

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 1. Zestawienie zmian w planie dochodów Gminy Krobia w roku 2007

Dział	Rozdział	Paragraf	Uchwała Budżetowa marzec 2007	Zmiany wprowadzone Uchwałami Rady Miejskiej			Zmiany wprowadzone Zarządzeniami Burmistrza			Plan po zmianach
				Nr i data	Zwiększenia	Zmniejszenia	Nr i data	Zwiększenia	Zmniejszenia	
010								289 913,00		289 913,00
	01095							289 913,00		289 913,00
		2010					59/2007 17.05.2007	186 041,00		
							162/2007 5.11.2007	103 872,00		
										289 913,00
020			3 000,00							3 000,00
	02001		3 000,00							3 000,00
		0750	3 000,00							3 000,00
600			173 000,00		59 500,00					232 500,00
	60014		23 000,00							23 000,00
		2320	23 000,00							23 000,00
	60016		150 000,00		59 500,00					209 500,00
		0690		XI/74/2007 28.08.2007	7 000,00					7 000,00
		6260		IX/57/2007 4.06.2007	52 500,00					52 500,00
		6280	150 000,00							150 000,00
700			503 508,00		436 129,00	350 115,00				589 522,00
	70005		503 508,00		307 715,00	350 115,00				461 108,00
		0470	12 962,00	XI/74/2007 28.08.2007	600,00					13 562,00
		0750	183 431,00							183 431,00
		0770		IX/57/2007 4.06.2007	307 115,00					
				XV/107/2007 14.12.2007		43 000,00				
										264 115,00

		0870	307 115,00	IX/57/2007 4.06.2007		307 115,00			0,00
		70095				128 414,00			128 414,00
			0970	XIII/93/2007 5.11.2007		128 414,00			128 414,00
		710				12 000,00			12 000,00
		71004				12 000,00			12 000,00
			0960	X/65/2007 28.06.2007		12 000,00			12 000,00
		750				88 350,00			92 350,00
		75011				88 350,00			92 350,00
			2010	XIII/93/2007 5.11.2007		4 000,00			90 200,00
			2360						2 150,00
		751				9 203,00		19 467,00	28 670,00
		75101				2 016,00			2 016,00
			2010			2 016,00			2 016,00
		75108						19 467,00	19 467,00
			2010				149/2007 8.10.2007	19 467,00	19 467,00
		75109				7 187,00			7 187,00
			2010			7 187,00			7 187,00
		754				2 500,00			2 500,00
		75414				2 500,00			2 500,00
			2010			2 500,00			2 500,00
		756				8 372 746,00			8 239 376,00
		75601				13 000,00			9 000,00
			350	XV/107/2007 14.12.2007		13 000,00		4 000,00	9 000,00
		75615				2 655 843,00		19 060,00	2 484 103,00
			2680	XIV/101/207 19.11.2007		9 810,00			9 810,00

		0310	2 503 427,00	XV/107/2007 14.12.2007		190 000,00				2 313 427,00
		0320	114 321,00	XV/107/2007 14.12.2007		800,00				113 521,00
		0330	9 540,00							9 540,00
		0340	19 030,00	XV/107/2007 14.12.2007	6 350,00					25 380,00
		0500		XI/74/2007 28.08.2007	1 000,00					
				XV/107/2007 14.12.2007	400,00					
										1 400,00
		0910		XV/107/2007 14.12.2007	1 500,00					1 500,00
		2680	9 525,00							9 525,00
	75616		2 117 776,00		135 700,00	32 000,00				2 221 476,00
		0310	873 626,00	XV/107/2007 14.12.2007	16 300,00					889 926,00
		0320	901 919,00	XV/107/2007 14.12.2007		32 000,00				869 919,00
		0330	503,00							503,00
		0340	101 528,00	XV/107/2007 14.12.2007	86 400,00					187 928,00
		0360	8 000,00	XI/74/2007 28.08.2007	1 000,00					
				XV/107/2007 14.12.2007	9 000,00					
										18 000,00
		0370	200,00							200,00
		0430	120 000,00							120 000,00
		0500	112 000,00	XV/107/2007 14.12.2007	5 000,00					117 000,00
		0910		XI/74/2007 28.08.2007	9 000,00					
				XV/107/2007 14.12.2007	5 000,00					
										14 000,00
		0970		XI/74/2007 28.08.2007	2 000,00					

				XV/107/2007 14.12.2007	2 000,00					
										4 000,00
	75618		210 500,00		16 670,00	13 000,00				214 170,00
		0410	53 000,00							53 000,00
		0460	3 500,00	XI/74/2007 28.08.2007	4 200,00					
				XV/107/2007 14.12.2007	4 000,00					
										8 200,00
		0480	125 000,00	XV/107/2007 14.12.2007	3 600,00					128 600,00
		0490	29 000,00	XI/74/2007 28.08.2007		10 000,00				
				XV/107/2007 14.12.2007		3 000,00				
										16 000,00
		0590		XV/107/2007 14.12.2007	4 870,00					4 870,00
	75621		3 375 627,00			65 000,00				3 310 627,00
		0010	2 893 627,00							2 893 627,00
		0020	482 000,00	XV/107/2007 14.12.2007		65 000,00				417 000,00
758			9 136 607,00		7 834,00	1 257,00		0,00	0,00	9 143 184,00
	75801		7 880 048,00		7 834,00					7 887 882,00
		2920	7 880 048,00	XV/107/2007 14.12.2007	7 834,00					7 887 882,00
	75807		1 213 310,00							1 213 310,00
		2920	1 213 310,00							1 213 310,00
	75814		3 000,00							3 000,00
		0920	3 000,00							3 000,00
	75831		40 249,00			1 257,00				38 992,00
		2920	40 249,00	VIII/38/2007 30.04.2007		1 257,00				38 992,00
801			88 900,00		19 176,00			322 465,00		430 541,00
	80101				11 696,00					11 696,00
		2030		XII/82/2007 27.09.2007	11 696,00					11 696,00

	80104		88 900,00		7 480,00				96 380,00
		0830	88 900,00	XV/107/2007 14.12.2007	7 480,00				96 380,00
	80195						322 465,00		322 465,00
		2030				77/2007 5.07.2007	65 866,00		
						149/2007 8.10.2007	60 000,00		
						162/2007 5.11.2007	39 877,00		
						204/2007 27.12.2007	156 722,00		
									322 465,00
852			4 448 225,00		120,00	53 000,00	0,00	103 382,00	28 990,00
	85202		19 125,00						19 125,00
		0830	19 125,00						19 125,00
	85212		3 886 300,00			50 000,00			3 836 300,00
		2010	3 836 300,00						3 836 300,00
		2360	50 000,00	XIV/101/207 19.11.2007		50 000,00			0,00
	85213		21 900,00						21 900,00
		2010	21 900,00						21 900,00
	85214		300 900,00					28 990,00	271 910,00
		2010	161 600,00			149/2007 8.10.2007		12 000,00	149 600,00
		2030	139 300,00			204/2007 27.12.2007		16 990,00	122 310,00
	85219		150 000,00		120,00				150 120,00
		2030	150 000,00						150 000,00
		970		X/65/2007 28.06.2007	120,00				120,00
	85228		7 200,00			3 000,00			4 200,00
		0830	7 200,00	XI/74/2007 28.08.2007		3 000,00			4 200,00
	85278						2 500,00		2 500,00
		2010				48/2007 18.04.2007	2 500,00		2 500,00
	85295		62 800,00				100 882,00		163 682,00

		2030	62 800,00				59/2007 17.5.2007	37 729,00		
							105/2007 28.08.2007	25 796,00		
							158/2007 17.10.2007	37 357,00		
										163 682,00
854								160 638,00		160 638,00
	85415							160 638,00		160 638,00
		2030					56/2007 4.05.2007	77 613,00		
							118/2007 29.08.2007	21 427,00		
							145/2007 1.10.2007	2 902,00		
							162/2007 5.11.2007	58 483,00		
							190/2007 6.12.2007	213,00		
										160 638,00
900			386 700,00		6 720,00	49 200,00				344 220,00
	90001		330 000,00							330 000,00
		0830	330 000,00							330 000,00
	90020				1 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100,00
		0400		XI/74/2007 28.08.2007	1 100,00					1 100,00
	90095		56 700,00		5 620,00	49 200,00	0,00	0,00	0,00	13 120,00
		0570		XV/107/2007 14.12.2007	620,00					620,00
		0830	7 500,00	XV/107/2007 14.12.2007	4 000,00					11 500,00
		0870		XV/107/2007 14.12.2007	1 000,00					1 000,00
		0970	49 200,00	XV/107/2007 14.12.2007		49 200,00				0,00
			23 212 739,00	0,00	716 909,00	758 372,00		895 865,00	28 990,00	24 038 151,00

Źródło: Opracowanie własne

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Uchwała Budżetowa marzec 2007	Zmiany wprowadzone Uchwałami Rady Miejskiej			Zmiany wprowadzone Zarządzeniami Burmistrza			Plan po zmianach
				Nr i data	Zwiększenia	Zmniejszenia	Nr i data	Zwiększenia	Zmniejszenia	
010			42 736,00		24 500,00	8 000,00		291 805,00	1 520,00	349 521,00
	01008		20 000,00		24 500,00	8 000,00		1 892,00	1 520,00	36 872,00
		4010	0,00	XI/74/2007 28.08.2007	18 000,00			0,00		18 000,00
		4110	0,00	XI/74/2007 28.08.2007	3 094,00					3 094,00
		4120	0,00	XI/74/2007 28.08.2007	992,00					992,00
		4210	0,00				105/2007 - 16.08.2007	1 220,00		1 220,00
		4270	20 000,00	XV/107/2007 14.12.2007		8 000,00	105/2007 - 16.08.2007	0,00	1 520,00	10 480,00
		4280	0,00				105/2007 - 16.08.2007	300,00		300,00
		4440	0,00	XI/74/2007 28.08.2007	2 414,00		162/2007 05.11.2007	372,00	0,00	2 786,00
	01030		22 736,00		0,00	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		289 913,00	0,00	289 913,00
		4010	0,00				59/2007 17.05.2007	3 049,00		3 049,00
							162/2007 05.11.2007	1 701,00		1 701,00
										4 750,00
		4110	0,00				59/2007 17.05.2007	524,00		524,00
							162/2007 05.11.2007	293,00		293,00

								817,00
	4120	0,00				59/2007 17.05.2007	75,00	75,00
						162/2007 05.11.2007	42,00	42,00
								117,00
	4430	0,00				59/2007 17.05.2007	182 393,00	182 393,00
						162/2007 05.11.2007	101 836,00	101 836,00
								284 229,00
600		711 700,00		68 600,00	83 865,00		95 095,00	67 915,00
	60014	28 000,00		0,00	0,00		0,00	28 000,00
	4270	28 000,00						28 000,00
	60016	683 700,00		68 600,00	83 865,00		95 095,00	67 915,00
	4210	81 200,00				162/2007 05.11.2007	20 000,00	
						198/2007 17.12.2007	10 000,00	
						206/2007 31.12.2007		650,00
								110 550,00
	4270	399 000,00	IX/57/2007 04.06.2007	52 500,00		149/2007 08.10.2007		51 495,00
			XIII/93/2007 29.10.2007		29 000,00			
			XV/107/2007 14.12.2007		49 765,00			
						206/2007 31.12.2007		670,00
								320 570,00
	4300	115 000,00	XIII/93/2007 29.10.2007	11 000,00		149/2007 08.10.2007	51 495,00	
						77/2007 05.07.2007		5 100,00
						198/2007 17.12.2007		10 000,00
						206/2007 31.12.2007	8 500,00	170 895,00

