

**SPRAWOZDANIE ROCZNE
Z WYKONANIA BUDŻETU
GMINY KROBIA
oraz
PLANÓW FINANSOWYCH GMINNYCH
INSTYTUCJI KULTURY
za rok 2014**



Burmistrz Krobi

Krobia, dnia 24 marca 2015 r.

Zarządzenie Nr 15/2015

Burmistrza Krobi

z dnia 24 marca 2015 r.

**w sprawie przedstawienia sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Gminy Krobia
oraz planów finansowych gminnych instytucji kultury za rok 2014**

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

§ 1. Przedstawia się sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Krobia za rok 2014 w brzmieniu, jak w załączniku nr 1 do niniejszego zarządzenia.

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

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

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

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

§ 6. Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Krobia za rok 2014 podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego.

§ 7. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.



BURMISTRZ
Sebastian Czwojda

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 15./2015
Burmistrza Krobi
z dnia 24 marca 2015 r.

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

INFORMACJE OGÓLNE

Budżet Gminy Krobia na rok 2014 został przyjęty przez Radę Miejską na podstawie Uchwały Nr XLII/338/2013 z dnia 27 grudnia 2013 r.

Uchwalono dochody budżetu w kwocie 36.165.955,54 zł, wydatki w kwocie 36.665.955,54 zł.

Uchwalony w grudniu 2013 r. budżet na rok 2014 był kilkakrotnie zmieniany:

1. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 7/2014 z dnia 29 stycznia 2014 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Krobia na rok 2014,
2. Uchwałą Nr XLIII/349/2014 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 31 stycznia 2014 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Krobia na rok 2014,
3. Uchwałą Nr XLIV/358/2014 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 13 marca 2014 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Krobia na rok 2014 ,
4. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 19/2014 z dnia 28 marca 2014 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Krobia na rok 2014,
5. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 23/2014 z dnia 10 kwietnia 2014 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Krobia na rok 2014,
6. Uchwałą Nr XLVI/369/2014 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 28 kwietnia 2014 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Krobia na rok 2014,
7. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 35/2014 z dnia 20 maja 2014 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Krobia na rok 2014,
8. Uchwałą Nr XLVII/380/2014 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 4 czerwca 2014 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Krobia na rok 2014,
9. Uchwałą Nr XLVIII/388/2014 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 25 czerwca 2014 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Krobia na rok 2014,
10. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 49/2014 z dnia 8 lipca 2014 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Krobia na rok 2014,
11. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 58/2014 z dnia 11 sierpnia 2014 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Krobia na rok 2014,
12. Uchwałą Nr XLIX/399/2014 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 21 sierpnia 2014 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Krobia na rok 2014,

13. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 64/2014 z dnia 1 września 2014 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Krobia na rok 2014,
14. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 76/2014 z dnia 19 września 2014 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Krobia na rok 2014,
15. Uchwałą Nr L/408/2014 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 3 października 2014 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Krobia na rok 2014,
16. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 83/2014 z dnia 23 października 2014 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Krobia na rok 2014,
17. Uchwałą Nr LI/418/2014 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 5 listopada 2014 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Krobia na rok 2014,
18. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 90/2014 z dnia 20 listopada 2014 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Krobia na rok 2014,
19. Uchwałą Nr II/12/2014 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 10 grudnia 2014 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Krobia na rok 2014,
20. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 97/2014 z dnia 12 grudnia 2014 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Krobia na rok 2014,
21. Uchwałą Nr III/14/2014 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 29 grudnia 2014 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Krobia na rok 2014,

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

- Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I-3111.27.2014.3 z dnia 28 stycznia 2014 r. – zwiększenie dotacji celowej przeznaczonej na wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych za I kwartał 2014 r. dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej oraz na koszty obsługi tego zadania w kwocie 5.000 zł – dział 852, rozdział 85215 § 2010,
- Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I.3111.1.2014.2 z dnia 14 stycznia 2014 r. – zwiększenie dotacji celowej na realizację rządowego programu wspierania osób uprawnionych do świadczenia pielęgnacyjnego ustanowionego uchwałą Nr 230/2013 Rady Ministrów z dnia 24 grudnia 2013 r. w kwocie 15.980 zł – dział 852, rozdział 85295 § 2010,
- Wojewody Wielkopolskiego nr FB.I.3111.58.2014.2 z dnia 6 marca 2014 r. zwiększenie planu dotacji celowych przeznaczonych na realizację zadań własnych w zakresie

wychowania przedszkolnego w 2014r. o kwotę 653.512 zł, z tego : kwota 205.355 zł.-
dział 801, rozdział 80103 § 2030, kwota - 430.037 zł- dział 801, rozdział 80104 §2030,
kwota 18.120 zł- dział 801, rozdział 80106 §2030,

- Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I-3111.66.2014.8 z dnia 7 marca 2014 r. – ustalenie planu dotacji celowej na realizację programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” w kwocie 126.300 zł – dział 852, rozdział 85295 § 2030,
- Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I.3111.88.2014.5 z dnia 28 marca 2014 r. – zwiększenie dotacji celowej przeznaczonej na pomoc finansową realizowaną na podstawie rządowego programu wspierania osób uprawnionych do świadczenia pielęgnacyjnego ustanowionego uchwałą Nr 230/2013 Rady Ministrów z dnia 24 grudnia 2013r. zmienioną uchwałą Nr 29/2014 Rady Ministrów z dnia 12 marca 2014 r. w kwocie 40.182 zł – dział 852, rozdział 85295 § 2010,
- Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I.3111.91.2014.4 z dnia 26 marca 2014 r. – zwiększenie dotacji celowej przeznaczonej na sfinansowanie w formie dotacji celowej, realizacji rządowego programu wspierania osób uprawnionych do świadczenia pielęgnacyjnego, przyjętego Uchwałą Rady Ministrów z dnia 24 grudnia 2013 r. w kwocie 912 zł – dział 852, rozdział 85295 § 2010,
- Wojewody Wielkopolskiego nr FB.I.3111.82.2014.5 z dnia 20 marca 2014 r. – zwiększenie planu dotacji celowych przeznaczonych na wypłacenie wynagrodzenia za sprawowanie opieki oraz na obsługę tego zadania –zgodnie z art.18 ust.1 pkt 9 oraz ust.2 i 3 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej w kwocie 6.100 zł – dział 852, rozdział 85219 § 2010,
- Wojewody Wielkopolskiego nr FB.I.3111.72.2014.4 z dnia 13 marca 2014 r. – zwiększenie planu dotacji celowych w celu dostosowania poziomu środków do zakresu realizowanych zadań w związku z pismem z dnia 31.10.2013 r. nr PS.I.940.64.2013.1 skierowanym do jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 1.878 zł – dział 852, rozdział 85219 § 2030,
- Wojewody Wielkopolskiego nr FB.I.3111.92.2014.5 z dnia 31 marca 2014 r. – zwiększenie planu dotacji celowych z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym zgodnie z art. 90d i art. 90e ustawy o systemie oświaty w kwocie 28.952 zł – dział 854, rozdział 85415 § 2030,

- Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I.3111.106.2014.6 z dnia 8 kwietnia 2014 r. – zwiększenie dotacji celowej z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa w kwocie 27.252 zł – dział 852, rozdział 85214 § 2030,
- Wojewody Wielkopolskiego nr FB.I.3111.110.2014.8 z dnia 8 kwietnia 2014 r. – zwiększenie planu dotacji celowych przeznaczonych na wypłacenie wynagrodzenia za sprawowanie opieki oraz na obsługę tego zadania –zgodnie z art.18 ust.1 pkt 9 oraz ust.2 i 3 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej w kwocie 6.100 zł – dział 852, rozdział 85219 § 2010,
- Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I.3111.107.2014.6 z dnia 8 kwietnia 2014 r. – zwiększenie dotacji celowej z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych w kwocie 11.603 zł – dział 852, rozdział 85216 § 2030,
- Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I.3111.117.2014.3 z dnia 15 kwietnia 2014 r. – zwiększenie dotacji celowej na rok 2014 przeznaczonej na realizację ustawy z dnia 10 marca 2006 r. o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej, z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminę w pierwszym okresie płatniczym w kwocie 603.634,75 zł – dział 010, rozdział 01095 § 2010,
- Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego Nr DLS 3101-7/14/K z dnia 22 kwietnia 2014 r. – zwiększenie dotacji celowej z przeznaczeniem na sfinansowanie kosztów związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów posłów do Parlamentu Europejskiego zarządzonych na dzień 25 maja 2014r. w kwocie 13.524- dział 751, rozdział 75113 § 2010,
- Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego Nr DLS 3101-8/14 z dnia 15 maja 2014 r.- zwiększenie dotacji celowej z przeznaczeniem na wypłatę zryczałtowanych diet dla członków obwodowych komisji wyborczych w wyborach posłów do Parlamentu Europejskiego zarządzonych na dzień 25 maja 2014r. w kwocie 10.300- dział 751, rozdział 75113 § 2010,

- Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I.3111.189.2014.8 z dnia 17 czerwca 2014 r. – zwiększenie dotacji celowej przeznaczonej na realizację przez gminy zadań z zakresu administracji rządowej, o których mowa w rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 27 maja 2014 r. w sprawie szczegółowych warunków realizacji rządowego programu dla rodzin wielodzietnych w kwocie 1.894 zł – dział 852, rozdział 85295 § 2010,
- Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I.3111.214.2014.8 z dnia 10 lipca 2014 r. – zwiększenie dotacji celowej przeznaczonej na realizację przez gminy zadań z zakresu administracji rządowej, na wypłacanie wynagrodzenia za sprawowanie opieki oraz na obsługę tego zadania zgodnie z art. 18 ust. 1 pkt 9 oraz ust. 2 i 3 ustawy o pomocy społecznej w kwocie 6 100,00 zł – dział 852, rozdział 85219 § 2010,
- Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I.3111.218.2014.2 z dnia 14 lipca 2014 r. – zwiększenie dotacji celowej przeznaczonej na realizację przez gminy zadań z zakresu administracji rządowej, na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi w miejscu ich zamieszkania, zgodnie z art. 18 ust. 1 pkt 3 ustawy o pomocy społecznej w kwocie 3 472,00 zł – dział 852, rozdział 85228 § 2010,
- Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I.3111.211.2014.8 z dnia 11 lipca 2014 r. – zwiększenie dotacji celowej przeznaczonej na realizację przez gminy własnych zadań bieżących, na dofinansowanie zasiłków stałych w kwocie 21 354,00 zł – dział 852, rozdział 85216 § 2030,
- Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I.3111.215.2014.8 z dnia 11 lipca 2014 r. – zwiększenie dotacji celowej przeznaczonej na realizację przez gminy własnych zadań bieżących, na dofinansowanie opłacania składek na ubezpieczenie zdrowotne, o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt 20 ustawy o pomocy społecznej w kwocie 2 386,00 zł – dział 852, rozdział 85213 § 2030,
- Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I.3111.213.2014.8 z dnia 11 lipca 2014 r. – zwiększenie dotacji celowej przeznaczonej na realizację przez gminy własnych zadań bieżących, na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych, o których mowa w art. 147 ust. 7 ustawy o pomocy społecznej w kwocie 13 512,00 zł – dział 852, rozdział 85214 § 2030,

- Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I.3111.188.2014.8 z dnia 17 lipca 2014 r. – zwiększenie dotacji celowej na realizację programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” w kwocie 52 400,00 zł – dział 852, rozdział 85295 § 2030,
- Wojewody Wielkopolskiego nr FB.I.3111.251.2014.3 z dnia 8 sierpnia 2014 r. – zwiększenie planu dotacji celowych przeznaczonych na zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2013 roku. - kwota 24 790,40 zł – dział 758, rozdział 75814 § 2030 i kwota 57 542,56 zł- 758, rozdział 75814 § 6330,
- Ministra Finansów Nr ST5/4822/8g/BKU/14 z 25 lipca 2014 r. – zwiększenie kwoty subwencji oświatowej ze środków rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej na dofinansowanie wyposażenia w sprzęt szkolny i pomoce dydaktyczne świetlic szkolnych - kwota 9 876,00 zł- dział 758, rozdział 75801 § 2920.
- Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I.3111.213.2014.8 z dnia 11 lipca 2014 r. – zwiększenie dotacji celowej przeznaczonej na realizację przez gminy własnych zadań bieżących, na dofinansowanie opłacania składek na ubezpieczenie zdrowotne, o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt 20 ustawy o pomocy społecznej w kwocie 13 512,00 zł – dział 852, rozdział 85213 § 2030,
- Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I.3111.258.2014.7 z dnia 28 sierpnia 2014 r. – zwiększenie dotacji celowej na zadania zlecone na wyposażenie szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe, zgodnie z postanowieniami art. 22 ust.3 ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty w kwocie 18 048,19 zł – dział 801, rozdział 80101 § 2010,
- Wojewody Wielkopolskiego nr FB.I.3111.268.2014.8 z dnia 3 września 2014 r. – dofinansowanie zakupu podręczników dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom w 2014 r. – „Wyprawka Szkolna” - kwota 30 020,00 zł – dział 854, rozdział 85415 § 2040,
- Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I.3111.294.2014.4 z dnia 16 września 2014 r. – zmniejszenie dotacji celowej na zadania zlecone w celu dostosowania poziomu środków do zakresu realizowanych zadań - kwota 25 000,00 zł – dział 852, rozdział 85212 § 2010,
- Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego Nr DLS 3101-19/14 z dnia 29 września 2014r.- zwiększenie dotacji celowej z przeznaczeniem na finansowanie zadań związanych z

przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów samorządowych w dniu 16 listopada 2014 r. w kwocie 71 595,00 zł- dział 751, rozdział 75109 § 2010,

- Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I.3111.373.2014.3 z dnia 15 kwietnia 2014 r. – zwiększenie dotacji celowej na rok 2014 przeznaczonej na realizację ustawy z dnia 10 marca 2006 r. o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej, z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminę w drugim okresie płatniczym w kwocie 160 877,70 zł – dział 010, rozdział 01095 § 2010,
- Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I.3111.342.2014.4 z dnia 9 października 2014 r. – zmiana kwot dotacji celowej przeznaczonej na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, tj. na wypłatę zryczałtowanego dodatku energetycznego dla odbiorcy wrażliwego- zwiększenie w kwocie 1 343,00 zł – dział 852, rozdział 85215 § 2010, zmniejszenie w dziale 852, rozdział 85213, § 2010 w kwocie 2 617,00 zł
- Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I.3111.369.2014.3 z dnia 15 października 2014 r. – zwiększenie dotacji celowej na dofinansowanie opłacania składek na ubezpieczenie zdrowotne, zgodnie z art. 17 ust.1 pkt 20 ustawy o pomocy społecznej w kwocie 1 700,00 zł – dział 852, rozdział 85213 § 2030,
- Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I.3111.347.2014.8 z dnia 8 października 2014 r. – zwiększenie dotacji celowej na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych, zgodnie z art. 147 ust.7 ustawy o pomocy społecznej w kwocie 15 081,00 zł – dział 852, rozdział 85214 § 2030,
- Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I.3111.346.2014.8 z dnia 8 października 2014 r. – zwiększenie dotacji celowej na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych, zgodnie z art. 17 ust.1 pkt. 19 ustawy o pomocy społecznej w kwocie 23 394,00 zł – dział 852, rozdział 85216 § 2030,
- Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I.3111.366.2014.8 z dnia 15 października 2014 r. – zwiększenie dotacji celowej na wypłacanie wynagrodzenia za sprawowanie opieki i obsługę tego zadania, zgodnie z art. 18 ust.1 pkt. 9 oraz ust. 2 i 3 ustawy o pomocy społecznej w kwocie 7 300,00 zł – dział 852, rozdział 85219 § 2010,

- Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I.3111.363.2014.8 z dnia 15 października 2014 r. – zwiększenie dotacji celowej na pomoc finansową realizowaną na podstawie rządowego programu wspierania osób uprawnionych do świadczenia pielęgnacyjnego w kwocie 13 378,00 zł – dział 852, rozdział 85295 § 2010,
- Wojewody Wielkopolskiego nr FB.I.3111.359.2014.8 z dnia 15 października 2014 r. – dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym – zgodnie z art. 90d i art. 90e ustawy o systemie oświaty - kwota 26 759,00 zł – dział 854, rozdział 85415 § 2030,
- Wojewody Wielkopolskiego nr FB.I.3111.290.2014.6 z dnia 20 października 2014 r. – uzupełnienie wydatków na ubezpieczenie społeczne pracowników, w związku z podniesieniem składki na ubezpieczenie rentowe od dnia 1 lutego 2014 r. - kwota 1 625,00 zł – dział 750, rozdział 75011 § 2010,
- Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I.3111.345.2014.6 z dnia 22 października 2014 r. – zwiększenie dotacji celowej na realizację programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” w kwocie 84 700,00 zł – dział 852, rozdział 85295 § 2030,
- Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I.3111.405.2014.4 z dnia 14 listopada 2014 r. – zmiana planu dotacji celowych: zmniejszenie w kwocie 1 500,00 zł – dział 852, rozdział 85213 § 2010, zwiększenie w kwocie 1 000,00 zł dział 852, rozdział 85228 § 2010 oraz zwiększenie w kwocie 1 030,00 zł dział 852, rozdział 85295 § 2010 na spłatę dodatku świadczenia pielęgnacyjnego za lata 2011- 2013 oraz na wypłatę dodatku do świadczenia pielęgnacyjnego za rok 2014
- Ministra Finansów Nr ST5/4822/42g/BKU/14 z 26 listopada 2014 r. – zwiększenie kwoty subwencji oświatowej ze środków rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej na wyposażenie w sprzęt szkolny i pomoce dydaktyczne pomieszczeń do nauki dzieci 6-letnich - kwota 44 849,00 zł- dział 758, rozdział 75801 § 2920.

W wyniku powyższych zmian planowane dochody budżetu na dzień 31.12.2014 r. wyniosły 39 234 640,53 zł, z tego dochody bieżące 35 832 792,86 zł, dochody majątkowe 3 401 847,67 zł.

Planowane wydatki na dzień 31.12.2014 r. wyniosły 41 516 640,53 zł, w tym wydatki bieżące 33 221 662,40 zł, a wydatki majątkowe 8 294 978,13 zł.

Wykres nr 1. Graficzne zestawienie zmian dochodów i wydatków w roku 2014



Źródło: Opracowanie własne

Planowany deficyt budżetowy w ciągu roku zwiększył się o kwotę 1 782 000,00 zł, co było spowodowane wyższym wzrostem wydatków niż dochodów i rozdysponowaniem wolnych środków. Właśnie dzięki wygospodarowanym w poprzednich okresach wolnym środkom możliwe jest zwiększenie wydatków przy równoczesnym zmniejszeniu potrzeb Gminy w zakresie zadłużenia i pozyskiwania kapitału w formie kredytów, pożyczek, czy emisji obligacji. Należy bowiem zwrócić uwagę, że na poziomie uchwały budżetowej potrzeby Gminy Krobia w zakresie przychodów budżetu pochodzących z kredytów i obligacji wynosiły 1 142 000,00 zł (w tym 500 000,00 zł pożyczka na „wyprzedzające finansowanie” i 642 000,00 zł obligacje), natomiast na koniec roku wskazuje się na zaciągnięcie jedynie pożyczki na „wyprzedzające finansowanie”, gdyż pozostałe rozchody zostały pokryte wolnymi środkami. Zadłużenie więc na koniec roku było niższe niż na początku roku budżetowego.

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

I. DOCHODY

Plan dochodów Gminy Krobia w roku 2014 po zmianach ustalono na kwotę 39 234 640,53 zł i był on wyższy od zaplanowanych pierwotnie o ponad 8%.

Dochody zrealizowano w kwocie 39 746 663,52 zł, co stanowiło 101,31% planu, z czego dochody majątkowe zrealizowano w kwocie 3 469 644,54 zł (101,99%), dochody bieżące w kwocie 36 277 018,98 zł (101,24% kwoty planowanej). Dochody były realizowane w 15 działach. W 2 działach wykonanie dochodów było niższe aniżeli 80%. Dotyczy to działu 600 (79,90% planu) i działu 751 (75,68% planu). W zakresie działu 600 niższe wykonanie wynika z niższej kwoty wydatkowanej w ramach porozumienia na zimowe utrzymanie dróg powiatowych na terenie Gminy Krobia (niższe wydatki skutkują niższą kwotą dotacji). W dziale 751 niższa kwota jest związana z niższymi wydatkami w zakresie dotacji na wybory samorządowe (jedynie I tura wyborów burmistrza).

Plan i wykonanie dochodów budżetu Gminy Krobia za 2014 r. w rozbiciu na działy, rozdziały i poszczególne paragrafy przedstawiają tabele nr 2 i nr 3.

Tabela nr 2 – Wykonanie dochodów za 2014 r.(dział, rozdział, paragraf)

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	PLAN	WYKONANIE 31.12.2014 r.	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	766 212,45	766 176,20	100,00%
	01095		Pozostała działalność	766 212,45	766 176,20	100,00%
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	1 700,00	1 700,00	100,00%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	764 512,45	764 476,20	100,00%
020			Leśnictwo	4 800,00	4 769,36	99,36%
	02001		Gospodarka leśna	4 800,00	4 769,36	99,36%
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	4 800,00	4 769,36	99,36%
600			Transport i łączność	369 200,00	294 981,70	79,90%

60014		Drogi publiczne powiatowe	106 700,00	23 691,76	22,20%
	2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	106 700,00	23 691,76	22,20%
60016		Drogi publiczne gminne	262 500,00	270 910,95	103,20%
	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	16,00	0,00%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	8 394,95	0,00%
	6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	262 500,00	262 500,00	100,00%
60095		Pozostała działalność	0,00	378,99	0,00%
	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	374,85	0,00%
	0920	Pozostałe odsetki	0,00	4,14	0,00%
700		Gospodarka mieszkaniowa	316 575,00	330 221,62	104,31%
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	316 575,00	330 221,62	104,31%
	0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie, służebność i użytkowanie wieczyste nieruchomości	26 200,00	24 172,89	92,26%
	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	236 075,00	249 138,36	105,53%
	0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	0,00	2 118,00	0,00%
	0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	48 300,00	48 199,31	99,79%
	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	35,75	0,00%
	0920	Pozostałe odsetki	5 000,00	5 757,81	115,16%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00	799,50	79,95%
750		Administracja publiczna	221 294,00	202 894,83	91,69%
	75011	Urzędy wojewódzkie	97 621,00	97 639,60	100,02%

	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	97 621,00	97 621,00	100,00%
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	18,60	0,00%
75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	49 143,00	48 715,23	99,13%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	6 000,00	6 000,00	100,00%
	2467	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	42 143,00	41 715,23	98,98%
	2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	1 000,00	1 000,00	100,00%
75095		Pozostała działalność	74 530,00	56 540,00	75,86%
	2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	35 230,00	31 240,00	88,67%
	6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	39 300,00	25 300,00	64,38%
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	97 627,00	73 887,83	75,68%
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 208,00	2 208,00	100,00%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2 208,00	2 208,00	100,00%

75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	71 595,00	47 864,34	66,85%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	71 595,00	47 864,34	66,85%
75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	23 824,00	23 815,49	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	23 824,00	23 815,49	99,96%
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	14 685 338,00	15 350 560,83	104,53%
75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	6 000,00	10 926,93	182,12%
	0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	6 000,00	10 911,33	181,86%
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	15,60	0,00%
75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	4 820 895,00	4 885 742,12	101,35%
	0310	Podatek od nieruchomości	4 396 755,00	4 452 605,32	101,27%
	0320	Podatek rolny	383 210,00	383 865,00	100,17%
	0330	Podatek leśny	12 907,00	11 662,00	90,35%
	0340	Podatek od środków transportowych	22 523,00	20 904,00	92,81%
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	3 500,00	6 229,00	177,97%
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	2 000,00	10 384,00	519,20%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	92,80	0,00%
75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	3 830 631,00	4 342 232,41	113,36%

	0310	Podatek od nieruchomości	1 619 699,00	1 584 099,50	97,80%
	0320	Podatek rolny	1 520 960,00	1 528 827,18	100,52%
	0330	Podatek leśny	712,00	653,00	91,71%
	0340	Podatek od środków transportowych	327 130,00	305 793,55	93,48%
	0360	Podatek od spadków i darowizn	15 000,00	13 989,30	93,26%
	0370	Oplata od posiadania psów	400,00	377,00	94,25%
	0430	Wpływy z opłaty targowej	142 500,00	171 720,00	120,51%
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	186 000,00	711 795,00	382,69%
	0560	Zaległości z tytułu podatków i opłat zniesionych	2 430,00	2 834,01	116,63%
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	14 800,00	16 280,17	110,00%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00	5 863,70	586,37%
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	366 300,00	408 644,32	111,56%
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	34 500,00	34 876,00	101,09%
	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	10 000,00	8 305,20	83,05%
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	150 000,00	185 197,48	123,46%
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	171 500,00	168 215,00	98,08%
	0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	0,00	10 993,36	0,00%
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	300,00	123,00	41,00%
	0920	Pozostałe odsetki	0,00	934,28	0,00%
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	5 661 512,00	5 703 015,05	100,73%
	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	5 575 714,00	5 637 598,00	101,11%
	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	85 798,00	65 417,05	76,25%
758		Różne rozliczenia	14 113 273,96	14 192 758,45	100,56%
75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	11 482 404,00	11 482 404,00	100,00%
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	11 482 404,00	11 482 404,00	100,00%
75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	2 440 518,00	2 440 518,00	100,00%
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	2 440 518,00	2 440 518,00	100,00%
75814		Różne rozliczenia finansowe	120 332,96	199 817,45	166,05%
	0920	Pozostałe odsetki	38 000,00	117 484,49	309,17%

