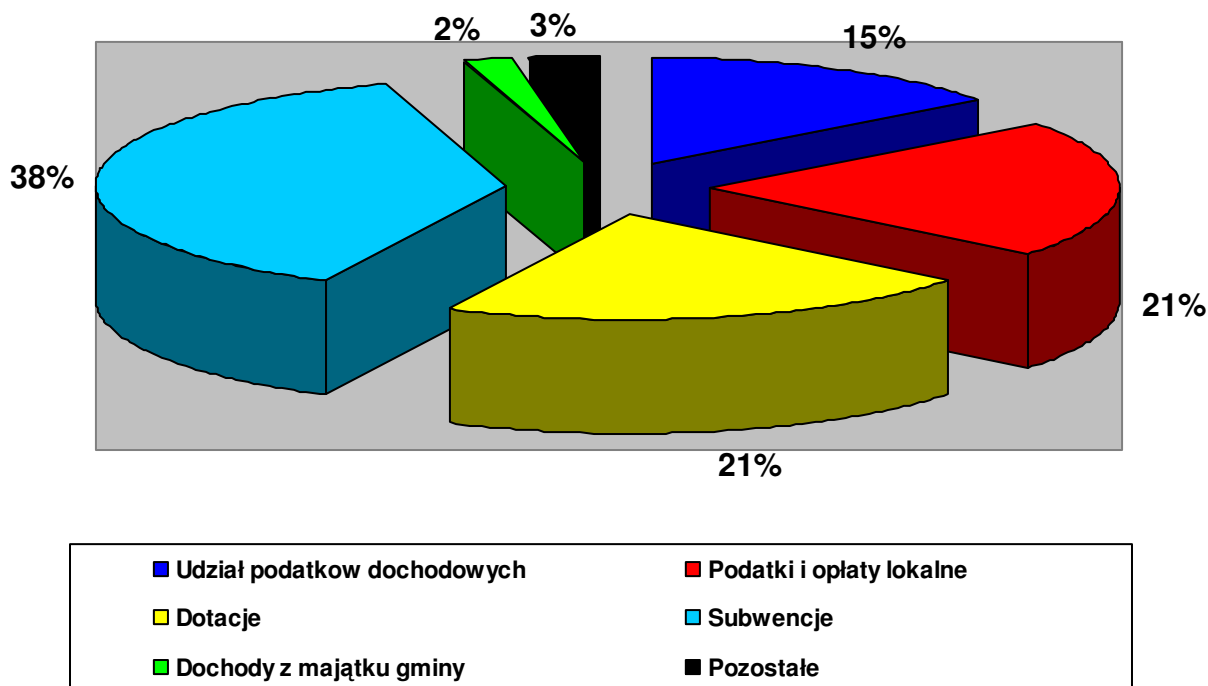
**Tabela Nr 5. Struktura i dynamika zmiany dochodów według poszczególnych źródeł za 2007 rok w porównaniu z rokiem 2006.**

| Lp. | Źródło dochodu   | Rok 2006             |                | Rok 2007             |                | Dynamika zmiany ROK 2007/2006 |
|-----|--|----------------------|----------------|----------------------|----------------|-------------------------------|
|     |  | Kwota                | Struktura      | Kwota                | Struktura      |                               |
| 1   | Udział we wpływach w podatku dochodowym od osób fizycznych i osób prawnych                           | 3 864 226,46         | 16,85%         | 3 572 788,42         | 14,86%         | 92,45%                        |
| 2   | Podatki i opłaty lokalne   | 4 698 645,59         | 20,49%         | 5 009 791,02         | 20,85%         | 106,62%                       |
| 3   | Dotacje związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminom | 4 567 235,90         | 19,93%         | 5 167 322,89         | 21,49%         | 113,13%                       |
| 4   | Subwencje  | 9 007 153,00         | 39,29%         | 9 140 184,00         | 38,04%         | 101,47%                       |
| 5   | Dochody z majątku gminy  | 225 148,33           | 0,99%          | 464 113,95           | 1,93%          | 206,13%                       |
| 6   | Pozostałe dochody  | 560 837,82           | 2,45%          | 679 897,33           | 2,83%          | 121,22%                       |
|     | <b>Razem</b>   | <b>22 923 247,10</b> | <b>100,00%</b> | <b>24 034 097,61</b> | <b>100,00%</b> | <b>104,84%</b>                |

Źródło: Opracowanie własne

Graficzne zestawienie struktury dochodów przedstawia poniższy wykres.

**Wykres nr 2 Struktura dochodów budżetowych za rok 2007**



Źródło: Opracowanie własne.

Na dzień 31.12.2007 r. ustalono stan zaległości w kwocie 462 379,78 zł. Poniższa tabela przedstawia zestawienie zaległości według działów, rozdziałów i paragrafów.

**Tabela nr 6. Wykaz zaległości na dzień 31.12.2007**

| Dział      | Rozdział     | §    | Tytuł   | Kwota             |
|------------|--------------|------|---|-------------------|
| <b>700</b> |              |      | <b>GOSPODARKA MIESZKANIOWA</b>  | <b>41.767,39</b>  |
|            | <b>70005</b> |      | <b>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</b>   | <b>41.767,39</b>  |
|            |              | 0470 | Wieczyste użytkowanie   | 252,55            |
|            |              | 0750 | Czynsz za mieszkania gminne   | 4.022,57          |
|            |              | 0750 | Czynsz za lokale użytkowe   | 1.758,72          |
|            |              | 0750 | Czynsz za dzierżawę gruntu  | 123,71            |
|            |              | 0750 | Za bezumowne korzystanie z nieruchomości położonej w Kuczynie i Żychlewie                   | 33.000,00         |
|            |              | 0750 | Użyczenie miejsca na wierzy ratuszowej  | 2.000,00          |
|            |              | 0970 | Wpływy z różnych dochodów   | 609,84            |
| <b>750</b> |              |      | <b>Administracja publiczna</b>  | <b>21,56</b>      |
|            | <b>75023</b> |      | <b>Urzędy gmin</b>  | <b>21,56</b>      |
|            |              | 0970 | Wpływy z różnych dochodów   | 21,56             |
| <b>756</b> |              |      | <b>DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH</b> | <b>301.213,35</b> |



|            |              |      | <b>OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM</b>   |                   |
|------------|--------------|------|---|-------------------|
|            | <b>75601</b> |      | <b>Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych</b>  | <b>9.170,81</b>   |
|            |              | 0350 | Wpływy z karty podatkowej rozliczane przez urząd skarbowy   | 9.170,81          |
|            | <b>75615</b> |      | <b>Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności Cywilnoprawnych , podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych</b> | <b>22.721,50</b>  |
|            |              | 0310 | Podatek od nieruchomości od osób prawnych   | 22.569,70         |
|            |              | 0320 | Podatek rolny od osób prawnych  | 10,00             |
|            |              | 0340 | Podatek od środków transportowych od osób prawnych  | 132,10            |
|            |              | 0500 | Podatek od czynności cywilnoprawnych  | 9,70              |
|            | <b>75616</b> |      | <b>Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadku i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych</b> | <b>268.608,24</b> |
|            |              | 0310 | Podatek od nieruchomości – osoby fizyczne   | 163.640,74        |
|            |              | 0320 | Podatek rolny – osoby fizyczne  | 47.299,42         |
|            |              | 0330 | Podatek leśny – osoby fizyczne  | 21,00             |
|            |              | 0340 | Podatek od środków transportowych – osoby fizyczne  | 31.889,14         |
|            |              | 0360 | Podatek od spadków i darowizn   | 531,57            |
|            |              | 0500 | Podatek od czynności cywilnoprawnych  | 45,41             |
|            |              | 0560 | Zaległości z podatków zniesionych   | 25.180,96         |
|            | <b>75618</b> |      | <b>Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw</b>   | <b>712,80</b>     |
|            |              | 0460 | Wpływy z opłaty eksploatacyjnej   | 712,80            |
| <b>852</b> |              |      | <b>POMOC SPOŁECZNA</b>  | <b>118.473,61</b> |
|            | <b>85212</b> |      | <b>Świadczenia rodzinne, zaliczki alimentacyjne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</b>                                      | <b>118.473,61</b> |
|            |              | 2360 | Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami                            | 118.473,61        |
| <b>900</b> |              |      | <b>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</b>  | <b>903,87</b>     |
|            | <b>90001</b> |      | <b>Gospodarka ściekowa i ochrona wód</b>  | <b>334,94</b>     |
|            |              | 0830 | Wywóz ścieków   | 334,94            |
|            | <b>90095</b> |      | <b>Pozostała działalność</b>  | <b>568,93</b>     |
|            |              | 0830 | Wywóz nieczystości stałych i płynnych   | 568,93            |
|            | <b>RAZEM</b> |      |   | <b>462.379,78</b> |

Źródło: Opracowanie własne.

## **SZCZEGÓŁOWE INFORMACJE DOTYCZĄCE ZALEGŁOŚCI PODATKOWYCH, ODROCZEŃ TERMINÓW PŁATNOŚCI, SPŁAT RATALNYCH, ZASTOSOWANYCH ULG I ZWOLNIEŃ ORAZ UMORZEŃ W 2007 R.**

### **Podatek od nieruchomości od osób prawnych**

Zaległości na dzień 01.01.2007r. wynosiły 26.316,77 zł., a nadpłata wynosiła 676,64 zł.

Za 2007r. przypis wynosi 2.545.001,00 zł.

W 2007 r. odpisano kwotę 260.714,00 zł. W tym kwota umorzeń wyniosła 4.746,00 zł i dotyczyła 1 jednostki, kwota 189.799,00 stanowi odpis dokonany na podstawie korekty deklaracji podatkowych złożonych przez jednostkę i związanych z błędnym zakwalifikowaniem przez jednostkę dwóch budynków do kategorii budowli i w związku z tym nieprawidłowego opodatkowania ich jako budowli. Pozostała kwota 66.169,00 zł stanowi odpisy wynikające ze zmian dokonywanych na podstawie złożonych deklaracji korygujących składanych przez jednostki.

Do dnia 31.12.2007r. dokonane wpłaty wynoszą 2.310.938,71 zł.

Kwota nadpłaty na 31.12.2007r. wynosi 23.581,28 zł..

Kwota zaległości to 22.569,70 zł.

Na w/w zaległości składają się zaległości 10 jednostek:

- zaległość 1 jednostki w kwocie 15.319,89 zł stanowi zaległości zaległość zaliczek za miesiące od czerwca do grudnia 2007 r. Obecnie trwają rozmowy pomiędzy przedstawicielami tej jednostki a przedstawicielami urzędu w celu przekazania terenu zajmowanego przez te jednostki na poczet urzędu w zamian za zaległości podatkowe. (obwodnica)
- zaległość 2 jednostki w kwocie 6.411,00 zł stanowi zaległość zaliczek za miesiące od maja do grudnia 2007 r. Na zaległość wystawiono upomnienie.
- zaległości 3 jednostki w kwocie 267,70 zł stanowią zaległości zaliczek za miesiące od maja do grudnia 2007 r. Na zaległość wystawiono upomnienie. Kwota ta została zapłacona w styczniu 2008 roku.
- zaległość 4 jednostki w kwocie 438,00 zł stanowi zaległość zaliczki za miesiąc grudzień 2007 r. Zaległość ta została uregulowana w miesiącu styczniu 2008 r.

Pozostała zaległość w kwocie 133,11 zł. stanowi zaległości 6 jednostek. Zaległości te powstały z nieprawidłowego rozbiccia wpłat zaliczek na podatek od nieruchomości i zostaną uregulowane przy wpłatach bieżących.

### **Podatek rolny od osób prawnych**

Zaległości na dzień 01.01.2007r. wynosiła 163,00zł., a nadpłata wynosiła 13,00 zł.

Za 2007r. przypis wynosi 114.624,00 zł

W 2007 r. odpisano kwotę 8.980,00 zł. Z tego kwota 7.637,00 zł stanowi ulgę inwestycyjną udzieloną 1 jednostce. Pozostała kwota 1.343,00 zł stanowi odpisy wynikające ze zmian dokonanych na podstawie złożonych deklaracji korygujących.

Do dnia 31.12.2007r. dokonane wpłaty wynoszą 105.797,00 zł.

Kwota nadpłaty na 31.12.2007r. wynosi 13,00 zł..

Kwota zaległości na 31.12.2007 r. to 10,00 zł.

Na w/w zaległości składają się zaległości 2 jednostek

Zaległości te powstały z nieprawidłowego rozbiccia wpłat na podatek rolny i zostaną uregulowane przy wpłatach bieżących.

### **Podatek od środków transportowych osoby prawne.**

Zaległości na dzień 01.01.2007r. wynosiły 285,10 zł., a nadpłata wynosiła 199,09 zł.

Przypis na rok 2007 wynosi 27.400,00 zł.

W 2007 r. odpisano kwotę 2.067,00 zł. Kwota ta stanowi odpisy wynikające ze sprzedaży pojazdów.

Do dnia 31.12.2007r. dokonane wpłaty wynoszą 25.374,00 zł.

Kwota nadpłaty na 31.12.2007r. wynosi 87,09 zł..

Kwota zaległości na 31.12.2007 r. to 132,10 zł.

Na w/w zaległości składają się zaległości 3 jednostek:

- zaległości 1 jednostki w kwocie 106,00 zł. stanowią zaległości II raty 2006 na zaległość wystawiono upomnienie i tytuł wykonawczy. Zaległość została uregulowana w miesiącu lutym 2008 r.

Pozostała zaległość w kwocie 26,10 zł. stanowi zaległości 2 jednostek. Zaległości te powstały z nieprawidłowego rozbiccia wpłat zaliczek na podatek od środków transportowych i zostaną uregulowane przy wpłatach bieżących.

**Podatek leśny osób prawnych:**

Zaległości na dzień 01.01.2007r. wynosiły 0,00 zł., a nadpłata wynosiła 0,00 zł.

Przypis na rok 2007 wynosi 9.599,00 zł.

W 2007 r. odpisano kwotę 0,00 zł.

Do dnia 31.12.2007r. dokonane wpłaty wynoszą 9.599,00 zł.

Stan zaległości na 31.12.2007 r. wynosi 0,00 zł.

**Podatek od nieruchomości od osób fizycznych**

Zaległości na dzień 01.01.2007r. wynosiły 178.700,17 zł., a nadpłata wynosiła 2.266,49 zł.

Przypis na rok 2007 wynosi 944.765,00 zł.

W 2007 r. odpisano kwotę 33.121,50 zł. W tym kwota umorzeń wyniosła

6.997,50 zł i dotyczyła 9 podatników, kwota 16.376,00 zł stanowi odpis związany z wejściem w życie od 1 maja 2007 r. uchwały w sprawie zwolnienia od podatku od nieruchomości dróg oznaczonych w ewidencji gruntów i budynków symbolem „dr”.

Pozostała kwota 9.748,00 zł. stanowi odpisy wynikające ze zmian zgłaszanych przez podatników.

Do dnia 31.12.2007r. dokonane wpłaty wynoszą 912.531,16 zł.

Kwota 1.834,00 zł. stanowi podatek za rok 2007 dla którego wyznaczono nowy termin płatności na rok 2008, natomiast kwota 13.101,30 zł stanowi zaległości zabezpieczone wpisem hipoteki przymusowej.

Kwota nadpłaty na 31.12.2007r. wynosi 3.030,02 zł..

Kwota zaległości na 31.12.2007 r. to 163.640,74 zł.

**Podatek rolny od osób fizycznych.**

Zaległości na dzień 01.01.2007 r. wynosiły 46.535,67 zł., a nadpłata wynosiła 2.141,83 zł.

Przypis na rok 2007 wynosi 925.911,00 zł.

W 2007 r. odpisano kwotę 40.484,00 zł. w tym:

- kwota umorzeń wyniosła 3.651,00 zł i dotyczyła 5 podatników
- kwota ulgi z tytułu nabycia gruntów po wymiarze wynosiła 1.767,00 zł
- kwota ulgi inwestycyjnej po wymiarze 23.778,00
- kwota ulgi żołnierskiej po wymiarze 220,00 zł
- pozostała kwota 11.068,00 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 31.12.2007 r. dokonane wpłaty wynoszą 885.128,73 zł.

Kwota 816,00 zł. stanowi podatek za rok 2007 dla którego wyznaczono nowy termin płatności na rok 2008, natomiast kwota 640,00 zł stanowi zaległości zabezpieczone wpisem hipoteki przymusowej.

Kwota nadpłaty na 31.12.2007r. wynosi 4.063,31 zł..

Kwota zaległości na 31.12.2007 r. to 47.299,42 zł.

#### **Podatek od środków transportowych osób fizycznych.**

Zaległości na dzień 01.01.2007r. wynosiły 30.950,93 zł., a nadpłata wynosiła 732,50 zł.

Przypis na rok 2007 wynosi 226.256,00 zł.

W 2007 r. odpisano kwotę 24.306,00 zł. W tym kwota umorzeń wyniosła 2.152,00 zł i dotyczyła 2 podatników. Pozostała kwota 22.154,00 zł. stanowi odpis wynikające ze sprzedaży pojazdów.

Do dnia 31.12.2007r. dokonane wpłaty wynoszą 189.647,14 zł

Kwota 11.439,66 zł. stanowi zaległości podatkowe zabezpieczone wpisem hipoteki przymusowej.

Kwota nadpłaty na 31.12.2007r. wynosi 807,51 zł..

Kwota zaległości na 31.12.2007 r. to 31.889,14 zł.

#### **Podatek leśny od osób fizycznych**

Zaległość na dzień 01.01.2007 r. wynosiła 26,00 zł.

Przypis na 2007r. wynosi 503,00 zł.

W 2007 r. odpisano kwotę 0,00 zł.

Do dnia 31.12.2007r. dokonane wpłaty wynoszą 508,00 zł.

Stan zaległości na 31.12.2007 r. wynosi 21,00 zł.

W 2007 rok wystawiono ogółem na zaległości podatkowe 1187 upomnień i 249 tytułów wykonawczych.

Na dzień 31.12.2007 r. brak wydanych decyzji o odroczeniu terminów płatności.

Informację dotyczącą przyznania ulg i zwolnień podatkowych przedstawiają niniejsze tabele.

**Tabela Nr 7. Rozłożenie na raty (należności główne) – stan na dzień 31.12.2007 r.**

| Wyszczególnienie                            | Kwota           | Ilość osób korzystających z rozłożenia płatności na raty |
|---|-----------------|--|
| podatek od nieruchomości od osób fizycznych | 1 834,00        | 4  |
| podatek rolny od osób fizycznych            | 816,00 zł       | 2  |
| <b>RAZEM</b>                                | <b>2 650,00</b> | <b>6</b>   |

Źródło: Opracowanie własne.

**Tabela Nr 8. Ulgi i zwolnienia ustawowe za 2007 rok**

| Wyszczególnienie   | Kwota          | Ilość osób korzystających z ulg |
|--|----------------|---------------------------------|
| <b>1. Podatek rolny – osoby prawne</b>   |                |                                 |
| - ulga inwestycyjna  | 128.210,00 zł; | 1 podatnik                      |
| - zwolnienie działkowców z tytułu użytkowania i użytkowania wieczystego gruntów rodzinnych ogrodów działkowych | 573,00 zł;     | 1 podatnik                      |
| <b>1. Podatek leśny – osoby prawne</b>   |                |                                 |
| - ulga ustawowa z tytułu użytkowania lasów w wieku do 40 lat oraz wpisanych do rejestru zabytków               | 5.357,00 zł;   | 1 podatnik                      |
| <b>2. Podatek od nieruchomości – osoby prawne</b>  |                |                                 |
| - ulga ustawowa z tytułu zatrudnienia osób niepełnosprawnych   | 19.619,00 zł;  | 1 podatnik                      |
|  |                |                                 |

| <b>3. Podatek rolny – osoby fizyczne</b> |                |               |
|--|----------------|---------------|
|  |                |               |
| - ulga żołnierska                        | 551,00 zł;     | 2 podatników  |
| - ulga inwestycyjna                      | 141.073,00 zł; | 71 podatników |
| - ulga z tytułu nabycia gruntów          | 67.874,00 zł;  | 98 podatników |

Źródło: Opracowanie własne.

### **Ulgi ustawowe osoby prawne**

przyznane za okres od 01.01.2007 r do 31.12.2007 r.