	4750	0,00	XI/74/2007 28.08.2007		5 100,00	77/2007 05.07.2007	5 100,00	0,00	0,00
	6050	88 500,00							88 500,00
	6060	0,00	XI/74/2007 28.08.2007	5 100,00					5 100,00
700		485 606,00		160 329,00	8 000,00		94 124,00	93 518,00	638 541,00
	70005	485 606,00		31 915,00	8 000,00		90 406,00	49 800,00	550 127,00
	4110	661,00							661,00
	4120	100,00							100,00
	4170	11 060,00							11 060,00
	4210	37 700,00	VIII/38/2007 30.04.2007		6 700,00	40/2007 02.04.2007	6 700,00		
						120/2007 04.09.2007		8 100,00	
						131/2007 12.09.2007	35 000,00		64 600,00
	4260	24 000,00							24 000,00
	4270	172 200,00	VIII/38/2007 30.04.2007		1 300,00	40/2007 02.04.2007		6 700,00	
						131/2007 12.09.2007		35 000,00	
						162/2007 05.11.2007	40 000,00		169 200,00
	4300	10 000,00	XIII/93/2007 29.10.2007	21 170,00		120/2007 04.09.2007	8 100,00		
									39 270,00
	4430	2 885,00				162/2007 05.11.2007	606,00		3 491,00
	4600	15 000,00							15 000,00
	6050		VIII/38/2007 30.04.2007	10 745,00					10 745,00
	6060	212 000,00							212 000,00
	70095	0,00		128 414,00			3 718,00	43 718,00	88 414,00
	4210	0,00				190/2007 06.12.2007	818,00		818,00
	4300	0,00	XIII/93/2007 29.10.2007	128 414,00		162/2007 05.11.2007		40 000,00	88 414,00
						187/2007 30.11.2007		2 900,00	-2 900,00

						190/2007 06.12.2007		818,00	-818,00
									84 696,00
	4390	0,00				187/2007 30.11.2007	2 900,00		2 900,00
710		189 500,00		52 000,00	127 000,00		23 615,00	23 615,00	114 500,00
	71004	20 000,00		12 000,00	19 000,00				13 000,00
	4300	20 000,00	XI/65/2007 28.06.2007	12 000,00					32 000,00
			XII/82/2007 27.09.2007		8 000,00				-8 000,00
			XV/107/2007 14.12.2007		11 000,00				-11 000,00
									13 000,00
	71014	38 000,00		0,00	0,00		4 000,00	0,00	42 000,00
	4300	38 000,00				198/2007 17.12.2007	4 000,00		42 000,00
	71035	43 500,00		40 000,00	80 000,00		915,00	915,00	3 500,00
	4210	3 500,00				198/2007 17.12.2007		915,00	2 585,00
	4270		XIII/93/2007 29.10.2007	40 000,00					40 000,00
			XV/107/2007 14.12.2007		40 000,00				-40 000,00
									0,00
	4300					198/2007 17.12.2007	915,00		915,00
	6050	40 000,00	XIII/93/2007 29.10.2007		40 000,00			0,00	0,00
	71095	88 000,00		0,00	28 000,00		18 700,00	22 700,00	56 000,00
	4170					77/2007 05.07.2007	16 500,00		16 500,00
	4210	3 000,00							3 000,00
	4300	80 000,00	XIII/93/2007 29.10.2007		24 000,00	77/2007 05.07.2007		16 500,00	39 500,00
						162/2007 05.11.2007		2 200,00	-2 200,00
						198/2007 17.12.2007		4 000,00	-4 000,00

									33 300,00
	4390					162/2007 05.11.2007	2 200,00	0,00	2 200,00
	4430	5 000,00	XV/107/2007 14.12.2007		4 000,00				1 000,00
	6050								0,00
750		1 672 183,00		71 019,00	5 000,00		101 646,00	53 486,00	1 786 362,00
	75011	86 200,00		4 000,00	0,00		0,00	0,00	90 200,00
	4010	66 398,00	Nr XIII/93/2007 29.10.2007	2 640,00					69 038,00
	4040	5 652,00							5 652,00
	4110	12 385,00	Nr XIII/93/2007 29.10.2007	460,00					12 845,00
	4120	1 765,00	Nr XIII/93/2007 29.10.2007	70,00					1 835,00
	4210		Nr XIII/93/2007 29.10.2007	830,00					830,00
	75022	99 100,00		0,00	0,00		5 700,00	5 700,00	99 100,00
	3030	88 800,00				Nr 190/207 6.12.2007		2 100,00	86 700,00
	4210	5 000,00				Nr 120/2007 4.09.2007		1 900,00	3 100,00
						Nr 131/2007 12.09.2007	1 370,00		1 370,00
						Nr 190/207 6.12.2007	2 100,00		2 100,00
									6 570,00
	4300	3 500,00				Nr 56/2007 4.05.2007		130,00	3 370,00
						Nr 131/2007 12.09.2007		1 370,00	-1 370,00
						Nr 204/2007 27.12.2007	200,00		200,00
									2 200,00
	4410	1 000,00				Nr 204/2007 27.12.2007		200,00	800,00
	4530	800,00							800,00
	4700					Nr 56/2007 4.05.2010	130,00		130,00

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

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

								800,00
4410	31 000,00				Nr 59/2007 17.05.2007		360,00	30 640,00
					Nr 149/2007 8.10.2007		2 000,00	-2 000,00
					Nr 162/2007 5.11.2007		800,00	-800,00
					Nr 200/2007 20.12.2007		2 400,00	-2 400,00
								25 440,00
4420					Nr 59/2007 17.05.2007	360,00		360,00
4430	34 588,00				Nr 162/207 5.11.2007	85,00		34 673,00
					Nr 198/2007 17.12.2007		1 300,00	-1 300,00
					Nr 206/2007 31.12.2007		4 800,00	-4 800,00
								28 573,00
4440	19 425,00	Nr XI/74/2007 28.08.2018	191,00		Nr 162/207 5.11.2007	4 859,00		24 475,00
4530	1 500,00				Nr 200/2007 20.12.2007	500,00		2 000,00
4700	8 000,00				Nr 149/2007 8.10.2007	2 000,00		10 000,00
4740	5 000,00	Nr XI/74/2007 28.08.2018	2 000,00		Nr 120/2007 4.09.2007	100,00		7 100,00
					Nr 204/2007 31.12.2007		1 200,00	-1 200,00
								5 900,00
4750	9 500,00				Nr 120/2007 4.09.2007	5 000,00		14 500,00
					Nr 198/8007 17.12.2007	2 500,00		2 500,00
								17 000,00
6060	37 600,00	Nr XIV/101/2007 29.11.2007	9 000,00					46 600,00
75075	48 000,00		7 000,00	0,00		37 812,00	9 556,00	83 256,00

4170					Nr 164/2007 9.11.2007	2 616,00		2 616,00
					Nr 187/2007 30.11.2007	800,00		800,00
								3 416,00
4210	18 000,00				Nr 131/2007 12.09.2007	3 000,00		21 000,00
					Nr 158/2007 17.10.2007	5 000,00		5 000,00
					Nr 164/2007 9.11.2007	240,00		240,00
					Nr 187/2007 30.11.2007	4 000,00		4 000,00
					Nr 198/2007 17.12.2007	800,00		800,00
					Nr 200/2007 20.12.2007	900,00		900,00
					Nr 204/2007 27.12.2007		2 900,00	-2 900,00
								29 040,00
4270	13 000,00				Nr 187/2007 30.11.2007		800,00	12 200,00
4300	17 000,00	Nr XI/74/2007 28.08.2018	7 000,00		Nr 131/2007 12.09.2007		3 000,00	21 000,00
					Nr 158/2007 17.10.2007	10 000,00		10 000,00
					Nr 164/2007 9.11.2007		2 856,00	-2 856,00
					Nr 187/2007 30.11.2007	2 856,00		2 856,00
					Nr 190/2007	1 500,00		1 500,00
					Nr 198/2007 17.12.2007	2 200,00		2 200,00
					Nr 200/2007 20.12.2007	600,00		600,00
					Nr 204/2007 27.12.2007	2 900,00		2 900,00
								38 200,00
4430					Nr 200/2007 20.12.2007	400,00		400,00

	75095		34 200,00		0,00	0,00		0,00	0,00	34 200,00
		2900	7 800,00							7 800,00
		3030	26 400,00							26 400,00
751			9 203,00		0,00	0,00		22 833,00	3 366,00	28 670,00
	75101		2 016,00		0,00	0,00		2 016,00	2 016,00	2 016,00
		4210					Nr 145/2007 1.10.2007	2 016,00		2 016,00
		4300	2 016,00				Nr 145/2007 1.10.2007		2 016,00	0,00
	75108			0,00	0,00	0,00		20 817,00	1 350,00	19 467,00
		3030					Nr 149/2007 8.10.2007	8 910,00		8 910,00
		4110					Nr 149/2007 8.10.2007	461,00		461,00
							Nr 162/2007 5.11.2007		14,00	-14,00
										447,00
		4120					Nr 149/2007 8.10.2007	66,00		66,00
							Nr 162/2007 5.11.2007		2,00	-2,00
										64,00
		4170					Nr 149/2007 8.10.2007	4 673,00		4 673,00
							Nr 162/2007 5.11.2007		823,00	-823,00
										3 850,00
		4210					Nr 149/2007 8.10.2007	4 777,00		4 777,00
							Nr 162/2007 5.11.2007		471,00	-471,00
										4 306,00
		4300					Nr 162/2007 5.11.2007	1 350,00		1 350,00
		4410					Nr 149/2007 8.10.2007	580,00		580,00
							Nr 162/2007 5.11.2007		40,00	-40,00

									540,00
75109		7 187,00		0,00	0,00		0,00	0,00	7 187,00
	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
754		115 000,00		16 027,00	8 000,00	0,00	46 575,00	31 493,00	138 109,00
75405		5 000,00		0,00	0,00		5 000,00	5 000,00	5 000,00
	4210					Nr 90/2007 18.07.2007	5 000,00		5 000,00
	4410	5 000,00				Nr 90/2007 18.07.2007		5 000,00	0,00
75412		107 500,00		16 027,00	8 000,00		27 382,00	19 680,00	123 229,00
	2820		Nr XI/74/2007 28.08.2018	6 000,00					6 000,00
	3030	10 000,00				Nr 149/2007 8.10.2007		10 000,00	0,00
	4110	942,00							942,00
	4120	139,00							139,00
	4170	21 900,00				Nr 198/2007 17.12.2007		2 600,00	19 300,00
	4210	29 469,00	Nr XVI/111/2007		8 000,00	Nr 149/2007 8.10.2007	8 000,00		29 469,00
						Nr 190/2007 6.12.2007	2 000,00		2 000,00
						Nr 198/2007 17.12.2007	6 780,00		6 780,00
									38 249,00
	4260	13 000,00				Nr 198/2007 17.12.2007		700,00	12 300,00
	4270	4 000,00				Nr 198/2007 17.12.2007		1 400,00	2 600,00
	4280	2 500,00				Nr 198/2007 17.12.2007		580,00	1 920,00