	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	24 790,40	24 790,40	100,00%
	6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin)	57 542,56	57 542,56	100,00%
	75831	Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	70 019,00	70 019,00	100,00%
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	70 019,00	70 019,00	100,00%
801		Oświata i wychowanie	1 235 960,19	1 176 410,41	95,18%
	80101	Szkoły podstawowe	18 048,19	18 496,98	102,49%
	0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	107,00	0,00%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	342,36	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	18 048,19	18 047,62	100,00%
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	205 355,00	209 904,20	102,22%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	205 355,00	205 355,00	100,00%
	2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	4 549,20	0,00%
	80104	Przedszkola	547 582,00	540 977,12	98,79%
	0830	Wpływy z usług	111 545,00	95 261,00	85,40%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	830,51	0,00%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	430 037,00	430 037,00	100,00%
	2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	6 000,00	14 848,61	247,48%
	80106	Inne formy wychowania przedszkolnego	23 620,00	22 998,96	97,37%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	18 120,00	18 120,00	100,00%
	2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu	5 500,00	4 878,96	88,71%

		terytorialnego			
80110		Gimnazja	10 780,00	10 680,00	99,07%
	2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	10 780,00	10 680,00	99,07%
80113		Dowozenie uczniów do szkół	5 600,00	5 689,20	101,59%
	2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	5 600,00	5 689,20	101,59%
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	374 864,00	300 996,10	80,29%
	0830	Wpływy z usług	374 864,00	300 996,10	80,29%
80195		Pozostała działalność	50 111,00	66 667,85	133,04%
	0920	Pozostałe odsetki	0,00	32,04	0,00%
	2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	44 221,00	60 745,81	137,37%
	6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	5 890,00	5 890,00	100,00%
852		Pomoc społeczna	3 787 948,00	3 702 492,62	97,74%
	85212	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 121 766,00	3 098 727,79	99,26%
	0920	Pozostałe odsetki	6 000,00	5 231,13	87,19%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	12 000,00	10 979,01	91,49%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	3 098 766,00	3 070 549,28	99,09%
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z	5 000,00	11 968,37	239,37%

		zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami			
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	17 397,00	16 711,61	96,06%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	5 700,00	5 346,27	93,79%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	11 697,00	11 365,34	97,16%
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	92 593,00	73 786,46	79,69%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	92 593,00	73 786,46	79,69%
85215		Dotądki mieszkaniowe	6 343,00	5 953,22	93,85%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	6 343,00	5 953,22	93,85%
85216		Zasiłki stałe	125 748,00	125 748,00	100,00%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	125 748,00	125 748,00	100,00%
85219		Ośrodki pomocy społecznej	60 828,00	60 416,65	99,32%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	25 600,00	25 188,65	98,39%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	35 228,00	35 228,00	100,00%
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	26 497,00	25 672,52	96,89%
	0830	Wpływy z usług	7 975,00	11 370,18	142,57%
	0920	Pozostałe odsetki	0,00	14,00	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	18 472,00	14 260,00	77,20%
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	50,00	28,34	56,68%
	85295	Pozostała działalność	336 776,00	295 476,37	87,74%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	73 376,00	71 171,17	97,00%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	263 400,00	224 305,20	85,16%
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3 269 860,93	2 857 232,45	87,38%
	85307	Dzienni opiekunowie	24 000,00	5 884,00	24,52%
	0830	Wpływy z usług	24 000,00	5 884,00	24,52%
	85395	Pozostała działalność	3 245 860,93	2 851 348,45	87,85%
	2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	220 358,95	45 565,67	20,68%
	2009	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	38 886,87	8 041,00	20,68%
	6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	2 538 622,85	2 378 080,52	93,68%
	6209	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w	447 992,26	419 661,26	93,68%

			ramach budżetu środków europejskich			
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	85 731,00	79 604,72	92,85%
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	85 731,00	79 604,72	92,85%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	55 711,00	55 711,00	100,00%
		2040	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	30 020,00	23 893,72	79,59%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	256 800,00	690 180,56	268,76%
	90002			0,00	267 335,02	0,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	209,98	0,00%
		6660	wrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości, dotyczące dochodów majątkowych	0,00	267 125,04	0,00%
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	39 000,00	38 307,43	98,22%
		0690	Wpływy z różnych opłat	39 000,00	38 307,43	98,22%
	90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	1 000,00	0,00	0,00%
		0400	Wpływy z opłaty produktowej	1 000,00	0,00	0,00%
	90095		Pozostała działalność	216 800,00	384 538,11	177,37%
		0830	Wpływy z usług	3 800,00	4 364,10	114,84%
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	1 080,25	0,00%
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	20,35	0,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	213 000,00	379 073,41	177,97%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	18 700,00	19 147,74	102,39%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	18 700,00	19 147,74	102,39%
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych	18 700,00	19 054,12	101,89%

		do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze			
	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	21,00	0,00%
	0920	Pozostałe odsetki	0,00	36,55	0,00%
	2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	36,07	0,00%
926		Kultura fizyczna	5 320,00	5 344,20	100,45%
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	5 320,00	5 344,20	100,45%
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	56,00	0,00%
	2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	5 320,00	5 288,20	99,40%
Razem:			39 234 640,53	39 746 663,52	101,31%

Źródło: Opracowanie własne

Tabela nr 3. Wykonanie dochodów budżetowych za rok 2014 r. (dział)

Dział	Treść	PLAN	WYKONANIE 31.12.2014 r.	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	766 212,45	766 176,20	100,00%
020	Leśnictwo	4 800,00	4 769,36	99,36%
600	Transport i łączność	369 200,00	294 981,70	79,90%
700	Gospodarka mieszkaniowa	316 575,00	330 221,62	104,31%
750	Administracja publiczna	221 294,00	202 894,83	91,69%

751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	97 627,00	73 887,83	75,68%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	14 685 338,00	15 350 560,83	104,53%
758	Różne rozliczenia	14 113 273,96	14 192 758,45	100,56%
801	Oświata i wychowanie	1 235 960,19	1 176 410,41	95,18%
852	Pomoc społeczna	3 787 948,00	3 702 492,62	97,74%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3 269 860,93	2 857 232,45	87,38%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	85 731,00	79 604,72	92,85%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	256 800,00	690 180,56	268,76%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	18 700,00	19 147,74	102,39%
926	Kultura fizyczna	5 320,00	5 344,20	100,45%
RAZEM		39 234 640,53	39 746 663,52	101,31%

Źródło: Opracowanie własne

Szczegółowe informacje:

Wykonanie dochodów w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO - 766 176,20 zł (wykonanie 100,00%) –na łączną kwotę składają się:

- dochody z tytułu sprzedaży nieruchomości rolnych (gruntów rolnych) - § 0770 – kwota 1 700,00 zł – wykonanie 100,00%,
- dotacja celowa przekazana z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej – dotyczy zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych – § 2010 - kwota 764 476,20 zł - wykonanie 100,00%,

Dział 020 – LEŚNICTWO – wpłata za dzierżawę obwodów łowieckich w kwocie 4 769,36 zł wykonanie 99,36%.

Dział 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ – – wykonanie 294 981,70 zł – 79,90%.

Rozdział 60014 – wykonanie w kwocie 23 691,76 zł, tj. 22,20% w tym:

- § 2320 – dotacja celowa z Powiatu na dofinansowanie zadań z zakresu utrzymania dróg powiatowych w obrębie Gminy w ramach planu ustalonego na kwotę 23 700,00 zł. W planie dochodów ustalono również kwotę 83 000,00 zł w wyniku porozumienia z Powiatem na zimowe utrzymanie części dróg powiatowych – w roku 2014 środków nie wydatkowano, w związku z czym kwota dotacji nie została zrealizowana. Wpływa to na niskie wykonanie dochodów w tym rozdziale.

Rozdział 60016 - wykonanie 270 910,95 zł (103,20%):

Wykonanie dochodów obejmuje:

- § 0870 – 16,00 zł – nie planowano – sprzedaż materiałów drogowych z rozbiórki,
- § 0970 – 8 394,95 zł – nie planowano, to kara umowna dla Wykonawcy z tytułu nieterminowej realizacji umowy w ramach zamówienia publicznego,
- § 6300 – kwota 262 500,00 zł– wykonanie 100,00% - dotacja z Województwa w formie pomocy finansowej na przebudowę dróg gruntowych – 112 500,00 zł (zadanie inwestycyjne) oraz pomoc finansowa z Powiatu Gostyńskiego na przebudowę drogi gminnej – ul. Nowa w Krobi – 150 000,00 zł.

Rozdział 60095 – wykonanie 378,99 zł – nie planowano. Są to wpływy z tytułu sprzedaży złomu (materiał z rozbiórki „starych” przystanków autobusowych oraz odsetki od nieterminowej wpłaty.

Na niższe wykonanie dochodów w dziale 600 wpływ ma wyłącznie wykonana za ledwie w ok. 1/5 dotacja na drogi powiatowe.

Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA – razem 330 221,62 zł – wykonanie 104,31%, wszystkie dochody dotyczą **rozdziału 70005**:

a) § 0470 – 24 172,89 zł – wykonanie 92,26%, w tym:

- 23 618,69 zł - opłata za wieczyste użytkowanie,
- 554,20 zł – opłata za trwałe zarząd.

b) § 0750 – 249 138,36 zł - wykonanie 105,53%, w tym:

- 51 520,75 zł – czynsz mieszkalny,
- 12 657,57 – wpłaty na tzw. fundusz remontowy,
- 43 508,91 zł – czynsz za lokale użytkowe,
- 51 553,92 zł – czynsz za grunt,
- 6 726,80 zł – czynsz za wynajem nieruchomości gminnych (nie dotyczy świetlic wiejskich) oraz wynajem lokali w jednostkach organizacyjnych Gminy
- 83 170,41 zł - rezerwacja targowiska,

c) § 0760 – 2 118,00 zł – nie planowano - wpływy z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności,

d) § 0770 – wykonanie 48 199,31 zł – wykonanie 99,79% - wpływy ze sprzedaży lokali mieszkalnych na podstawie Uchwał Rady Miejskiej w Krobi,

e) § 0870 – sprzedaż składników majątkowych – 35,75 zł – nie planowano,

f) § 0920 – kwota 5 757,81 zł – odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu czynszów – wykonanie 115,16%,

g) § 0970 – kwota 799,50 zł – inne wpływy – zwrot za wycenę nieruchomości – wykonanie 79,95%.

Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA – razem 202 894,83 zł – wykonanie 91,69%:

a) rozdział 75011 – 97 639,60 zł (100,02%):

- § 2010 w rozdziale 75011 - dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej – 97 621,00 zł – wykonanie 100,00%,

- § 2360 w rozdziale 75011 – kwota 18,60 zł – 5% z tytułu wpłat za udostępnienie danych ze zbiorów meldunkowych (12 wpłat) – nie planowano,

b) rozdział 75075 – kwota 48 715,23 zł (wykonanie 99,13%):

- § 0970 w rozdziale 75075 – 6 000,00 zł – nagroda w związku z wyróżnieniem dla Biskupiańskiego Gościńca w Domachowie, który został uznany drugim najlepszym obiektem turystycznym w Wielkopolsce – wykonanie 100,00%,

- § 2467 w rozdziale 75075 – 41 715,23 zł – dofinansowanie z EFPROW w ramach projektów realizowanych z udziałem środków unijnych dotyczących promocji Gminy – „Dzielo się jedygu razu ...” – 23 876,56 zł oraz „Rodzinny Piknik Dworcowy” – 17 838,67 zł - wykonanie 98,98%,

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

c) **rozdział 75095 – 56 540,00 zł (wykonanie 75,86%)** – są to dochody z tytułu dotacji na realizację projektu „Cyfryzacja administracji ...”, w tym:

- § 2007 w rozdziale 75095 – 31 240,00 zł (88,67%)

- § 6207 w rozdziale 75095 – 25 300,00 zł (64,38%)

Niższe wykonanie jest związane z realizacją tego zadania w cyklu dwuletnim (część dochodów i wydatków będzie zrealizowana w roku 2015).

Dział 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA – razem 73 887,83 zł – wykonanie 75,68%, w tym:

- kwota 2 208,00 zł w **rozdziale 75101** to dotacja na prowadzenie stałego rejestru wyborców – wykonanie 100,00%,

- kwota 47 864,34 zł w **rozdziale 75109** to dotacja na zorganizowanie wyborów) samorządowych – wykonanie 66,85% (niższe wykonanie jest związane z jedną turą wyborów na burmistrza).

- kwota 23 815,49 zł w **rozdziale 75113** to dotacja na zorganizowanie wyborów do Parlamentu Europejskiego (25 maja br) – wykonanie 99,96%.