**Podatek rolny** –ustawa z dnia 15 listopada 1984r. o podatku rolnym

**Ulga inwestycyjna** – art. 13 ust.1

1 podatnik - kwota 128.210,00 zł

- ulga udzielona przy wymiarze 120.573,00 zł

- ulga udzielona po wymiarze 7.637,00 zł

**Zwolnienie Polskiego Związku Działkowców z tytułu użytkowania**

**i użytkowania wieczystego gruntów rodzinnych ogrodów działkowych**

- art. 12 ust. 2 pkt 6

1 podatnik – kwota 573,00 zł

**Podatek leśny** – ustawa z dnia 30 października 2002 r. o podatku leśnym

2 podatników - kwota 5.357,00 zł

**Podatek od nieruchomości** - ustawa z dnia 27 sierpnia 1997r. o rehabilitacji

zawodowej i społecznej oraz zatrudnieniu osób

niepełnosprawnych

1 podatnik – kwota 19.619,00 zł

### **Ulgi ustawowe osoby fizyczne**

przyznane w podatku rolnym na podstawie

Ustawy z dnia 15 listopada 1984r. o podatku rolnym

**za okres od 01.01.2007 r do 31.12.2007 r.**

**Ulga żołnierska** – art. 13a ust. 1 i 2

2 podatników – kwota 551,00 zł

- ulga udzielona przy wymiarze 331,00 zł

- ulga udzielona po wymiarze 220,00 zł

**Ulga inwestycyjna** – art. 13 ust.1

71 podatników - kwota 141.073,00 zł

- ulga udzielona przy wymiarze 117.295,00 zł

- ulga udzielona po wymiarze 23.778,00 zł

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

98 podatników - kwota 67.874,00 zł

- ulga udzielona przy wymiarze 66.107,00 zł

- ulga udzielona po wymiarze 1.767,00 zł



**Tabela Nr 9. Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych oraz udzielonych ulg i zwolnień uchwałami Rady Miejskiej za okres od 1.01.2007 r. do 31.12.2007 r.**

**Osoby fizyczne**

| Wyszczególnienie                  | Kwota      |
|-----------------------------------|------------|
| podatek rolny                     | 0          |
| podatek leśny                     | 0          |
| podatek od nieruchomości          | 613.402,00 |
| podatek od nieruchomości          | 16.376,00  |
| podatek od środków transportowych | 171.279,39 |
| podatek od posiadania psów        | 22.940,40  |

**Osoby prawne**

| Wyszczególnienie                  | Kwota obniżenia górnych stawek |
|-----------------------------------|--------------------------------|
| podatek rolny                     | 0                              |
| podatek leśny                     | 0                              |
| podatek od nieruchomości          | 487.456,00                     |
| podatek od środków transportowych | 17.930,50                      |

Źródło: Opracowanie własne

**Tabela Nr 10. Umorzenia w podatkach osoby fizyczne i prawne za okres 01.01.2007 r. do 31.12.2007 r.**

| Lp. | Nr decyzji  | data decyzji | Podatek rolny<br>kwota umorzenia<br>w złotych | Podatek leśny<br>kwota umorzenia<br>w złotych | Podatek od nieruchomości<br>kwota umorzenia<br>w złotych | Podatek od środków transportowych<br>kwota umorzenia<br>w złotych |
|-----|-------------|--------------|---|---|--|---|
| 1.  | 3110/U-3/07 | 11.01.2007   |   |   | 105,00   |   |
| 2.  | 3113/U-3/07 | 11.01.2007   | 500,00  |   | 24,00  |   |
| 3.  | 3110/U-4/07 | 19.01.2007   |   |   | 4.746,00   |   |
| 4.  | 3110/U-6/07 | 19.02.2007   |   |   | 6.000,00   |   |
| 5.  | 3114/U-1/07 | 15.03.2007   |   |   |  | 751,00  |
| 6.  | 3113/U-7/07 | 02.04.2007   | 50,00   |   | 242,00   |   |
| 7.  | 3110/U-     | 02.04.2007   |   |   | 93,00  |   |

|                |              |            |                 |  |                  |                 |
|----------------|--------------|------------|-----------------|--|------------------|-----------------|
|                | 8/07         |            |                 |  |                  |                 |
| 8.             | 3113/U-8/07  | 05.04.2007 | 882,00          |  | 47,00            |                 |
| 9.             | 3113/U-12/07 | 27.04.2007 | 394,00          |  | 8,00             |                 |
| 10.            | 3113/U-18/07 | 14.06.2007 | 391,00          |  | 8,00             |                 |
| 11.            | 3110/U-13/07 | 19.07.2007 |                 |  | 112,00           |                 |
| 12.            | 3113/U-20/07 | 27.07.2007 | 637,00          |  | 25,00            |                 |
| 13.            | 3110/U-14/07 | 09.10.2007 |                 |  | 88,50            |                 |
| 14.            | 3113/U-25/07 | 19.10.2007 | 396,00          |  | 8,00             |                 |
| 15.            | 3114/U-3/07  | 28.11.2007 |                 |  |                  | 750,00          |
| 16.            | 3114/U-4/07  | 28.11.2007 |                 |  |                  | 651,00          |
| 17.            | 3113/U-28/07 | 06.12.2007 | 382,00          |  | 8,00             |                 |
| 18.            | 3110/U-15/07 | 06.12.2007 |                 |  | 112,00           |                 |
| 19.            | 3113/U-30/07 | 12.12.2007 | 19,00           |  | 117,00           |                 |
| <b>Razem :</b> |              |            | <b>3.651,00</b> |  | <b>11.743,50</b> | <b>2.152,00</b> |

Źródło: Opracowanie własne

Umorzenia w podatkach  
za okres 01.01.2007 r. do 31.12.2007 r.

Umorzenia podatku rolnego

Z tej formy pomocy skorzystało 5 podatników na kwotę 3 651,00 zł

Umorzenia podatku leśnego

Z tej formy pomocy nie skorzystał żaden podatnik

Umorzenia podatku od nieruchomości

Z tej formy pomocy skorzystało 10 podatników na kwotę 11 743,50 zł

Umorzenia podatku od środków transportowych

Z tej formy pomocy skorzystało 2 podatników na kwotę 2 152,00 zł

Ogółem umorzenia w roku 2007 na łączną kwotę **17 546,50 zł.**

W roku 2006 dokonano umorzeń na łączną kwotę **70 326,90 zł.**

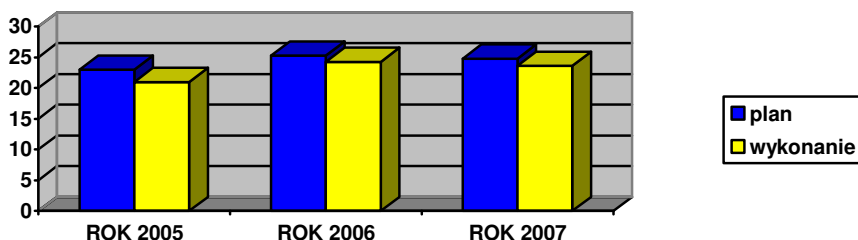
### III. WYDATKI

Wydatki w roku 2008 zaplanowano w kwocie 24 830 631,00 zł, wykonano w kwocie 23 590 263,72 zł, tj. w 95,00%. Wykonanie wydatków byłoby o ok. 1,5% wyższe, jednak do budżetu nie wprowadzono zmiany na podstawie pisma Wojewody Wielkopolskiego o zmniejszeniu planu dochodów w dziale 852 rozdział 85212 w kwocie 364 000,00 zł – dotyczy świadczeń rodzinnych. Decyzja ta została wydana w dniu 31.12.2007 r., wcześniej (w XII 2007 r.) wpłynęła informacja o blokadzie tych środków), a otrzymano ją w roku 2008, dlatego nie było możliwości wprowadzenia tej zmiany i uwzględnienia jej w planie wydatków. W związku z tym wykonanie w dziale 852 jest niższe, a to z kolei ma odzwierciedlenie w ogólnym wykonaniu wydatków.

Poniższe zestawienie przedstawia kwoty i poziom wykonania wydatków w latach 2005 – 2007

| Rok  | PLAN          | KWOTA         | WYKONANIE |
|------|---------------|---------------|-----------|
| 2005 | 22 983 234,00 | 21 048 949,00 | 91,58%    |
| 2006 | 25 290 237,00 | 24 265 329,58 | 95,95%    |
| 2007 | 24 830 631,00 | 23 590 263,72 | 95,00%    |

**Wykres nr 3. Graficzne zestawienie realizacji wydatków w latach 2005 – 2007 (w mln PLN)**



Źródło; Opracowanie własne

Jak więc wynika z powyższego zestawienia % wykonania wydatków jest znacznie wyższy niż w roku 2005, niższy o niespełna 1% w porównaniu z rokiem 2006, ale przy uwzględnieniu sytuacji, o której mowa powyżej (nie dokonano wprowadzenia zmiany w dziale 852), wykonanie w roku 2007 byłoby najwyższe w ujęciu trzyletnim?

Plan i wykonanie wydatków budżetu Gminy Krobia za rok 2007 roku w rozbiciu na działy, rozdziały i poszczególne paragrafy przedstawia tabela nr 11, a w ujęciu działów tabela nr 12.

Tabela nr 11. Plan i wykonanie wydatków budżetowych za rok 2007

| Dział       | Rozdział      | §    | Treść   | Plan              | Wykonanie         | %            |
|-------------|---------------|------|---|-------------------|-------------------|--------------|
| <b>.010</b> |               |      | <b>ROLNICTWO I ŁOWIECTWO</b>  | <b>349 521,00</b> | <b>325 387,41</b> | <b>93,10</b> |
|             | <b>.01008</b> |      | <b>Melioracje wodne</b>   | <b>36 872,00</b>  | <b>15 839,98</b>  | <b>42,96</b> |
|             |               | 4010 | Wynagrodzenie osobowe pracowników   | 18 000,00         | 1 685,12          | 9,36         |
|             |               | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne  | 3 094,00          | 284,80            | 9,20         |
|             |               | 4120 | Składki na Fundusz Pracy  | 992,00            | 836,33            | 84,31        |
|             |               | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 1 220,00          | 0,00              | 0,00         |
|             |               | 4270 | Zakup usług remontowych   | 10 480,00         | 9 947,73          | 94,92        |
|             |               | 4280 | Zakup usług zdrowotnych   | 300,00            | 300,00            | 100,00       |
|             |               | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych                                    | 2 786,00          | 2 786,00          | 100,00       |
|             | <b>.01030</b> |      | <b>Izby rolnicze</b>  | <b>22 736,00</b>  | <b>19 662,52</b>  | <b>86,48</b> |
|             |               | 2850 | Wpłaty na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego | 22 736,00         | 19 662,52         | 86,48        |
|             | <b>.01095</b> |      | <b>Pozostała działalność</b>  | <b>289 913,00</b> | <b>289 884,91</b> | <b>99,99</b> |
|             |               | 4010 | Wynagrodzenie osobowe pracowników   | 4 750,00          | 4 729,00          | 99,56        |
|             |               | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne  | 817,00            | 812,79            | 99,48        |
|             |               | 4120 | Składki na Fundusz Pracy  | 117,00            | 115,86            | 99,03        |
|             |               | 4430 | Różne opłaty i składki  | 284 229,00        | 284 227,26        | 100,00       |
| <b>600</b>  |               |      | <b>TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ</b>   | <b>723 615,00</b> | <b>722 999,27</b> | <b>99,91</b> |
|             | <b>60014</b>  |      | <b>Drogi publiczne powiatowe</b>  | <b>28 000,00</b>  | <b>27 925,50</b>  | <b>99,73</b> |
|             |               | 4270 | Zakup usług remontowych   | 28 000,00         | 27 925,50         | 99,73        |
|             | <b>60016</b>  |      | <b>Drogi publiczne gminne</b>   | <b>695 615,00</b> | <b>695 073,77</b> | <b>99,92</b> |
|             |               | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 110 550,00        | 110 548,06        | 100,00       |
|             |               | 4270 | Zakup usług remontowych   | 320 570,00        | 320 565,18        | 100,00       |

|            |              |  |                   |                   |              |
|------------|--------------|--|-------------------|-------------------|--------------|
|            | 4300         | Zakup usług pozostałych  | 170 895,00        | 170 680,76        | 99,87        |
|            | 6050         | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych   | 88 500,00         | 88 179,77         | 99,64        |
|            | 6060         | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych                                     | 5 100,00          | 5 100,00          | 100,00       |
| <b>700</b> |              | <b>GOSPODARKA MIESZKANIOWA</b>   | <b>638 541,00</b> | <b>402 746,58</b> | <b>63,07</b> |
|            | <b>70005</b> | <b>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</b>  | <b>550 127,00</b> | <b>382 099,92</b> | <b>69,46</b> |
|            | 4110         | Składki na ubezpieczenia społeczne   | 661,00            | 637,42            | 96,43        |
|            | 4120         | Składki na Fundusz Pracy   | 100,00            | 96,04             | 96,04        |
|            | 4170         | Wynagrodzenia bezosobowe   | 11 060,00         | 10 640,00         | 96,20        |
|            | 4210         | Zakup materiałów i wyposażenia   | 64 600,00         | 36 354,62         | 56,28        |
|            | 4260         | Zakup energii  | 24 000,00         | 21 880,39         | 91,17        |
|            | 4270         | Zakup usług remontowych  | 169 200,00        | 152 522,35        | 90,14        |
|            | 4300         | Zakup usług pozostałych  | 39 270,00         | 26 616,21         | 67,78        |
|            | 4430         | Różne opłaty i składki   | 3 491,00          | 2 442,66          | 69,97        |
|            | 4600         | Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych | 15 000,00         | 15 000,00         | 100,00       |
|            | 6050         | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych   | 10 745,00         | 10 688,41         | 99,47        |
|            | 6060         | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych                                     | 212 000,00        | 105 221,82        | 49,63        |
|            | <b>70095</b> | <b>Pozostała działalność</b>   | <b>88 414,00</b>  | <b>20 646,66</b>  | <b>23,35</b> |
|            | 4210         | Zakup materiałów i wyposażenia   | 818,00            | 817,62            | 99,95        |
|            | 4300         | Zakup usług pozostałych  | 84 696,00         | 16 929,04         | 19,99        |
|            | 4390         | Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii                            | 2 900,00          | 2 900,00          | 100,00       |
| <b>710</b> |              | <b>DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA</b>  | <b>114 500,00</b> | <b>76 069,33</b>  | <b>66,44</b> |
|            | <b>71004</b> | <b>Plany zagospodarowania przestrzennego</b>   | <b>13 000,00</b>  | <b>9 990,40</b>   | <b>76,85</b> |
|            | 4300         | Zakup usług pozostałych  | 13 000,00         | 9 990,40          | 76,85        |
|            | <b>71014</b> | <b>Opracowanie geodezyjne i kartograficzne</b>   | <b>42 000,00</b>  | <b>41 227,30</b>  | <b>98,16</b> |
|            | 4300         | Zakup usług pozostałych  | 42 000,00         | 41 227,30         | 98,16        |

|              |              |   | <b>Cmentarze</b> | <b>3 500,00</b>     | <b>2 204,78</b>     | <b>62,99</b>  |
|--------------|--------------|---|------------------|---------------------|---------------------|---------------|
|              | 4210         | Zakup materiałów i wyposażenia                                      |                  | 2 585,00            | 1 291,00            | 49,94         |
|              | 6050         | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych                          |                  | 915,00              | 913,78              | 99,87         |
|              | <b>71095</b> | <b>Pozostała działalność</b>  |                  | <b>56 000,00</b>    | <b>22 646,85</b>    | <b>40,44</b>  |
|              | 4170         | Wynagrodzenia bezosobowe  |                  | 16 500,00           | 12 742,50           | 77,23         |
|              | 4210         | Zakup materiałów i wyposażenia                                      |                  | 3 000,00            | 601,80              | 20,06         |
|              | 4300         | Zakup usług pozostałych   |                  | 33 300,00           | 6 856,55            | 20,59         |
|              | 4390         | Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii       |                  | 2 200,00            | 2 200,00            | 100,00        |
|              | 4430         | Różne opłaty i składki  |                  | 1 000,00            | 246,00              | 24,60         |
| <b>750</b>   |              | <b>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>                                      |                  | <b>1 786 362,00</b> | <b>1 745 953,37</b> | <b>97,74</b>  |
|              | <b>75011</b> | <b>Urzędy wojewódzkie</b>   |                  | <b>90 200,00</b>    | <b>90 200,00</b>    | <b>100,00</b> |
|              | 4010         | Wynagrodzenia osobowe pracowników                                   |                  | 69 038,00           | 69 038,00           | 100,00        |
|              | 4040         | Dodatkové wynagrodzenie roczne                                      |                  | 5 652,00            | 5 652,00            | 100,00        |
|              | 4110         | Składki na ubezpieczenia społeczne                                  |                  | 12 845,00           | 12 845,00           | 100,00        |
|              | 4120         | Składki na Fundusz Pracy  |                  | 1 835,00            | 1 835,00            | 100,00        |
|              | 4210         | Zakup materiałów i wyposażenia                                      |                  | 830,00              | 830,00              | 45,23         |
|              | <b>75022</b> | <b>Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)</b>                 |                  | <b>99 100,00</b>    | <b>95 196,57</b>    | <b>96,06</b>  |
|              | 3030         | Różne wydatki na rzecz osób fizycznych                              |                  | 86 700,00           | 86 413,54           | 99,67         |
|              | 4210         | Zakup materiałów i wyposażenia                                      |                  | 6 570,00            | 5 797,40            | 88,24         |
|              | 4300         | Zakup usług pozostałych   |                  | 2 200,00            | 646,00              | 29,36         |
|              | 4410         | Podróże służbowe krajowe  |                  | 800,00              | 288,60              | 36,08         |
|              | 4530         | Podatek od towarów i usług (VAT)                                    |                  | 800,00              | 42,18               | 5,27          |
|              | 4700         | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej |                  | 130,00              | 130,00              | 100,00        |
|              | 4750         | Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji          |                  | 1 900,00            | 1 878,85            | 98,89         |
| <b>75023</b> |              | <b>Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)</b>               |                  | <b>1 479 606,00</b> | <b>1 445 730,77</b> | <b>97,71</b>  |

|      |   |            |            |        |
|------|---|------------|------------|--------|
| 3020 | Nagrody i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń                   | 1 000,00   | 473,20     | 47,32  |
| 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników                                       | 804 931,00 | 800 597,57 | 99,46  |
| 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne  | 54 024,00  | 54 023,52  | 100,00 |
| 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne                                      | 137 500,00 | 135 317,40 | 98,41  |
| 4120 | Składki na Fundusz Pracy  | 19 851,00  | 19 593,67  | 98,70  |
|      | Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych        | 5 510,00   | 5 482,67   | 99,50  |
| 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe  | 14 200,00  | 8 799,00   | 61,96  |
| 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 74 162,00  | 72 631,37  | 97,94  |
| 4260 | Zakup energii   | 46 500,00  | 44 283,82  | 95,23  |
| 4270 | Zakup usług remontowych   | 18 000,00  | 17 990,82  | 99,95  |
| 4280 | Zakup usług zdrowotnych   | 500,00     | 170,00     | 34,00  |
| 4300 | Zakup usług pozostałych   | 101 550,00 | 94 969,90  | 93,52  |
| 4350 | Opłaty za usługi internetowe  | 7 000,00   | 6 953,00   | 99,33  |
| 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej   | 8 730,00   | 8 410,20   | 96,34  |
| 4370 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej | 25 000,00  | 24 650,12  | 98,60  |
| 4390 | Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii           | 800,00     | 732,00     | 91,50  |
| 4410 | Podróże służbowe krajowe  | 25 440,00  | 20 046,21  | 78,80  |
| 4420 | Podróże służbowe zagraniczne  | 360,00     | 355,07     | 98,63  |
| 4430 | Różne opłaty i składki  | 28 573,00  | 27 905,25  | 97,66  |
| 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych                        | 24 475,00  | 24 475,00  | 100,00 |
| 4530 | Podatek od towarów i usług (VAT)  | 2 000,00   | 1 416,38   | 70,82  |
| 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej     | 10 000,00  | 9 959,90   | 99,60  |

|            |  |              |  |  |                  |                  |               |
|------------|--|--------------|--|--|------------------|------------------|---------------|
|            |  |              |  | Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych   | 5 900,00         | 5 115,37         | 86,70         |
|            |  | 4740         |  | Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji   | 17 000,00        | 15 171,77        | 89,25         |
|            |  | 6060         |  | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych   | 46 600,00        | 46 207,56        | 99,16         |
|            |  | <b>75075</b> |  | <b>Promocja jednostek samorządu terytorialnego</b>   | <b>83 256,00</b> | <b>80 797,74</b> | <b>97,05</b>  |
|            |  | 4170         |  | Wynagrodzenia bezosobowe   | 3 416,00         | 3 416,00         | 100,00        |
|            |  | 4210         |  | Zakup materiałów i wyposażenia   | 29 040,00        | 27 353,87        | 94,19         |
|            |  | 4270         |  | Zakup usług remontowych  | 12 200,00        | 12 004,28        | 98,40         |
|            |  | 4300         |  | Zakup usług pozostałych  | 38 200,00        | 37 623,59        | 98,49         |
|            |  | 4430         |  | Różne opłaty i składki   | 400,00           | 400,00           | 100,00        |
|            |  | <b>75095</b> |  | <b>Pozostała działalność</b>   | <b>34 200,00</b> | <b>34 028,29</b> | <b>99,50</b>  |
|            |  |              |  | Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących | 7 800,00         | 7 800,00         | 100,00        |
|            |  | 2900         |  |  |                  |                  |               |
|            |  | 3030         |  | Różne wydatki na rzecz osób fizycznych   | 26 400,00        | 26 228,29        | 99,35         |
| <b>751</b> |  |              |  | <b>URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA</b>  | <b>28 670,00</b> | <b>28 259,13</b> | <b>98,57</b>  |
|            |  | <b>75101</b> |  | <b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</b>   | <b>2 016,00</b>  | <b>2 016,00</b>  | <b>100,00</b> |
|            |  | 4300         |  | Zakup usług pozostałych  | 2 016,00         | 2 016,00         | 100,00        |
|            |  | <b>75108</b> |  | <b>Wybory do sejmiku i senatu</b>  | <b>19 467,00</b> | <b>19 459,01</b> | <b>99,96</b>  |
|            |  | 3030         |  | Nagrody i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń  | 8 910,00         | 8 910,00         | 100,00        |
|            |  | 4110         |  | Składki na ubezpieczenia społeczne   | 447,00           | 446,94           | 99,99         |
|            |  | 4120         |  | Składki na Fundusz Pracy   | 64,00            | 63,70            | 99,53         |
|            |  | 4170         |  | Wynagrodzenia bezosobowe   | 3 850,00         | 3 850,00         | 100,00        |