4300	14 912,00	Nr X/65/2007 28.06.2007	2 027,00		Nr 145/2007 1.10.2007		2 900,00	14 039,00
					Nr 149/2007 8.10.2007	2 000,00		2 000,00
					Nr 187/2007 30.11.2007	2 900,00		2 900,00
					Nr 198/2007 17.12.2007		500,00	-500,00
								18 439,00
4370	2 200,00							2 200,00
4430	7 588,00				Nr 131/2007 12.09.2007	5 516,00		13 104,00
					Nr 162/2007 5.11.2007	186,00		186,00
					Nr 198/2007 17.12.2007		1 000,00	-1 000,00
								12 290,00
4530	850,00							850,00
6060		Nr XVI/111/2007 28.12.2007	8 000,00					8 000,00
75414	2 500,00		0,00	0,00		7 380,00	0,00	9 880,00
4170								0,00
4210	2 500,00				Nr 173/2007 15.11.2007	3 700,00		6 200,00
					Nr 190/2007 6.12.2007	1 913,00		1 913,00
								8 113,00
4300					Nr 173/2007 15.11.2007	1 767,00		1 767,00
75495			0,00	0,00		6 813,00	6 813,00	0,00
4210					Nr 61/2007 22.05.2007	2 002,00		2 002,00
					Nr 190/2007 6.12.2007		2 002,00	-2 002,00
								0,00
4300					Nr 61/2007 22.05.2007	1 911,00		1 911,00
					Nr 190/2007 6.12.2007		1 911,00	-1 911,00

									0,00
	4390					Nr 145/2007 1.10.2007	2 900,00		2 900,00
						Nr 187/2007 30.11.2007		2 900,00	-2 900,00
									0,00
756		54 340,00		0,00	0,00		13 550,00	3 050,00	64 840,00
	75647	54 340,00		0,00	0,00		13 550,00	3 050,00	64 840,00
	4100	33 000,00				Nr 145/2007 1.10.2007	9 000,00		42 000,00
	4210	2 000,00				Nr 198/2007 17.12.2007		1 000,00	1 000,00
						Nr 200/2007 20.12.2007	380,00		380,00
						Nr 204/2007 27.12.2007		70,00	-70,00
									1 310,00
	4300	12 000,00				Nr 198/2007 17.12.2007		370,00	11 630,00
						Nr 200/2007 20.12.2007		380,00	-380,00
									11 250,00
	4430	3 000,00				Nr 145/2007 1.10.2007	1 500,00		4 500,00
						Nr 198/2007 17.12.2007		800,00	-800,00
									3 700,00
	4700	1 500,00				Nr 198/2007 17.12.2007		150,00	1 350,00
	4740	1 000,00				Nr 198/2007 17.12.2007		280,00	720,00
	4750	1 840,00				Nr 198/2007 17.12.2007	2 600,00		4 440,00
						Nr 204/2007 27.12.2007	70,00		70,00
									4 510,00
757		200 000,00		0,00	0,00		7 460,00	0,00	207 460,00
	75702	200 000,00		0,00	0,00		7 460,00	0,00	207 460,00

	4300	20 000,00				Nr 187/2007 30.11.2007	3 000,00		23 000,00
						Nr 206/2007 31.12.2007	340,00		340,00
									23 340,00
	8070	180 000,00				Nr 187/2007 30.11.2007	1 500,00		181 500,00
						Nr 206/2007 31.12.2007	2 620,00		2 620,00
									184 120,00
758		534 563,00		0,00	956 417,00		790 798,00	335 242,00	33 702,00
	75814								0,00
	6010								0,00
	8550								0,00
	75818	534 563,00		0,00	956 417,00		790 798,00	335 242,00	33 702,00
	4810	534 563,00	Nr XI/74/2007 28.08.2007		29 000,00	Nr 48/2007 18.04.2007		8 174,00	497 389,00
			Nr XIII/93/2007 29.10.2007		134 117,00	Nr 48/2007 18.04.2007	790 798,00		656 681,00
			Nr XIV/101/2007 29.11.2007		793 300,00	Nr 61/2007 22.05.2007		14 830,00	-808 130,00
						Nr 77/2007 5.07.2007		1 500,00	-1 500,00
						Nr 118/2007 30.08.2007		9 800,00	-9 800,00
						Nr 131/2007 12.09.2007		5 516,00	-5 516,00
						Nr 137/2007 19.09.2007		1 530,00	-1 530,00
						Nr 145/2007 1.10.2007		10 500,00	-10 500,00
						Nr 149/2007 8.10.2007		1 380,00	-1 380,00
						Nr 158/2007 17.10.2007		19 000,00	-19 000,00
						Nr 162/2007 5.11.2007		55 233,00	-55 233,00
						Nr 173/2007 15.11.2007		95 267,00	-95 267,00

4140	4 700,00				Nr 118/2007 30.08.2007		4 700,00	0,00
4170	600,00				Nr 118/2007 30.08.2007	1 960,00		2 560,00
					Nr 173/2007 15.11.2007	400,00		400,00
								2 960,00
4210	123 159,00	Nr XIII/93/2007 29.10.2007	1 100,00		Nr 96/2007 1.08.2007		6 600,00	117 659,00
					Nr 158/2007 17.10.2007	1 763,00		1 763,00
					Nr 162/2007 05.11.2007		1 000,00	-1 000,00
					Nr 187/2007 30.11.2007	106,00		106,00
					Nr 198/2007 17.12.2007	975,00		975,00
								119 503,00
4240	12 069,00				Nr 96/2007 1.08.2008		400,00	11 669,00
					Nr 158/2007 17.10.2007		200,00	-200,00
					Nr 187/2007 30.11.2007		400,00	-400,00
					Nr 190/2007 06.12.2007	11 600,00		11 600,00
								22 669,00
4260	132 606,00				Nr 187/2007 30.11.2007	7 500,00		140 106,00
					Nr 198/2007 17.12.2007	356,00		356,00
					Nr 204/2007 27.12.2007		1 000,00	-1 000,00
								139 462,00
4270	15 559,00				Nr 96/2007 1.08.2010		600,00	14 959,00
					Nr 118/2007 30.08.2008	7 400,00		7 400,00
					Nr 158/2007 17.10.2007	570,00		570,00

					Nr 162/2007 5.11.2007	1 000,00		1 000,00
					Nr 173/2007 15.11.2007	68 300,00		68 300,00
					Nr 187/2007 30.11.2007	5 700,00		5 700,00
					Nr 190/2007 06.12.2007	16 000,00		16 000,00
					Nr 198/2007 17.12.2007		570,00	-570,00
					Nr 204/2007 27.12.2007	2 250,00		2 250,00
								115 609,00
4280	4 879,00				Nr 96/2007 1.08.2007		600,00	4 279,00
					Nr 158/2007 17.10.2007		1 260,00	-1 260,00
					Nr 173/2007 15.11.2007		452,00	-452,00
								2 567,00
4300	55 898,00				Nr 96/2007 1.08.2007		1 900,00	53 998,00
					Nr 158/2007 17.10.2007		400,00	-400,00
					Nr 187/2007 30.11.2007		310,00	-310,00
					Nr 198/2007 17.12.2007	1 610,00		1 610,00
					Nr 204/2007 27.12.2007	1 990,00		1 990,00
								56 888,00
4350	2 400,00				Nr 173/2007 15.11.2007		260,00	2 140,00
					Nr 187/2007 30.11.2007	60,00		60,00
								2 200,00
4360					Nr 96/2007 1.08.2007	400,00		400,00
					Nr 158/2007 17.10.2007		103,00	-103,00

								297,00
4370	20 300,00				Nr 96/2007 1.08.2015	2 600,00		22 900,00
					Nr 118/2007 30.08.2007		1 000,00	-1 000,00
					Nr 158/2007 17.10.2007	500,00		500,00
					Nr 187/2007 30.11.2007	990,00		990,00
					Nr 198/2007 17.12.2007		560,00	-560,00
								22 830,00
4390					Nr 96/2007 1.08.2007	500,00		500,00
					Nr 158/2007 17.10.2007		170,00	-170,00
								330,00
4410	12 014,00				Nr 118/2007 30.08.2007		660,00	11 354,00
					Nr 158/2007 17.10.2007		1 000,00	-1 000,00
					Nr 173/2007 15.11.2007	200,00		200,00
					Nr 187/2007 30.11.2007	60,00		60,00
								10 614,00
4430	10 224,00				Nr 162/2007 5.11.2007	1 215,00		11 439,00
					Nr 173/2007 15.11.2007	1 501,00		1 501,00
								12 940,00
4440	197 948,00	Nr XIII/93/2007 29.10.2007	11 388,00		Nr 204/2007 27.12.2007		1 990,00	207 346,00
		Nr XV/107/2007 14.12.2007		877,00				-877,00
								206 469,00
4700	1 740,00				Nr 96/2007 1.08.2007		400,00	1 340,00

					Nr 173/2007 15.11.2007		396,00	-396,00
					Nr 187/2007 30.11.2007	94,00		94,00
					Nr 198/2007 17.12.2007	450,00		450,00
								1 488,00
4740	5 230,00				Nr 187/2007 30.11.2007		300,00	4 930,00
4750	8 650,00				Nr 96/2007 1.08.2007	7 000,00		15 650,00
					Nr 158/2007 17.10.2007	300,00		300,00
					Nr 198/2007 17.12.2007		336,00	-336,00
								15 614,00
6050	250 000,00	Nr VIII/38/2007 30.04.2007		110 000,00				140 000,00
		Nr XIV/101/2007 29.11.2007		13 500,00				-13 500,00
								126 500,00
80103	260 521,00		3 779,00	480,00		0,00	0,00	263 820,00
3020	18 310,00	Nr XIII/93/2007 29.10.2007	423,00					18 733,00
4010	170 157,00	Nr XIII/93/2007 29.10.2008	2 647,00					172 804,00
		Nr XV/107/2007 14.12.2007		250,00				-250,00
								172 554,00
4040	13 105,00							13 105,00
4110	35 027,00	Nr XIII/93/2007 29.10.2010	324,00					35 351,00
		Nr XV/107/2007 14.12.2007		200,00				-200,00
								35 151,00
4120	4 947,00	Nr XIII/93/2007 29.10.2011	67,00					5 014,00
		Nr XV/107/2007 14.12.2007		30,00				-30,00