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

Razem: 15 350 560,83 zł – wykonanie 104,53%:

W **rozdziale 75601** dochody (wykonanie 10 926,93 zł – 182,12%) to:

- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej wraz z odsetkami – 10 911,33 zł – wykonanie 181,86% - są to dochody rozliczane przez urzędy skarbowe, stąd ich dokładne oszacowanie na poziomie planu jest bardzo trudne oraz odsetki od nieterminowych wpłat – 15,60 zł – nie planowano

Rozdział 75615 - osoby prawne – kwota 4 885 742,12 zł (wykonanie 101,35%):

- podatek od nieruchomości od osób prawnych – 4 452 605,32 zł – wykonanie 101,27%,

- podatek rolny od osób prawnych – 383 865,00 zł – wykonanie 100,17%,
- podatek leśny od osób prawnych – 11 662,00 zł – wykonanie 90,35%,
- podatek od środków transportowych od osób prawnych– 20 904,00 zł – wykonanie 92,81%,
- podatek od czynności cywilnoprawnych – 6 229,00 zł – wykonanie 177,97%,
- odsetki od nieterminowych wpłat - § 0910 – 10 384,00 zł – 519,20%, wyższe dochody wynikają ze skuteczności z egzekwowaniu zobowiązań w roku 2014,
- wpływy z różnych dochodów - § 0970 – 92,80 zł – 0,00% - nie planowano.

Rozdział 75616 - osoby fizyczne – 4 342 232,41 zł (wykonanie 113,36%):

- podatek od nieruchomości od osób fizycznych – 1 584 099,50 zł – wykonanie 97,80%,
- podatek rolny od osób fizycznych – 1 528 827,18 zł – wykonanie 100,52%,
- podatek leśny od osób fizycznych– 653,00 zł – wykonanie 91,71%,
- podatek od środków transportowych od osób fizycznych– 305 793,55 zł – wykonanie 93,48%,
- podatek od spadków i darowizn – 13 989,30 zł – wykonanie 93,26%,
- opłata od posiadania psów – 377,00 zł – wykonanie 94,25%,
- wpływy z opłaty targowej – 171 720,00 zł – wykonanie 120,51%,
- podatek od czynności cywilnoprawnych – 711 795,00 zł – 382,69% - są to dochody rozliczane przez urzędy skarbowe, w grudniu otrzymano kwotę ok. 500 000,00 zł z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych, stąd wykonanie znacznie przewyższa kwotę planu,
- zaległości z tytułu podatków i opłat zniesionych – 2 834,01 zł – wykonanie 116,63%,
- inne dochody (np. odsetki od nieterminowych wpłat § 0910 i 0970) – 16 280,17 zł i 5 863,20 zł – wykonanie 110,00% i 586,37%.

Wpływy z opłat – 408 644,32 zł (wykonanie 111,56%) – rozdział 75618:

- z opłaty skarbowej – 34 876,00 zł – wykonanie 101,09%,
- z opłaty eksploatacyjnej – 8 305,20 zł – wykonanie 83,05%,
- za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych – 185 197,48 zł – wykonanie 123,46%,
- opłaty pobierane przez Gminę na podstawie odrębnych ustaw – 168 215,00 zł – 98,08%, w tym opłata za zajęcia pasa drogowego,
- opłata za koncesje – 10 993,36 zł – nie planowano,
- odsetki od nieterminowych wpłat i pozostałe odsetki w § 0910 i 0920 w kwocie 123,00 zł i 934,28 zł.

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

§ 0480 i § 0590.

Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa – 5 703 015,05 zł – rozdział 75621 - wykonanie 100,73%, w tym:

- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – 5 637 598,00 zł – wykonanie 101,11%,
- udział w podatku dochodowym od osób prawnych – 65 417,05 zł – wykonanie 76,25%.

Kwota zrealizowanych dochodów z tytułu udziału w podatku od osób fizycznych (PIT) jest wyższa od planu o 61 884,00 zł (w latach 2012-2013 wykonanie było znacznie niższe niż plan proponowany przez Ministra Finansów). Utrzymuje się natomiast niska tendencja w zakresie wykonania dochodów z tytułu podatku CIT, co jest wynikiem polityki fiskalnej podmiotów płacących ten podatek i mających swoją siedzibę na terenie gminy Krobia.

Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA – 14 192 758,45 zł (wykonanie 100,56% – subwencje, dotacje i odsetki):

- rozdział 75801 - część oświatowa w kwocie 11 482 404,00 zł - wykonanie 100,00%,
- rozdział 75807 część wyrównawcza subwencji ogólnej – 2 440 518,00 zł – wykonanie 100,00%,
- rozdział 75831 część równoważąca w kwocie 70 019,00 zł – wykonanie – 100,00%,
- rozdział 75814 – 199 817,45 zł (166,05%):

- § 0920 - odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych – 117 484,49 zł – wykonanie 309,17%, wysokie wykonanie wynika z kwoty wolnych środków, które były lokowane na lokatach bankowych m.in. w innych bankach, na podstawie upoważnienia Rady Miejskiej w Krobi,
- § 2030 – dotacja celowa z tytułu zwrotu części wydatków realizowanych w roku 2013 w ramach funduszu sołeckiego (wydatki bieżące) – 24 790,40 zł – wykonanie 100,00%,
- § 6330 – dotacja celowa z tytułu zwrotu części wydatków realizowanych w roku 2013 w ramach funduszu sołeckiego (wydatki majątkowe) – 57 542,56 zł – wykonanie 100,00%,

Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE – 1 176 410,41 zł - wykonanie 95,18%, w tym:

a) **rozdział 80101** – 18 496,98 zł – 102,49%:

- § 0690 - wpływy z tytułu wydania duplikatów dokumentów w kwocie 107,00 zł – nie planowano,

- § 0970 – 342,36 zł – zwrot wynagrodzenia i składek społecznych z OHP Poznań za uczniów zatrudnionych w stołówce szkolnej - dotyczy roku 2013 – nie planowano,
- § 2010 – 18 047,62 zł – dotacja w ramach tzw. „ustawy podręcznikowej” – wykonanie 100.00%,

b) rozdział 80103 – 209 904,20 zł (wykonanie 102,22%), w tym:

- § 2030 - dotacja z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu opieki przedszkolnej (170 dzieci x 1 207,97 zł) – razem 205 355,00 zł,
- § 2310 – 4 549,20 zł – dotacja z innych gmin z tytułu uczęszczania dzieci z tych gmin do oddziałów przedszkolnych przy szkołach podstawowych prowadzonych przez Gminę Krobia,

c) rozdział 80104 – 540 977,12 zł (wykonanie 98,79%):

- § 0830 - wpływy z tytułu opłat za przedszkole – 95 261,00 zł – wykonanie 85,40%, (PS Krobia 56 603,00 zł – PS Pudliszki – 38 658,00 zł), niższe wykonanie związane jest ze znaczną liczbą odpisów z tytułu absencji dzieci w przedszkolach,
- § 0970 – refundacja wydatków za rok 2013 – 830,51 zł – nie planowano,
- § 2030 – dotacja z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu opieki przedszkolnej – 430 037,00 zł – wykonanie 100,00% (356 dzieci x 1 207,97 zł)
- § 2310 – dotacja z tytułu uczęszczania dzieci z innej gminy do niepublicznego przedszkola i publicznych przedszkoli prowadzonych przez Gminę Krobia – 14 848,61 zł – 247,48% - wyższe wykonanie związane jest z uczęszczaniem dzieci z innych gmin do przedszkoli publicznych (przepisy weszły w życie od września 2014 r.)

d) rozdział 80106 – 22 998,96 zł – wykonanie 97,37%, w tym:

- § 2030 – dotacja z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu opieki przedszkolnej – 18 120,00 zł – wykonanie 100,00% (15 dzieci x 1 207,97 zł)
- § 2310 – dotacja z tytułu uczęszczania dzieci z innych gmin do niepublicznego punktu przedszkolnego – 4 878,96 zł, wykonanie 88,71%,

e) rozdział 80110 – 10 680,00 zł – wykonanie 99,07% – wpływy stanowią środki w związku z realizacją Programu YOUNGSTER i „NA WŁASNE KONTO” w gimnazjach,

f) rozdział 80113 – 5 689,20 zł – wykonanie 101,59% - środki w formie dotacji w związku z porozumieniem dotyczącym dowozów dzieci z Gminy Poniec do ZSS w Brzeziu,

c) **rozdział 80148** – 300 996,10 zł (wykonanie 80,29%) - § 0830 – wpływy z tytułu opłat za posiłki wydawane w stołówkach szkolnych i przedszkolnych (ZSPiG Krobia – 136 269,40 zł, Przedszkole Krobia – 109 932,20 zł, Przedszkole Pudliszki – 54 794,50 zł),

e) **rozdział 80195** – wykonanie 66 667,85 zł (133,04%), w tym:

- § 0920 – odsetki od środków gromadzonych na rachunkach w ramach projektów unijnych – 32,04 zł – nie planowano,

- § 2007 – środki unijne na realizację projektu „e-belfer ...” w ZSPiG w Pudliszkach – 16 533,82 zł oraz projektu "Junior-ICT w nauczaniu wczesnoszkolnym w szkołach podstawowych w gminie Krobia" – 44 211,99 zł – RAZEM 60 745,81 zł - wykonanie 137,37%. Środki dotyczące ZSPiG w Pudliszkach są związane z realizacją projektu w roku 2013, planu nie ustalono, stąd wyższe wykonanie na paragrafie.

- w § 6207 - środki unijne (majątkowe) na realizację projektu "Junior-ICT w nauczaniu wczesnoszkolnym w szkołach podstawowych w gminie Krobia" – 5 890,00 zł – wykonanie 100,00%,

Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA – 3 702 492,62 zł – wykonanie 97,74%, dochody w tym dziale stanowią:

a) **rozdział 85212** – kwota zrealizowanych dochodów to 3 098 727,79 zł – wykonanie 99,26%:

- § 0920 – odsetki od nienależnie pobranych świadczeń – 5 231,13 zł – wykonanie 87,19%,

- § 0970 – wpływy z tytułu nienależnie pobranych świadczeń – 10 979,01 zł – wykonanie 91,49%,

- § 2010 - na świadczenia rodzinne i składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 3 070 549,28 zł – wykonanie 99,09%,

- § 2360 - dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej (spłata zaliczek alimentacyjnych i fundusz alimentacyjny) – 11 968,37 zł – wykonanie 239,37% - plan został ustalony na tym poziomie na początku roku i nie był aktualizowany.

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

b) **rozdział 85213** – dotacja na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne –

16 711,61 zł – wykonanie 96,06%, w tym dotacje na zadania zlecone 5 346,27 zł (93,79%), własne – 11 365,34 zł (wykonanie 97,16%).

c) **rozdział 85214** - dotacja na zasiłki i pomoc w naturze 73 786,46 zł – wykonanie 79,69%,

d) **rozdział 85215** - dotacja na tzw. „dodatek energetyczny” 5 953,22 zł – wykonanie 93,85%,

e) **rozdział 85216** – 125 748,00 zł – wykonanie 100,00%, w tym dotacja na zasiłki stałe,

f) **rozdział 85219** – razem 60 416,65 zł – wykonanie 99,32%, w tym: dotacje na funkcjonowanie ośrodka pomocy społecznej – 35 228,00 zł – wykonanie 100,00%, w zakresie zadań zleconych – na wypłatę wynagrodzenia dla opiekuna prawnego – 25 188,65 zł (98,39%),

g) **rozdział 85228** – razem wykonanie 25 672,52 zł (wykonanie 96,89%), w tym:

-§ 0830 za usługi opiekuńcze – 11 370,18 zł (wykonanie 142,57%), - plan był tworzony na podstawie wykonania w latach poprzednich,

-§ 0920 odsteki od nieterminowych wpłat – 14,00 zł – nie planowano

- § 2010 dotacja na specjalistyczne usługi opiekuńcze – 14 260,00 zł (wykonanie 77,20%), wykonanie adekwatne do rzeczywistych potrzeb,

- § 2360 – dochody Gminy związane z realizacją zadań zleconych – 28,34 zł (wykonanie 56,68%),

h) **rozdział 85295** – razem 295 476,37 zł (wykonanie 87,74%) w tym: dotacja na dożywianie dzieci w szkołach – 224 305,20 zł – wykonanie 85,16%, dotacja na wspieranie osob pobierających świadczenie pielęgnacyjne w związku z realizacją Programu Rządowego oraz „Kartą Dużej Rodziny” -71 171,17 zł (97,00%)

Wykonanie dochodów w dziale 852 wynosi 97,74%. Analiza poszczególnych pozycji wskazuje na prawidłową realizację dotacji celowych. Jedynie w zakresie rozdziałów 85214 odnotowano niższe wykonanie, co było związane z niższym zapotrzebowaniem na świadczenia.

W zakresie części dochodów z dotacji dotyczących pomocy społecznej zapewniono ustawowy udział własny (minimum 20%).