|              |      |  |                   |                   |              |
|--------------|------|--|-------------------|-------------------|--------------|
|              | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 4 306,00          | 4 298,73          | 99,83        |
|              | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 1 350,00          | 1 350,00          | 100,00       |
|              | 4410 | Podróże służbowe krajowe   | 540,00            | 539,64            | 99,93        |
| <b>75109</b> |      | <b>Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie</b> | <b>7 187,00</b>   | <b>6 784,12</b>   | <b>94,39</b> |
|              | 3030 | Różne wydatki na rzecz osób fizycznych   | 3 850,00          | 3 450,00          | 89,61        |
|              | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne   | 329,00            | 328,67            | 99,90        |
|              | 4120 | Składki na Fundusz Pracy   | 47,00             | 46,84             | 99,66        |
|              | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe   | 1 912,00          | 1 912,00          | 100,00       |
|              | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 400,00            | 399,06            | 99,77        |
|              | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 549,00            | 549,00            | 100,00       |
|              | 4410 | Podróże służbowe krajowe   | 100,00            | 98,55             | 98,55        |
| <b>754</b>   |      | <b>BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOPOŻAROWA</b>   | <b>138 109,00</b> | <b>131 555,37</b> | <b>95,25</b> |
| <b>75405</b> |      | <b>Komendy powiatowe Policji</b>   | <b>5 000,00</b>   | <b>4 870,40</b>   | <b>97,41</b> |
|              | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 5 000,00          | 4 870,40          | 97,41        |
| <b>75412</b> |      | <b>Ochotnicze straże pożarne</b>   | <b>123 229,00</b> | <b>116 874,81</b> | <b>94,84</b> |
|              | 2820 | Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom  | 6 000,00          | 6 000,00          | 100,00       |
|              | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne   | 942,00            | 842,32            | 89,42        |
|              | 4120 | Składki na Fundusz Pracy   | 139,00            | 123,22            | 88,65        |
|              | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe   | 19 300,00         | 19 260,00         | 99,79        |
|              | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 38 249,00         | 38 016,26         | 99,39        |
|              | 4260 | Zakup energii  | 12 300,00         | 12 066,97         | 98,11        |
|              | 4270 | Zakup usług remontowych  | 2 600,00          | 2 501,00          | 96,19        |
|              | 4280 | Zakup usług zdrowotnych  | 1 920,00          | 1 910,00          | 99,48        |

|            |              |  |                   |                   |              |
|------------|--------------|--|-------------------|-------------------|--------------|
|            | 4300         | Zakup usług pozostałych  | 18 439,00         | 13 426,29         | 72,81        |
|            | 4370         | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej  | 2 200,00          | 2 194,61          | 99,76        |
|            | 4430         | Różne opłaty i składki   | 12 290,00         | 12 226,16         | 99,48        |
|            | 4530         | Podatek od towarów i usług (VAT)   | 850,00            | 520,52            | 61,24        |
|            | 6060         | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych   | 8 000,00          | 7 787,46          | 97,34        |
|            | <b>75414</b> | <b>Obrona cywilna</b>  | <b>9 880,00</b>   | <b>9 810,16</b>   | <b>99,29</b> |
|            | 4210         | Zakup materiałów i wyposażenia   | 8 113,00          | 8 043,48          | 99,14        |
|            | 4300         | Zakup usług pozostałych  | 1 767,00          | 1 766,68          | 99,98        |
| <b>756</b> |              | <b>DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBREM</b> | <b>64 840,00</b>  | <b>63 217,75</b>  | <b>97,50</b> |
|            | <b>75647</b> | <b>Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych</b>   | <b>64 840,00</b>  | <b>63 217,75</b>  | <b>97,50</b> |
|            | 4100         | Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne   | 42 000,00         | 41 064,00         | 97,77        |
|            | 4210         | Zakup materiałów i wyposażenia   | 1 310,00          | 1 248,00          | 95,27        |
|            | 4300         | Zakup usług pozostałych  | 11 250,00         | 11 246,85         | 99,97        |
|            | 4430         | Różne opłaty i składki   | 3 700,00          | 3 125,00          | 84,46        |
|            | 4700         | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej  | 1 350,00          | 1 341,00          | 99,33        |
|            | 4740         | Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych   | 720,00            | 711,26            | 98,79        |
|            | 4750         | Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji   | 4 510,00          | 4 481,64          | 99,37        |
| <b>757</b> |              | <b>OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO</b>   | <b>207 460,00</b> | <b>207 447,79</b> | <b>99,99</b> |

|            |              |      |   |                      |                      |              |
|------------|--------------|------|---|----------------------|----------------------|--------------|
|            | <b>75702</b> |      | <b>Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego</b>           | <b>207 460,00</b>    | <b>207 447,79</b>    | <b>99,99</b> |
|            |              | 4300 | Zakup usług pozostałych   | 23 340,00            | 23 333,62            | 99,97        |
|            |              | 8070 | Odsetki i dyskonto od krajowych skarbowych papierów wartościowych oraz od krajowych pożyczek i kredytów | 184 120,00           | 184 114,17           | 100,00       |
| <b>758</b> |              |      | <b>RÓŻNE ROZLICZENIA</b>  | <b>33 702,00</b>     | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>  |
|            | <b>75818</b> |      | <b>Rezerwy ogólne i celowe</b>  | <b>33 702,00</b>     | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>  |
|            |              | 4810 | Rezerwy   | 33 702,00            | 0,00                 | 0,00         |
| <b>801</b> |              |      | <b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>   | <b>11 188 594,00</b> | <b>11 076 558,74</b> | <b>99,00</b> |
|            | <b>80101</b> |      | <b>Szkoły podstawowe</b>  | <b>5 614 290,00</b>  | <b>5 565 175,26</b>  | <b>99,13</b> |
|            |              | 3020 | Nagrody i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń   | 265 051,00           | 261 388,81           | 98,62        |
|            |              | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników   | 3 462 093,00         | 3 436 331,64         | 99,26        |
|            |              | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne  | 265 591,00           | 264 693,28           | 99,66        |
|            |              | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne  | 663 536,00           | 656 261,74           | 98,90        |
|            |              | 4120 | Składki na Fundusz Pracy  | 94 149,00            | 92 809,44            | 98,58        |
|            |              | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe  | 2 960,00             | 2 728,00             | 92,16        |
|            |              | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 119 503,00           | 119 455,52           | 99,96        |
|            |              | 4240 | Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek   | 22 669,00            | 22 598,01            | 99,69        |
|            |              | 4260 | Zakup energii   | 139 462,00           | 138 800,39           | 99,53        |
|            |              | 4270 | Zakup usług remontowych   | 115 609,00           | 115 414,09           | 99,83        |
|            |              | 4280 | Zakup usług zdrowotnych   | 2 567,00             | 2 392,50             | 93,20        |
|            |              | 4300 | Zakup usług pozostałych   | 56 888,00            | 52 871,86            | 92,94        |
|            |              | 4350 | Opłaty za usługi internetowe  | 2 200,00             | 2 003,48             | 91,07        |
|            |              | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej                                   | 297,00               | 296,66               | 99,89        |

|  |              |  |  |                     |                     |              |
|--|--------------|--|--|---------------------|---------------------|--------------|
|  |              |  | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej  | 22 830,00           | 20 508,13           | 89,83        |
|  | 4370         |  | Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii  | 330,00              | 328,41              | 99,52        |
|  | 4410         |  | Podróże służbowe krajowe   | 10 614,00           | 10 447,50           | 98,43        |
|  | 4430         |  | Różne opłaty i składki   | 12 940,00           | 12 577,50           | 97,20        |
|  | 4440         |  | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych   | 206 469,00          | 205 301,00          | 99,43        |
|  | 4700         |  | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej  | 1 488,00            | 1 392,00            | 93,55        |
|  | 4740         |  | Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych   | 4 930,00            | 4 917,79            | 99,75        |
|  | 4750         |  | Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji   | 15 614,00           | 15 564,20           | 99,68        |
|  | 6050         |  | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych   | 126 500,00          | 126 093,31          | 99,68        |
|  | <b>80103</b> |  | <b>Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych</b>   | <b>263 820,00</b>   | <b>261 147,30</b>   | <b>98,99</b> |
|  | 3020         |  | Nagrody i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń  | 18 733,00           | 18 539,62           | 98,97        |
|  | 4010         |  | Wynagrodzenia osobowe pracowników  | 172 554,00          | 170 620,19          | 98,88        |
|  | 4040         |  | Dodatkowe wynagrodzenie roczne   | 13 105,00           | 13 076,12           | 99,78        |
|  | 4110         |  | Składki na ubezpieczenia społeczne   | 35 151,00           | 34 795,70           | 98,99        |
|  | 4120         |  | Składki na Fundusz Pracy   | 4 984,00            | 4 836,98            | 97,05        |
|  | 4210         |  | Zakup materiałów i wyposażenia   | 5 590,00            | 5 584,91            | 99,91        |
|  | 4240         |  | Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek  | 2 700,00            | 2 690,78            | 99,66        |
|  | 4440         |  | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych   | 11 003,00           | 11 003,00           | 100,00       |
|  | <b>80104</b> |  | <b>Przedszkola</b>   | <b>1 624 344,00</b> | <b>1 608 872,31</b> | <b>99,05</b> |
|  |              |  | Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego | 20 000,00           | 14 152,71           |              |
|  | 3020         |  | Nagrody i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń  | 68 204,00           | 67 961,85           | 99,64        |

|              |  |  |  |                     |                     |              |
|--------------|--|--|--|---------------------|---------------------|--------------|
|              |  |  |  |                     | 1 014 774,57        | 99,57        |
| 4010         | Wynagrodzenia osobowe pracowników  |  |  | 1 019 199,00        |                     |              |
| 4040         | Dodatkowe wynagrodzenie roczne   |  |  | 80 370,00           | 80 352,21           | 99,98        |
| 4110         | Składki na ubezpieczenia społeczne   |  |  | 196 442,00          | 195 059,75          | 99,30        |
| 4120         | Składki na Fundusz Pracy   |  |  | 27 689,00           | 27 444,93           | 99,12        |
| 4170         | Wynagrodzenia bezosobowe   |  |  | 2 250,00            | 2 250,00            | 100,00       |
| 4210         | Zakup materiałów i wyposażenia   |  |  | 42 114,00           | 42 110,82           | 99,99        |
| 4240         | Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek                                    |  |  | 8 430,00            | 8 420,26            | 99,88        |
| 4260         | Zakup energii  |  |  | 35 233,00           | 35 189,44           | 99,88        |
| 4270         | Zakup usług remontowych  |  |  | 21 300,00           | 21 248,55           | 99,76        |
| 4280         | Zakup usług zdrowotnych  |  |  | 1 435,00            | 1 434,00            | 99,93        |
| 4300         | Zakup usług pozostałych  |  |  | 13 445,00           | 13 427,99           | 99,87        |
| 4350         | Opłaty za usługi internetowe   |  |  | 1 114,00            | 1 112,40            | 99,86        |
|              | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej            |  |  | 7 730,00            | 6 696,71            | 86,63        |
| 4370         |  |  |  |                     |                     |              |
| 4410         | Podróże służbowe krajowe   |  |  | 1 333,00            | 742,54              | 55,70        |
| 4430         | Różne opłaty i składki   |  |  | 3 077,00            | 1 987,05            | 64,58        |
| 4440         | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych                                   |  |  | 59 154,00           | 59 154,00           | 100,00       |
|              | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej                |  |  | 700,00              | 700,00              | 100,00       |
| 4700         |  |  |  |                     |                     |              |
| 4740         | Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych |  |  | 1 600,00            | 1 592,93            | 99,56        |
| 4750         | Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji                         |  |  | 4 025,00            | 4 022,06            | 99,93        |
| 6060         | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych                               |  |  | 9 500,00            | 9 037,54            | 95,13        |
| <b>80110</b> | <b>Gimnazja</b>  |  |  | <b>2 800 843,00</b> | <b>2 783 289,03</b> | <b>99,37</b> |
| 3020         | Nagrody i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń                              |  |  | 160 989,00          | 160 846,39          | 99,91        |
| 4010         | Wynagrodzenia osobowe pracowników  |  |  | 1 784 513,00        | 1 774 849,97        | 99,46        |

|              |      |  |                   |                   |              |
|--------------|------|--|-------------------|-------------------|--------------|
|              | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne   | 136 706,00        | 136 689,09        | 99,99        |
|              | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne   | 341 674,00        | 337 591,35        | 98,81        |
|              | 4120 | Składki na Fundusz Pracy   | 48 057,00         | 47 682,84         | 99,22        |
|              | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 41 350,00         | 41 288,67         | 99,85        |
|              | 4240 | Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek                                    | 4 677,00          | 4 615,50          | 98,69        |
|              | 4260 | Zakup energii  | 120 927,00        | 119 339,54        | 98,69        |
|              | 4270 | Zakup usług remontowych  | 7 471,00          | 7 468,56          | 99,97        |
|              | 4280 | Zakup usług zdrowotnych  | 1 210,00          | 817,50            | 67,56        |
|              | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 21 398,00         | 20 991,84         | 98,10        |
|              | 4350 | Opłaty za usługi internetowe   | 1 930,00          | 1 723,75          | 89,31        |
|              | 4370 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej            | 5 410,00          | 5 242,45          | 96,90        |
|              | 4410 | Podróże służbowe krajowe   | 6 638,00          | 6 344,77          | 95,58        |
|              | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych                                   | 110 313,00        | 110 313,00        | 100,00       |
|              | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej                | 530,00            | 440,00            | 83,02        |
|              | 4740 | Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych | 1 750,00          | 1 748,96          | 99,94        |
|              | 4750 | Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji                         | 5 300,00          | 5 294,85          | 99,90        |
| <b>80113</b> |      | <b>Dowożenie uczniów do szkół</b>  | <b>444 543,00</b> | <b>434 834,27</b> | <b>97,82</b> |
|              | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników  | 24 012,00         | 24 011,84         | 100,00       |
|              | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne   | 1 950,00          | 1 949,45          | 99,97        |
|              | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne   | 4 386,00          | 4 385,84          | 100,00       |
|              | 4120 | Składki na Fundusz Pracy   | 625,00            | 623,99            | 99,84        |
|              | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 411 961,00        | 402 254,15        | 97,64        |
|              | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych                                   | 1 609,00          | 1 609,00          | 100,00       |

|            |              |      |   |                     |                     |              |
|------------|--------------|------|---|---------------------|---------------------|--------------|
|            | <b>80146</b> |      | <b>Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli</b>                         | <b>49 935,00</b>    | <b>34 045,06</b>    | <b>68,18</b> |
|            |              | 4300 | Zakup usług pozostałych   | 49 935,00           | 34 045,06           | 68,18        |
|            | <b>80195</b> |      | <b>Pozostała działalność</b>  | <b>390 819,00</b>   | <b>389 195,51</b>   | <b>99,58</b> |
|            |              | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe  | 1 620,00            | 1 500,00            | 92,59        |
|            |              | 4240 | Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek                         | 2 676,00            | 2 675,60            | 99,99        |
|            |              | 4300 | Zakup usług pozostałych   | 325 964,00          | 324 460,91          | 99,54        |
|            |              | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych                        | 58 159,00           | 58 159,00           | 100,00       |
|            |              | 4750 | Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji              | 2 400,00            | 2 400,00            | 100,00       |
| <b>851</b> |              |      | <b>OCHRONA ZDROWIA</b>  | <b>131 928,00</b>   | <b>95 362,87</b>    | <b>72,28</b> |
|            | <b>85111</b> |      | <b>Szpitala ogólne</b>  | <b>13 000,00</b>    | <b>12 947,00</b>    | <b>99,59</b> |
|            |              | 6060 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych                    | 13 000,00           | 12 947,00           | 99,59        |
|            | <b>85153</b> |      | <b>Zwalczanie narkomanii</b>  | <b>25 136,00</b>    | <b>14 340,00</b>    | <b>57,05</b> |
|            |              | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 14 136,00           | 10 740,00           | 75,98        |
|            |              | 4300 | Zakup usług pozostałych   | 11 000,00           | 3 600,00            | 32,73        |
|            | <b>85154</b> |      | <b>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</b>                                   | <b>93 792,00</b>    | <b>68 075,87</b>    | <b>72,58</b> |
|            |              | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne                                      | 413,00              | 65,85               | 15,94        |
|            |              | 4120 | Składki na Fundusz Pracy  | 59,00               | 9,93                | 16,83        |
|            |              | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe  | 34 920,00           | 22 575,00           | 64,65        |
|            |              | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 29 300,00           | 22 488,23           | 76,75        |
|            |              | 4300 | Zakup usług pozostałych   | 17 500,00           | 12 416,37           | 70,95        |
|            |              | 4370 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej | 600,00              | 0,00                | 0,00         |
|            |              | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej     | 4 000,00            | 3 520,50            | 88,01        |
|            |              | 6060 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych                    | 7 000,00            | 6 999,99            | 100,00       |
| <b>852</b> |              |      | <b>POMOC SPOŁECZNA</b>  | <b>5 465 642,00</b> | <b>4 846 956,32</b> | <b>88,68</b> |

|  | <b>85202</b> | <b>Domy pomocy społecznej</b>  | <b>60 000,00</b>    | <b>55 820,46</b>    | <b>93,03</b> |
|--|--------------|--|---------------------|---------------------|--------------|
|  |              | Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego          | 60 000,00           | 55 820,46           | 93,03        |
|  | <b>85212</b> | <b>Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</b> | <b>3 836 300,00</b> | <b>3 465 325,76</b> | <b>90,33</b> |
|  |              | Świadczenia społeczne  | 3 706 256,00        | 3 365 567,71        | 90,81        |
|  |              | Wynagrodzenia osobowe pracowników  | 65 494,00           | 45 638,69           | 69,68        |
|  |              | Dodatkowe wynagrodzenie roczne   | 3 090,00            | 3 089,09            | 99,97        |
|  |              | Składki na ubezpieczenia społeczne   | 29 790,00           | 25 543,65           | 85,75        |
|  |              | Składki na Fundusz Pracy   | 1 682,00            | 1 203,08            | 71,53        |
|  |              | Zakup materiałów i wyposażenia   | 4 071,00            | 3 577,20            | 87,87        |
|  |              | Zakup energii  | 3 102,00            | 2 117,86            | 68,27        |
|  |              | Zakup usług zdrowotnych  | 100,00              | 25,00               | 25,00        |
|  |              | Zakup usług pozostałych  | 8 600,00            | 8 328,16            | 96,84        |
|  |              | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej                                    | 2 550,00            | 1 735,50            | 68,06        |
|  |              | Podróże służbowe krajowe   | 1 000,00            | 534,92              | 53,49        |
|  |              | Różne opłaty i składki   | 2 293,00            | 2 293,00            | 100,00       |
|  |              | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych   | 898,00              | 898,00              | 100,00       |
|  |              | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej  | 4 250,00            | 2 950,00            | 69,41        |
|  |              | Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych                         | 1 000,00            | 0,00                | 0,00         |
|  |              | Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji   | 2 124,00            | 1 823,90            | 85,87        |