								4 984,00
4210	5 590,00							5 590,00
4240	2 700,00							2 700,00
4440	10 685,00	Nr XIII/93/2007 29.10.2014	318,00					11 003,00
80104	1 571 614,00		26 708,00	3 560,00		30 682,00	1 100,00	1 624 344,00
2310	20 000,00							20 000,00
3020	66 259,00	Nr XIII/93/2007 29.10.2017	1 945,00					68 204,00
4010	1 005 479,00	Nr XIII/93/2007 29.10.2018	12 170,00					1 017 649,00
		Nr XV/107/2007 14.12.2007	1 550,00					1 550,00
								1 019 199,00
4040	80 370,00							80 370,00
4110	199 122,00	Nr XIII/93/2007 29.10.2020		2 980,00				196 142,00
		Nr XV/107/2007 14.12.2007	300,00					300,00
								196 442,00
4120	27 939,00	Nr XIII/93/2007 29.10.2021		300,00				27 639,00
		Nr XV/107/2007 14.12.2007	50,00					50,00
								27 689,00
4170	2 250,00							2 250,00
4210	42 114,00				Nr 96/2007 1.08.2007		1 100,00	41 014,00
					Nr 173/2007 15.11.2007	1 100,00		1 100,00
								42 114,00
4240	3 430,00				Nr 190/2007 6.12.2007	5 000,00		8 430,00
4260	28 733,00				Nr 118/2007 30.08.2007	5 000,00		33 733,00
					Nr 190/2007 6.12.2007	1 500,00		1 500,00

								35 233,00
4270	5 700,00				Nr 118/2007 30.08.2007	600,00		6 300,00
					Nr 173/2007 15.11.2007	15 000,00		15 000,00
								21 300,00
4280	1 515,00	Nr XV/107/2007 14.12.2007		80,00				1 435,00
4300	12 245,00				Nr 118/2007 30.08.2007	1 200,00		13 445,00
4350	1 214,00	Nr XV/107/2007 14.12.2009		100,00				1 114,00
4370	7 730,00							7 730,00
4410	1 333,00							1 333,00
4430	2 895,00				Nr 162/2007 5.11.2007	182,00		3 077,00
4440	57 961,00	Nr XIII/93/2007 29.10.2021	1 193,00					59 154,00
4700	800,00	Nr XV/107/2007 14.12.2007		100,00				700,00
4740	1 600,00							1 600,00
4750	2 925,00				Nr 96/2007 1.08.2007	1 100,00		4 025,00
6060		Nr XIV/101/2007 29.11.2007	9 500,00					9 500,00
80110	2 744 859,00		62 941,00	4 714,00		4 830,00	7 073,00	2 800 843,00
3020	151 878,00	Nr XIII/93/2007 29.10.2021	9 111,00					160 989,00
4010	1 736 872,00	Nr XIII/93/2007 29.10.2022	47 641,00					1 784 513,00
4040	136 706,00							136 706,00
4110	345 039,00	Nr XIII/93/2007 29.10.2024		3 365,00				341 674,00
4120	48 714,00	Nr XIII/93/2007 29.10.2025		657,00				48 057,00
4210	44 850,00				Nr 96/2007 1.08.2007		3 500,00	41 350,00
4240	5 580,00				Nr 173/2007 15.11.2007		903,00	4 677,00

4260	122 177,00				Nr 204/2007 27.12.2007		1 250,00	120 927,00
4270	7 241,00				Nr 158/2007 17.10.2007	230,00		7 471,00
4280	2 140,00				Nr 158/2007 17.10.2007		930,00	1 210,00
4300	21 798,00				Nr 187/2007 30.11.2007		400,00	21 398,00
4350	2 000,00				Nr 173/2007 15.11.2007		70,00	1 930,00
4370	4 710,00				Nr 158/2007 17.10.2011	700,00		5 410,00
4410	6 238,00				Nr 187/2007 30.11.2007	400,00		6 638,00
4440	104 816,00	Nr XIII/93/2007 29.10.2025	6 189,00					111 005,00
		Nr XV/107/2007 14.12.2007		692,00				-692,00
								110 313,00
4700	550,00				Nr 173/2007 15.11.2007		20,00	530,00
4740	1 750,00							1 750,00
4750	1 800,00				Nr 96/2007 1.08.2007	3 500,00		5 300,00
80113	463 313,00		171,00	17 016,00		0,00	1 925,00	444 543,00
4010	23 920,00	Nr XIII/93/2007 29.10.2025	92,00					24 012,00
4040	1 950,00							1 950,00
4110	4 455,00	Nr XIII/93/2007 29.10.2027		69,00				4 386,00
4120	636,00	Nr XIII/93/2007 29.10.2028		11,00				625,00
4300	430 822,00	Nr XIII/93/2007 29.10.2029		16 936,00	Nr 198/2007 17.12.2007		1 925,00	411 961,00
4440	1 530,00	Nr XIII/93/2007 29.10.2030	79,00					1 609,00
80146	49 935,00							49 935,00
4300	49 935,00							49 935,00
80195	56 194,00		1 965,00	0,00		332 660,00		390 819,00

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

85202		60 000,00							60 000,00
	4330	60 000,00							60 000,00
85212		3 836 300,00		0,00	0,00		8 083,00	8 083,00	3 836 300,00
	3110	3 706 256,00							3 706 256,00
	4010	65 494,00							65 494,00
	4040	3 090,00							3 090,00
	4110	29 790,00							29 790,00
	4120	1 682,00							1 682,00
	4210	5 295,00				Nr 61/2007 22.05.2007		824,00	4 471,00
						Nr 162/2007 5.11.2007		2 300,00	-2 300,00
						Nr 198/2007 17.12.2007	1 900,00		1 900,00
									4 071,00
	4260	4 000,00				Nr 198/2007 17.12.2008		898,00	3 102,00
	4280	100,00							100,00
	4300	8 000,00				Nr 198/2007 17.12.2010	600,00		8 600,00
	4370	4 000,00				Nr 162/2007 5.11.2007		1 450,00	2 550,00
	4410	1 000,00							1 000,00
	4430	2 500,00				Nr 198/2007 17.12.2007		2 500,00	0,00
	4440	2 293,00				Nr 162/2007 5.11.2007		111,00	2 182,00
						Nr 200/2007 20.12.2007	111,00		111,00
									2 293,00
	4480					Nr 198/2007 17.12.2007	898,00		898,00
	4700	800,00				Nr 162/2007 5.11.2007	3 450,00		4 250,00
	4740	1 000,00							1 000,00
	4750	1 000,00				Nr 61/2007 22.05.2007	824,00		1 824,00

						Nr 162/2007 5.11.2007	300,00		300,00
									2 124,00
85213		21 900,00							21 900,00
	4130	21 900,00							21 900,00
85214		610 900,00		0,00	0,00		6 000,00	35 101,00	581 799,00
	3110	608 900,00				Nr 149/2007 8.10.2007		12 000,00	596 900,00
						Nr 162/2007 5.11.2007		2 000,00	-2 000,00
						Nr 187/2007 30.11.2007	4 000,00		4 000,00
						Nr 200/2007 20.12.2007		111,00	-111,00
						Nr 204/2007 27.12.2007		16 990,00	-16 990,00
									581 799,00
	4110	2 000,00				Nr 162/2007 5.11.2007	2 000,00		4 000,00
						Nr 187/2007 30.11.2007		4 000,00	-4 000,00
									0,00
85215		295 200,00							295 200,00
	3110	295 200,00							295 200,00
85219		318 217,00		15 470,00	15 350,00		4 800,00	4 800,00	318 337,00
	3020	3 044,00							3 044,00
	4010	189 276,00	Nr VIII/38/2007 30.04.2007		3 800,00				185 476,00
			Nr XI/74/2007 28.08.2007		5 650,00				-5 650,00
									179 826,00
	4040	14 082,00							14 082,00
	4110	36 174,00							36 174,00
	4120	4 984,00							4 984,00
	4170	1 900,00	Nr VIII/38/2007 30.04.2007	3 800,00					5 700,00
			Nr XI/74/2007 28.08.2007	5 650,00					5 650,00

	3110	179 685,00				Nr 59/2007 17.05.2007	37 729,00		217 414,00
						Nr 61/2007 22.05.2007	8 742,00		8 742,00
						Nr 105/2007 16.08.2007	25 796,00		25 796,00
						Nr 158/2007 17.10.2007	37 357,00		37 357,00
						Nr 200/2007 20.12.2007	500,00		500,00
									289 809,00
	4210	3 310,00				Nr 198/2007 17.12.2007	1 300,00		4 610,00
	4280					Nr 61/2007 22.05.2007	375,00		375,00
	4300	8 735,00				Nr 198/2007 17.12.2007		1 300,00	7 435,00
						Nr 200/2007 20.12.2007		500,00	-500,00
									6 935,00
	4700					Nr 72/2007 14.06.2007	360,00		360,00
853		68 967,00		0,00	17 319,00		0,00	0,00	51 648,00
	85395	68 967,00		0,00	17 319,00		0,00	0,00	51 648,00
	2810	37 500,00							37 500,00
	4010	19 993,00	Nr XI/74/2007 28.08.2007		10 228,00				9 765,00
	4040	1 581,00							1 581,00
	4110	3 708,00	Nr XI/74/2007 28.08.2009		1 757,00				1 951,00
	4120	529,00	Nr XI/74/2007 28.08.2010		251,00				278,00
	4210	492,00	Nr XI/74/2007 28.08.2011		492,00				0,00
	4300	400,00	Nr XI/74/2007 28.08.2012		400,00				0,00
	4370	2 000,00	Nr XI/74/2007 28.08.2013		2 000,00				0,00

	4440	764,00	Nr XI/74/2007 28.08.2014		191,00				573,00
	4740	2 000,00	Nr XI/74/2007 28.08.2015		2 000,00				0,00
854		261 218,00		203,00	26 806,00	0,00	171 517,00	10 879,00	395 253,00
	85401	173 182,00		203,00	14 342,00		0,00	0,00	159 043,00
	3020	11 310,00	Nr XIII/93/2007 29.10.2007		2 900,00				8 410,00
	4010	120 120,00	Nr XIII/93/2007 29.10.2008		6 725,00				113 395,00
	4040	7 390,00							7 390,00
	4110	24 180,00	Nr XIII/93/2007 29.10.2010		3 607,00				20 573,00
	4120	3 272,00	Nr XIII/93/2007 29.10.2011		359,00				2 913,00
	4440	6 910,00	Nr XIII/93/2007 29.10.2012	203,00					7 113,00
			Nr XV/107/2007 14.12.2007		751,00				-751,00
									6 362,00
	85412	76 775,00		0,00	12 464,00		10 879,00	10 879,00	64 311,00
	4210					Nr 77/2007 5.07.2007	1 452,00		1 452,00
						Nr 90/2007 18.07.2007	152,00		152,00
						Nr 96/2007 1.08.2007	1 333,00		1 333,00
						Nr 105/2007 16.08.2007	100,00		100,00
						Nr 118/2007 30.08.2010	1 150,00		1 150,00
						Nr 131/2007 12.09.2007	443,00		443,00
									4 630,00
	4220					Nr 77/2007 5.07.2007	2 547,00		2 547,00
						Nr 90/2007 18.07.2007	1 064,00		1 064,00