Dział 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ — wykonanie 2 857 232,45 zł wobec planowanej kwoty dochodów 3 269 860,93 zł – wykonanie 87,38%. W ramach tego działu zrealizowano dochody:

a) **rozdziału 85307** – kwota 5 884,00 zł – są to środki z tytułu wpłat rodziców za pobyt u dziennego opiekuna. Środki zostały zaplanowane w kwocie zdecydowanie wyższej na podstawie

wstępnie oszacowanego zapotrzebowania i pełnego „obciążenia” dziennego opiekuna (5 dzieci). Ze względu na mniejsze zainteresowanie oraz absencje z powodu choroby części podopiecznych wpłaty były znacznie niższe.

b) **rozdział 85395** – kwota 2 851 348,45 zł – wykonanie 87,85% - w rozdziale tym realizowano dochody z projektu z udziałem środków unijnych - zadania wieloletniego - pn. „Budowa gminnej infrastruktury dostępu do Internetu dla osób zagrożonych wykluczeniem cyfrowym w Gminie Krobia”. Środki zrealizowane przedstawiają się następująco:

§ 2007 – 45 565,67 zł – wykonanie 20,68%,

§ 2009 – 8 041,00 zł – wykonanie 20,68%,

§ 6207 – 2 378 080,52zł – wykonanie 93,68%,

§ 6209 – 419 661,26 zł – wykonanie 93,68%.

Niższe wykonanie w zakresie dochodów bieżących w § 2007 i § 2009 jest związane z rozliczeniem ostatniej transzy dotacji w formie refundacji (środki te wpłyną na rachunek budżetu w roku 2015)

Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA – zrealizowane dochody w tym dziale w kwocie 79 604,72 zł (wykonanie 92,85%) stanowi dotacja na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym - stypendia szkolne – 55 711,00 zł (§ 2030 – zapewniono udział własny w ramach dotacji).

Natomiast w § 2040 zrealizowano dotacje z tytułu rządowego programu „Wyprawka szkolna” – kwota 23 893,72 zł (wykonanie 79,59%).

Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA – kwota 690 180,56 zł – wykonanie 268,76%. Dochodami w tym dziale są:

- **rozdział 90002** - 267 335,02 zł, nie planowano, w tym:

§ 0970 – 209,98 zł - wypłata odszkodowania z tytułu uszkodzonego kosza ulicznego – nie planowano,

§ 6660 – 267 125,04 zł –rozliczenie z tytułu realizacji projektu z udziałem środków zewnętrznych dotyczącego gospodarki odpadami, środki otrzymano w miesiącu grudniu - nie planowano,

- **rozdział 90019** - wpływy z opłat za korzystanie ze środowiska (w związku z likwidacją Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej środki z tytułu korzystania ze Środowiska klasyfikowane są w budżecie) – 38 307,43 zł – rozdział 90019 – wykonanie 98,22%.

- **rozdział 90020** - opłata produktowa przekazana z WFOŚiGW na podstawie przepisów art. 27 ust. 3 i art. 29 ust. 3 ustawy z dnia 11 maja 2001 r. o obowiązkach przedsiębiorców w zakresie gospodarowania niektórymi odpadami oraz o opłacie produktowej i opłacie depozytowej (Dz. U. Nr 63, poz.639, z późn. zm.) – kwota 0,00 zł – wykonanie 0,00%, w związku ze zmianą przepisów środków nie otrzymano, od roku 2015 nie ustala się planu dotyczącego tych dochodów,

- **rozdział 90095** – 384 538,11 zł - wykonanie 177,37%

Dochody w rozdziale **90095** stanowią:

- § 0830 – 4 364,10 zł - wpłaty za wywóz nieczystości wynoszą 144,00 zł (spłata zaległości), za korzystanie z toalet 4 220,10 zł – wykonanie 114,84%.

- § 0870 – razem 1 080,25 zł, sprzedaż złomu– nie planowano,

- § 0920 – razem 20,35 zł, odsetki od nieterminowych wpłat– nie planowano,

- § 0970 – razem 379 073,41 zł, w tym zwrot podatku VAT (373 281,68 zł) otrzymane odszkodowania (5 790,30 zł), inne (1,43 zł) – nie planowano,

Dział 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO – ogółem wykonanie 19 147,74 zł – 102,39% w tym:

rozdział 92109 – 19 147,74 zł (wykonanie 102,39%)

- § 0750 – 19 054,12 zł to środki z wynajmu świetlic wiejskich na terenie Gminy Krobia – 101,89% - wykonanie dochodów jest wyższe niż planowano,

- § 0920 – odsetki od nieterminowych wpłat – 36,55 zł – nie planowano,

- § 0870 – sprzedaż złomu – 21,00 zł – nie planowano,

- § 2910 — zwrot dotacji pobranych w nadmiernej wysokości – 36,07 zł – nie planowano.

Dział 926 – KULTURA FIZYCZNA I SPORT – ogółem 5 344,20 zł – wykonanie 100,45%, w tym w **rozdziale 92605**:

- § 0910 – odsetki od niewykorzystanej i nieprzekazanej w terminie części dotacji – 56,00 zł – nie planowano,

- kwota 5 288,20 zł – § 2910 w rozdziale 92605 pochodzi ze zwrotu dotacji niewykorzystanej przez podmiot dotowany na podstawie rozliczenia dotacji za rok 2013 – wykonanie 99,40%,

PODSUMOWANIE:

Na dzień 31.12.2014 r. ustalono stan zaległości w kwocie 556 653,50 zł. Poniższa tabela przedstawia zestawienie zaległości według działów, rozdziałów i paragrafów.

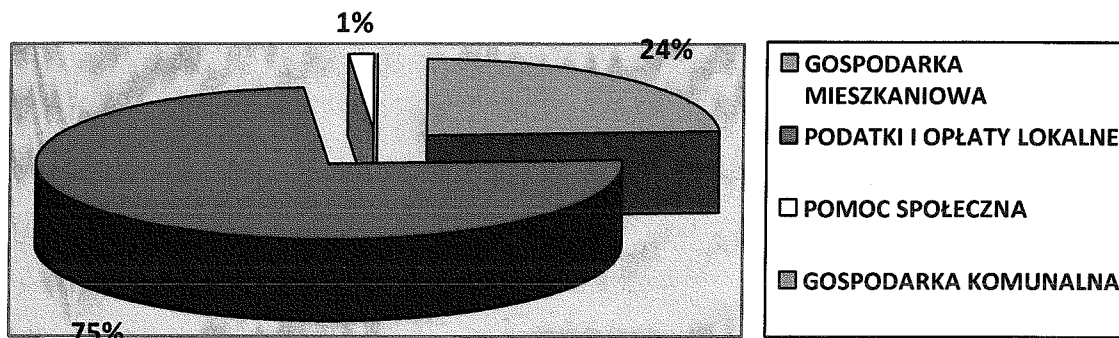
Tabela nr 4. Wykaz zaległości na dzień 31.12.2014 r.

Dział	Rozdział	§	Tytuł	Kwota
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	135.174,52
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	135.174,52
		0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	289,48
		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.	130.123,29
			<i>Czynsz za mieszkania gminne</i>	<i>68.418,74</i>
			<i>Czynsz za lokale użytkowe</i>	<i>18.486,17</i>
			<i>Czynsz za dzierżawę gruntu</i>	<i>43.218,38</i>
		0770	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości - <i>wykup lokali mieszkalnych</i>	4.761,75
756			DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	413.525,61
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	11.564,94
		0350	Wpływy z karty podatkowej rozliczane przez urząd skarbowy	11.564,94
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	18.637,40
		0310	Podatek od nieruchomości od osób prawnych	18.535,30
		0320	Podatek rolny od osób prawnych	64,00
		0340	Podatek od środków transportowych od osób	38,10

			prawnych	
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadku i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	380.751,97
		0310	Podatek od nieruchomości – osoby fizyczne	212.060,54
		0320	Podatek rolny – osoby fizyczne	49.696,78
		0330	Podatek leśny – osoby fizyczne	15,00
		0340	Podatek od środków transportowych – osoby fizyczne	76.288,65
		0360	Podatek od spadków i darowizn	14.088,70
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	640,00
		0560	Zaległości z tytułu podatków i opłat zniesionych	27.962,30
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	2.571,30
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	385,00
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	1.462,20
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw- opłata za zajęcie pasa drogowego	724,10
852			POMOC SPOŁECZNA	7.822,87
	85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z fundusz alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	7.822,87
		0970	Wpływy z różnych dochodów	7.090,19
	85228			
		0830	Wpływy z usług	732,68
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	130,50
	90095		Pozostała działalność	130,50
		0830	Wpływy z usług	130,50
	RAZEM			556.653,50

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

Wykres nr 2. Struktura zaległości w roku 2014



Źródło: Opracowanie własne

Zaległości na dzień 31.12.2014 r. są wyższe niż kwoty zaległości na koniec lat poprzednich o ponad 10%.

Wśród zaległości największy udział stanowią zaległości podatkowe, tj. 415 525,61 zł (3/4 ogółem), a wśród nich zaległości z tytułu podatków lokalnych (od nieruchomości, rolnego i od środków transportowych). Znaczny udział stanowią też zaległości z tytułu czynszów za mieszkania gminne, z tytułu opłat za lokale użytkowe czy dzierżawę gruntów.

W stosunku do wszystkich zaległości prowadzone są stosowne czynności związane z wystawianiem upomnień, a w dalszej kolejności postępowań komorniczych. Do czasu sporządzenia niniejszego sprawozdania, jednak już po zamknięciu okresu sprawozdawczego, część zaległości zostało spłaconych, wysłano również kolejne wezwania do zapłaty oraz przygotowano tytuły egzekucyjne. W 2014 roku w zakresie zaległości, do których nie stosuje się przepisów Ordynacji Podatkowej, wysłano 50 wezwań do zapłaty z tytułu zaległości głównie za czynsz mieszkalny, użytkowy, za grunt, wieczyste użytkowanie.

W 2014 roku na podstawie *Uchwały Nr L/409/2010 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 27 maja 2010 r. w sprawie określenia szczegółowych zasad, sposobu i trybu umarzania, odraczania lub rozkładania na raty spłaty należności pieniężnych mających charakter cywilnoprawny przypadający Gminie Krobia lub jej jednostkom podległym oraz wskazania organu do tego uprawnionego* umorzono jednemu podatnikowi należność pieniężną z tytułu czynszu mieszkalnego (w tym zwrot za centralne ogrzewanie lokalu mieszkalnego, zużycie wody i odprowadzenie ścieków) w kwocie 9.461,71 zł.

Szczegółowe informacje związane z działaniami w zakresie zaległości podatkowych przedstawione zostaną poniżej.

SZCZEGÓŁOWE INFORMACJE DOTYCZĄCE ZALEGŁOŚCI PODATKOWYCH, ODROCZEŃ TERMINÓW PŁATNOŚCI, SPŁAT RATALNYCH, ZASTOSOWANYCH ULG I ZWOLNIEŃ ORAZ UMORZEŃ W 2014 ROKU

Podatek od nieruchomości od osób prawnych

Zaległości na dzień 01.01.2014 r. wynosiły 9.312,62 zł, a nadpłata wynosiła 713,57 zł.

Na 2014 r. przypis wynosił 4 476 749,00 zł.

W 2014 r. odpisano kwotę 15 126,00 zł, wynikającą ze zmian dokonywanych na podstawie złożonych deklaracji korygujących składanych przez jednostki.

Do dnia 31.12.2014 r. dokonane wpłaty wynoszą 4.452.605,32 zł.

Kwota nadpłaty na 31.12.2014 r. wynosi 918,57 zł.

Kwota zaległości to 18.535,30 zł.

Na w/w zaległości składają się zaległości 14 jednostek:

- zaległość jednej jednostki w kwocie 17.288,20 zł stanowi zaległość zaliczek za miesiące od stycznia 2014 r. do grudnia 2014 r. Na zaległości wystawiono upomnienie.
- zaległość drugiej jednostki w kwocie 550,28 zł stanowi zaległość wynikającą z wpłaty raty podatku po terminie płatności, zaległość została uregulowana 26.01.2015 r.
- zaległość trzeciej jednostki w kwocie 26,00 zł stanowi zaległość zaliczek za miesiące listopad i grudzień 2014 r. Na zaległości wystawiono upomnienie.

Pozostała zaległość w kwocie 670,82 zł stanowi zaległości 12 jednostek. Zaległości te powstały z nieprawidłowego rozbitcia wpłat zaliczek na podatek od nieruchomości i zostaną uregulowane przy wpłatach bieżących.

Podatek rolny od osób prawnych

Zaległości na dzień 01.01.2014 r. wynosiła 64,00 zł, a nadpłata wynosiła 37,60 zł.

Na 2014 r. przypis wynosił 384 733,00 zł.

W 2014 r. odpisano kwotę 1 286,00 zł, w tym kwota 919,00 zł stanowi odpis z tytułu użytkowania gruntów rodzinnych ogrodów działkowych, pozostała kwota 367,00 zł, wynika ze zmian dokonywanych na podstawie złożonych deklaracji korygujących składanych przez jednostki.

Do dnia 31.12.2014 r. dokonane wpłaty wynoszą 383.865,00 zł.

Kwota nadpłaty na 31.12.2014 r. wynosi 455,60 zł.

Kwota zaległości na 31.12.2014 r. to 64,00 zł.

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

Podatek od środków transportowych osoby prawne

Zaległości na dzień 01.01.2014 r. wynosiły 34,10 zł, a nadpłata wynosiła 2,00 zł.