|              |      |   |                   |                   |              |
|--------------|------|---|-------------------|-------------------|--------------|
| <b>85213</b> |      | <b>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne</b> | <b>21 900,00</b>  | <b>13 451,63</b>  | <b>61,42</b> |
|              | 4130 | Składki na ubezpieczenie zdrowotne  | 21 900,00         | 13 451,63         | 61,42        |
| <b>85214</b> |      | <b>Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne</b>  | <b>581 799,00</b> | <b>458 224,04</b> | <b>78,76</b> |
|              | 3110 | Świadczenia społeczne   | 581 799,00        | 458 224,04        | 78,76        |
| <b>85215</b> |      | <b>Dodatki mieszkaniowe</b>   | <b>295 200,00</b> | <b>219 909,30</b> | <b>74,50</b> |
|              | 3110 | Świadczenia społeczne   | 295 200,00        | 219 909,30        | 74,50        |
| <b>85219</b> |      | <b>Ośrodki pomocy społecznej</b>  | <b>318 337,00</b> | <b>306 749,26</b> | <b>96,36</b> |
|              | 3020 | Nagrody i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń   | 3 044,00          | 3 044,00          | 100,00       |
|              | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników   | 179 826,00        | 179 428,84        | 99,78        |
|              | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne  | 14 082,00         | 14 081,83         | 100,00       |
|              | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne  | 36 174,00         | 33 765,06         | 93,34        |
|              | 4120 | Składki na Fundusz Pracy  | 4 984,00          | 4 638,61          | 93,07        |
|              | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe  | 11 350,00         | 11 350,00         | 100,00       |
|              | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 8 531,00          | 8 427,60          | 98,79        |
|              | 4260 | Zakup energii   | 5 970,00          | 5 457,28          | 91,41        |
|              | 4280 | Zakup usług zdrowotnych   | 100,00            | 0,00              | 0,00         |
|              | 4300 | Zakup usług pozostałych   | 11 346,00         | 10 297,30         | 90,76        |
|              | 4350 | Opłaty za usługi internetowe  | 900,00            | 656,36            | 72,93        |
|              | 4370 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej   | 6 400,00          | 5 522,65          | 86,29        |
|              | 4410 | Podróże służbowe krajowe  | 12 014,00         | 11 340,02         | 94,39        |
|              | 4430 | Różne opłaty i składki  | 852,00            | 314,07            | 36,86        |
|              | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych  | 5 355,00          | 5 355,00          | 100,00       |





| 90001        | Gospodarka ściekowa i ochrona wód   | 1 065 110,00      | 1 065 042,25      | 99,99         |
|--------------|---|-------------------|-------------------|---------------|
| 4300         | Zakup usług pozostałych   | 888 550,00        | 888 544,41        | 100,00        |
| 6050         | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych  | 85 000,00         | 84 937,84         | 99,93         |
| 6650         | Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów | 91 560,00         | 91 560,00         | 100,00        |
| <b>90002</b> | <b>Gospodarka odpadami</b>  | <b>393 025,00</b> | <b>392 206,04</b> | <b>99,79</b>  |
| 4300         | Zakup usług pozostałych   | 20 290,00         | 19 471,04         | 95,96         |
| 6010         | Wydatki na zakup i objęcie akcji oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego   | 286 275,00        | 286 275,00        | 100,00        |
| 6610         | Dotacje celowe przekazane gminie na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego         | 86 460,00         | 86 460,00         | 100,00        |
| <b>90003</b> | <b>Oczyszczanie miast i wsi</b>   | <b>22 560,00</b>  | <b>22 297,31</b>  | <b>98,84</b>  |
| 4210         | Zakup materiałów i wyposażenia  | 11 300,00         | 11 041,46         | 97,71         |
| 4300         | Zakup usług pozostałych   | 11 260,00         | 11 255,85         | 99,96         |
| <b>90004</b> | <b>Utrzymanie zieleni w miastach i gminach</b>  | <b>5 000,00</b>   | <b>4 977,11</b>   | <b>99,54</b>  |
| 4210         | Zakup materiałów i wyposażenia  | 5 000,00          | 4 977,11          | 99,54         |
| <b>90005</b> | <b>Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu</b>  | <b>3 660,00</b>   | <b>3 660,00</b>   | <b>100,00</b> |
| 4300         | Zakup usług pozostałych   | 3 660,00          | 3 660,00          | 100,00        |
| <b>90015</b> | <b>Oświetlenie ulic, placów i dróg</b>  | <b>527 217,00</b> | <b>506 663,62</b> | <b>96,10</b>  |
| 4210         | Zakup materiałów i wyposażenia  | 900,00            | 866,65            | 96,29         |
| 4260         | Zakup energii   | 176 287,00        | 176 093,98        | 99,89         |
| 4270         | Zakup usług remontowych   | 18 300,00         | 18 290,29         | 99,95         |
| 4300         | Zakup usług pozostałych   | 331 730,00        | 311 412,70        | 93,88         |
| <b>90095</b> | <b>Pozostała działalność</b>  | <b>570 730,00</b> | <b>542 639,50</b> | <b>95,08</b>  |
| 3020         | Nagrody i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń   | 14 000,00         | 12 176,82         | 86,98         |

|            |              |   |                   |                   |              |
|------------|--------------|---|-------------------|-------------------|--------------|
|            | 4010         | Wynagrodzenia osobowe pracowników                                   | 269 897,00        | 258 807,54        | 95,89        |
|            | 4040         | Dodatkowe wynagrodzenie roczne                                      | 23 871,00         | 23 870,04         | 100,00       |
|            | 4110         | Składki na ubezpieczenia społeczne                                  | 49 731,00         | 46 851,35         | 94,21        |
|            | 4120         | Składki na Fundusz Pracy  | 8 116,00          | 8 025,81          | 98,89        |
|            | 4170         | Wynagrodzenia bezosobowe  | 3 000,00          | 2 500,00          | 83,33        |
|            | 4210         | Zakup materiałów i wyposażenia                                      | 86 600,00         | 84 714,02         | 97,82        |
|            | 4260         | Zakup energii   | 7 000,00          | 3 456,72          | 49,38        |
|            | 4270         | Zakup usług remontowych   | 6 000,00          | 5 453,64          | 90,89        |
|            | 4280         | Zakup usług zdrowotnych   | 3 900,00          | 3 500,00          | 89,74        |
|            | 4300         | Zakup usług pozostałych   | 12 510,00         | 11 060,67         | 88,41        |
|            | 4410         | Podróże służbowe krajowe  | 2 500,00          | 903,89            | 36,16        |
|            | 4430         | Różne opłaty i składki  | 20 530,00         | 20 248,00         | 98,63        |
|            | 4440         | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych                    | 14 785,00         | 14 785,00         | 100,00       |
|            | 4700         | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 1 090,00          | 1 090,00          | 100,00       |
|            | 4750         | Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji          | 2 200,00          | 2 196,00          | 99,82        |
|            | 6060         | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych                | 45 000,00         | 43 000,00         | 95,56        |
| <b>921</b> |              | <b>KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO</b>                     | <b>749 601,00</b> | <b>736 760,94</b> | <b>98,29</b> |
|            | <b>92109</b> | <b>Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</b>                    | <b>493 729,00</b> | <b>480 888,94</b> | <b>97,40</b> |
|            | 2480         | Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury    | 326 207,00        | 326 207,00        | 100,00       |
|            | 4110         | Składki na ubezpieczenia społeczne                                  | 2 579,00          | 2 393,70          | 92,82        |
|            | 4120         | Składki na Fundusz Pracy  | 389,00            | 360,71            | 92,73        |
|            | 4170         | Wynagrodzenia bezosobowe  | 18 646,00         | 18 448,00         | 98,94        |
|            | 4210         | Zakup materiałów i wyposażenia                                      | 25 000,00         | 23 627,97         | 94,51        |

|            |  |              |      |  |                   |                   |               |
|------------|--|--------------|------|--|-------------------|-------------------|---------------|
|            |  |              | 4260 | Zakup energii  | 29 865,00         | 23 313,12         | 78,06         |
|            |  |              | 4270 | Zakup usług remontowych  | 60 700,00         | 57 382,84         | 94,54         |
|            |  |              | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 28 300,00         | 27 693,76         | 97,86         |
|            |  |              | 4370 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej                                  | 1 200,00          | 869,17            | 72,43         |
|            |  |              | 4430 | Różne opłaty i składki   | 843,00            | 592,67            | 70,30         |
|            |  | <b>92116</b> |      | <b>Biblioteki</b>  | <b>225 872,00</b> | <b>225 872,00</b> | <b>100,00</b> |
|            |  |              | 2480 | Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury   | 225 872,00        | 225 872,00        | 100,00        |
|            |  | <b>92195</b> |      | <b>Pozostała działalność</b>   | <b>30 000,00</b>  | <b>30 000,00</b>  | <b>100,00</b> |
|            |  |              | 2810 | Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom      | 30 000,00         | 30 000,00         | 100,00        |
| <b>926</b> |  |              |      | <b>KULTURA FIZYCZNA I SPORT</b>  | <b>175 343,00</b> | <b>165 332,95</b> | <b>94,29</b>  |
|            |  | <b>92601</b> |      | <b>Obiekty sportowe</b>  | <b>8 174,00</b>   | <b>8 174,00</b>   | <b>100,00</b> |
|            |  |              | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 8 174,00          | 8 174,00          | 100,00        |
|            |  | <b>92605</b> |      | <b>Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu</b>   | <b>130 410,00</b> | <b>130 410,00</b> | <b>100,00</b> |
|            |  |              | 2820 | Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszenia | 130 410,00        | 130 410,00        | 100,00        |
|            |  | <b>92695</b> |      | <b>Pozostała działalność</b>   | <b>36 759,00</b>  | <b>26 748,95</b>  | <b>72,77</b>  |
|            |  |              | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 23 543,00         | 23 132,79         | 98,26         |
|            |  |              | 4260 | Zakup energii  | 3 700,00          | 3 616,16          | 97,73         |
|            |  |              | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 9 516,00          | 0,00              | 0,00          |

Źródło: Opracowanie własne

Tabela nr 12. Plan i wykonanie wydatków budżetowych za rok 2007 (działy)

| Dział | Nazwa   | Plan                 | Wykonanie            | %            |
|-------|---|----------------------|----------------------|--------------|
| 010   | Rolnictwo i łowiectwo   | 349 521,00           | 325 387,41           | 93,10        |
| 600   | Transport i łączność  | 723 615,00           | 722 999,27           | 99,91        |
| 700   | Gospodarka mieszkaniowa   | 638 541,00           | 402 746,58           | 63,07        |
| 710   | Działalność usługowa  | 114 500,00           | 76 069,33            | 66,44        |
| 750   | Administracja publiczna   | 1 786 362,00         | 1 745 953,37         | 97,74        |
| 751   | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa  | 28 670,00            | 28 259,13            | 98,57        |
| 754   | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa  | 138 109,00           | 131 555,37           | 95,25        |
| 756   | Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem | 64 840,00            | 63 217,75            | 97,50        |
| 757   | Obsługa długu publicznego   | 207 460,00           | 207 447,79           | 99,99        |
| 758   | Różne rozliczenia   | 33 702,00            | 0,00                 | 0,00         |
| 801   | Oświata i wychowanie  | 11 188 594,00        | 11 076 558,74        | 99,00        |
| 851   | Ochrona zdrowia   | 131 928,00           | 95 362,87            | 72,28        |
| 852   | Pomoc społeczna   | 5 465 642,00         | 4 846 956,32         | 88,68        |
| 853   | Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej  | 51 648,00            | 51 646,26            | 100,00       |
| 854   | Edukacyjna opieka wychowawcza   | 395 253,00           | 376 523,81           | 95,26        |
| 900   | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska   | 2 587 302,00         | 2 537 485,83         | 98,07        |
| 921   | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego  | 749 601,00           | 736 760,94           | 98,29        |
| 926   | Kultura fizyczna i sport  | 175 343,00           | 165 332,95           | 94,29        |
|       | <b>RAZEM:</b>   | <b>24 830 631,00</b> | <b>23 590 263,72</b> | <b>95,00</b> |

Źródło: Opracowanie własne

### **Szczegółowe informacje:**

Wykonanie wydatków w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

**Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO** – kwota 325 387,41 zł – wykonanie 93,10%.

Na wykonanie składa się:

- rozdział 01008 – melioracje wodne 15 839,98 zł – wykonanie 42,96%:

- wykonanie skarpy w Rogowie – 1 722,64 zł,
- kosztorys robot konserwacyjnych cieków wodnych w Rogowie i Chwałkowie-610,00 zł,
- roboty konserwacyjne cieków wodnych w Rogowie i Chwałkowie – 7 615,09 zł,
- wynagrodzenia i inne świadczenia związane z zatrudnieniem pracowników w ramach akcji „ROWY 2007” – 5 892,25 zł.

Niskie wykonanie w tym rozdziale jest związane z metodologią rozliczania wynagrodzeń w ramach akcji „ROWY 2007”. Są to wynagrodzenia refundowane w stosunku do wynagrodzenia minimalnego i składek na ubezpieczenia społeczne. Refundacja jednak następuje po rozliczeniu miesiąca. Dlatego też należy „zarezerwować” środki w planie na wypłatę dla pracowników z wyprzedzeniem jednego miesiąca, natomiast po wpłynięciu środków z refundacji środki w planie finansowym pozostają niewykorzystane.

- rozdział 01030 – Izby rolnicze – wpłata gminy na rzecz izby rolniczej w kwocie 19 662,52 zł,

- rozdział 01095 – pozostała działalność – 289 884,91 zł - wydatki na wynagrodzenia osoby dokonującej czynności związanych ze zwrotem podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych z województwa wielkopolskiego – kwota 5 657,65 zł oraz wypłata kwot zwrotów podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych z województwa wielkopolskiego– kwota 284 227,26 zł.

Kwota ta pochodzi z dotacji celowej.

**Dział 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ** – kwota 722 999,27 zł – wykonanie 99,91%

obejmuje wydatki na drogi gminne i powiatowe, w tym:



- rozdział 60014 - drogi powiatowe – 27 925,50 zł częściowo została wydatkowana ze środków otrzymanych z powiatu na remont dróg powiatowych w obrębie Gminy Krobia – 22 973,21 zł, a częściowo ze środków własnych – 4 952,29 zł,

- rozdział 60016 – drogi gminne – 695 073,77 ZŁ – wykonanie 99,92%, w tym:

§ 4210 – 110 548,06 zł:

- sól i piasek na zimowe utrzymanie dróg -12 286,47 zł ,

- znaki drogowe i materiały do montażu znaków drogowych – 11 323,40 zł ,

- zakup rur kanalizacyjnych (Pudliszki) – 2 022,40 zł,

- bieżące naprawy (ul. Św. Ducha i Kwiatowa, 1-go Maja, Poniecka w Pudliszkach) – 9 156,06 zł,

- zakup wiat – 8 szt – 26 000,16 zł,

- materiały do kanalizacji deszczowej (Domachowo) – 7 442,00 zł,

- materiały do ogrodzenia wokół Fosy – 16 510,00 zł

- materiały do bieżącego utrzymania dróg (kruszywo, emulska asfaltowa, cement, żużel) oraz pozostałe materiały do napraw bieżących (farby, pędzle, kątowniki, rury itp.) – 25 807,57 zł

§ 4270 – 320 565,18 zł:

- remont cząstkowy dróg gminnych – 219 982,17 zł,

- utwardzenie dróg gminnych żuzłem w Sułkowicach - 17 000,00 zł,

- remont nawierzchni dróg gruntowych w sułkowicach – 64 257,27 zł i Zielinie – 16 247,66 zł (środki otrzymane z dotacji),

- dokumentacja związana z remontem dróg gruntowych w Sułkowicach i Zielinie – 3 050,00 zł,

- pozostała dokumentacja – 28,08 zł

§ 4300 – 170 680,76 zł:

- zimowe utrzymanie dróg – 8 043,98 zł,

- usługi podnośnikiem koszowym – 5 795,00 zł,

- kruszenie gruzu – 54 307,86 zł,

- ścinka pobocza Ciolkowo – Ziemin – 22 762,76 zł,

- profilowanie nawierzchni nieutwardzalnych – 13 398,53 zł,

- czyszczenie kanalizacji deszczowej – 1 126,67 zł,

- wynajem równiarki – 10 488,95 zł,

- wynajem innego sprzętu w związku z robotami drogowymi – 6 701,65 zł,

- inwentaryzacja dróg gminnych – 15 000,00 zł,
  - usługi transportu ziemi – 20 000,00 zł,
  - wykonanie fundamentu oraz prace elektroinstalacyjne związane z montażem fotoradaru – 5 460,00 zł,
  - kosztorys modernizacji chodnika ul. Szkolna w Krobi – 2 440,00 zł,
  - usługi transportowe związane z pracami drogowymi – 2 016,66 zł,
  - pozostała dokumentacja - 2 862,32 zł,
  - inne usługi – 276,38 zł
- § 6050 – 88 179,77 zł:
- przebudowa drogi w Ciołkowie oraz koszty pełnienia funkcji inspektora nadzoru – 78 419,77 zł,
  - dokumentacja projektowo – kosztorysowa – przebudowa i remont ul. 30 lecia w Krobi – 9 760,00 zł,
- § 6060 – 5 100,00 zł – zakup programu komputerowego do ewidencji dróg gminnych.

**Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA** - kwota 402 746,58 zł – wykonanie 63,07%.

Rozdział 70005 – 402 746,58 zł

- wynagrodzenia palaczy w budynkach czynszowych wraz z pochodnymi – 11 373,46 zł,

§ 4210: 36 354,62 zł:

- zakup krawędziaków 1 127,28 zł,
- zakup węgla – 16 626,34 zł,
- zakup materiałów do adaptacji pomieszczeń socjalnych – 17 895,65 zł,
- inne zakupy – 705,35 zł.

§ 4260: zakup energii i gazu na rzecz budynków czynszowych – 21 880,39 zł,

§ 4270 – 152 522,35 zł:

- remont (adaptacja) mieszkań w Chumiętkach – 58 262,88 zł (wykonanie dokumentacji dla celów adaptacji mieszkań w Chumiętkach – 3 264,88 zł, przyłącze kanalizacyjne – 6 848,00 zł, roboty instalacyjne c.o, elektryczne i inne – 48 150,00 zł),
- modernizacja lokalu mieszkalnego ul. Grunwaldzka – 40 081,24 zł,
- roboty remontowo – budowlane w budynku ul. Powst. Wlkp. 126 – 5 246,94 zł,
- remont (adaptacja) mieszkań w Posadowie – 48 931,29 zł (dokumentacja – 3 757,60 zł, instalacje 14 892,69 zł, remont pokrycia dachowego – 30 281,00 zł),

§ 4300 – 26 616,21 zł:

- wykonanie ksiąg obiektów budowlanych – 11 529,00 zł,
- najem lokali i gruntów od PKP - 1 137,17 zł,
- najem lokalu w Starej Krobi 3 960,00 zł,
- usługi kominiarskie, prace pomiarowo kontrolne instalacji elektrycznych i ekspertyza urządzeń grzewczo - kominowych – 9 990,04 zł

§ 4430: ubezpieczenie budynków – 2 442,66 zł,

§ 4600: rekompensata pieniężna za nieodpłatne przekazanie własności nieruchomości położonej w Krobi przez Parafię Ewangelicko – Augsburgską – 15 000,00 zł,

§ 6050: budowa wiaty w Starej Krobi – 10 688,41 zł,

§ 6060 – 105 221,82 zł:

- wykup gruntu pod inwestycje w Domachowie – 72 000,00 zł,
- przejęcie gruntu od PKP – 33 221,82 zł.

Rozdział 70095 – 20 646,66 zł: wydatki w tym rozdziale dotyczą pożaru młyna w Krobi,

- kwota 817,62 zł w § 4210 (wydatki te pierwotnie zakwalifikowane były w rozdziale 75495) –: kłódka, wkręty, siatka – 577,28 zł, znaki drogowe – 155,74 zł, paliwo – 84,60 zł)

§ 4300 – kwota 16 929,04 zł:

- usługa gastronomiczna (dotyczy pożaru młyna) – 1 958,54 zł,
- usługa związana z wznownieniem dostaw gazu – 244,00 zł,
- wykonanie próby szczelności instalacji gazowej – 428,00 zł,
- przegląd techniczny budynku – 518,50 zł,
- wymiana pieca węglowego – 3 340,00 zł,
- wykonanie wyceny młyna – 6 100,00 zł,
- prace elektroinstalacyjne – 1 900,00 zł,
- wykonanie kosztorysu inwestorskiego – 2 440,00 zł,

§ 4390 – kwota 2 900,00 zł – wykonanie ekspertyzy młyna przez zespół rzeczoznawców.

Stosunkowo niskie wykonanie w rozdziale 70095 wynika z tego, że w trakcie roku budżetowego otrzymano kwotę odszkodowania za pożar młyna, która w większości została zaklasyfikowana do rozdziału 70095. Ze środków tych planowano zrealizować rozbiórkę młyna, jednak ze

względu na terminy i i problemy z dokumentacją, jak również toczące się negocjacje dotyczące zaniżonej kwoty tego odszkodowania, nie można było tego dokonać w roku 2007.