					Nr 96/2007 1.08.2007	414,00		414,00
					Nr 105/2007 16.08.2007	227,00		227,00
					Nr 145/2007 1.10.2007	1 795,00		1 795,00
					Nr 162/2007 5.11.2007	86,00		86,00
								6 133,00
4300	76 775,00	Nr X/65/2007 28.06.2007		12 464,00	Nr 77/2007 5.07.2008		3 999,00	60 312,00
					Nr 90/2007 18.07.2007		1 216,00	-1 216,00
					Nr 96/2007 1.08.2007		1 747,00	-1 747,00
					Nr 105/2007 16.08.2007		443,00	-443,00
					Nr 118/2007 30.08.2010		1 150,00	-1 150,00
					Nr 131/2007 12.09.2007		443,00	-443,00
					Nr 145/2007 1.10.2007		1 795,00	-1 795,00
					Nr 162/2007 5.11.2007		86,00	-86,00
								53 432,00
4430					Nr 105/2007 16.08.2007	116,00		116,00
85415	10 000,00		0,00	0,00		160 638,00	0,00	170 638,00
3240	10 000,00				Nr 56/2007 4.05.2007	77 613,00		87 613,00
					Nr 162/2007 5.11.2007	58 133,00		58 133,00
								145 746,00
3260					Nr 118/2007 30.08.2010	21 427,00		21 427,00
					Nr 162/2007 5.11.2007	350,00		350,00
					Nr 190/2007 6.12.2007	213,00		213,00

									21 990,00
	4210					Nr 145/2007 1.10.2007	2 902,00		2 902,00
85446		1 261,00							1 261,00
	4300	1 261,00							1 261,00
900		3 568 493,00		1 112 530,00	2 094 240,00	0,00	300 254,00	299 735,00	2 587 302,00
90001		2 020 700,00		1 000 000,00	1 944 140,00		50,00	11 500,00	1 065 110,00
	4300	900 000,00				Nr 204/2007 27.12.2007		11 500,00	888 500,00
						Nr 206/2007 31.12.2007	50,00		50,00
									888 550,00
	6050	1 120 700,00	Nr X/65/2007 28.06.2007		1 000 000,00				120 700,00
			Nr XIII/93/2007 29.10.2007		35 700,00				-35 700,00
									85 000,00
	6650		Nr X/65/2007 28.06.2007	1 000 000,00					1 000 000,00
			Nr XII/82/2007 27.09.2007		908 440,00				-908 440,00
									91 560,00
90002		379 935,00		0,00	0,00		14 000,00	910,00	393 025,00
	4300	7 200,00				Nr 105/2007 16.08.2007	5 000,00		12 200,00
						Nr 131/2007 12.09.2007	5 000,00		5 000,00
						Nr 162/2007 05.11.2007	2 000,00		2 000,00
						Nr 198/2007 17.12.2007	2 000,00		2 000,00
						Nr 206/2007		910,00	-910,00
									20 290,00
	6010	286 275,00							286 275,00
	6610	86 460,00							86 460,00
90003		21 700,00					5 660,00	4 800,00	22 560,00
	4210	6 500,00				Nr 200/2007 20.12.2007	4 800,00		11 300,00

	4300	15 200,00				Nr 200/2007 20.12.2007		4 800,00	10 400,00
						Nr 206/2007	860,00		860,00
									11 260,00
90004		5 000,00							5 000,00
	4210	5 000,00							5 000,00
90005							3 660,00	0,00	3 660,00
	4300					Nr 145/2007 01.10.2007	3 660,00		3 660,00
90006							4 000,00	4 000,00	0,00
	4300					Nr 173/2007 15.11.2007	4 000,00		4 000,00
						Nr 200/2007 20.12.2007		4 000,00	-4 000,00
									0,00
90013									0,00
	4300								0,00
90015		419 077,00		67 530,00	0,00		265 075,00	224 465,00	527 217,00
	4210					Nr 204/2007 27.12.2007	900,00		900,00
	4260	140 787,00	Nr XIII/93/2007 29.10.2007	20 500,00		Nr 198/2007 17.12.2007	15 000,00		176 287,00
	4270	191 445,00	Nr XIII/93/2007 29.10.2007	42 810,00		Nr 190/2007 06.12.2007		3 500,00	230 755,00
						Nr 198/2007 17.12.2007		2 000,00	-2 000,00
						Nr 204/2007 27.12.2007	7 610,00		7 610,00
						Nr 206/2007 31.12.2007		218 065,00	-218 065,00
									18 300,00
	4300	86 845,00	Nr XIII/93/2007 29.10.2007	4 220,00		Nr 190/2007 06.12.2007	3 500,00		94 565,00
						Nr 198/2007 17.12.2007		900,00	-900,00
						Nr 204/2007 27.12.2007	20 000,00		20 000,00

					Nr 206/2007 31.12.2007	218 065,00		218 065,00
								331 730,00
90095	722 081,00		45 000,00	150 100,00		7 809,00	54 060,00	570 730,00
	3020	14 000,00						14 000,00
	4010	311 880,00	Nr XV/107/2007 14.12.2007	41 983,00				269 897,00
	4040	23 871,00						23 871,00
	4110	56 948,00	Nr XV/107/2007 14.12.2007	7 217,00				49 731,00
	4120	8 116,00						8 116,00
	4170	3 000,00						3 000,00
	4210	82 600,00			Nr 200/2007 20.12.2007	4 000,00		86 600,00
	4260	7 000,00						7 000,00
	4270	6 000,00						6 000,00
	4280	3 900,00						3 900,00
	4300	105 000,00	Nr XI/74/2007 28.08.2007	24 500,00	Nr 40/07 02.04.2007		400,00	80 100,00
			Nr XIII/93/2007 29.10.2007	11 000,00	Nr 56/2007 04.05.2007		690,00	-11 690,00
			Nr XV/107/2007 14.12.2007	45 000,00	Nr 204/2007 27.12.2007		10 900,00	-55 900,00
								12 510,00
	4410	2 500,00						2 500,00
	4430	83 000,00	Nr XI/74/2007 28.08.2007	18 000,00	Nr 105/2007 16.08.2007		5 000,00	60 000,00
			Nr XII/82/2007 27.09.2007	2 400,00				-2 400,00
					Nr 131/2007 12.09.2007		5 000,00	-5 000,00
					Nr 145/2007 01.10.2007		3 660,00	-3 660,00
					Nr 162/2007 05.11.2007		2 000,00	-2 000,00
					Nr 173/2007 15.11.2007		4 000,00	-4 000,00
					Nr 198/2007 17.12.2007		14 100,00	-14 100,00

						Nr 200/2007 20.12.2007	2 200,00	-2 200,00
						Nr 204/2007 27.12.2007	6 110,00	-6 110,00
								20 530,00
	4440	14 266,00				Nr 162/2007 05.11.2007	519,00	14 785,00
	4700					Nr 40/07 02.04.2007	400,00	400,00
						Nr 56/2007 04.05.2007	690,00	690,00
								1 090,00
	4750					Nr 200/2007 20.12.2007	2 200,00	2 200,00
	6060		Nr XV/107/2007 14.12.2007	45 000,00				45 000,00
921		675 547,00		30 579,00	0,00		44 810,00	1 335,00
	92109	423 147,00		27 107,00	0,00		44 810,00	1 335,00
	2480	301 500,00	Nr XI/65/2007 28.06.2007	3 707,00				305 207,00
			Nr XI/74/2007 28.08.2007	16 000,00				16 000,00
			Nr XIV/101/2007 29.11.2007	5 000,00				5 000,00
								326 207,00
	4110	2 123,00	Nr XII/82/2007 27.09.2007	350,00		Nr 164/2007 09.11.2007	106,00	2 579,00
	4120	320,00	Nr XII/82/2007 27.09.2007	50,00		Nr 164/2007 09.11.2007	19,00	389,00
	4170	15 936,00	Nr XII/82/2007 27.09.2007	2 000,00		Nr 162/2007 05.11.2007	700,00	18 636,00
						Nr 164/2007 09.11.2007	10,00	10,00
								18 646,00
	4210	25 000,00						25 000,00
	4260	30 000,00				Nr 164/2007 9.11.2007	135,00	29 865,00
	4270	40 000,00				Nr 190/2007 06.12.2007	20 700,00	60 700,00

	4300	7 700,00				Nr 56/2007 04.05.2007		1 200,00	6 500,00
						Nr 162/2007 05.11.2007	12 500,00		12 500,00
						Nr 190/2007 06.12.2007	9 300,00		9 300,00
									28 300,00
	4370					Nr 56/2007 04.05.2007	1 200,00		1 200,00
	4430	568,00				Nr 162/2007 05.11.2007	275,00		843,00
	92116	222 400,00		3 472,00					225 872,00
	2480	222 400,00	Nr X/65/2007 28.06.2007	3 472,00					225 872,00
	92195	30 000,00							30 000,00
	2810	30 000,00							30 000,00
926		157 653,00	0,00	17 243,00	17 243,00	0,00	17 990,00	300,00	175 343,00
	92601						8 174,00		8 174,00
	4300					Nr 48/2007 18.04.2007	8 174,00		8 174,00
	6050								0,00
	6060								0,00
	92605	147 653,00			17 243,00				130 410,00
	2820	147 653,00	Nr XI/74/2007 28.08.2007		7 000,00				140 653,00
			Nr XIII/93/2007 29.10.2007		10 243,00				-10 243,00
									130 410,00
	92695	10 000,00		17 243,00			9 816,00	300,00	36 759,00
	4210	6 000,00	Nr XIII/93/2007 29.10.2007	10 243,00		Nr 198/2007 17.12.2007	2 800,00		19 043,00
						Nr 200/2007 20.12.2007	4 500,00		4 500,00
									23 543,00
	4260	4 000,00				Nr 198/2007 17.12.2007		300,00	3 700,00
	4300		Nr XI/74/2007 28.08.2007	7 000,00		Nr 187/2007 30.11.2007	2 516,00		9 516,00
		24 910 668,00		1 790 579,00	3 528 289,00		2 707 163,00	1 049 490,00	24 830 631,00

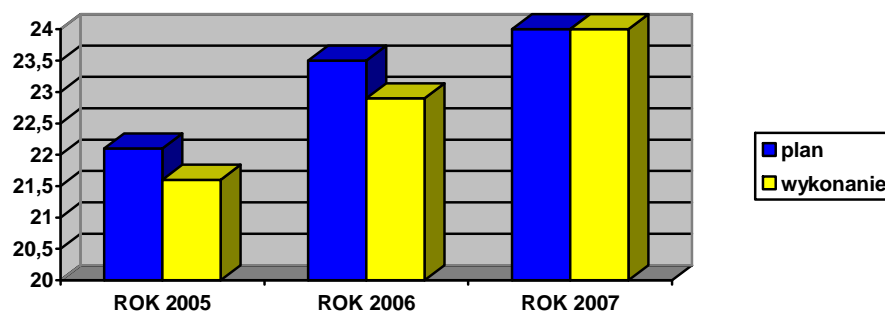
II. DOCHODY

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	%
010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	289.913	289.884,91	99,99
	01095		Pozostała działalność	289.913	289.884,91	99,99
		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
020			LEŚNICTWO	3.000	2.531,05	84,37
	02001		Gospodarka leśna	3.000	2.531,05	84,37
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	3.000	2.531,05	84,37
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	232.500	229.959,33	98,91
	60014		Drogi publiczne powiatowe	23.000	22.973,21	99,88
		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
	60016		Drogi publiczne gminne	209.500	206.986,12	98,8
		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
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	589.522	603.658,39	102,40
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	461.108	474.545,96	102,91
		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
	70095	Pozostała działalność	128.414	129.112,43	100,54
	0970	Wpływy z różnych dochodów	128.414	129.112,43	100,54
710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	12.000	12.000,00	100
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	12.000	12.000,00	100
	0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	12.000	12.000,00	100
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	92.350	94.737,82	102,59
	75011	Urzędy wojewódzkie	92.350	93.801,50	101,57
	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
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	0	927,37	0
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0	927,37	0
	75095	Pozostała działalność	0	8,95	0
	0690	Wpływy z różnych opłat	0	8,95	0
751		URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	28.670	28.259,13	98,57
	75101	Urzędy naczelników władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2.016	2.016,00	100
	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			
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	19.467	19.459,01	99,96
		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
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów isejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	7.187	6.784,12	94,39
		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
754			BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	2.500	2.500,00	100
	75414		Obrona cywilna	2.500	2.500,00	100
		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
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	8.582.579,44	104,17
	75601		Wpływ z podatku dochodowego od osób fizycznych	9.000	10.769,79	119,66
		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
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności Cywilnoprawnych , podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	2.484.103	2.478.241,91	99,76
		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
75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadku i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	2.221.476	2.310.015,30	103,99
	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
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	214.170	210.761,92	98,41
	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
75619		Wpływy z różnych rozliczeń	0	2,10	0
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0	2,10	0
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód	3.310.627	3.572.788,42	107,92