Przypis na rok 2014 wynosił 24 345,00 zł.

W 2014 r. odpisano kwotę 3 455,00 zł ; w tym kwota umorzeń wyniosła 966,00 zł. i dotyczyła 1 podatnika. Pozostała kwota 2 489,00 zł stanowi odpisy wynikające ze sprzedaży pojazdów.

Do dnia 31.12.2014 r. dokonane wpłaty wynoszą 20.904,00 zł.

Kwota nadpłaty na 31.12.2014 r. wynosi 20,00 zł.

Kwota zaległości na 31.12.2014 r. to 38,10 zł.

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

Podatek leśny od osób prawnych

Zaległości na dzień 01.01.2014 r. wynosiły 0,00 zł, a nadpłata wynosiła 2,00 zł.

Przypis na rok 2014 r. wynosił 11 662,00 zł.

W 2014 r. nie odpisano żadnej kwoty.

Do dnia 31.12.2014 r. dokonane wpłaty wynoszą 11.662,00 zł.

Stan zaległości na 31.12.2014 r. wynosi 0,00 zł.

Podatek od nieruchomości od osób fizycznych

Zaległości na dzień 01.01.2014 r. wynosiły 186.219,68 zł, a nadpłata wynosiła 3.630,82 zł.

Przypis na rok 2014 r. wynosił 1 657 219,00 zł.

W 2014 r. odpisano kwotę 47 355,26 zł w tym kwota umorzeń wyniosła 5 190,26 zł i dotyczyła 10 podatników, pozostała kwota 42 165,00 zł stanowi odpisy wynikające ze zmian zgłaszanych przez podatników.

Do dnia 31.12.2014 r. dokonane wpłaty wynoszą 1.584.099,50 zł.

Kwota nadpłaty na 31.12.2014 r. wynosi 3.707,44 zł.

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

Kwota zaległości na 31.12.2014 r. to 212.060,54 zł z tego kwota 100.221,10 zł stanowi zaległość dwóch podatników wobec których prowadzone jest postępowanie egzekucyjne.

W miesiącu styczniu i lutym 2015 r. na poczet zaległości podatkowych wpłynęła kwota 14.787,36 zł., wobec tego zaległości na dzień sporządzenia sprawozdania opisowego wynoszą 197.273,18 zł.

Podatek rolny od osób fizycznych.

Zaległości na dzień 01.01.2014 r. wynosiły 42.191,45 zł, a nadpłata wynosiła 11.802,00 zł.

Przypis na rok 2014 r. wynosił 1 576 099,00 zł.

W 2014 r. odpisano kwotę 41 538,00 zł w tym:

- kwota umorzeń wyniosła 2 112,00 zł i dotyczyła 6 podatników
- odpisano ulgę z tytułu nabycia gruntów w kwocie 3 238,00 zł
- odpisano ulgę inwestycyjną w kwocie 3 045,00 zł
- pozostała kwota 33 143,00 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 31.12.2014 r. dokonane wpłaty wynoszą 1.528.827,18 zł

Kwota nadpłaty na 31.12.2014 r. wynosi 13.573,51 zł.

Kwota zaległości na 31.12.2014 r. to 49.696,78 zł.

W miesiącu styczniu i lutym 2015 r. na poczet zaległości podatkowych wpłynęła kwota 28.218,63 zł. wobec tego zaległości na dzień sporządzenia sprawozdania opisowego wynoszą 21.478,15 zł.

Podatek od środków transportowych osób fizycznych.

Zaległości na dzień 01.01.2014 r. wynosiły 47.609,80 zł, a nadpłata wynosiła 1.085,51 zł.

Przypis na rok 2014 wynosił 350 928,00 zł.

W 2014 r. odpisano kwotę 16 222,00 zł, która stanowi odpisy wynikające ze sprzedaży pojazdów.

Do dnia 31.12.2014 r. dokonane wpłaty wynoszą 305.793,55 zł

Zaległości zabezpieczone wpisem hipoteki wynoszą 19.175,51 zł.

Kwota nadpłaty na 31.12.2014 r. wynosi 851,91 zł.

Kwota zaległości na 31.12.2014 r. to 76.288,65 zł.

W miesiącu styczniu i lutym 2015 r. na poczet zaległości podatkowych wpłynęła kwota, 11.645,61 zł. wobec tego zaległości na dzień sporządzenia sprawozdania opisowego wynoszą 64.643,04 zł.

Podatek leśny od osób fizycznych

Zaległość na dzień 01.01.2014 r. wynosiła 9,00 zł.

Przypis na 2014 r. wynosił 673,00 zł.

W 2014 r. odpisano kwotę 14,00 zł, w związku ze sprzedażą lasów.

Do dnia 31.12.2014 r. dokonane wpłaty wynoszą 653,00 zł.

Stan zaległości na 31.12.2014 r. wynosi 15,00 zł.

W 2014 roku wystawiono ogółem na zaległości podatkowe 752 upomnienia i 207 tytułów wykonawczych.

Informacje dotyczące przyznania ulg i zwolnień podatkowych przedstawiają niniejsze tabele.

Tabela Nr 5. Odroczenia terminu płatności (należności główne)
– stan na dzień 31.12.2014 r.

Wyszczególnienie	Kwota i ilość osób korzystających z odroczenia terminu płatności w okresie od 01.01.- 31.12.2014		Ilość osób korzystających z odroczenia terminu płatności wg stanu na 01.01.2015	
	Kwota	Ilość osób	Ilość osób	Ilość osób
podatek od nieruchomości od osób fizycznych	19,00	1	0,00	-
podatek rolny od osób fizycznych	501,00	1	0,00	-
podatek od środków transportowych od osób fizycznych	0,00	-	0,00	-
RAZEM	520,00	1 (1 osoba skorzystała z ulgi w różnych podatkach)	0,00	-

Źródło: Opracowanie własne.

Tabela Nr 6. Rozłożenie na raty (należności główne)
– stan na dzień 31.12.2014 r.

Wyszczególnienie	Kwota i ilość osób korzystających z rozłożenia płatności na raty w okresie od 01.01.- 31.12.2014		Ilość osób korzystających z rozłożenia płatności na raty wg stanu na 01.01.2014	
	Kwota	Ilość osób	Ilość osób	Ilość osób
podatek od nieruchomości od osób fizycznych	809,00	3	0,00	-
podatek rolny od osób fizycznych	2 446,00	2	0,00	-
podatek od środków transportowych od osób fizycznych	27 000,00	1	0,00	-
RAZEM	30 255,00	4 (2 osoby skorzystały z ulgi w różnych podatkach)	0,00	-

Źródło: Opracowanie własne.

**Tabela Nr 7. Ulgi i zwolnienia ustawowe na 2014 rok
– stan na dzień 31.12.2014 r.**

Wyszczególnienie	Kwota	Ilość osób korzystających z ulg
1. Podatek rolny – osoby prawne		
- ulga inwestycyjna	0	-
- zwolnienie Rodzinnych Ogrodów Działkowych	919,00 zł	1 podatnik
2. Podatek leśny – osoby prawne		
- ulga ustawowa z tytułu użytkowania lasów w wieku do 40 lat oraz wpisanych do rejestru zabytków	7 144,00 zł	2 podatników
3. Podatek rolny – osoby fizyczne		
- ulga żołnierska	0	-
- ulga inwestycyjna	166 579,00 zł	50 podatników
- ulga z tytułu nabycia gruntów	51 538,00 zł	76 podatników
Razem	226 180,00 zł	115 podatników (14 osób skorzystało z kilku ulg)

Źródło: Opracowanie własne.

Ulgi ustawowe osoby prawne
przyznane za okres od 01.01.2014 r do 31.12.2014 r.

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

Zwolnienie gruntów położonych na terenie Rodzinnych Ogrodów Działkowych

- art. 12 ust. 2 pkt 6
- art. 12 ust. 1 pkt 13

1 podatnik – kwota 919,00 zł

Podatek leśny – ustawa z dnia 30 października 2002 r. o podatku leśnym
2 podatników - kwota 7 144,00 zł

Ulgi ustawowe osoby fizyczne
przyznane w podatku rolnym na podstawie
Ustawy z dnia 15 listopada 1984r. o podatku rolnym
za okres od 01.01.2014 r do 31.12.2014 r.

Ulga inwestycyjna – art. 13 ust.1

50 podatników - kwota 166 579,00 zł;	
- ulga udzielona przy wymiarze	164 776,00 zł
- ulga udzielona po wymiarze	3 045,00 zł
- zmniejszenie ulgi w związku ze zmianą powierzchni gruntów u podatników korzystających z ulg inwestycyjnych	-1 242,00 zł

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

76 podatników - kwota 51 538,00 zł	
- ulga udzielona przy wymiarze	48 155,00 zł
- ulga udzielona po wymiarze	3 238,00 zł
- zwiększenie ulgi wynika z udzielenia ulgi podatnikom korzystającym z ulgi inwestycyjnej	145,00 zł

Tabela Nr 8. Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych oraz udzielonych ulg i zwolnień za okres od 1.01.2014 r. do 31.12.2014 r.

Osoby fizyczna	
Wyszczególnienie	Kwota obniżenia górnych stawek
podatek rolny	377 893,00
podatek leśny	0,00
podatek od nieruchomości	840 915,00
podatek od nieruchomości – zwolnienie	26 720,00
podatek od środków transportowych	292 233,00
Razem	1 537 761,00
Osoby prawne	
Wyszczególnienie	Kwota obniżenia górnych stawek
podatek rolny	82 775,00
podatek leśny	0,00
podatek od nieruchomości	556 328,00
podatek od nieruchomości – zwolnienie	585 439,00
podatek od środków transportowych	27 765,00
Razem	1 252 307,00

Źródło: Opracowanie własne

Umorzenia w podatkach
za okres od 01.01.2014 r do 31.12.2014 r.

Osoby fizyczne

Umorzenia podatku rolnego

Z tej formy pomocy skorzystało 6 podatników na kwotę 2 112,00 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 5 190,26 zł

Umorzenia podatku od środków transportowych

Z tej formy pomocy nie skorzystał żaden podatnik

Osoby prawne

Umorzenia podatku rolnego

Z tej formy pomocy nie skorzystał żaden podatnik

Umorzenia podatku leśnego

Z tej formy pomocy nie skorzystał żaden podatnik

Umorzenia podatku od nieruchomości

Z tej formy pomocy nie skorzystał żaden podatnik

Umorzenia podatku od środków transportowych

Z tej formy pomocy skorzystał 1 podatnik na kwotę 966,00 zł

Tabela Nr 9. Umorzenia w podatkach 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r. (os.fiz.i prawne).

Lp.	Nr decyzji	data decyzji	Podatek rolny kwota umorzenia w złotych	Podatek leśny kwota umorzenia w złotych	Podatek od nieruchomości kwota umorzenia w złotych	Podatek od środków transportowych kwota umorzenia w złotych
1.	3127.1.1.2014	12.02.2014			357,00	
2.	3124.2.2.2014	10.03.2014				966,00
3.	3120.3.2.2014	24.03.2014			848,56	
4.	3127.1.2.2014	26.03.2014	296,00		1860,70	
5.	3120.3.3.2014	26.03.2014			101,00	
6.	3127.1.3.2014	27.03.2014	9,00		117,00	
7.	3120.3.6.2014	28.04.2014			192,00	
8.	3123.1.3.2014	21.05.2014	762,00		16,00	
9.	3120.3.8.2014	10.07.2014			200,00	

10.	3120.3.9.2014	14.07.2014			120,00	
11.	3123.1.7.2014	10.10.2014	762,00		16,00	
12.	3127.1.5.2014	10.10.2014	7,00		211,00	
13.	3123.1.8.2014	12.11.2014	251,00		9,00	
14.	3120.3.10.2014	10.12.2014			119,00	
15.	3127.1.6.2014	18.12.2014	25,00		1023,00	
Razem :			2 112,00	0,00	5 190,26	966,00

Źródło: Opracowanie własne

W 2014 roku udzielono umorzeń na łączną kwotę **8 268,26 zł**;

II. WYDATKI

Plan wydatków w roku 2014 po zmianach został ustalony na poziomie 41 516 640,53 zł, w tym wydatki bieżące stanowiły kwotę 33 221 662,40 zł, wydatki majątkowe ustalono w kwocie 8 294 978,13 zł. Wydatki wykonano w łącznej kwocie 38 620 355,05 zł, co stanowiło 93,02% kwoty planowanej, z tego wydatki bieżące wykonano w kwocie 30 678 357,41 zł (92,34% kwoty planowanej), wydatki majątkowe wykonano w kwocie 7 941 997,64 zł, co stanowi 95,74% planowanej w uchwale budżetowej po zmianach kwoty wydatków majątkowych

Plan wydatków został ustalony w 18 działach, w zakresie działu 756 i 758 wydatków nie zrealizowano. Pierwszy z tych działów dotyczy prowizji dla osób dokonujących poboru opłaty targowej (plan na kwotę 100,00 zł, co nie ma wpływu na łączne wykonanie wydatków), z kolei dział 758 dotyczy planu rezerw, który z przyczyn obiektywnych cechuje się „zerowym” wykonaniem, jednak kwota planu 751 615,00 zł, ma dość istotny wpływ.