**Dział 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA** – kwota 76 069,33 zł – wykonanie 66,44%:

- zmiana studium zagospodarowania przestrzennego – 9 990,40 zł – rozdział 71004,

- opracowania geodezyjne i kartograficzne – 41 227,30 zł – rozdział 71014

- operaty szacunkowe – 3 093,00 zł
- usługi geodezyjne – 14 957,20 zł,
- wykonanie map i reprodukcji map – 854,30 zł,
- poświadczenie dokumentacji – 154,00 zł,
- wypis z rejestru gruntów – 56,40 zł,
- ogłoszenie o sprzedaży nieruchomości – 85,40 zł,
- opracowanie dokumentacji zmiany gruntów – 2 623,00 zł,
- dokumentacja powykonawcza (wiata Stara Krobia) – 305,00 zł,
- podział nieruchomości – 18 300,00 zł,
- pozostała dokumentacja – 799,00 zł

- rozdział 71035 – kwota 2 204,78 zł wiece i znicze na groby wojenne – 1 291,00 zł i kosztorys inwestorski (remont Pomnika Powstańców Wlkp w Krobi) – 913,78 zł,

Rozdział 71095 – kwota 22 646,85 zł:

- § 4170 - przygotowanie i opiniowanie decyzji o warunkach zabudowy (umowy zlecenia) – 12 742,50 zł,

- § 4210 - zakup materiałów do zamieszczania ogłoszeń o sprzedaży nieruchomości – 601,80 zł

- § 4300 – kwota 6 856,55 zł –

- publikacja ogłoszeń o przetargach – 2 095,96 zł,
- usługa infobrokerska – 488,00 zł,
- wykonanie przedwdrożeniowego studium opłacalności (audyt energetyczny) – 1 830,00 zł,
- akty notarialne (MZO, PKP) – 2 068,04 zł,
- inne usługi – 374,55 zł.

- § 4390 – kwota 2 200,00 zł – wykonanie ekspertyzy przez zespół rzeczoznawców dotyczącej stanu budynku przy ul. Kobylińskiej w Krobi,

- § 4430 - inne opłaty – kwota 246,00 zł.

Stosunkowo niskie wykonanie wydatków w rozdziale 71095 wynika z zobowiązań na rok 2008 – Dokumenty PRL i WPI – umowy podpisano w roku 2007 z terminem realizacji na rok 2008 oraz mniejszymi wydatkami na umowy zlecenia dla komisji opiniującej decyzje o warunkach zabudowy)

**Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA** – kwota 1 745 953,37 zł – wykonanie 97,74%.

Kwota wydatków w tym dziale obejmuje środki na administrację rządową – 89 370,00 zł – są to wydatki na płace i pochodne dla osób wykonujących zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej oraz na zakup monitora do sprzętu komputerowego służącego obsłudze zadań zleconych i innych niezbędnych materiałów (830,00 zł) – kwota do wysokości zrealizowanej dotacji za rok 2007,

Kwota 95 196,57 zł obejmuje środki związane z działalnością Rady Miejskiej w Krobi, a w szczególności:

- diety dla radnych – 86 413,54 zł - § 3030,

- zakupy – 5 797,40 zł - § 4210:

- artykuły spożywcze – 1 320,00 zł
- kwiaty – 446,00zł,
- artykuły biurowe, oprawy do protokołów z uchwał, baterie, publikacje, rejestry i inne – 2 872,40 zł
- nagrody – 1 159,00 zł,

- usługi – 646,00 zł - § 4300:

- wykonanie płaskorzeźby z herbem Gminy Krobia – sala posiedzeń Rady – 280,00 zł,
- wykonanie nadruków – 366,00 zł

- delegacje radnych – 288,60 zł,

- podatek VAT – 42,18 zł,

- szkolenie RIO Poznań – 130,00 zł,

- tonery do drukarek (obsługa Rady) – 1 878,85 zł

Rozdział 75023 związany jest z funkcjonowaniem urzędu. Wydatki wyniosły 1 445 730,77 zł (wykonanie 97,71%), z czego na wynagrodzenia osobowe, bezosobowe, składki ZUS i na fundusz pracy, fundusz świadczeń socjalnych wydano 1 042 806,16 zł (72,13%), inne wydatki osobowe (podróże służbowe, szkolenia, badania lekarskie, świadczenia BHP, dofinansowanie do czesnego) – 38 554,38 zł (2,66%), zakup energii, gazu i wody – 44 283,82 zł (3,06%), zakupy inwestycyjne 46 207,56 zł (3,19%) pozostałe zakupy stanowiły kwotę 273 878,85 zł (18,94%).

Wśród niewykorzystanych środków (33 875,23 zł) należy wskazać przede wszystkim kwoty na wynagrodzenia i pochodne (ok. 12 100,00 zł), zakup energii – ok. 2 200,00 zł, delegacje – ponad 5 000,00 zł i usługi pozostałe – 6 500,00 zł, akcesoria komputerowe – ok. 2 000,00 zł),

Należy jednak zwrócić uwagę, że część wydatków w dziale 750 (§ 4170 i częściowo § 4410) dotyczą wydatków w ramach Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz w Gminnym Programie Przeciwdziałania Narkomanii. Szczegółowy wykaz kwot tego dotyczących zostanie przedstawiony przy omawianiu działu 851.

§ 4140 – wydatki związane z opłacaniem składek na PFRON – 5 482,67 zł. Podjęto działania na rzecz zatrudnienia w urzędzie osób posiadających orzeczenia o niepełnosprawności.

Wśród wydatków rzeczowych (bez płac, pochodnych, delegacji, szkoleń i usług zdrowotnych) :

§ 3020 – 473,20 zł (odzież robocza i zwrot za okulary korekcyjne)

§ 4210 – kwota 72 631,37 zł:

- artykuły biurowe, druki, spożywcze, kwiaty i upominki – 19 457,91 zł,
- czasopisma – 8 281,20 zł,
- meble – 10 452,96 zł,
- sprzęt komputerowy – 17 129,84 zł,
- środki czystości – 1 312,67 zł,
- urządzenie do udrażnienia kanalizacji w urzędzie – 1 456,40 zł,
- wideoprojektor + ekran – 3 617,00 zł,
- dyktafon – 1 358,00 zł,
- kurtyna powietrzna (wejście do Ratusza) – 1 499,38 zł,
- pozostałe – 8 066,01 zł (tablice, zamki, art. elektryczne, lampy, wykładzina, farby, itp.)

§ 4260 – zakup energii gazu i wody kwota 44 283,82 zł,

§ 4270 – remont Ratusza (parter) 17 990,82 zł, w tym kosztorys 256,20 zł

§ 4280 – badania lekarskie pracowników – 170,00 zł,

§ 4300 – 94 969,90 zł:

- wykonanie pieczętek – 3 243,74 zł,
- konserwacja zegara na Ratuszu – 4 200,00 zł,
- usługi informatyczne – 11 983,30 zł,
- opłaty pocztowe – 32 323,60 zł,
- przeprowadzenie kontroli 5% za rok 2005 i 2006 – 17 080,00 zł,
- usługi gastronomiczne – 3 852,00 zł,
- opłata bankowa – 40,00 zł,
- ogłoszenia w prasie – 2 890,79 zł,
- dofinansowanie do czesnego – 7 550,00 zł,
- konserwacje sprzętu – 2 697,29 zł,
- czynsz za najem i kontrakt serwisowy sprzętu – 1 902,13,
- pozostałe usługi (kominiarskie, pomiary, przeglądy) – 7 207,05 zł

§ 4350, 4360, 4370 – opłaty za usługi telefoniczne i internetowe – 40 013,32 zł,

§ 4390 – analiza (ekspertyza) i badanie mikroklimatu i oświetlenia – 732,00 zł

§ 4430 – kwota 27 905,25 zł:

- opłaty różne – 2 502,50 zł,
- opłaty abonamentowe – 1 156,40 zł,
- składki członkowskie WOKISS (7 890,00 zł) i Stowarzyszenie Gmin Powiatu Gostyńskiego (2 971,07 zł) – razem 10 861,07 zł,
- ubezpieczenia – 13 385,28 zł

§ 4530 – VAT od zakupów na cele reprezentacji i reklamy – 1 416,38zł,

§ 4740 – papier ksero – 5 115,37 zł,

§ 4750 – akcesoria komputerowe – 15 171,77 zł.

W rozdziale 75075 ujmuje się wydatki na promocję. W roku 2007 zrealizowano je na kwotę 80 797,74 zł z czego:

§ 4170 – kwota 3 416,00 zł (Święto Niepodległości – 2 616,00 zł, tłumacz – 800,00 zł),

§ 4210 – kwota 27 353,87 zł:

- zakup cyfrowego aparatu fotograficznego dla celów promocji Gminy Krobia – 1 500,00 zł,
- zakup gadżetów, nagród, artykułów spożywczych na cele promocyjne oraz materiałów do zorganizowania Wystawy Koni Hodowlanych w Pudliszkach – 25 853,87 zł,
- § 4270 - zakup usług remontowych – wykonanie odpowiednich przyłączy elektrycznych w związku z Wystawą Koni Hodowlanych w Pudliszkach – 12 004,28 zł,

§ 4300 pozostałe usługi – 37 623,59 zł:

- usługi związane z wizytą Holendrów z partnerskiej Gminy Schinnen – 16 564,31 zł,
- pozostałe usługi związane z promocją gminy i wspieraniem organizacji pozarządowych – 14 059,28,
- dofinansowanie Mistrzostw Polski w Powożeniu Zaprzęgami – 7 000,00 zł,

§ 4430 – kwota 400,00 zł – wpisowe – Gostynska Liga Kręglarska – zgłoszenie drużyny Gminy Krobia

W rozdziale 75095 – 34 028,29 zł

- składka na Stowarzyszenie Wspierania Przedsiębiorczości – 7 800,00 zł,
- wypłata diet dla sołtysów – 26 228,29 zł.

**Dział 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA** – kwota 28 259,13 zł – wykonanie 98,57%.

Rozdział 75101 – kwota 2 016,00 zł – zakup sprzętu komputerowego dla celów związanych z prowadzeniem stałego rejestru wyborców,

Rozdział 75108 – 19 459,01 zł – wydatki związane z wyborami do Sejmu i Senatu, z czego 8 910,00 zł przeznaczono na diety dla członków komisji, 4 360,64 zł to wynagrodzenia bezosobowe dla osób obsługujących wybory, 1 350,00 zł – obsługa informatyczna (wystawiono fakturę), natomiast kwota 4 838,37 zł to kwota na delegacje i wydatki rzeczowe (artykuły biurowe, tablice, parawan wyborczy, itp.) związane z obsługą wyborów,

Rozdział 75109 – kwota 6 784,12 zł związana jest z organizacją wyborów uzupełniających do Rady Miejskiej w Krobi (diety dla członków komisji, wynagrodzenia bezosobowe, składki ZUS, zakup artykułów biurowych, wykonanie kart do głosowania, delegacje).



**Dział 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA –**

kwota 131 555,37 zł – wykonanie 95,25%

Rozdział 75405 – zakup paliwa dla Policji – kwota 4 870,40 zł,

Rozdział 75412 – wydatki ochotniczych straży pożarnych w kwocie 116 874,81 zł

Na kwotę wydatków składają się:

- dotacje dla OSP Krobia i OSP Pudliszki (4 500,00 zł i 1 500,00 zł) – taka forma finansowania straży była konieczna z uwagi na możliwość ubiegania się o dofinansowanie do wyposażenia jednostek w Krobi w Pudliskach - § 2820,

- wynagrodzenia komendanta i kierowców wraz ze składkami ZUS – 20 225,54 zł - § 4170, 4110 i 4120,

- zakupy 38 016,26 zł - § 4210:

- paliwo – 19 010,01 zł
- nagrody na zawody – 2 440,50 zł,
- części do pojazdów strażackich i innego sprzętu – 5 249,25 zł,
- sprzęt (kombinezony i obuwie) – 3 319,00 zł,
- sygnalizatory bezruchu – 3 252,80 zł,
- pozostałe zakupy – 4 744 70 zł,

- zakup energii – 12 066,97 zł - § 4260,

- remont motopompy OSP Krobia – 2 501,00 zł - § 4270,

- badania lekarskie – 1 910,00 zł - § 4280,

- usługi pozostałe - § 4300 – kwota 13 426,29 zł:

- usługi kominiarskie, przeglądy techniczne, księgowe i inne - 7 104,13 zł,
- usługi gastronomiczne – 3 048,06 zł,
- modernizacja pojazdów i sprzętu – 1 688,10 zł,
- przeniesienie syreny alarmowej w Gogolewie – 1 586,00 zł

- opłaty telefoniczne – 2 194,61 zł - § 4370,

- ubezpieczenia pojazdów i opłaty rejestracyjne – 12 226,16 zł - § 4430,

- podatek VAT – 520,52 zł - § 4530,

- zakupy inwestycyjne § 6060 – rozpieracz kolumnowy – 7 787,46 zł.

Rozdział 75414 dotyczy wydatków na obronę cywilną, a mianowicie:

§ 4210 – 8 043,48 zł:

- sprzęt komputerowy – 2 500,00 zł,
- zakup łodzi – 3 676,42 zł,
- zakup pozostałego wyposażenia – 1 867,06 zł,

§ 4300 – 1 766,68 zł:

- usługa związana z przeniesieniem radiotelefonu z Ratusza do Palacu na Fosie-1766,68 zł.

Rozdział 75495 pierwotnie obejmował wydatki związane z pożarem młyna. Kwoty te przeniesiono do wydatków rozdziału 70095.

**Dział 756 – DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM** – kwota 63 217,75 zł – wykonanie 97,50%

- wynagrodzenie prowizyjne sołtysów za inkaso podatkowe – 41 064,00 zł - § 4100,
- zakupy artykułów biurowych i druków, prenumerata „Przeglądu Podatkowego”, zakup sprzętu komputerowego do „biura podatków” – 1 248,00 zł - § 4210,
- opłaty pocztowe i bankowe – 11 246,85 zł - § 4300,
- opłaty sądowe i komornicze – 3 125,00 zł - § 4430,
- szkolenia – 1 341,00 zł - § 4700,
- zakup papieru ksero – 711,26 zł - § 4740,
- zakup akcesoriów komputerowych, tonerów i licencji – 4 481,64 zł - § 4750:
  - licencje – 3 091,48 zł,
  - tonery – 525,20 zł,
  - pozostałe akcesoria – 864,96 zł,

**Dział 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO** – kwota 207 447,79 zł – wykonanie

99,99%. Na kwotę wydatków składają się:

- prowizje bankowe od obligacji – 23 333,62 zł,
- odsetki bankowe od obligacji – 184 114,17 zł.

**Dział 758 – RÓZNE ROZLICZENIA** – kwota 33 702,00 zł - plan rezerw po zmianach obejmuje:

- rezerwę ogólną w kwocie 29 314,00 zł,
- rezerwę celową na zadania oświatowe – 4 388,00 zł,

**Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE** – kwota 11 076 558,74 zł – wykonanie 99,00%.

Wydatki realizowane przez urząd to 482 134,03 zł, z czego:

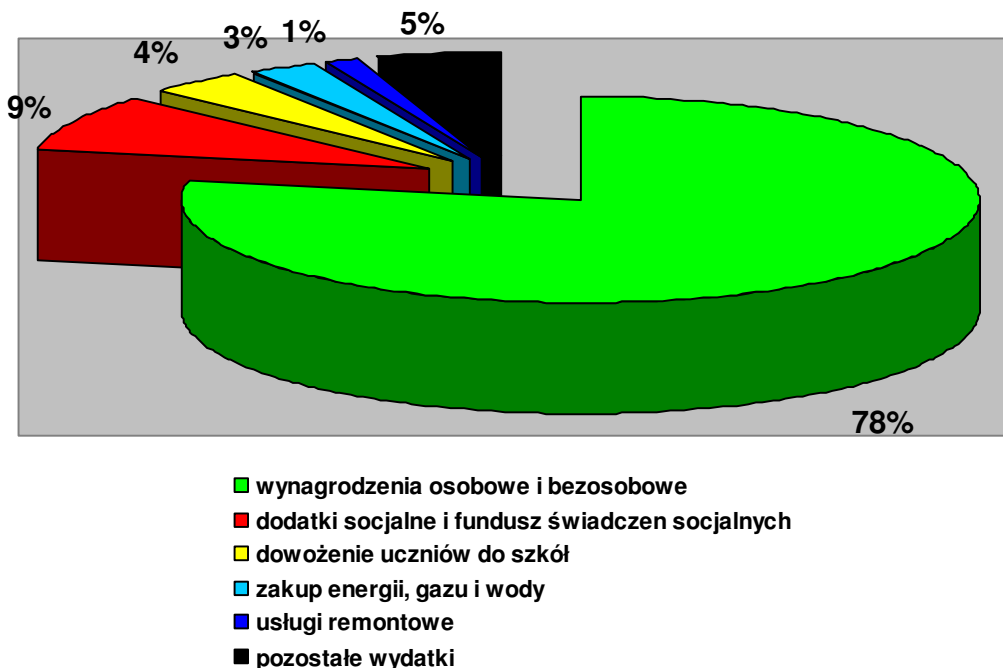
- inwestycja – budowa sali gimnastycznej w Starej Krobi – kwota 126 093,31 zł
- dotacje dla przedszkoli niepublicznych poza terenem gminy, do których uczęszczają dzieci z Gminy Krobica – 14 152,71 zł (rozdział 80104, § 2310),
- ubezpieczenie majątku jednostek oświatowych – 12 563,55 zł (§ 4430 w rozdziale 80101 i 80104)
- wydatki na dowożenie dzieci na zajęcia rewalidacyjne do DPS Chwałkowo – 9 202,71 zł i do szkoły specjalnej w Brzeziu – 20 496,04 zł – rozdział 80113, § 4300,
- szkolenie dla nauczycieli z zakresu obsługi programu oświatowego VULCAN – 1 960,00 zł – rozdział 80146, § 4300,
- zakup programu (arkusz organizacyjny) – 2 400,00 zł – rozdział 80195, § 4750,
- umowy zlecenia – 1 500,00 zł ( 1 300,00 zł – analiza arkusza organizacyjnego – 1 300,00 zł, prace komisji egzaminacyjnej – awans zawodowy nauczycieli – 200,00 zł – rozdział 80195, § 4170,
- dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania młodocianych pracowników (środki w całości z dotacji celowej) – 293 765,71 zł – rozdział 80195, § 4300.

Wydatki bieżące w kwocie 10 594 424,71 zł (95,64% ogółem wydatków w dziale 801) realizowane są przez jednostki oświatowe gminy (szkoły podstawowe, gimnazja, przedszkola, oddziały zerowe).

Wśród wydatków jednostek w dziale 801 zdecydowaną większość stanowią wynagrodzenia osobowe i bezosobowe (§ 4010, 4040, 4110, 4120, 4170) – 8 284 797,80 zł, co stanowi 78,19% wydatków ogółem. Uwzględniając jeszcze wydatki w § 3020 i 4440 oraz na doksztalcanie nauczycieli (pośrednio związane z wynagrodzeniami) udział ten wzrósłby do 86,94%.

Wśród wydatków rzeczowych dominują wydatki na dowożenie 3,82%-, jak również na zakup energii, gazu i wody – 2,76%. W roku 2007 na usługi remontowe przeznaczono kwotę 144 131,20 zł, co stanowi 1,36% wszystkich wydatków jednostek oświatowych. Graficzny obraz udziału poszczególnych grup wydatków przedstawia wykres nr 3.

**Wykres nr 4 Struktura wydatków jednostek oświatowych za 2007 r.**



Źródło: Opracowanie własne

W powyższych wyliczeniach nie ujęto wydatków szkół z działu 854.

Zestawiając dochody (subwencja oświatowa, opłata stała za przedszkole, dotacje w dziale 801) i wydatki w całym dziale 801, jak również w dziale 854 rozdział 85401 i 85446 (świetlice szkolne) otrzymujemy:

Dochody – 8 310 443,83 zł

Wydatki – 11 232 620,65 zł.

Wydatki są więc wyższe o 2 922 176,82 zł.

Nie uwzględniając dochodów i wydatków w rozdziale 80103 i 80104 (brak subwencji na przedszkola i oddziały „0”) różnica ta jest niższa o 1 773 989,61 zł i wynosi 1 148 187,21 zł.

Zestawienie to jest jednak niekorzystne pod kątem finansowania oświaty.

Szczegółowe informacje dotyczące wydatków jednostek oświatowych naszej gminy są zawarte w załącznikach nr 1 – 5 do niniejszego sprawozdania:

- Załącznik nr 1 – Zespół Szkoły Podstawowej i Gimnazjum w Krobi,
- Załącznik nr 2 - Zespół Szkoły Podstawowej i Gimnazjum w Pudliszkach,
- Załącznik nr 3 - Zespół Szkoły Podstawowej i Gimnazjum w Starej Krobi,
- Załącznik nr 4 – Przedszkole Samorządowe w Krobi,
- Załącznik nr 5 – Przedszkole Samorządowe w Pudliszkach.

**Dział 851 – OCHRONA ZDROWIA** – kwota 95 362,87 zł – wykonanie 72,28%.

W dziale tym wydatkowano środki w ramach rozdziału 85111 – Szpitale ogólnem rozdziału 85153 – Zwalczanie narkomanii oraz 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi.

W rozdziale 85111 wydatkowano kwotę w wysokości 12 947,00 zł na zakup kardiomonitora z pulsoksymentrem z przeznaczeniem dla SPZOZ w Gostyniu. Wydatki w ramach rozdziału 85153 i 85154 są związane realizacją zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz w Gminnym Programie Przeciwdziałania Narkomanii. Szczegółowe informacje dotyczące wykonania wydatków w tym dziale stanowi tabela nr 12. W tabeli tej są zawarte wszystkie wydatki związane z w/w programem, także te, dotyczące wydatków w rozdziale 75023 i 85412.