			budżetu państwa			
		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
758			RÓŻNE ROZLICZENIA	9.143.184	9.149.172,98	100,07
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	7.887.882	7.887.882,00	100
		2920	Subwencja ogólna z budżetu państwa	7.887.882	7.887.882,00	100
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1.213.310	1.213.310,00	100
		2920	Subwencja ogólna z budżetu państwa	1.213.310	1.213.310,00	100
	75814		Różne rozliczenia finansowe	3.000	8.988,98	299,63
		0920	Pozostałe odsetki	3.000	8.988,98	299,63
	75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	38.992	38.992,00	100
		2920	Subwencja ogólna z budżetu państwa	38.992	38.992,00	100
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	430.541	422.561,83	98,15
	80101		Szkoły podstawowe	11.696	5.471,16	46,78
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	11.696	5.471,16	46,78
	80104		Przedszkola	96.380	96.030,00	99,64
		0830	Wpływy z usług	96.380	96.030,00	99,64
	80195		Pozostała działalność	322.465	321.060,67	99,56
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	322.465	321.060,67	99,56
852			POMOC SPOŁECZNA	4.469.737	4.067.266,27	91
	85202		Domy pomocy społecznej	19.125	20.390,92	106,62
		0830	Wpływy z usług	19.125	20.390,92	106,62
	85212		Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3.836.300	3.466.168,12	90,35
		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			
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	21.900	13.451,63	61,42
	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
85214		Zasilki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne	271.910	247.320,43	90,96
	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 Bieżących gmin (związków gmin)	122.310	111.200,40	90,92
85219		Ośrodki pomocy społecznej	150.120	150.120,00	100
	0970	Wpływy z różnych dochodów	120	120,00	100
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań Bieżących gmin (związków gmin)	150.000	150.000,00	100
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	4.200	3.633,17	86,50
	0830	Wpływy z usług	4.200	3.633,17	86,50
85278		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	2.500	2.500,00	100
	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
85295		Pozostała działalność	163.682	163.682,00	100
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań Bieżących gmin (związków gmin)	163.682	163.682,00	100
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	160.638	160.638,00	100
85415		Pomoc materialna dla uczniów	160.638	160.638,00	100
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań	160.638	160.638,00	100

		bieżących gmin (związków gmin)			
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	344.220	388.348,46	112,82
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	330.000	369.930,02	112,10
	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	1.100	2.189,55	199,05
	0400	Wpływy z opłaty produktowej	1.100	2.189,55	199,05
	90095	Pozostała działalność	13.120	16.228,89	123,70
	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
	RAZEM		24.038.151,00	24.034.097,61	99,98

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
Razem:		24.038.151,00	24.034.097,61	99,98

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 celowa 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 byłoby 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:

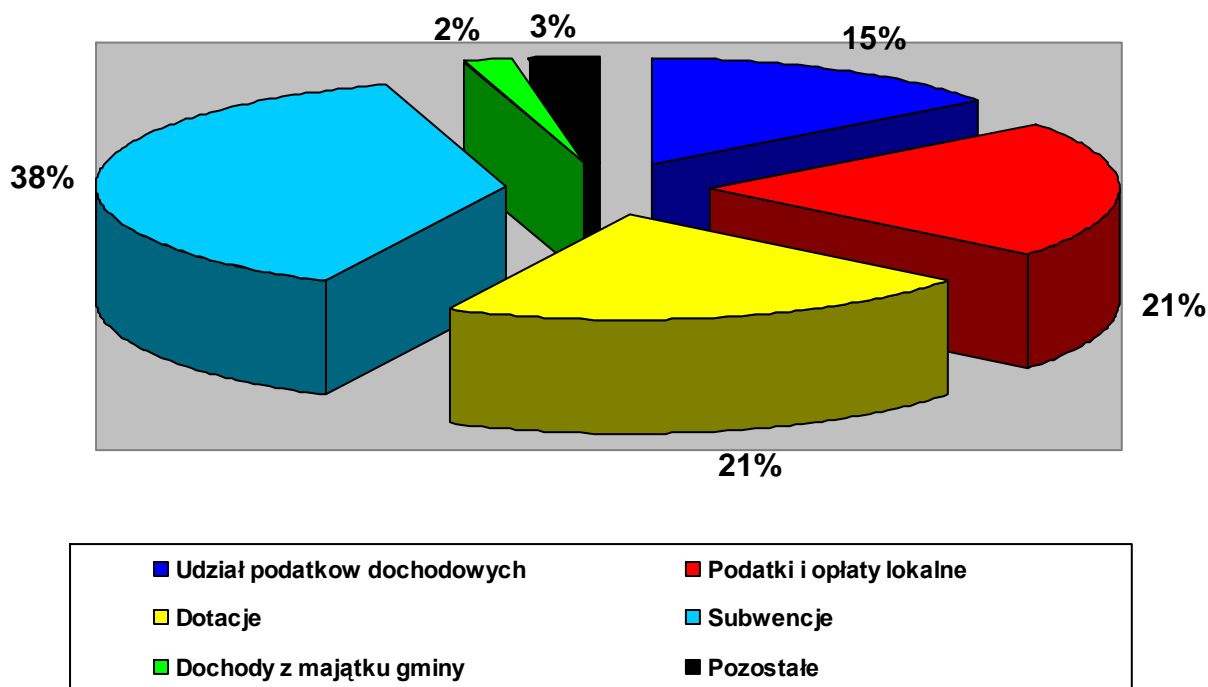
Tabela Nr 5. Struktura i dynamika zmiany dochodów według poszczególnych źródeł za 2007 rok w porównaniu z rokiem 2006.

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%
	Razem	22 923 247,10	100,00%	24 034 097,61	100,00%	104,84%

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
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	41.767,39
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	41.767,39
		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
750			Administracja publiczna	21,56
	75023		Urzędy gmin	21,56
		0970	Wpływy z różnych dochodów	21,56
756			DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH	301.213,35

			OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	9.170,81
		0350	Wpływy z karty podatkowej rozliczane przez urząd skarbowy	9.170,81
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności Cywilnoprawnych , podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	22.721,50
		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
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadku i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	268.608,24
		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
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	712,80
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	712,80
852			POMOC SPOŁECZNA	118.473,61
	85212		Świadczenia rodzinne, zaliczki alimentacyjne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	118.473,61
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	118.473,61
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	903,87
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	334,94
		0830	Wywóz ścieków	334,94
	90095		Pozostała działalność	568,93
		0830	Wywóz nieczystości stałych i płynnych	568,93
	RAZEM			462.379,78

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 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 rozbicia 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 rozbicia 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 rozbicia 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
RAZEM	2 650,00	6

Źródło: Opracowanie własne.

Tabela Nr 8. Ulgi i zwolnienia ustawowe za 2007 rok

Wyszczególnienie	Kwota	Ilość osób korzystających z ulg
1. Podatek rolny – osoby prawne		
- 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
1. Podatek leśny – osoby prawne		
- ulga ustawowa z tytułu użytkowania lasów w wieku do 40 lat oraz wpisanych do rejestru zabytków	5.357,00 zł;	1 podatnik
2. Podatek od nieruchomości – osoby prawne		
- ulga ustawowa z tytułu zatrudnienia osób niepełnosprawnych	19.619,00 zł;	1 podatnik

3. Podatek rolny – osoby fizyczne		
- 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 kwota umorzenia w złotych	Podatek leśny kwota umorzenia w złotych	Podatek od nieruchomości kwota umorzenia w złotych	Podatek od środków transportowych kwota umorzenia w złotych
1.	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	
Razem :			3.651,00		11.743,50	2.152,00

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.**

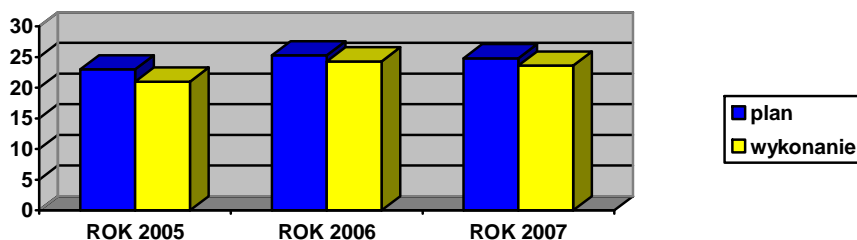
III. WYDATKI

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	%
.010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	349 521,00	325 387,41	93,10
	.01008		Melioracje wodne	36 872,00	15 839,98	42,96
		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
	.01030		Izby rolnicze	22 736,00	19 662,52	86,48
		2850	Wpłaty na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego	22 736,00	19 662,52	86,48
	.01095		Pozostała działalność	289 913,00	289 884,91	99,99
		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
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	723 615,00	722 999,27	99,91
	60014		Drogi publiczne powiatowe	28 000,00	27 925,50	99,73
		4270	Zakup usług remontowych	28 000,00	27 925,50	99,73
	60016		Drogi publiczne gminne	695 615,00	695 073,77	99,92
		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
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	638 541,00	402 746,58	63,07
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	550 127,00	382 099,92	69,46
		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
	70095		Pozostała działalność	88 414,00	20 646,66	23,35
		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
710			DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	114 500,00	76 069,33	66,44
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	13 000,00	9 990,40	76,85
		4300	Zakup usług pozostałych	13 000,00	9 990,40	76,85
	71014		Opracowanie geodezyjne i kartograficzne	42 000,00	41 227,30	98,16
		4300	Zakup usług pozostałych	42 000,00	41 227,30	98,16

	71035		Cmentarze	3 500,00	2 204,78	62,99
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 585,00	1 291,00	49,94
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	915,00	913,78	99,87
	71095		Pozostała działalność	56 000,00	22 646,85	40,44
		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
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	1 786 362,00	1 745 953,37	97,74
	75011		Urzędy wojewódzkie	90 200,00	90 200,00	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	69 038,00	69 038,00	100,00
		4040	Dodatkowe 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
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	99 100,00	95 196,57	96,06
		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
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	1 479 606,00	1 445 730,77	97,71

	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
	4140	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