Plan i wykonanie wydatków budżetu Gminy Krobia za 2014 r. w rozbiciu na działy, rozdziały i poszczególne paragrafy przedstawia tabela nr 10, w ujęciu działów – tabela nr 11.

Tabela nr 10. Plan i wykonanie wydatków budżetowych za 2014 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	PLAN	WYKONANIE 31.12.2014 r.	%
010			Rolnictwo i leśnictwo	1 005 735,45	1 002 987,21	99,73%
	01008		Melioracje wodne	179 584,00	179 133,84	99,75%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	20 000,00	20 000,00	100,00%
		4270	Zakup usług remontowych	7 554,00	7 490,70	99,16%
		4300	Zakup usług pozostałych	100,00	26,08	26,08%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	151 930,00	151 617,06	99,79%
	01030		Izby rolnicze	40 538,00	38 277,01	94,42%
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	40 538,00	38 277,01	94,42%
	01095		Pozostała działalność	785 613,45	785 576,36	100,00%
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	6 000,00	6 000,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	12 028,10	12 028,10	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 067,64	2 067,64	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	294,70	294,70	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	600,00	599,28	99,88%
		4430	Różne opłaty i składki	749 522,01	749 486,48	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	15 101,00	15 100,16	99,99%
600			Transport i łączność	3 092 323,00	2 814 429,51	91,01%
	60014		Drogi publiczne powiatowe	532 500,00	429 970,78	80,75%
		4300	Zakup usług pozostałych	118 700,00	23 691,76	19,96%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	73 800,00	66 279,02	89,81%
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	340 000,00	340 000,00	100,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	2 540 823,00	2 367 337,13	93,17%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	81 104,00	66 559,68	82,07%
		4270	Zakup usług remontowych	172 200,00	157 456,58	91,44%
		4300	Zakup usług pozostałych	521 723,00	415 477,22	79,64%
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	141 300,00	141 060,00	99,83%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 624 496,00	1 586 783,65	97,68%

	60095		Pozostała działalność	19 000,00	17 121,60	90,11%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	19 000,00	17 121,60	90,11%
700			Gospodarka mieszkaniowa	169 783,00	141 639,92	83,42%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	169 783,00	141 639,92	83,42%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 636,00	959,33	36,39%
		4260	Zakup energii	25 191,00	14 759,73	58,59%
		4270	Zakup usług remontowych	63 418,00	62 323,41	98,27%
		4300	Zakup usług pozostałych	19 179,00	14 264,79	74,38%
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	20 300,00	15 110,64	74,44%
		4480	Podatek od nieruchomości	5 550,00	5 546,00	99,93%
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	1 409,00	0,00	0,00%
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	7 000,00	3 622,81	51,75%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	25 100,00	25 053,21	99,81%
710			Działalność usługowa	126 849,00	84 163,73	66,35%
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	37 840,00	12 915,00	34,13%
		4300	Zakup usług pozostałych	37 840,00	12 915,00	34,13%
	71014		Opracowania geodezyjne i kartograficzne	18 634,00	17 979,90	96,49%
		4300	Zakup usług pozostałych	18 634,00	17 979,90	96,49%
	71095		Pozostała działalność	70 375,00	53 268,83	75,69%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 706,00	900,00	52,75%
		4300	Zakup usług pozostałych	31 663,00	29 235,79	92,33%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	17 064,00	8 241,00	48,29%
		4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	7 584,00	2 955,00	38,96%
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 258,00	2 870,18	88,10%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	9 100,00	9 066,86	99,64%
750			Administracja publiczna	3 254 022,96	3 073 111,77	94,44%
	75011		Urzędy wojewódzkie	97 621,00	97 621,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	76 478,00	76 478,00	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 125,00	6 125,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 145,00	13 145,00	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 873,00	1 873,00	100,00%
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	165 576,00	159 437,73	96,29%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	154 000,00	151 328,80	98,27%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 940,00	1 837,82	37,20%
		4300	Zakup usług pozostałych	6 636,00	6 271,11	94,50%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach	2 468 106,96	2 383 617,86	96,58%

		powiatu)			
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 300,00	3 101,82	72,14%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 549 015,00	1 529 080,91	98,71%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	111 555,00	111 552,59	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	282 339,00	265 718,74	94,11%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	32 965,00	32 422,99	98,36%
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	21 339,00	20 188,00	94,61%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	13 500,00	11 243,60	83,29%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	77 951,00	69 130,62	88,68%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	6 688,00	5 750,94	85,99%
	4270	Zakup usług remontowych	2 844,00	1 943,23	68,33%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 964,00	1 412,00	71,89%
	4300	Zakup usług pozostałych	206 035,96	196 522,33	95,38%
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	10 532,00	4 860,96	46,15%
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	27 425,00	24 957,02	91,00%
	4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	5 940,00	5 538,32	93,24%
	4410	Podróże służbowe krajowe	43 924,00	37 858,48	86,19%
	4430	Różne opłaty i składki	200,00	0,00	0,00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	41 928,00	41 928,00	100,00%
	4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	1 600,00	1 260,00	78,75%
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	8 058,00	3 829,34	47,52%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	18 004,00	15 317,97	85,08%
75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	146 589,00	128 090,59	87,38%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	267,00	257,85	96,57%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	13,00	12,25	94,23%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 510,00	2 585,00	73,65%
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	5 800,00	5 200,00	89,66%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	59 556,58	50 821,50	85,33%
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	5 275,29	5 260,45	99,72%
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	83,13	83,13	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	62 053,79	53 955,62	86,95%
	4307	Zakup usług pozostałych	8 700,21	8 699,21	99,99%
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 330,00	1 215,58	91,40%
75095		Pozostała działalność	376 130,00	304 344,59	80,91%

	2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	29 900,00	28 795,27	96,31%
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	97 650,00	96 624,00	98,95%
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	11 032,00	0,00	0,00%
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	20 000,00	18 705,00	93,53%
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 897,00	0,00	0,00%
	4127	Składki na Fundusz Pracy	271,00	0,00	0,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 050,00	6 050,00	100,00%
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	10 850,00	2 029,50	18,71%
	4300	Zakup usług pozostałych	27 300,00	26 173,10	95,87%
	4307	Zakup usług pozostałych	11 180,00	0,00	0,00%
	4430	Różne opłaty i składki	120 700,00	105 377,52	87,31%
	6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	39 300,00	20 590,20	52,39%
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	97 627,00	73 887,83	75,68%
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 208,00	2 208,00	100,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 844,00	1 844,00	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	318,00	318,00	100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	46,00	46,00	100,00%
	75109	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	71 595,00	47 864,34	66,85%
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	50 981,00	27 490,00	53,92%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 264,00	1 261,76	99,82%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	182,00	179,84	98,81%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 320,00	9 320,00	100,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 670,00	6 456,91	96,81%
	4300	Zakup usług pozostałych	2 908,00	2 899,63	99,71%
	4410	Podróże służbowe krajowe	270,00	256,20	94,89%
	75113	Wybory do Parlamentu Europejskiego	23 824,00	23 815,49	99,96%
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	10 300,00	10 300,00	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	872,00	871,54	99,95%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	125,00	124,22	99,38%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 260,00	7 260,00	100,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 290,00	3 290,00	100,00%
	4270	Zakup usług remontowych	1 500,00	1 497,53	99,84%
	4300	Zakup usług pozostałych	300,00	300,00	100,00%

		4410	Podróże służbowe krajowe	177,00	172,20	97,29%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	208 219,00	186 981,83	89,80%
	75405		Komendy powiatowe Policji	5 000,00	5 000,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	5 000,00	100,00%
	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	15 000,00	15 000,00	100,00%
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	15 000,00	15 000,00	100,00%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	144 630,00	129 659,02	89,65%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	10 000,00	7 000,00	70,00%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	500,00	0,00	0,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	790,00	0,00	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	130,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	13 820,00	12 408,00	89,78%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	63 030,00	59 174,47	93,88%
		4270	Zakup usług remontowych	9 100,00	8 508,37	93,50%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 900,00	860,00	45,26%
		4300	Zakup usług pozostałych	16 800,00	14 983,35	89,19%
		4430	Różne opłaty i składki	9 960,00	8 597,23	86,32%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	12 600,00	12 575,60	99,81%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	6 000,00	5 552,00	92,53%
	75421		Zarządzanie kryzysowe	43 589,00	37 322,81	85,62%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 370,00	2 283,15	96,34%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	350,00	326,36	93,25%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	16 247,00	13 282,01	81,75%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 792,00	2 458,77	64,84%
		4300	Zakup usług pozostałych	5 980,00	4 305,00	71,99%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	750,00	581,42	77,52%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	14 100,00	14 086,10	99,90%
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	100,00	0,00	0,00%
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	100,00	0,00	0,00%
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	100,00	0,00	0,00%
757			Obsługa długu publicznego	647 000,00	577 399,39	89,24%

75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	647 000,00	577 399,39	89,24%
	4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	0,00	0,00%
	8090	Koszty emisji samorządowych papierów wartościowych oraz inne opłaty i prowizje	10 000,00	0,00	0,00%
	8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	636 000,00	577 399,39	90,79%
758		Różne rozliczenia	751 615,00	0,00	0,00%
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	751 615,00	0,00	0,00%
	4810	Rezerwy	746 215,00	0,00	0,00%
	6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	5 400,00	0,00	0,00%
801		Oświata i wychowanie	16 215 859,19	15 858 068,25	97,79%
	80101	Szkoły podstawowe	6 480 228,19	6 348 245,15	97,96%
	2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	3 242,25	3 242,25	100,00%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	268 374,00	266 956,79	99,47%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 090 891,00	4 061 561,51	99,28%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	317 550,00	313 616,61	98,76%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	785 486,00	773 943,84	98,53%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	121 831,00	94 934,79	77,92%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 520,00	5 520,00	100,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	76 658,69	76 656,41	100,00%
	4220	Zakup środków żywności	1 000,00	999,04	99,90%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	95 332,25	95 199,76	99,86%
	4260	Zakup energii	231 350,00	176 197,13	76,16%
	4270	Zakup usług remontowych	22 200,00	22 178,75	99,90%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	4 429,00	4 311,00	97,34%
	4300	Zakup usług pozostałych	83 699,00	83 393,08	99,63%
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	4 310,00	3 414,82	79,23%
	4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	9 564,00	8 844,25	92,47%
	4410	Podróże służbowe krajowe	9 010,00	8 952,12	99,36%
	4430	Różne opłaty i składki	20 936,00	19 797,35	94,56%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	212 420,00	212 420,00	100,00%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 588,00	4 315,50	94,06%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	103 053,00	103 007,95	99,96%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	8 784,00	8 782,20	99,98%

80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	540 607,00	535 321,86	99,02%
	2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	3 500,00	2 178,09	62,23%
	2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	73 687,00	73 687,00	100,00%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	26 107,00	25 772,58	98,72%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	326 713,00	324 716,41	99,39%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	19 522,00	19 521,14	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	62 015,00	60 795,26	98,03%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	7 537,00	7 127,05	94,56%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1 540,00	1 538,33	99,89%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	19 986,00	19 986,00	100,00%
80104		Przedszkola	3 115 226,00	3 069 576,51	98,53%
	2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	39 500,00	29 886,91	75,66%
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	182 100,00	177 474,88	97,46%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	99 277,00	99 251,46	99,97%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 726 753,00	1 722 822,92	99,77%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	136 186,00	136 185,36	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	329 373,00	328 406,01	99,71%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	39 469,00	38 862,25	98,46%
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	4 800,00	3 841,00	80,02%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 292,00	6 292,00	100,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	45 260,00	45 207,65	99,88%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	9 003,00	8 977,33	99,71%
	4260	Zakup energii	87 700,00	65 434,85	74,61%
	4270	Zakup usług remontowych	50 626,00	50 621,93	99,99%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 780,00	2 765,00	99,46%
	4300	Zakup usług pozostałych	37 634,00	37 592,80	99,89%
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	1 493,00	1 360,59	91,13%
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	450,00	450,00	100,00%
	4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	3 991,00	3 662,16	91,76%
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 500,00	2 439,30	97,57%