**Tabela nr 13. WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ OKREŚLONYCH W GMINNYM PROGRAMIE PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH ORAZ W GMINNYM PROGRAMIE PRZECIWDZIAŁANIA NARKOMANII ZA 2007 ROK.**

| <b>DOCHÓD</b>  |                   |                     |                 |             |
|--|-------------------|---------------------|-----------------|-------------|
| <b>Rodzaj dochodu</b>  | <b>Kwota</b>      | <b>Klasyfikacja</b> |                 |             |
|  |                   | <b>Dział</b>        | <b>Rozdział</b> | <b>§</b>    |
| 1. Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych                 | <b>129.505,47</b> | <b>756</b>          | <b>75618</b>    | <b>0480</b> |
| <b>WYDATKI</b>   |                   |                     |                 |             |
| <b>Rodzaj wydatków</b>   | <b>Kwota</b>      | <b>Klasyfikacja</b> |                 |             |
|  |                   | <b>Dział</b>        | <b>Rozdział</b> | <b>§</b>    |
| 1. Wynagrodzenie Komisji ds. Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych | <b>7.599,00</b>   | <b>750</b>          | <b>75023</b>    | <b>4170</b> |

|   |                 |            |              |                            |
|---|-----------------|------------|--------------|----------------------------|
| 2. Wynagrodzenie pełnomocnika   | <b>1.200,00</b> | <b>750</b> | <b>75023</b> | <b>4170</b>                |
| 3. Delegacje służbowe – wyjazdy służbowe, kontrola punktów sprzedaży alkoholowych   | <b>191,25</b>   | <b>750</b> | <b>75023</b> | <b>4410</b>                |
| <b>Razem dział 750</b>  | <b>8 990,25</b> |            |              |                            |
| 4. Cykliczne zajęcia sportowe dla młodzieży całej gminy, które odbywają się w hali sportowej ZSOiZ w Krobi  | <b>501,09</b>   | <b>851</b> | <b>85153</b> | <b>4210</b>                |
| 5. Szkolenie dla nauczycieli (szczególnie szkół gimnazjalnych) z zakresu „komunikacji interpersonalnej” i wykłady dla rodziców z na temat narkomanii we wszystkich szkołach | <b>1.600,00</b> | <b>851</b> | <b>85153</b> | <b>4300</b>                |
| 6. Dni profilaktyki szkolnej  | <b>2.000,00</b> | <b>851</b> | <b>85153</b> | <b>4300</b>                |
| 7. Tworzenie świetlic, zajęć promujących zdrowy styl życia. Doposażenie w materiały edukacyjne i artykuły spożywcze dla potrzeb świetlic i klubu młodzieżowego              | <b>9.885,91</b> | <b>851</b> | <b>85153</b> | <b>4210</b>                |
| 8. Wspieranie programów szkolnych z zakresu profilaktyki alkoholowej, narkomanii oraz przemocy  | <b>353,00</b>   | <b>851</b> | <b>85153</b> | <b>4210</b>                |
| <b>Rozdział 85153</b>   | <b>14.340</b>   |            |              |                            |
| 9. Składki na ubezpieczenia społeczne   | <b>65,85</b>    | <b>851</b> | <b>85154</b> | <b>4110</b>                |
| 10. Składki na Fundusz Pracy  | <b>9,93</b>     | <b>851</b> | <b>85154</b> | <b>4120</b>                |
| 11. Kontynuacja programu profilaktycznego pt. „Spójrz inaczej” w klasach początkowych szkół podstawowych jako zajęcia dodatkowe – wynagrodzenie dla nauczycieli             | <b>2.610,00</b> | <b>851</b> | <b>85154</b> | <b>4170</b>                |
| 12. Wynagrodzenie opiekunów klubu młodzieżowego   | <b>6.750,00</b> | <b>851</b> | <b>85154</b> | <b>4170</b>                |
| 13. Działalność klubu młodzieżowego   | <b>569,31</b>   | <b>851</b> | <b>85154</b> | <b>4210</b>                |
| 14. Konsultacje prawnika  | <b>2.318,00</b> | <b>851</b> | <b>85154</b> | <b>4300</b>                |
| 15. Udział w kosztach utrzymania Bonifraterskiego Ośrodka Interwencji Kryzysowej w Piaskach   | <b>3.000,00</b> | <b>851</b> | <b>85154</b> | <b>4210</b>                |
| 16. Wspieranie klubu AA   | <b>1.657,69</b> | <b>851</b> | <b>85154</b> | <b>4300</b>                |
| 17. Zabezpieczenie środków finansowych na powołanie biegłego sądowego w przedmiocie uzależnienia w przypadku zastosowania przymusu leczenia osób uzależnionych              | <b>0</b>        | <b>851</b> | <b>85154</b> | <b>4300</b>                |
| 18. Zakup dla Rewiru Policji w Krobi urządzenia kontrolno pomiarowego do ilościowego oznaczenia alkoholu w wydychanym powietrzu typu ALCOSENSOR IV wraz z drukarką          | <b>6.999,99</b> | <b>851</b> | <b>85154</b> | <b>6060</b>                |
| 19. Utworzenie telefonu zaufania  | <b>0</b>        | <b>851</b> | <b>85154</b> | <b>4210</b><br><b>4370</b> |

|   |   |            |              |  |
|---|---|------------|--------------|--|
|   |   |            |              | <b>4300</b>  |
| 20. Zorganizowanie i wynagrodzenie dla prowadzących Punkt Wsparcia  | <b>4.947,03</b>   | <b>851</b> | <b>85154</b> | <b>4300</b>  |
| 21. Tworzenie świetlic, zajęć promujących zdrowy styl życia. Doposażenie w materiały edukacyjne i artykuły spożywcze dla potrzeb świetlic i klubu młodzieżowego | <b>11.743,32</b><br><b>3.000,00</b>                                     | <b>851</b> | <b>85154</b> | <b>4210</b><br><b>4300</b>                               |
| 22. Wynagrodzenie osób prowadzących świetlice i zajęcia alternatywne  | <b>13.215,00</b>  | <b>851</b> | <b>85154</b> | <b>4170</b>  |
| 23. Udział członków Komisji w szkoleniach i konferencjach.  | <b>3.520,50</b>   | <b>851</b> | <b>85154</b> | <b>4700</b>  |
| 24. Prowadzenie zajęć w siłowniach i zajęć alternatywnych promujących zdrowy styl życia   | <b>3.958,93</b>   | <b>851</b> | <b>85154</b> | <b>4210</b>  |
| 25. Wspieranie programów szkolnych z zakresu profilaktyki alkoholowej, narkomanii oraz przemocy   | <b>568,99</b>   | <b>851</b> | <b>85154</b> | <b>4210</b>  |
| 26. Organizacja i realizacja lokalnych działań profilaktycznych oraz ogólnokrajowych kampanii edukacyjnych  | <b>2.647,68</b><br><b>493,65</b>  | <b>851</b> | <b>85154</b> | <b>4210</b><br><b>4300</b>                               |
| <b>Razem 85154</b>  | <b>68 075,87</b>  |            |              |  |
| <b>Razem dział 851</b>  | <b>82 415,87</b>  |            |              |  |
| 27. Wypoczynek letni dzieci z rodzin z problemami alkoholowymi i innych dysfunkcji w tym przygotowanie młodzieżowych liderów promujących zdrowy styl życia      | <b>3.295,56</b><br><b>2.308,10</b><br><b>15.424,63</b><br><b>116,00</b> | <b>854</b> | <b>85412</b> | <b>4210</b><br><b>4220</b><br><b>4300</b><br><b>4430</b> |
| <b>Razem dział 854</b>  | <b>21.144,29</b>  |            |              |  |
| <b>Razem</b>  | <b>112 550,41</b>   |            |              |  |

Źródło: Opracowanie własne

**Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA** – kwota 4 846 956,32 zł – wykonanie 88,68.%

Rozdział 85212 – świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego, 85213 – składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne (częściowo) oraz 85215 – dodatki mieszkaniowe i częściowo Rozdział 85295 - rozliczane były w urzędzie do końca lipca 2007 r. Od 01.08.2007 r. zadania z tego zakresu, jak i pozostałe są w całości realizowane przez Miejsko – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Krobi. Sprawozdanie z tych wydatków stanowi załącznik nr 6 do sprawozdania.

Poniższe informacje dotyczą wydatków w urzędzie do 31.07.2007 r. w stosunku do wymienionych powyżej rozdziałów.

W rozdziale 85212 wydatki w kwocie 1 934 118,05 stanowią:

- świadczenia społeczne – 1 882 892,24 zł,
- składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego dla osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne – 9 287,44 zł,
- wydatki bieżące związane z realizacją świadczeń rodzinnych w kwocie 41 938,37 zł, z czego:
  - wynagrodzenia i pochodne (§ 4010, 4040, 4110, 4120, 4440) – 33 295,38 zł,
  - pozostałe wydatki rzeczowe – 8 642,99 zł

OPS zrealizował kwotę 1 531 117,71 zł

Rozdział 85213 - składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne – kwota 1 096,20 zł (12 355,43 zł wypłacone przez OPS) – wykonanie 30,62%

Rozdział 85215 – dodatki mieszkaniowe – wykonanie 156 875,42 zł (63 033,88 zł OPS),

Rozdział 85295 – wydatki w urzędzie dotyczą prac społeczno – użytecznych, a mianowicie zakupu odzieży roboczej (777,09 zł), wypłaconych świadczeń (8 059,40 zł), badań lekarskich (350,00 zł), szkoleń (360,00 zł) – razem 9 546,49 zł – kwota 290 920,67 zł – OPS.

Wykonanie w dziale 852 byłoby wyższe, gdy byłaby możliwość wprowadzenia do budżetu kwoty 364 000,00 zł na podstawie informacji Wojewody (o sytuacji tej wspomniano już w niniejszym opracowaniu). Wykonanie w dziale 852 byłoby wówczas na poziomie znacznie wyższym – 95,34%.

**Dział 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ** – kwota 51 646,26 zł – wykonanie 99,99%

Wydatki dotyczą działalności Gminnego Centrum Informacji (środki na wynagrodzenie i pochodne oraz fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 14 146,26 zł) oraz § 2810 – dotacja na rzecz Fundacji „Sąsiedzi Sąsiadom”, 37 500,00 zł (30 000,00 gazeta „Sąsiedzi Sąsiadom”, 7 500,00 zł na bank żywności).



**Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA** – kwota 376 523,81 zł – wykonanie 95,26%. Na kwotę tę składają się:

- wydatki na świetlice szkolne – 155 947,91 zł – wydatki płacowe i pochodne oraz fundusz świadczeń socjalnych (świetlice przy szkołach w Krobi i Pudliszkach, szczegóły są zawarte w sprawozdaniach tych szkół – załączniki nr 1 i 2 do niniejszego zarządzenia) – rozdział 85401.

- wypoczynek letni – 51 623,90 zł – rozdział 85412, z tego:

- środki z Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz z Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii – 21 144,29 zł,
- środki ujęte w planach finansowych szkół i w załącznikach do niniejszego opracowania – 13 472,58 zł,
- środki wydatkowane przez urząd – 17 007,03 zł:
  - zorganizowanie obozu sportowego w Krobi – 3 276,20 zł,
  - zorganizowanie obozu sportowego w Pudliszkach – 3 590,54 zł,
  - wypoczynek dla dzieci i młodzieży przy współorganizacji Parafii w Krobi – 1 909,00 zł,
  - wypoczynek dla dzieci i młodzieży przy współorganizacji Parafii w Pudliszkach – 1 091,29 zł,
  - wypoczynek dla dzieci i młodzieży przy współorganizacji ZHP – 1 710,00 zł,
  - wypoczynek dla młodzieży przy współorganizacji ZSOiZ w Krobi – 5 430,00 zł.

- pomoc materialna dla uczniów w formie stypendiów socjalnych – 135 746,00 zł (środki z dotacji) oraz 8 300,00 zł (przyznane przez Radę Miejską w Krobi) – ze środków własnych – rozdział 85415, § 3240,

- pomoc materialna dla uczniów z tytułu otrzymania dotacji na dofinansowanie zakupu podręczników dla dzieci rozpoczynających roczne przygotowanie przedszkolne lub naukę w klasach I – III szkoły podstawowej oraz dofinansowanie zakupu jednolitego stroju dla uczniów szkół podstawowych i gimnazjów – zgodnie z uchwałą Rady Ministrów Nr 116/2007 z dnia 2 lipca 2007 r. w sprawie Rządowego programu pomocy uczniom w 2007 r. – kwota 21 890,00 zł – środki te wydatkowane były przez jednostki oświatowe i ujęto je w sprawozdaniach opisowych stanowiących załączniki do niniejszego opracowania – rozdział 85415 § 3260,

- wydatki na zajęcia pozalekcyjne „Sztuka bliska dziecku” – 2 902,00 zł, - rozdział 85415 § 4210 – wydatek zrealizowano przez ZSPiG w Pudliszkach – załącznik nr 2.

- doksztalcanie nauczycieli zatrudnionych w świetlicach – 114,00 zł – rozdział 85446, § 4300,

**Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA** – kwota 2 537 485,83 zł – wykonanie 98,07%.

W rozdziale 90001- Gospodarka ściekowa i ochrona wód (wykonanie 99,99%) - wydatki to:

- opłaty za ścieki z kanalizacji sanitarnej odprowadzane do oczyszczalni w Rokosowie – 888 544,41 zł,

- wydatki inwestycyjne – kwota 84 937,84 zł – ul. Ogrodowa w Krobi, w tym:

- uzgodnienie warunków zabudowy i inna droban dokumentacja – 174,84 zł,
- analiza gruntu ul. Ogrodowa w Krobi – 493,00 zł,
- wykonanie operatu wodnoprawnego - 4 270,00 zł,
- budowa kanalizacji – 80 000,00 zł,

- wpłata na opracowanie dokumentacji projektowej na budowę kanalizacji sanitarnej dla aglomeracji Krobia, Gogolewo w ramach starań o środki z programu operacyjnego "Infrastruktura i środowisko" na zadanie: Systemy kanalizacji zbiorczych aglomeracji gmin Kobylin, Krobia, Pępowo, Pogorzela – kwota 91 560,00 zł

Pierwotnie w roku 2007 planowano kwotę 1 000 000,00 zł, jednak po podpisaniu umowy z wykonawcą ze względu na kwestie gospodarności środkami finansowymi podpisano porozumienie i przekazano jedynie kwotę 91 560,00 zł, natomiast na kwotę 366 240,00 podjęto uchwałę o zaciągnięciu zobowiązania na rok 2008.

W rozdziale 90002 Gospodarka odpadami – wydatki są związane z:

§ 4300 – kwota 19 471,04 zł

- wywozem śmieci – 13 930,93 zł,

- wywóz odpadów po nielegalnym wysypisku śmieci w Bukownicy – 2 500,00 zł,

- usługi związane z regulaminem utrzymania czystości - - 1 927,61 zł,

- nasadzenie drzew po wysypisku w Wymysłowie – 900,00 zł,

- inne usługi – 212,50 zł

- § 6010 - wykupem udziału w MZO zgodnie z zawartymi porozumieniami – 286 275,00 zł,

- § 6610 - dotacją dla miasta Leszna – zgodnie z zawartymi porozumieniami – 86 460,00 zł.

Wydatki w działach 90003 Oczyszczanie miast i wsi, 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach i 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu, to wydatki na:

§ 4210 w rozdziale 90003 – 11 041,46 zł:

- zakup mioteł, worków na śmieci, narzędzi do sprzątnia – 2 089,52 zł,
- zakup skrzyń na piasek – 4 697,00 zł,
- kosze na śmieci – 4 254,94 zł,

§ 4300 w 90003 wywóz kontenerów – 11 036,25 zł i transport zakupionych koszy ulicznych – kwota 219,60 zł,

§ 4210 w rozdziale 90004 to zakup drzew, krzewów, trawy oraz narzędzi do utrzymania zieleni oraz środków ochrony roślin – 4 977,11 zł,

§ 4300 w rozdziale 90005 – wykonanie usługi – Program Usuwania Azbestu – 3 660,00 zł,

Wydatki na oświetlenie ulic – rozdział 90015 – kwota 506 663,62 zł - są związane z:

- zakupem ulicznego oświetlenia świątecznego – 866,65 zł,
- zakupem energii elektrycznej – 176 093,98 zł,
- modernizacją oświetlenia – 18 290,29 zł (zobowiązanie z roku 2007),
- wykonywaniem modernizacji – 210 460,72 zł, konserwacji urządzeń oświetlenia drogowego – 96 722,63 zł, wynajmem oświetlenia (ozdób świątecznych) oraz innymi usługami związanymi z oświetleniem dróg i ulic - 4 229,35 zł .

Wydatki w rozdziale 90095 – pozostała działalność – są związane przede wszystkim z funkcjonowaniem tzw. „grupy remontowej” oraz osób skierowanych z urzędu pracy. Na wydatki w kwocie 542 639,50 zł składają się:

- płace, pochodne, fundusz świadczeń socjalnych, badania lekarskie, szkolenia BHP, delegacje oraz zakup odzieży roboczej w łącznej kwocie 372 510,45 (68,64%) zł,

- § 4210 – kwota 84 714,02 zł:

- zakup paliwa i olejów – 44 213,59 zł,
- zakup części do maszyn i urządzeń, narzędzia pracy – 34 115,72 zł,
- zakup kosiarki spalinowej – 1 140,00 zł,
- zamek do żetonów (WC) – 620,01 zł,
- karma dla psów – 4 624,70 zł,

- zakup energii i wody – 3 456,72 zł - § 4260,
- zakup usług remontowych – 5 453,64 zł - § 4270:
  - roboty remontowe (budynek ul. Miejsko-Górecka – 4 185,64 zł),
  - pozostałe remonty – 1 268,00 zł
- § 4300 – kwota 11 060,67 zł:
  - przeglądy techniczne – 926,25 zł,
  - czyszczenie kanalizacji deszczowej – 6 191,50 zł,
  - montaż kamery WC – 2 177,70 zł,
  - pozostałe usługi – 1 765,22 zł
- § 4430 – kwota 20 248,00 zł
  - opłata za zanieczyszczenie środowiska (II półrocze 2006 r.) – 18 210,00 zł,
  - ubezpieczenia mienia – 2 038,00,
- zakup licencji programu – Ewidencja Mienia Komunalnego – 2 195,00 zł,
- zakup pojazdu osobowo – dostawczego dla grupy – 43 000,00 zł - § 6060.

**Dział 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO** – kwota 736 760,94 zł – wykonanie 98,29%.

Wydatki obejmują:

- dotację dla Miejsko – Gminnego Ośrodka Kultury w Krobi w kwocie 326 207,00 zł (rozdział 92109,
- dotację dla Biblioteki Publicznej w Krobi w kwocie 225 872,00 zł (rozdział 92116).
- dotacje na promowanie folkloru dla Fundacji „Sąsiedzi Sąsiadom” – 30 000,00 zł (rozdział 92195)

Przychody i koszty dotyczące instytucji kultury (MGOK i Biblioteka) są uszczegółowione w sprawozdaniach stanowiących załączniki nr 7 i 8 do niniejszego zarządzenia.

Dotacje stanowią 79,00% wydatków w tym dziale. Pozostałe dotyczą bieżącego funkcjonowania świetlic wiejskich na terenie gminy (rozdział 92109):

- wynagrodzenia bezosobowe i składki ZUS dla opiekunów świetlic wiejskich – 21 202,42 zł - § 4170, 4110 i 4120,
- § 4210 zakupy bieżące na utrzymanie świetlic (środki czystości, farby, żarówki) – 23 627,97 zł,
- § 4260 zakup energii elektrycznej, gazu i wody – 23 313,12 zł,

§ 4270 – kwota 57 382,84 zł, w tym:

- Gogolewo – 13 401,41 zł (płyżące kanalizacyjne, pokrycie dachu, naprawa okan, kosztorys),
- Karzec (naprawa dachu) – 435,06 zł,
- Sułkowice – 872,14 zł (naprawa pokrycia dachowego i prace elektroinstalacyjne),
- Posadowo – 527,63 zł (naprawa pokrycia dachowego i prace elektroinstalacyjne),
- Wymysłowi (remont posadzki) – 5 000,00 zł,
- Przyborowo – 37 146,60 zł (kompleksowy remont).

§ 4300 - kwota 27 693,76 zł:

- wykonanie płyty przy świetlicy w Rogowie – 7 930,00 zł,
- wykonanie płyty przy świetlicy w Żychlewie – 12 340,30 zł,
- opłaty kominiarskie, pomiary kontrolne, przeglądy – 7 423,46 zł,

- usługi telefoniczne – 869,17 zł - § 4370,

- ubezpieczenie mienia – 592,67 zł - § 4430.

**Dział 926 – KULTURA FIZYCZNA I SPORT** – kwota 165 332,95 zł – wykonanie 94,29%

W rozdziale 92601 wydatki to wykonanie dokumentacji dotyczących boisk sportowych – 8 174,00 zł (w tym 6 100,00 zł – dot. Programu „Budowa wielofunkcyjnych boisk sportowych ogólnie dostępnych dla dzieci i młodzieży”).