		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	5 900,00	5 115,37	86,70
		4750	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
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	83 256,00	80 797,74	97,05
		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
	75095		Pozostała działalność	34 200,00	34 028,29	99,50
		2900	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
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	26 400,00	26 228,29	99,35
751			URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	28 670,00	28 259,13	98,57
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 016,00	2 016,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 016,00	2 016,00	100,00
	75108		Wybory do sejmu i senatu	19 467,00	19 459,01	99,96
		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
75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	7 187,00	6 784,12	94,39
	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
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA	138 109,00	131 555,37	95,25
	75405	Komendy powiatowe Policji	5 000,00	4 870,40	97,41
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	4 870,40	97,41
	75412	Ochotnicze straże pożarne	123 229,00	116 874,81	94,84
	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	Oplaty 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
	75414		Obrona cywilna	9 880,00	9 810,16	99,29
		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
756			DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJACYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	64 840,00	63 217,75	97,50
	75647		Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych	64 840,00	63 217,75	97,50
		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
757			OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	207 460,00	207 447,79	99,99

	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	207 460,00	207 447,79	99,99
		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
758			RÓŻNE ROZLICZENIA	33 702,00	0,00	0,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	33 702,00	0,00	0,00
		4810	Rezerwy	33 702,00	0,00	0,00
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	11 188 594,00	11 076 558,74	99,00
	80101		Szkoły podstawowe	5 614 290,00	5 565 175,26	99,13
		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

		4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	22 830,00	20 508,13	89,83
		4390	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
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	263 820,00	261 147,30	98,99
		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
	80104		Przedszkola	1 624 344,00	1 608 872,31	99,05
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	20 000,00	14 152,71	70,76
		3020	Nagrody i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	68 204,00	67 961,85	99,64

	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 019 199,00	1 014 774,57	99,57
	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	Oplaty za usługi internetowe	1 114,00	1 112,40	99,86
	4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	7 730,00	6 696,71	86,63
	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
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	700,00	700,00	100,00
	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
80110		Gimnazja	2 800 843,00	2 783 289,03	99,37
	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
80113		Dowożenie uczniów do szkół	444 543,00	434 834,27	97,82
	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

	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	49 935,00	34 045,06	68,18
		4300	Zakup usług pozostałych	49 935,00	34 045,06	68,18
	80195		Pozostała działalność	390 819,00	389 195,51	99,58
		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
851			OCHRONA ZDROWIA	131 928,00	95 362,87	72,28
	85111		Szpital ogólny	13 000,00	12 947,00	99,59
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	13 000,00	12 947,00	99,59
	85153		Zwalczanie narkomanii	25 136,00	14 340,00	57,05
		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
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	93 792,00	68 075,87	72,58
		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	Oplaty 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
852			POMOC SPOŁECZNA	5 465 642,00	4 846 956,32	88,68

	85202		Domy pomocy społecznej	60 000,00	55 820,46	93,03
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	60 000,00	55 820,46	93,03
	85212		Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 836 300,00	3 465 325,76	90,33
		3110	Świadczenia społeczne	3 706 256,00	3 365 567,71	90,81
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	65 494,00	45 638,69	69,68
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 090,00	3 089,09	99,97
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	29 790,00	25 543,65	85,75
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 682,00	1 203,08	71,53
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 071,00	3 577,20	87,87
		4260	Zakup energii	3 102,00	2 117,86	68,27
		4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00	25,00	25,00
		4300	Zakup usług pozostałych	8 600,00	8 328,16	96,84
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	2 550,00	1 735,50	68,06
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	534,92	53,49
		4430	Różne opłaty i składki	2 293,00	2 293,00	100,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	898,00	898,00	100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 250,00	2 950,00	69,41
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	1 000,00	0,00	0,00
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	2 124,00	1 823,90	85,87

		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	21 900,00	13 451,63	61,42
85213					
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	21 900,00	13 451,63	61,42
		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne	581 799,00	458 224,04	78,76
85214					
	3110	Świadczenia społeczne	581 799,00	458 224,04	78,76
		Dodatki mieszkaniowe	295 200,00	219 909,30	74,50
85215					
	3110	Świadczenia społeczne	295 200,00	219 909,30	74,50
		Ośrodki pomocy społecznej	318 337,00	306 749,26	96,36
85219					
	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
		Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej		5 522,65	
	4370		6 400,00		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

	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 700,00	1 447,00	25,39
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	860,00	822,16	95,60
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	4 949,00	4 923,48	99,48
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	5 900,00	5 878,00	99,63
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	46 077,00	24 508,71	53,19
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 312,00	3 136,78	49,70
	4120	Składki na Fundusz Pracy	951,00	459,60	48,33
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	38 814,00	20 912,33	53,88
85278		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	2 500,00	2 500,00	100,00
	3110	Świadczenia społeczne	2 500,00	2 500,00	100,00
85295		Pozostała działalność	303 529,00	300 467,16	98,99
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 440,00	777,09	53,96
	3110	Świadczenia społeczne	289 809,00	288 851,04	99,67
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 610,00	4 609,43	99,99
	4280	Zakup usług zdrowotnych	375,00	350,00	93,33
	4300	Zakup usług pozostałych	6 935,00	5 519,60	79,59
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	360,00	360,00	100,00
853		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	51 648,00	51 646,26	100,00
85395		Pozostała działalność	51 648,00	51 646,26	100,00
	2810	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	37 500,00	37 500,00	100,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	9 765,00	9 765,00	100,00

		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 581,00	1 580,11	99,94
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 951,00	1 950,19	99,96
		4120	Składki na Fundusz Pracy	278,00	277,96	99,99
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	573,00	573,00	100,00
854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	395 253,00	376 523,81	95,26
	85401		Świetlice szkolne	159 043,00	155 947,91	98,05
		3020	Nagrody i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	8 410,00	8 218,50	97,72
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	113 395,00	111 533,69	98,36
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 390,00	7 333,97	99,24
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	20 573,00	19 714,85	95,83
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 913,00	2 784,90	95,60
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 362,00	6 362,00	100,00
	85412		Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	64 311,00	51 623,90	80,27
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 630,00	4 628,56	99,97
		4220	Zakup środków żywności	6 133,00	6 044,58	98,56
		4300	Zakup usług pozostałych	53 432,00	40 834,76	76,42
		4430	Różne opłaty i składki	116,00	116,00	100,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	170 638,00	168 838,00	98,95
		3240	Stypendia dla uczniów	145 746,00	144 046,00	98,83
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	21 990,00	21 890,00	99,55
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 902,00	2 902,00	100,00
	85446		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	1 261,00	114,00	9,04
		4300	Zakup usług pozostałych	1 261,00	114,00	9,04
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	2 587 302,00	2 537 485,83	98,07

	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
			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	100,00
		6650		91 560,00		
	90002		Gospodarka odpadami	393 025,00	392 206,04	99,79
		4300	Zakup usług pozostałych	20 290,00	19 471,04	95,96
			Wydatki na zakup i objęcie akcji oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego		286 275,00	100,00
		6010		286 275,00		
			Dotacje celowe przekazane gminie na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego		86 460,00	100,00
		6610		86 460,00		
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	22 560,00	22 297,31	98,84
		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
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	5 000,00	4 977,11	99,54
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	4 977,11	99,54
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	3 660,00	3 660,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 660,00	3 660,00	100,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	527 217,00	506 663,62	96,10
		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
	90095		Pozostała działalność	570 730,00	542 639,50	95,08
		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
921			KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	749 601,00	736 760,94	98,29
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	493 729,00	480 888,94	97,40
		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	Oplaty 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
92116		Biblioteki	225 872,00	225 872,00	100,00
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	225 872,00	225 872,00	100,00
92195		Pozostała działalność	30 000,00	30 000,00	100,00
	2810	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	30 000,00	30 000,00	100,00
926		KULTURA FIZYCZNA I SPORT	175 343,00	165 332,95	94,29
92601		Obiekty sportowe	8 174,00	8 174,00	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	8 174,00	8 174,00	100,00
92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	130 410,00	130 410,00	100,00
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszenia	130 410,00	130 410,00	100,00
92695		Pozostała działalność	36 759,00	26 748,95	72,77
	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
	RAZEM:	24 830 631,00	23 590 263,72	95,00

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 Pominika 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 Krobica – 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 PRZECIWPÓŻAROWA –

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, księgowo 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:

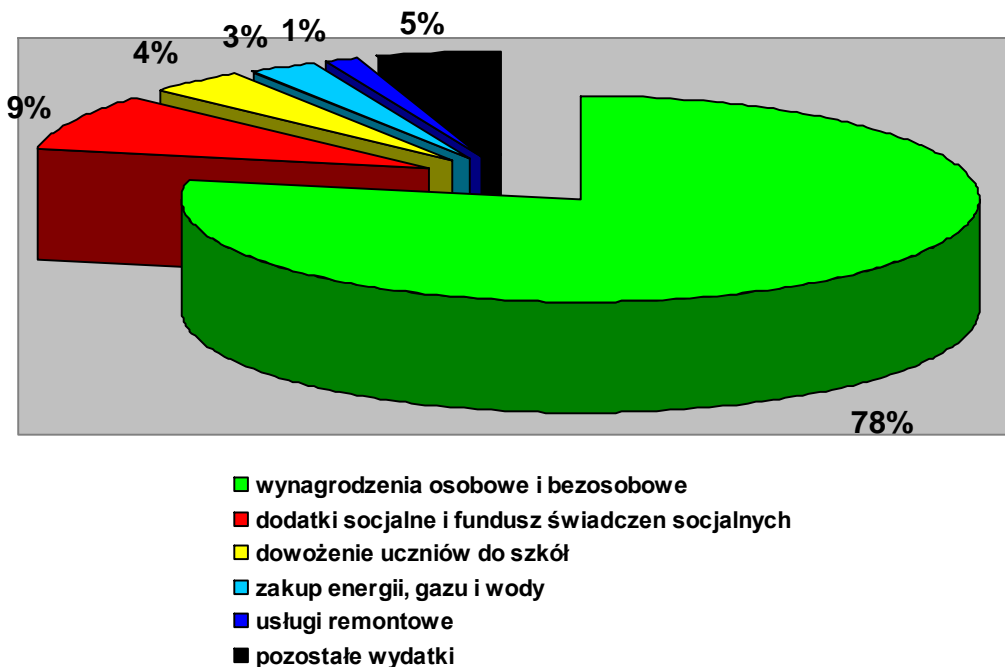
- inwestycja – budowa sali gimnastycznej w Starej Krobi – kwota 126 093,31 zł
- dotacje dla przedszkoli niepublicznych poza terenem gminy, do których uczęszczają dzieci z Gminy Krobica – 14 152,71 zł (rozdział 80104, § 2310),
- ubezpieczenie majątku jednostek oświatowych – 12 563,55 zł (§ 4430 w rozdziale 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.