W rozdziale 92605 wydatki to dotacje na działalność klubów sportowych działających na terenie gminy – kwota 130 410,00 zł, w tym:

- „Krobianka” Krobia – 45 000,00 zł,

- „Zjednoczeni” Pudliszki – 45 000,00 zł,

- „Sokół” Chwałkowo – 20 000,00 zł,

- UKS Krobia – 10 800,00 zł,

- UKS Pudliszki – 9 610,00 zł

W rozdziale 92695 wydatki to zakup niezbędnych materiałów do utrzymania obiektów sportowych (boiska i budynki przy boiskach) – 26 748,95 zł

§ 4210 -23 132,79 zł:

- sprzęt związany z realizacją zadań z zakresu kultury fizycznej – 8 892,26 zł,

- materiały do adaptacji terenów związanych z propagowaniem sportu wśród dzieci i młodzieży – 2 370,00 zł,

- zakup materiałów do adaptacji terenów na obiekty sportowe w Rogowie i Chwałkowie – 4 460,00,

- zakup mączki do modernizacji kortu tenisowego w Chwałkowie – 1 895,88 zł,

- pozostałe zakupy związane z utrzymaniem obiektów gminnych służących zadaniom z zakresu kultury fizycznej i sportu – 5 514,65 zł,

§ 4260 - opłaty za zakup energii i wody, których zużycie jest związane z funkcjonowaniem obiektów sportowych w gminie – 3 616,16 zł,

§ 4300 – w planie zarezerwowano środki na wykonanie studni na gminnym obiekcie sportowym w Pudliszkach. Usługa nie została wykonana w roku 2007.

### PODSUMOWANIE

Strukturę i dynamikę wydatków budżetowych w roku 2007 z stosunku do roku poprzedniego przedstawia poniższa tabela

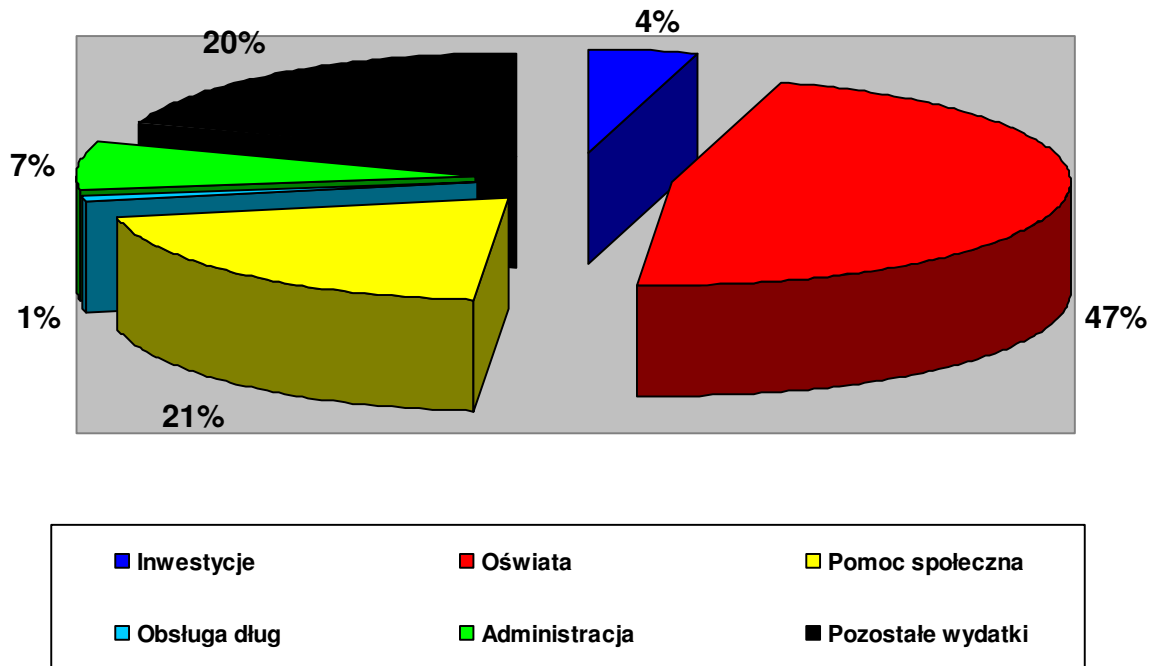
**Tabela nr 14. Struktura i dynamika zmiany wydatków według poszczególnych źródeł za 2007 rok w porównaniu z rokiem 2006.**

| Lp. | Źródło dochodu                      | Rok 2006             |                | Rok 2007             |                | Dynamika zmiany ROK 2007/2006 |
|-----|-------------------------------------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|-------------------------------|
|     |                                     | Kwota                | Struktura      | Kwota                | Struktura      |                               |
| 1   | Wydatki inwestycyjne                | 2 573 216,53         | 10,61%         | 1 016 373,70         | 4,31%          | 39,49%                        |
| 2   | Wydatki oświatowe (bez inwestycji)  | 10 622 591,55        | 43,78%         | 11 097 489,80        | 47,05%         | 104,47                        |
| 3   | Wydatki związane z pomocą społeczną | 4 898 855,53         | 20,18%         | 4 846 956,32         | 20,54%         | 98,94%                        |
| 4   | Wydatki na obsługę długu            | 133 814,96           | 0,55%          | 207 447,79           | 0,87%          | 155,02%                       |
| 5   | Wydatki na administrację            | 1 573 023,04         | 6,48%          | 1 745 953,37         | 7,40%          | 110,99%                       |
| 6   | Pozostałe wydatki                   | 4 463 827,97         | 18,40%         | 4 676 052,74         | 19,83%         | 104,75%                       |
|     | <b>Razem</b>                        | <b>24 265 329,58</b> | <b>100,00%</b> | <b>23 590 263,72</b> | <b>100,00%</b> | <b>97,21%</b>                 |

Źródło: Opracowanie własne

Graficzne zestawienie struktury wydatków przedstawia poniższy wykres.

**Wykres nr 5 Struktura wydatków budżetowych za rok 2007**



Źródło: Opracowanie własne.

#### **IV POZOSTAŁE INFORMACJE**

Na dzień 31.12.2007 r. gmina posiada zobowiązania niewymagalne w kwocie 792 033,83 zł wynikające z wystawionych w roku 2007 faktur, umów z terminami płatności na rok 2008, naliczonych dodatkowych wynagrodzeń rocznych i pochodnych oraz innych potrąceń. Stan zobowiązań przedstawia poniższa tabela.

Tabela nr 15. Stan zobowiązań na dzień 31.12.2007 r.

| Dział        | Rozdział | §    | IV.               |  | Data sprzedaży | Data zapłaty |
|--------------|----------|------|-------------------|--|----------------|--------------|
| 010          | 01030    | 2850 | 882,18            | 2 % odpisu od wpływów  | 2006 r.        | 08.01.2008   |
| <b>Razem</b> |          |      | <b>882,18</b>     |  |                |              |
| 710          | 71004    | 4300 | 2.400,00          | Umowa nr GBGP 2/07   |                |              |
| <b>Razem</b> |          |      | <b>2.400,00</b>   |  |                |              |
| 710          | 71095    | 4300 | 976,00            | Umowa nr 46/2007   |                |              |
|              |          |      | 6.588,00          | Umowa nr 47/2007   |                |              |
|              |          |      | 6.710,00          | Umowa nr 45/2007   |                |              |
|              |          |      | 1.165,20          | f-ra VAT nr 384/07   | 23.11.2007     | 23.01.2008   |
|              |          |      | 1.585,30          | f-ra VAT nr 409/07   | 20.12.2007     | 23.01.2008   |
| <b>Razem</b> |          |      | <b>17.024,50</b>  |  |                |              |
| 750          | 75022    | 4300 | 1.500,00          | f-ra VAT nr 194/2007   | 28.12.2007     | 02.01.2008   |
| <b>Razem</b> |          |      | <b>1.500,00</b>   |  |                |              |
| 750          | 75023    | 4010 | 2.211,00          | Wynagrodzenia osobowe pracowników                            | 2007 r.        | 04.01.2008   |
|              |          | 4040 | 66.197,81         | - dodatkowe wynagrodzenie roczne                             | 2007 r.        | Luty 2007    |
|              |          | 4110 | 10.055,42         | składki na ubezpieczenie społeczne opłacane przez pracodawcę | 2007 r.        | Luty 2007    |
|              |          | 4120 | 1.621,82          | składki na Fundusz Pracy                                     | 2007 r.        | Luty 2007    |
|              |          | 4210 | 104,39            | f-ra VAT nr SGG/002118/2007                                  | 31.12.2007     | 07.01.2008   |
|              |          | 4300 | 3.399,30          | f-ra VAT nr 12247/264/264PP-                                 | 31.12.2007     | 18.01.2008   |
|              |          |      | 51,73             | 06/1207  | 31.12.2007     | 18.01.2008   |
|              |          |      | 2.420,07          | f-ra VAT nr 31/02I0032                                       | 27.12.2007     | 27.02.2008   |
|              |          |      |                   | f-ra VAT nr 976/FV/2007                                      |                |              |
| <b>Razem</b> |          |      | <b>86.061,54</b>  |  |                |              |
| 801          | 80101    | 4040 | 271.834,60        | - dodatkowe wynagrodzenie roczne                             | 2007 r.        | Luty 2008    |
|              |          | 4110 | 41.678,79         | składki na ubezpieczenie społeczne opłacane przez pracodawcę | 2007 r.        | Luty 2008    |
|              |          | 4120 | 6.659,97          | składki na Fundusz Pracy                                     | 2007 r.        | Luty 2008    |
| <b>Razem</b> |          |      | <b>320.173,36</b> |  |                |              |
| 801          | 80103    | 4040 | 13.997,10         | - dodatkowe wynagrodzenie roczne                             | 2007 r.        | Luty 2008    |
|              |          | 4110 | 2.151,24          | składki na ubezpieczenie społeczne opłacane przez pracodawcę | 2007 r.        | Luty 2008    |
|              |          | 4120 | 342,91            | składki na Fundusz Pracy                                     | 2007 r.        | Luty 2008    |
| <b>Razem</b> |          |      | <b>16.491,25</b>  |  |                |              |
| 801          | 80104    | 4040 | 80.853,75         | - dodatkowe wynagrodzenie roczne                             | 2007 r.        | Luty 2008    |
|              |          | 4110 | 12.439,37         | składki na ubezpieczenie społeczne opłacane przez pracodawcę | 2007 r.        | Luty 2008    |
|              |          | 4120 | 1.980,89          | składki na Fundusz Pracy                                     | 2007 r.        | Luty 2008    |
| <b>Razem</b> |          |      | <b>95.274,01</b>  |  |                |              |
| 801          | 80110    | 4040 | 141.282,45        | - dodatkowe wynagrodzenie roczne                             | 2007 r.        | Luty 2008    |
|              |          | 4110 | 21.688,10         | składki na ubezpieczenie społeczne opłacane przez pracodawcę | 2007 r.        | Luty 2008    |
|              |          | 4120 | 3.461,47          | składki na Fundusz Pracy                                     | 2007 r.        | Luty 2008    |



|               |       |      |                   |   |            |            |
|---------------|-------|------|-------------------|---|------------|------------|
| <b>Razem</b>  |       |      | <b>166.432,02</b> |   |            |            |
| 852           | 85212 | 4040 | 3.666,19          | dodatkowe wynagrodzenie roczne                                  | 2007 r.    | Luty 2008  |
|               |       | 4110 | 576,60            | składki na ubezpieczenie społeczne<br>opłacane przez pracodawcę | 2007 r.    | Luty 2008  |
|               |       | 4120 | 89,80             | składki na Fundusz Pracy  | 2007 r.    | Luty 2008  |
| <b>Razem</b>  |       |      | <b>4.332,59</b>   |   |            |            |
|               | 85219 | 4040 | 14.136,46         | - dodatkowe wynagrodzenie roczne                                | 2007 r.    | Luty 2008  |
|               |       | 4110 | 2.223,43          | składki na ubezpieczenie społeczne<br>opłacane przez pracodawcę | 2007 r.    | Luty 2008  |
|               |       | 4120 | 346,27            | składki na Fundusz Pracy  | 2007 r.    | Luty 2008  |
| <b>Razem</b>  |       |      | <b>16.706,16</b>  |   |            |            |
| 854           | 85401 | 4040 | 7.639,76          | dodatkowe wynagrodzenie roczne                                  | 2007 r.    | Luty 2008  |
|               |       | 4110 | 1.172,20          | składki na ubezpieczenie społeczne<br>opłacane przez pracodawcę | 2007 r.    | Luty 2008  |
|               |       | 4120 | 187,17            | składki na Fundusz Pracy  | 2007 r.    | Luty 2008  |
| <b>Razem</b>  |       |      | <b>8.999,13</b>   |   |            |            |
| 900           | 90015 | 4300 | 19.449,49         | F-ra VAT nr 1070101754  | 31.12.2007 | 18.01.2008 |
| <b>Razem</b>  |       |      | <b>19.449,49</b>  |   |            |            |
| 900           | 90095 | 4010 | 629,47            | Wynagrodzenia osobowe<br>pracowników                            | 2007 r.    | 04.01.2008 |
|               |       | 4040 | 21.988,41         | dodatkowe wynagrodzenie roczne                                  | 2007 r.    | Luty 2008  |
|               |       | 4110 | 3.340,01          | składki na ubezpieczenie społeczne<br>opłacane przez pracodawcę | 2007 r.    | Luty 2008  |
|               |       | 4120 | 538,71            | składki na Fundusz Pracy  | 2007 r.    | Luty 2008  |
|               |       | 4300 | 295,00            | f-ra VAT nr sk 59/2007  | 13.11.2007 | 01.02.2008 |
| <b>Razem</b>  |       |      | <b>26.791,60</b>  |   |            |            |
| 926           | 92695 | 4300 | 9.516,00          | Umowa nr WIGP/21/2007   |            |            |
| <b>Razem</b>  |       |      | <b>9.516,00</b>   |   |            |            |
| <b>Ogółem</b> |       |      | <b>792.033,83</b> |   |            |            |

Źródło: Opracowanie własne

Wykonanie dochodów własnych jednostek budżetowych przedstawia tabela nr 15.

**Tabela nr 16 WYKONANIE DOCHODÓW WŁASNYCH JEDNOSTEK OŚWIATOWYCH ZA 2007 r.**

| Nazwa                                  | Klasyfikacja |          | Dochody           |                   |  |                   |                                | Wydatki                |                         |                   |  |
|--|--------------|----------|-------------------|-------------------|--|-------------------|--------------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------|--|
|  | Dział        | Rozdział | Wpływy z usług    | Pozostałe odsetki | Otrzymane spadki, zapisy, darowizny w postaci pieniężnej | RAZEM             | Zakup materiałów i wyposażenia | Zakup środków żywności | Zakup usług pozostałych | RAZEM             |  |
|  |              |          | § 0830            | § 0920            | § 0960   |                   | § 4210                         | § 4220                 | § 4300                  |                   |  |
| Stołówka szkolna ZSPiG Krobia          | 801          | 80101    | 113 215,00        | 17,01             |  | 113 232,01        | 15 089,97                      | 91 179,57              | 5 256,31                | 111 525,85        |  |
| Darowizna – ZSPiG w Pudliszkach        | 801          | 80110    | -                 | 11,19             | 24 083,27  | 24 094,46         | 24 094,46                      | -                      | -                       | 24 094,46         |  |
| Stołówka szkolna – ZSPiG w Pudliszkach | 801          | 80110    | 48 513,30         | 3,75              | -  | 48 517,05         | 5 076,19                       | 40 838,30              | 0,00                    | 45 914,49         |  |
| Żywnienie w przedszkolach - Krobia     | 801          | 80104    | 73 061,00         | 9,91              | -  | 73 070,91         | -                              | 73 070,91              | 0,00                    | 73 070,91         |  |
| Żywnienie w przedszkolach – Pudliszki  | 801          | 80104    | 28 825,40         | 2,88              | -  | 28 828,28         | -                              | 28 828,28              | -                       | 28 828,28         |  |
| <b>RAZEM</b>                           |              |          | <b>263 614,70</b> | <b>44,74</b>      | <b>24 083,27</b>   | <b>287 742,71</b> | <b>44 260,62</b>               | <b>233 917,06</b>      | <b>5 256,31</b>         | <b>283 433,99</b> |  |

Źródło: Opracowanie własne

Wykonanie planu dotacji i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zaleconych gminom za 2007 r. przedstawia tabela nr 16

**Tabela nr 17. Wykonanie planu dotacji i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminom za 2007 r**

| Dział       | Rozdział      | §    | Treść   | DOCHODY         |                 | DOTACJE           |                   | WYDATKI           |                   |
|-------------|---------------|------|---|-----------------|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|             |               |      |   | PLAN            | WYKONANIE       | PLAN              | WYKONANIE         | PLAN              | WYKONANIE         |
| <b>.010</b> |               |      | <b>Rolnictwo i łowiectwo</b>  |                 |                 | <b>289 913,00</b> | <b>289 884,91</b> | <b>289 913,00</b> | <b>289 884,91</b> |
|             | <b>.01095</b> |      | <b>Pozostała działalność</b>  |                 |                 | <b>289 913,00</b> | <b>289 884,91</b> | <b>289 913,00</b> | <b>289 884,91</b> |
|             |               | 2010 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami |                 |                 | 289 913,00        | 289 884,91        |                   |                   |
|             |               | 4010 | Wynagrodzenie osobowe pracowników   |                 |                 |                   |                   | 4 750,00          | 4 729,00          |
|             |               | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne  |                 |                 |                   |                   | 817,00            | 812,79            |
|             |               | 4120 | Składki na Fundusz Pracy  |                 |                 |                   |                   | 117,00            | 115,86            |
|             |               | 4430 | Różne opłaty i składki  |                 |                 |                   |                   | 289 913,00        | 284 227,26        |
| <b>750</b>  |               |      | <b>Administracja publiczna</b>  | <b>2 150,00</b> | <b>3 601,50</b> | <b>90 200,00</b>  | <b>90 200,00</b>  | <b>90 200,00</b>  | <b>90 200,00</b>  |
|             | <b>75011</b>  |      | <b>Urzędy wojewódzkie</b>   | <b>2 150,00</b> | <b>3 601,50</b> | <b>90 200,00</b>  | <b>90 200,00</b>  | <b>90 200,00</b>  | <b>90 200,00</b>  |
|             |               | 690  | Wpływy z różnych opłat  | 0,00            | 0,00            |                   |                   |                   |                   |

|            |   |          |          |  |  | 90 200,00        | 90 200,00        |  |                  |
|------------|---|----------|----------|--|--|------------------|------------------|--|------------------|
| 2010       | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami |          |          |  |  |                  |                  |  |                  |
| 2360       | Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami                          | 2 150,00 | 3 601,50 |  |  |                  |                  |  |                  |
| 4010       | Wynagrodzenia osobowe pracowników   |          |          |  |  |                  | 69 038,00        |  | 69 038,00        |
| 4040       | Dodatkowe wynagrodzenie roczne  |          |          |  |  |                  | 5 652,00         |  | 5 652,00         |
| 4110       | Składki na ubezpieczenie społeczne  |          |          |  |  |                  | 12 845,00        |  | 12 845,00        |
| 4120       | Składki na Fundusz Pracy  |          |          |  |  |                  | 1 835,00         |  | 1 835,00         |
| 4210       | Zakup materiałów i wyposażenia  |          |          |  |  |                  | 830,00           |  | 830,00           |
| <b>751</b> | <b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>   |          |          |  |  | <b>28 259,13</b> | <b>28 670,00</b> |  | <b>28 259,13</b> |
|            | <b>75101</b>  |          |          |  |  | <b>2 016,00</b>  | <b>2 016,00</b>  |  | <b>2 016,00</b>  |

|      |              |   |  |  |  |                  |                  |           |                  |
|------|--------------|---|--|--|--|------------------|------------------|-----------|------------------|
|      |              |   |  |  |  |                  | 2 016,00         |           |                  |
| 2010 |              | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami |  |  |  |                  | 2 016,00         |           |                  |
|      | 4210         | Zakup materiałów i wyposażenia  |  |  |  |                  | 2 016,00         |           | 2 016,00         |
|      | <b>75108</b> | <b>Wybory do Sejmu i Senatu</b>   |  |  |  | <b>19 467,00</b> | <b>19 467,00</b> |           | <b>19 459,01</b> |
|      | 2010         | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami |  |  |  | 19 467,00        |                  | 19 459,01 |                  |
|      | 3030         | Różne wydatki na rzecz osób fizycznych  |  |  |  |                  | 8 910,00         |           | 8 910,00         |
|      | 4110         | Składki na ubezpieczenia społeczne  |  |  |  |                  | 447,00           |           | 446,94           |
|      | 4120         | Składki na Fundusz Pracy  |  |  |  |                  | 64,00            |           | 63,70            |
|      | 4170         | Wynagrodzenia bezosobowe  |  |  |  |                  | 3 850,00         |           | 3 850,00         |
|      | 4210         | Zakup materiałów i wyposażenia  |  |  |  |                  | 4 306,00         |           | 4 298,73         |
|      | 4300         | Zakup usług pozostałych   |  |  |  |                  | 1 350,00         |           | 1 350,00         |
|      | 4410         | Podróże służbowe krajowe  |  |  |  |                  | 540,00           |           | 539,64           |