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

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

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

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

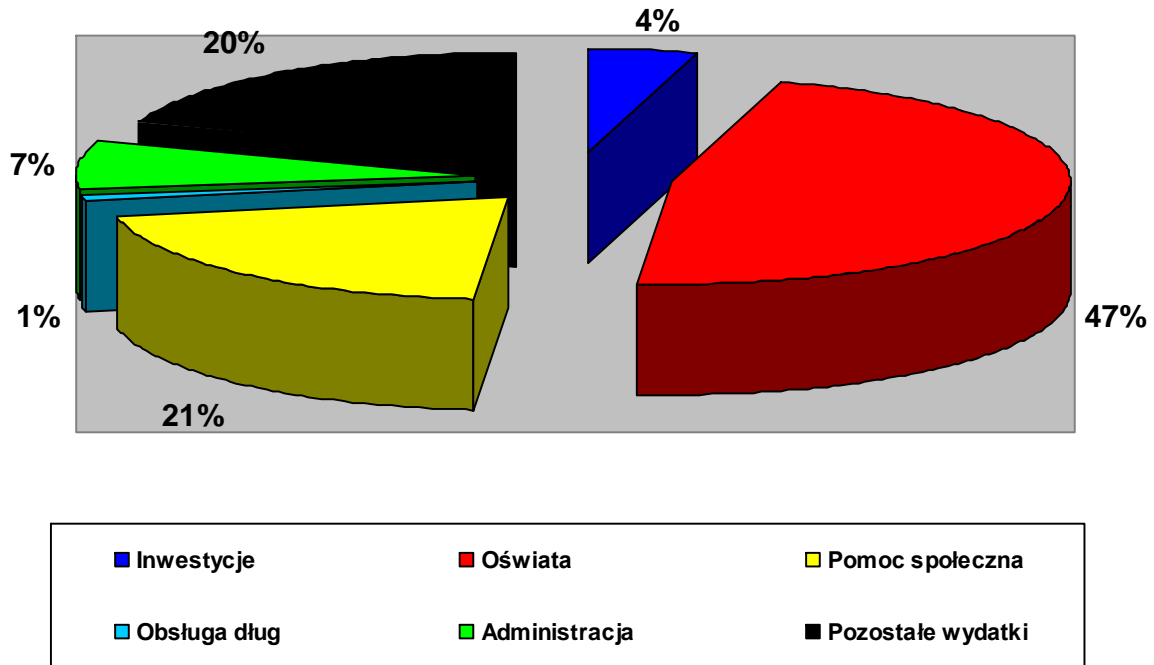
Tabela nr 14. Struktura i dynamika zmiany wydatków według poszczególnych źródeł za 2007 rok w porównaniu z rokiem 2006.

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%
	Razem	24 265 329,58	100,00%	23 590 263,72	100,00%	97,21%

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
Razem			882,18			
710	71004	4300	2.400,00	Umowa nr GBGP 2/07		
Razem			2.400,00			
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
Razem			17.024,50			
750	75022	4300	1.500,00	f-ra VAT nr 194/2007	28.12.2007	02.01.2008
Razem			1.500,00			
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-06/1207	31.12.2007	18.01.2008
			51,73	f-ra VAT nr 31/02I0032	31.12.2007	18.01.2008
			2.420,07	f-ra VAT nr 976/FV/2007	27.12.2007	27.02.2008
Razem			86.061,54			
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
Razem			320.173,36			
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
Razem			16.491,25			
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
Razem			95.274,01			
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

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

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
Żywienie w przedszkolach - Krobia	801	80104	73 061,00	9,91	-	73 070,91	-	73 070,91	0,00	73 070,91
Żywienie w przedszkolach – Pudliszki	801	80104	28 825,40	2,88	-	28 828,28	-	28 828,28	-	28 828,28
RAZEM			263 614,70	44,74	24 083,27	287 742,71	44 260,62	233 917,06	5 256,31	283 433,99

Źródło: Opracowanie własne

Wykonanie planu dotacji i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych 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
.010			Rolnictwo i łowiectwo			289 913,00	289 884,91	289 913,00	289 884,91
	.01095		Pozostała działalność			289 913,00	289 884,91	289 913,00	289 884,91
		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
750			Administracja publiczna	2 150,00	3 601,50	90 200,00	90 200,00	90 200,00	90 200,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	2 150,00	3 601,50	90 200,00	90 200,00	90 200,00	90 200,00
		690	Wpływy z różnych opłat	0,00	0,00				

		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami			90 200,00	90 200,00		
		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
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa			28 670,00	28 259,13	28 670,00	28 259,13
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa			2 016,00	2 016,00	2 016,00	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	2 016,00		
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia					2 016,00	2 016,00
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu			19 467,00	19 459,01	19 467,00	19 459,01
		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

75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie			7 187,00	6 784,12	7 187,00	6 784,12
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami			7 187,00	6 784,12		
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych					3 850,00	3 450,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne					329,00	328,67
	4120	Składki na Fundusz Pracy					47,00	46,84
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe					1 912,00	1 912,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia					400,00	399,06
	4300	Zakup usług pozostałych					549,00	549,00
	4410	Podróże służbowe krajowe					100,00	98,55
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa			2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00
75414		Obrona cywilna			2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00

	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami			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
852		Pomoc społeczna	0,00	842,36	4 132 610,00	3 728 597,82	4 132 610,00	3 728 597,82
	85212	Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	0,00	842,36	3 836 300,00	3 465 325,76	3 836 300,00	3 465 325,76
	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		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne			21 900,00	13 451,63	21 900,00	13 451,63

	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
85214		Zasilki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne			271 910,00	247 320,43	271 910,00	458 224,04
	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
85278		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych			2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00

		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami			2 500,00	2 500,00		
		3110	Świadczenia społeczne					2 500,00	2 500,00
			Ogółem	2 150,00	3 601,50	4 543 893,00	4 139 441,86	4 543 893,00	4 139 441,86

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.

			Stan środków obrotowych na początek roku	73 000,00	67 151,39
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
			Przychody	40 200,00	73 451,07
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
			Koszty	113 200,00	74 758,61
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
Przychody ogółem:		1 792 480,00	1 200 000,00
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
Rozchody ogółem:		1 000 000,00	1 000 000,00
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 600 / 60016 § 6050	78.500,00	78.419,77
2.	Przebudowa drogi Krobia, ul. 30- lecia 600 / 60016 § 6050	10.000,00	9.760,00
3.	Zakup programu komputerowego do ewidencji dróg EWIDR 2005 600 / 60016 § 6060	5.100,00	5.100,00
4.	Zadaszenie wiaty nad estradą w Starej Krobi 700 / 70005 § 6050	10.745,00	10.688,41
5.	Wykup gruntów pod inwestycje 700 / 70005 § 6060	212.000,00	105.221,82
6.	Zakup centrali telefonicznej dla Urzędu Miejskiego w Krobi 750 / 75023 § 6060	9.000,00	8.991,40
7.	Zakup komputerów dla Urzędu 750 / 75023 § 6060	37.600,00	37.216,16
8.	Zakup sprzętu do ratownictwa drogowego dla OSP Krobia 754 / 75412 § 6060	8.000,00	7.787,46
9.	Budowa sali gimnastycznej w Starej Krobi 801 / 80101 § 6050	126.500,00	126.093,31
10.	Zakup kuchni gazowej dla Przedszkola w Krobi 801 / 80104 § 6060	9.500,00	9.037,54
11.	Zakup sprzętu medycznego dla Szpitala w Gostyniu – kardiomonitor z pulsoksymetrem 851 / 85111 § 6060	13.000,00	12.947,00
12.	Zakup urządzenia kontrolno – pomiarowego dla ilości alkoholu – ALCOSENSOR 851 / 85154 § 6060	7.000,00	6.999,99
13.	Zakup serwera dla MGOPS Krobia 852 / 85219 § 6060	5.900,00	5.878,00
14.	Przebudowa drogi gminnej wraz z odwodnieniem ul. Ogrodowa w Krobi – budowa kanalizacji deszczowej 900 / 90001 § 6050	85.000,00	84.937,84
15.	Budowa kanalizacji sanitarnej Gminy Krobia 900/90002/6650	91.560,00	91.560,00
16.	Wykup udziałów z Miejskiego Zakładu Oczyszczania – dot. projektu „, gospodarka	286.275,00	286.275,00

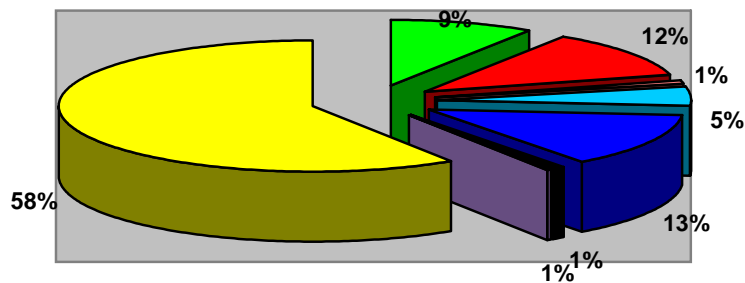
	odpadami i osadami ściekowymi w Lesznie” 900/90002 § 6010		
17.	Dotacja dla miasta Leszna – dot. projektu „ gospodarka odpadami i osadami ściekowymi w Lesznie” 900/90002 § 6610	86.460,00	86.460,00
18.	Zakup pojazdu – BUSA dla Urzędu Miejskiego w Krobi 900 / 90095 § 6060	45.000,00	43.000,00
	Ogółem inwestycje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

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

Tabela nr 1. Zestawienie zmian w planie dochodów Gminy Krobia w roku 2007.	5
Tabela nr 2. Zestawienie zmian w planie wydatków Gminy Krobia w roku 2007.	11
Tabela nr 3. Wykonanie dochodów budżetowych za rok 2007 (dział, rozdział, paragraf)	47
Tabela nr 4. Wykonanie dochodów budżetowych za rok 2007 (dział)	54
Tabela nr 5. Struktura i dynamika zmiany dochodów według poszczególnych źródeł za 2007 rok w porównaniu z rokiem 2006.	61
Tabela nr 6. Wykaz zaległości na dzień 31.12.2007 r.	62
Tabela nr 7. Rozłożenie na raty (należności główne) – stan na dzień 31.12.2007 r.	68
Tabela nr 8. Ulgi i zwolnienia ustawowe za 2007 r.	68
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.	71
Tabela nr 10. Umorzenia w podatkach osoby fizyczne i prawne za okres 01.01.2007 r. do 31.12.2007 r.	71
Tabela nr 11. Plan i wykonanie wydatków budżetowych za rok 2007.	74
Tabela nr 12. Plan i wykonanie wydatków budżetowych za rok 2007 (działy)	93
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.	107
Tabela nr 14. Struktura i dynamika zmiany dochodów według poszczególnych źródeł za 2007 rok w porównaniu z rokiem 2006.	116
Tabela nr 15. Stan zobowiązań na dzień 31.12.2007 r.	118
Tabela nr 16. Wykonanie dochodów własnych jednostek oświatowych za 2007 r.	120
Tabela nr 17. Wykonanie planu dotacji i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminom za 2007 r.	121
Tabela nr 18. Wykonanie planu przychodów i wydatków gminnego funduszu ochrony środowiska i gospodarki wodnej za 2007 r.	129
Tabela nr 19. Plan przychodów i rozchodów budżetowych po zmianach na rok 2007	130
Tabela nr 20. Wykonanie wydatków majątkowych planowanych w budżecie Gminy za 2007 rok	131

SPIS WYKRESÓW

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

SPIS ZAŁĄCZNIKÓW

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,
Załącznik nr 6 – Miejsko – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Krobi,
Załącznik nr 7 – Miejsko – Gminny Ośrodek Kultury w Krobi,
Załącznik nr 8 – Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy w Krobi.