|            |              |   |             |               |                     |                     |                     |                     |                     |
|------------|--------------|---|-------------|---------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|            | 2010         | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami |             |               |                     | 2 500,00            | 2 500,00            |                     |                     |
|            | 4210         | Zakup materiałów i wyposażenia  |             |               |                     | 2 500,00            |                     |                     | 2 500,00            |
|            | 4300         | Zakup usług pozostałych   |             |               |                     | 0,00                |                     |                     | 0,00                |
| <b>852</b> |              | <b>Pomoc społeczna</b>  | <b>0,00</b> | <b>842,36</b> | <b>4 132 610,00</b> | <b>4 132 610,00</b> | <b>3 728 597,82</b> | <b>4 132 610,00</b> | <b>3 728 597,82</b> |
|            | <b>85212</b> | <b>Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</b>  | <b>0,00</b> | <b>842,36</b> | <b>3 836 300,00</b> | <b>3 836 300,00</b> | <b>3 465 325,76</b> | <b>3 836 300,00</b> | <b>3 465 325,76</b> |
|            | 2010         | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami |             |               | 3 836 300,00        |                     | 3 465 325,76        |                     |                     |
|            | 3110         | Świadczenia społeczne   |             |               |                     |                     |                     | 3706256,00          | 3 365 567,71        |
|            | 4010         | Wynagrodzenie osobowe pracowników   |             |               |                     |                     |                     | 65 494,00           | 45 638,69           |
|            | 4040         | Dodatkowe wynagrodzenie roczne  |             |               |                     |                     |                     | 3 090,00            | 3 089,09            |
|            | 4110         | Składki na ubezpieczenia społeczne  |             |               |                     |                     |                     | 29 790,00           | 25 543,65           |
|            | 4120         | Składki na Fundusz Pracy  |             |               |                     |                     |                     | 1 682,00            | 1 203,08            |
|            | 4210         | Zakup materiałów i wyposażenia  |             |               |                     |                     |                     | 4 071,00            | 3 577,20            |

|       |   |  |  |  |  |  |  |  |                  |                  |
|-------|---|--|--|--|--|--|--|--|------------------|------------------|
| 4260  | Zakup energii   |  |  |  |  |  |  |  | 3 102,00         | 2 117,86         |
| 4280  | Zakup usług zdrowotnych   |  |  |  |  |  |  |  | 100,00           | 25,00            |
| 4300  | Zakup usług pozostałych   |  |  |  |  |  |  |  | 8 600,00         | 8 328,16         |
| 4370  | opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej   |  |  |  |  |  |  |  | 2 550,00         | 1 735,50         |
| 4410  | Podróże służbowe krajowe  |  |  |  |  |  |  |  | 1 000,00         | 534,92           |
| 4440  | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych  |  |  |  |  |  |  |  | 2 293,00         | 2 293,00         |
| 4480  | Podatek od nieruchomości  |  |  |  |  |  |  |  | 898,00           | 898,00           |
| 4700  | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej   |  |  |  |  |  |  |  | 4 250,00         | 2 950,00         |
| 4740  | Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych  |  |  |  |  |  |  |  | 1 000,00         | 0,00             |
| 4750  | Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji  |  |  |  |  |  |  |  | 2 124,00         | 1 823,90         |
| 85213 | <b>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne</b> |  |  |  |  |  |  |  | <b>21 900,00</b> | <b>13 451,63</b> |



|  |              |   |  |  |                   |                   |                   |  |
|--|--------------|---|--|--|-------------------|-------------------|-------------------|--|
|  | 2010         | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami |  |  | 21 900,00         | 13 451,63         |                   |  |
|  | 4130         | Składki na ubezpieczenie zdrowotne  |  |  |                   | 21 900,00         | 13 451,63         |  |
|  | <b>85214</b> | <b>Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne</b>  |  |  | <b>271 910,00</b> | <b>247 320,43</b> | <b>458 224,04</b> |  |
|  | 2010         | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami |  |  | 149 600,00        | 136 120,03        |                   |  |
|  | 2030         | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)  |  |  | 122 310,00        | 111 200,40        |                   |  |
|  | 3110         | Świadczenia społeczne   |  |  |                   | 271 910,00        | 247 320,43        |  |
|  | <b>85278</b> | <b>Usuwanie skutków klęsk żywiołowych</b>   |  |  | <b>2 500,00</b>   | <b>2 500,00</b>   | <b>2 500,00</b>   |  |

|      |   |  |  |  |          |                     |                 |                     |
|------|---|--|--|--|----------|---------------------|-----------------|---------------------|
| 2010 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami |  |  |  | 2 500,00 | 2 500,00            |                 |                     |
| 3110 | Świadczenia społeczne   |  |  |  |          | 2 500,00            |                 | 2 500,00            |
|      | <b>Ogółem</b>   |  |  |  |          | <b>4 543 893,00</b> | <b>3 601,50</b> | <b>4 139 441,86</b> |
|      |   |  |  |  |          |                     |                 | <b>4 139 441,86</b> |

Źródło: Opracowanie własne

Wykonanie planu przychodów i wydatków gminnego funduszu ochrony środowiska i gospodarki wodnej za 2007 r. przedstawia tabela nr 17.

**Tabela nr 18 Wykonanie planu przychodów i wydatków gminnego funduszu ochrony środowiska i gospodarki wodnej za 2007 r.**

|     |       |      |  |                   |                  |
|-----|-------|------|--|-------------------|------------------|
|     |       |      | <b>Stan środków obrotowych na początek roku</b>  | <b>73 000,00</b>  | <b>67 151,39</b> |
| 900 |       |      | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska  | 73 000,00         | 67 151,39        |
|     | 90011 |      | Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej   | 73 000,00         | 67 151,39        |
|     |       |      | <b>Przychody</b>   | <b>40 200,00</b>  | <b>73 451,07</b> |
| 900 |       |      | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska  | 40 200,00         | 73 451,07        |
|     | 90011 |      | Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej   | 40 200,00         | 73 451,07        |
|     |       | 0690 | Wpływy z różnych opłat   | 40 000,00         | 73 451,07        |
|     |       | 0920 | Pozostałe odsetki  | 200,00            | 0,00             |
|     |       |      | <b>Koszty</b>  | <b>113 200,00</b> | <b>74 758,61</b> |
| 900 |       |      | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska  | 113 200,00        | 74 758,61        |
|     | 90011 |      | Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej   | 113 200,00        | 74 758,61        |
|     |       |      | Zakup pojemników na odpady   |                   |                  |
|     |       | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 3 000,00          | 2 924,00         |
|     |       |      | Zadrzewienie parków w Krobi i Pudliszkach  |                   |                  |
|     |       | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 0,00              | 0,00             |
|     |       |      | Kompleksowa rewaloryzacja - Planty w Krobi   |                   |                  |
|     |       | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 12 800,00         | 12 799,81        |
|     |       |      | Chumiętki składowisko wykonanie dokumentacji geologicznej dla określenia zakresu monitoringu, wykonanie nowych piezometrów, wykonanie dokumentacji powykonawczej nowych piezometrów, wykonanie analiz wód 2x rok |                   |                  |
|     |       | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 11 550,00         | 10 919,00        |
|     |       |      | Wykonanie zadrzewień międzypólnych   |                   |                  |
|     |       | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 24 600,00         | 0,00             |
|     |       |      | Kompleksowa rewaloryzacja - Planty w Krobi   |                   |                  |
|     |       | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 46 200,00         | 46 102,80        |
|     |       |      | Zadrzewienie parków w Krobi i Pudliszkach  |                   |                  |
|     |       | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 0,00              | 0,00             |
|     |       |      | Opinie rzeczoznawców   |                   |                  |

|  |  |      |  |          |          |
|--|--|------|--|----------|----------|
|  |  | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 1 000,00 | 0,00     |
|  |  |      | Karzec składowisko - wykonanie piezometru nr 5a, wykonanie analizy wody z piezometru nr 5 a, wykonanie dokumentacji powykonawczej piezometru nr 5a |          |          |
|  |  | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 9 050,00 | 2 013,00 |
|  |  |      | Segregacja ogólnodostępna odpadów z terenu Gminy Krobia  |          |          |
|  |  | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 5 000,00 | 0,00     |

Źródło: Opracowanie własne

Plan przychodów i rozchodów budżetowych przedstawia tabela nr 18

Zadłużenie Gminy Krobia na dzień 31.12.2007 r. wynosi 4 450 000,00 zł, jest to kwota zadłużenia z tytułu wyemitowanych obligacji. W roku 2007. spłacono zadłużenie na kwotę 1 000 000,00 zł (obligacje). W II półroczu wyemitowano na podstawie Uchwały Rady Miejskiej w Krobi obligacje na kwotę 1 200 000,00 zł. Poniższy plan przychodów i rozchodów zakłada zaciągnięcie zobowiązań na kwotę 3 382 729,00 zł w celu pokrycia deficytu budżetowego.

**Tabela nr 19 Plan przychodów i rozchodów budżetowych po zmianach na rok 2007**

| §                        | Treść   | Plan                | Wykonanie           |
|--------------------------|---|---------------------|---------------------|
| 1                        | 2   | 3                   | 4                   |
| <b>Przychody ogółem:</b> |   | <b>1 792 480,00</b> | <b>1 200 000,00</b> |
| 931                      | Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych            | 1 700 000,00        | 1 200 000,00        |
| 952                      | Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym | 92 480,00           | 0,00                |
| <b>Rozchody ogółem:</b>  |   | <b>1 000 000,00</b> | <b>1 000 000,00</b> |
| 982                      | Wykup innych papierów wartościowych                             | 1 000 000,00        | 1 000 000,00        |

Źródło: Opracowanie własne

Wykonanie wydatków majątkowych za 2007 r. przedstawia tabela nr 19

**Tabela nr 20. Wykonanie wydatków majątkowych planowanych w budżecie Gminy za 2007 rok**

|     | Nazwa inwestycji i jej lokalizacja  | Plan       | Wykonanie  |
|-----|---|------------|------------|
| 1.  | Przebudowa drogi gruntowej w Ciołkowie<br>600 / 60016 § 6050  | 78.500,00  | 78.419,77  |
| 2.  | Przebudowa drogi Krobia, ul. 30- lecia<br>600 / 60016 § 6050  | 10.000,00  | 9.760,00   |
| 3.  | Zakup programu komputerowego do ewidencji<br>dróg EWIDR 2005<br>600 / 60016 § 6060  | 5.100,00   | 5.100,00   |
| 4.  | Zadaszenie wiaty nad estradą w Starej Krobi<br>700 / 70005 § 6050   | 10.745,00  | 10.688,41  |
| 5.  | Wykup gruntów pod inwestycje<br>700 / 70005 § 6060  | 212.000,00 | 105.221,82 |
| 6.  | Zakup centrali telefonicznej dla Urzędu<br>Miejskiego w Krobi<br>750 / 75023 § 6060   | 9.000,00   | 8.991,40   |
| 7.  | Zakup komputerów dla Urzędu<br>750 / 75023 § 6060   | 37.600,00  | 37.216,16  |
| 8.  | Zakup sprzętu do ratownictwa drogowego dla<br>OSP Krobia<br>754 / 75412 § 6060  | 8.000,00   | 7.787,46   |
| 9.  | Budowa sali gimnastycznej w Starej Krobi<br>801 / 80101 § 6050  | 126.500,00 | 126.093,31 |
| 10. | Zakup kuchni gazowej dla Przedszkola w Krobi<br>801 / 80104 § 6060  | 9.500,00   | 9.037,54   |
| 11. | Zakup sprzętu medycznego dla Szpitala w<br>Gostyniu – kardiomonitor z pulsoksymetrem<br>851 / 85111 § 6060                    | 13.000,00  | 12.947,00  |
| 12. | Zakup urządzenia kontrolno – pomiarowego dla<br>ilości alkoholu – ALCOSENSOR<br>851 / 85154 § 6060                            | 7.000,00   | 6.999,99   |
| 13. | Zakup serwera dla MGOPS Krobia<br>852 / 85219 § 6060  | 5.900,00   | 5.878,00   |
| 14. | Przebudowa drogi gminnej wraz z<br>odwodnieniem ul. Ogrodowa w Krobi – budowa<br>kanalizacji deszczowej<br>900 / 90001 § 6050 | 85.000,00  | 84.937,84  |
| 15. | Budowa kanalizacji sanitarnej Gminy Krobia<br>900/90002/6650  | 91.560,00  | 91.560,00  |
| 16. | Wykup udziałów z Miejskiego Zakładu<br>Oczyszczania – dot. projektu „, gospodarka   | 286.275,00 | 286.275,00 |

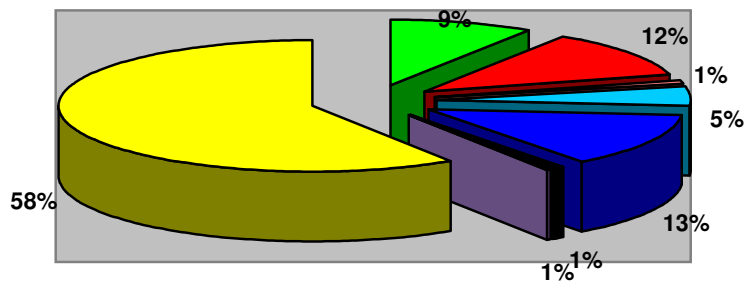
|     |   |                     |                     |
|-----|---|---------------------|---------------------|
|     | odpadami i osadami ściekowymi w Lesznie”<br>900/90002 § 6010  |                     |                     |
| 17. | Dotacja dla miasta Leszna – dot. projektu „<br>gospodarka odpadami i osadami ściekowymi w<br>Lesznie”<br>900/90002 § 6610 | 86.460,00           | 86.460,00           |
| 18. | Zakup pojazdu – BUSA dla Urzędu Miejskiego<br>w Krobi<br>900 / 90095 § 6060   | 45.000,00           | 43.000,00           |
|     | <b>Ogółem inwestycje</b>  | <b>1.127.140,00</b> | <b>1.016.373,70</b> |

Źródło: Opracowanie własne

Wydatki majątkowe zostały wykonane w 90,17%. Niskie wykonanie jest jedynie w dziale 700 – wykup gruntów pod inwestycje.

Graficzne przedstawienie struktury wydatków majątkowych według działów przedstawia wykres nr 5.

**Wykres nr 6 Struktura wydatków majątkowych według działów za 2007 r.**



■ Dział 600   ■ Dział 700   ■ Dział 754   ■ Dział 750   ■ Dział 801   ■ Dział 851

■ Dział 852   ■ Dział 900

Źródło: Opracowanie własne

Rok 2007 po zestawieniu dochodów i wydatków zamknięto nadwyżką w wysokości 443 833,89 zł. Według Uchwały budżetowej z marca 2007 r. deficyt został ustalony na poziomie 1 697 929,00 zł. W trakcie roku budżetowego deficyt wynosił już 2 382 729,00 zł, a było to związane przede wszystkim z ustaleniem rezerwy celowej na budowę wielofunkcyjnych boisk w ramach starań o środki zewnętrzne. W II półroczu 2007 r. zrezygnowano z rezerwy celowej na kwotę 778 800,00 zł oraz zmniejszono kwotę wpłaty na MZWiKW w Strzelcach Wielkich na opracowanie dokumentacji projektowej na budowę kanalizacji sanitarnej – z kwoty 1 000 000,00 zł do kwoty 91 560,00 zł.

W wyniku tych zmian znacznie zmniejszono wydatki (o prawie 1 700 000,00 zł), ponadto dokonywano również bieżących korekt dochodów i wydatków (m.in. Uchwała Rady Miejskiej w Krobi z dnia 14 grudnia 2007 r.). Planowany deficyt budżetowy po zmianach wynosił na koniec roku 792 480,00 zł.

Dochody zostały wykonane prawie w 100%, natomiast wydatki nie zostały zrealizowane w ok. 5%, tj. w kwocie ok. 1 240 000,00 zł. Różnica pomiędzy tą kwotą, a kwotą planowanego deficytu wskazuje na nadwyżkę budżetową w kwocie ok. 440 000,00 zł.

## **SPIS TABEL**

|  |     |
|--|-----|
| <b>Tabela nr 1.</b> Zestawienie zmian w planie dochodów Gminy Krobia w roku 2007.  | 5   |
| <b>Tabela nr 2.</b> Zestawienie zmian w planie wydatków Gminy Krobia w roku 2007.  | 11  |
| <b>Tabela nr 3.</b> Wykonanie dochodów budżetowych za rok 2007 (dział, rozdział, paragraf)   | 47  |
| <b>Tabela nr 4.</b> Wykonanie dochodów budżetowych za rok 2007 (dział)   | 54  |
| <b>Tabela nr 5.</b> Struktura i dynamika zmiany dochodów według poszczególnych źródeł za 2007 rok w porównaniu z rokiem 2006.  | 61  |
| <b>Tabela nr 6.</b> Wykaz zaległości na dzień 31.12.2007 r.  | 62  |
| <b>Tabela nr 7.</b> Rozłożenie na raty (należności główne) – stan na dzień 31.12.2007 r.   | 68  |
| <b>Tabela nr 8.</b> Ulgi i zwolnienia ustawowe za 2007 r.  | 68  |
| <b>Tabela nr 9.</b> Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych oraz udzielonych ulg i zwolnień uchwałami Rady Miejskiej za okres od 1.01.2007 r. do 31.12.2007 r.   | 71  |
| <b>Tabela nr 10.</b> Umorzenia w podatkach osoby fizyczne i prawne za okres 01.01.2007 r. do 31.12.2007 r.   | 71  |
| <b>Tabela nr 11.</b> Plan i wykonanie wydatków budżetowych za rok 2007.  | 74  |
| <b>Tabela nr 12.</b> Plan i wykonanie wydatków budżetowych za rok 2007 (działy)  | 93  |
| <b>Tabela nr 13.</b> Wykonanie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz w Gminnym programie Przeciwdziałania Narkomanii za 2007 rok. | 107 |
| <b>Tabela nr 14.</b> Struktura i dynamika zmiany dochodów według poszczególnych źródeł za 2007 rok w porównaniu z rokiem 2006.   | 116 |
| <b>Tabela nr 15.</b> Stan zobowiązań na dzień 31.12.2007 r.  | 118 |
| <b>Tabela nr 16.</b> Wykonanie dochodów własnych jednostek oświatowych za 2007 r.  | 120 |
| <b>Tabela nr 17.</b> Wykonanie planu dotacji i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminom za 2007 r.  | 121 |
| <b>Tabela nr 18.</b> Wykonanie planu przychodów i wydatków gminnego funduszu ochrony środowiska i gospodarki wodnej za 2007 r.   | 129 |
| <b>Tabela nr 19.</b> Plan przychodów i rozchodów budżetowych po zmianach na rok 2007   | 130 |
| <b>Tabela nr 20.</b> Wykonanie wydatków majątkowych planowanych w budżecie Gminy za 2007 rok   | 131 |



## **SPIS WYKRESÓW**

|  |     |
|--|-----|
| <b>Wykres nr 1.</b> Graficzne zestawienie realizacji dochodów w latach 2005 – 2007 (w mln PLN) | 46  |
| <b>Wykres nr 2.</b> Struktura dochodów budżetowych za rok 2007                                 | 62  |
| <b>Wykres nr 3.</b> Graficzne zestawienie realizacji wydatków w latach 2005 – 2007 (w mln PLN) | 73  |
| <b>Wykres nr 4.</b> Struktura wydatków jednostek oświatowych za 2007 r.                        | 106 |
| <b>Wykres nr 5.</b> Struktura wydatków budżetowych za rok 2007                                 | 117 |
| <b>Wykres nr 6.</b> Struktura wydatków majątkowych według działów za 2007 r.                   | 132 |

## **SPIS ZAŁĄCZNIKÓW**

|   |
|---|
| <b>Załącznik nr 1</b> – Zespół Szkoły Podstawowej i Gimnazjum w Krobi,        |
| <b>Załącznik nr 2</b> - Zespół Szkoły Podstawowej i Gimnazjum w Pudliszkach,  |
| <b>Załącznik nr 3</b> - Zespół Szkoły Podstawowej i Gimnazjum w Starej Krobi, |
| <b>Załącznik nr 4</b> – Przedszkole Samorządowe w Krobi,                      |
| <b>Załącznik nr 5</b> – Przedszkole Samorządowe w Pudliszkach,                |
| <b>Załącznik nr 6</b> – Miejsko – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Krobi,   |
| <b>Załącznik nr 7</b> – Miejsko – Gminny Ośrodek Kultury w Krobi,             |
| <b>Załącznik nr 8</b> – Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy w Krobi.          |