	4430	Różne opłaty i składki	8 752,00	7 518,43	85,91%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń społecznych	95 886,00	95 886,00	100,00%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 529,00	2 523,00	99,76%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	202 872,00	202 114,68	99,63%
80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	50 800,00	44 716,23	88,02%
	2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	2 900,00	2 767,83	95,44%
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	47 900,00	41 948,40	87,57%
80110		Gimnazja	3 794 268,00	3 729 480,16	98,29%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	196 413,00	196 179,35	99,88%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 373 396,00	2 361 085,80	99,48%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	181 601,00	181 599,07	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	462 941,00	457 209,00	98,76%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	62 871,00	61 239,27	97,40%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	19 980,00	16 936,00	84,76%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	48 850,00	48 710,20	99,71%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	29 452,00	29 407,85	99,85%
	4260	Zakup energii	209 441,00	170 798,70	81,55%
	4270	Zakup usług remontowych	12 819,00	12 424,89	96,93%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 839,00	1 639,00	89,12%
	4300	Zakup usług pozostałych	55 350,00	54 965,06	99,30%
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	3 252,00	2 179,17	67,01%
	4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	2 400,00	1 895,34	78,97%
	4410	Podróże służbowe krajowe	7 265,00	6 813,46	93,78%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń społecznych	126 398,00	126 398,00	100,00%
80113		Dowożenie uczniów do szkół	479 472,00	464 051,87	96,78%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 547,00	7 212,46	95,57%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	310,00	9,19	2,96%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	44 284,00	42 271,50	95,46%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17 250,00	13 529,61	78,43%
	4300	Zakup usług pozostałych	410 081,00	401 029,11	97,79%
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	38 858,00	35 027,11	90,14%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 247,00	3 669,59	86,40%
	4300	Zakup usług pozostałych	25 039,00	22 630,82	90,38%
	4410	Podróże służbowe krajowe	9 572,00	8 726,70	91,17%

80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	374 864,00	295 577,38	78,85%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 640,00	5 132,83	40,61%
	4220	Zakup środków żywności	326 024,00	265 324,10	81,38%
	4260	Zakup energii	11 200,00	8 558,17	76,41%
	4270	Zakup usług remontowych	15 000,00	8 529,29	56,86%
	4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00	2 510,29	62,76%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	6 000,00	5 522,70	92,05%
80195		Pozostała działalność	1 361 536,00	1 336 071,98	98,13%
	2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	3 308,00	3 308,00	100,00%
	2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	1 128 823,00	1 128 823,00	100,00%
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	2 130,00	2 128,24	99,92%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	7 000,00	0,00	0,00%
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 632,00	1 626,21	99,65%
	4127	Składki na Fundusz Pracy	235,00	231,78	98,63%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 800,00	6 800,00	100,00%
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	9 460,00	9 460,00	100,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 300,00	4 272,55	99,36%
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	1 944,00	1 944,00	100,00%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	3 100,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	63 920,00	48 632,20	76,08%
	4307	Zakup usług pozostałych	30 950,00	30 950,00	100,00%
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	462,00	92,40%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	91 544,00	91 544,00	100,00%
	6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	5 890,00	5 890,00	100,00%
851		Ochrona zdrowia	200 500,00	146 503,93	73,07%
	85153	Zwalczanie narkomanii	57 200,00	44 530,06	77,85%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 200,00	7 200,00	100,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	11 795,81	58,98%
	4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00	25 534,25	85,11%
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	143 300,00	101 973,87	71,16%

	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	4 000,00	4 000,00	100,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 814,00	1 507,27	39,52%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 715,00	2 961,58	62,81%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	660,00	36,93	5,60%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	51 440,00	44 336,55	86,19%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	37 822,00	13 413,58	35,47%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1 000,00	861,67	86,17%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 890,00	1 890,00	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	34 759,00	31 106,89	89,49%
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	29,40	2,94%
	4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	200,00	80,00	40,00%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	1 750,00	87,50%
852		Pomoc społeczna	5 384 593,00	5 171 195,25	96,04%
	85201	Placówki opiekuńczo-wychowawcze	4 000,00	3 833,67	95,84%
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	4 000,00	3 833,67	95,84%
	85202	Domy pomocy społecznej	270 275,00	265 417,71	98,20%
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	270 275,00	265 417,71	98,20%
	85203	Ośrodki wsparcia	21 120,00	0,00	0,00%
	2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	21 120,00	0,00	0,00%
	85204	Rodziny zastępcze	2 500,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	2 500,00	0,00	0,00%
	85206	Wspieranie rodziny	44 548,00	44 039,45	98,86%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	35 389,00	35 384,54	99,99%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 095,00	5 865,46	96,23%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	868,00	834,55	96,15%
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 196,00	1 954,90	89,02%
	85212	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 174 348,00	3 139 085,75	98,89%
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	12 000,00	10 979,01	91,49%

	3110	Świadczenia społeczne	2 915 761,00	2 891 974,30	99,18%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	94 740,00	94 411,00	99,65%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 028,00	8 027,67	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	104 712,00	101 872,06	97,29%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	2 482,00	2 405,18	96,90%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 301,00	1 301,00	100,00%
	4260	Zakup energii	5 050,00	2 280,70	45,16%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	360,00	120,00	33,33%
	4300	Zakup usług pozostałych	9 200,00	8 700,00	94,57%
	4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	1 410,00	775,60	55,01%
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	227,20	22,72%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 282,00	3 282,00	100,00%
	4580	Pozostałe odsetki	11 772,00	11 002,52	93,46%
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 500,00	1 048,51	69,90%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 750,00	679,00	38,80%
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	21 757,00	19 064,67	87,63%
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	21 757,00	19 064,67	87,63%
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	273 326,00	243 191,79	88,97%
	3110	Świadczenia społeczne	273 326,00	243 191,79	88,97%
85215		Dodatki mieszkaniowe	243 343,00	236 844,98	97,33%
	3110	Świadczenia społeczne	243 219,00	236 728,98	97,33%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	124,00	116,00	93,55%
85216		Zasiłki stałe	135 748,00	131 760,09	97,06%
	3110	Świadczenia społeczne	135 748,00	131 760,09	97,06%
85219		Ośrodki pomocy społecznej	662 340,00	646 043,22	97,54%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 400,00	3 458,75	78,61%
	3110	Świadczenia społeczne	25 222,00	24 816,65	98,39%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	417 226,00	416 938,33	99,93%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	37 612,00	37 611,70	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	79 000,00	76 648,89	97,02%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	8 624,00	6 661,15	77,24%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	700,00	700,00	100,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 320,00	19 277,18	99,78%

	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1 082,00	704,22	65,09%
	4260	Zakup energii	11 376,00	7 913,39	69,56%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 133,00	390,00	34,42%
	4300	Zakup usług pozostałych	17 252,00	16 509,31	95,70%
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	1 062,00	1 039,52	97,88%
	4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	3 982,00	3 267,87	82,07%
	4410	Podróże służbowe krajowe	14 756,00	14 372,06	97,40%
	4430	Różne opłaty i składki	903,00	312,00	34,55%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12 588,00	12 588,00	100,00%
	4480	Podatek od nieruchomości	1 520,00	1 515,00	99,67%
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	600,00	554,20	92,37%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 982,00	765,00	19,21%
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	74 472,00	65 659,20	88,17%
	4300	Zakup usług pozostałych	74 472,00	65 659,20	88,17%
85295		Pozostała działalność	456 816,00	376 254,72	82,36%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	300,00	298,00	99,33%
	3110	Świadczenia społeczne	436 850,00	362 022,51	82,87%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 582,00	74,64	4,72%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	273,00	12,83	4,70%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	39,00	1,83	4,69%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 452,00	8 283,10	79,25%
	4300	Zakup usług pozostałych	7 320,00	5 561,81	75,98%
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3 384 444,93	3 185 745,76	94,13%
	85307	Dzienni opiekunowie	50 235,00	12 556,21	24,99%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 120,00	1 755,46	24,66%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 015,00	188,75	18,60%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	41 400,00	10 212,00	24,67%
	4430	Różne opłaty i składki	700,00	400,00	57,14%
	85395	Pozostała działalność	3 334 209,93	3 173 189,55	95,17%
	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	51 000,00	51 000,00	100,00%
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	22 949,99	21 675,00	94,44%
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 049,99	3 825,00	94,44%

	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 339,00	1 338,75	99,98%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 880,00	4 613,72	94,54%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	700,00	657,69	93,96%
	4300	Zakup usług pozostałych	14 660,00	12 885,53	87,90%
	4307	Zakup usług pozostałych	188 626,75	58 241,72	30,88%
	4309	Zakup usług pozostałych	33 287,07	10 277,95	30,88%
	4357	Zakup usług dostępu do sieci Internet	8 782,20	6 586,65	75,00%
	4359	Zakup usług dostępu do sieci Internet	1 549,80	1 162,35	75,00%
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	14 200,00	12 740,08	89,72%
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 538 622,86	2 538 622,85	100,00%
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	447 992,27	447 992,26	100,00%
	6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	1 570,00	1 570,00	100,00%
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	428 911,00	412 276,27	96,12%
	85401	Świetlice szkolne	254 314,00	252 535,05	99,30%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	14 621,00	14 619,32	99,99%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	162 536,00	162 173,15	99,78%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10 515,00	10 514,15	99,99%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	32 157,00	31 481,76	97,90%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	4 459,00	4 375,00	98,12%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 437,00	7 187,86	96,65%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	2 439,00	2 428,47	99,57%
	4300	Zakup usług pozostałych	9 840,00	9 445,34	95,99%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 310,00	10 310,00	100,00%
	85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	31 224,00	30 947,50	99,11%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 640,00	4 591,82	98,96%
	4220	Zakup środków żywności	2 336,00	2 181,81	93,40%
	4300	Zakup usług pozostałych	24 248,00	24 173,87	99,69%
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	142 307,00	128 132,72	90,04%
	3240	Stypendia dla uczniów	112 287,00	104 239,00	92,83%
	3260	Inne formy pomocy dla uczniów	30 020,00	23 893,72	79,59%
	85446	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	1 066,00	661,00	62,01%
	4300	Zakup usług pozostałych	1 066,00	661,00	62,01%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 115 919,00	1 804 322,78	85,27%

90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	677 500,00	537 151,41	79,28%
	2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	170 000,00	74 471,93	43,81%
	4300	Zakup usług pozostałych	430 000,00	389 649,58	90,62%
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	17 500,00	14 268,00	81,53%
	6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	60 000,00	58 761,90	97,94%
90002		Gospodarka odpadami	17 141,00	12 803,57	74,70%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 500,00	4 979,29	90,53%
	4300	Zakup usług pozostałych	11 641,00	7 824,28	67,21%
90003		Oczyszczanie miast i wsi	93 710,00	73 934,30	78,90%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	56,58	11,32%
	4300	Zakup usług pozostałych	93 210,00	73 877,72	79,26%
90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	247 994,00	246 395,10	99,36%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17 480,00	15 981,26	91,43%
	4300	Zakup usług pozostałych	230 514,00	230 413,84	99,96%
90013		Schroniska dla zwierząt	14 856,00	8 153,01	54,88%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	4 535,33	90,71%
	4270	Zakup usług remontowych	500,00	373,67	74,73%
	4300	Zakup usług pozostałych	9 356,00	3 244,01	34,67%
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	508 780,00	483 210,89	94,97%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	1 960,00	98,00%
	4260	Zakup energii	345 000,00	332 538,67	96,39%
	4270	Zakup usług remontowych	20 980,00	17 607,34	83,92%
	4300	Zakup usług pozostałych	120 800,00	113 392,88	93,87%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00	17 712,00	88,56%
90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	1 000,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	0,00	0,00%
90095		Pozostała działalność	554 938,00	442 674,50	79,77%
	2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	13 900,00	7 000,25	50,36%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	23 090,00	21 606,96	93,58%
	4260	Zakup energii	175 974,00	132 269,69	75,16%
	4270	Zakup usług remontowych	88 310,00	62 764,46	71,07%
	4300	Zakup usług pozostałych	63 190,00	58 222,24	92,14%

	4430	Różne opłaty i składki	91 806,00	86 092,63	93,78%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	70 000,00	46 050,27	65,79%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	28 668,00	28 668,00	100,00%
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 749 690,00	3 424 475,62	91,33%
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	2 865 782,00	2 562 259,01	89,41%
	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	6 000,00	6 000,00	100,00%
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	864 852,00	864 852,00	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 850,00	5 830,57	99,67%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	30,00	0,00	0,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	67 200,00	66 707,00	99,27%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	108 244,00	91 868,37	84,87%
	4260	Zakup energii	124 900,00	85 100,28	68,13%
	4270	Zakup usług remontowych	32 238,00	24 394,25	75,67%
	4300	Zakup usług pozostałych	58 249,00	48 126,04	82,62%
	4430	Różne opłaty i składki	7 620,00	7 620,00	100,00%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	760 596,00	709 716,84	93,31%
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	500 000,00	343 929,76	68,79%
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	288 003,00	266 363,90	92,49%
	6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	42 000,00	41 750,00	99,40%
	92116	Biblioteki	398 108,00	398 108,00	100,00%
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	398 108,00	398 108,00	100,00%
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	17 300,00	17 300,00	100,00%
	2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	1 500,00	1 500,00	100,00%
	2720	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	5 000,00	5 000,00	100,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 800,00	10 800,00	100,00%
	92195	Pozostała działalność	468 500,00	446 808,61	95,37%
	4300	Zakup usług pozostałych	3 500,00	2 939,11	83,97%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	262 829,00	251 423,11	95,66%
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	131 100,00	131 100,00	100,00%

		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	71 071,00	61 346,39	86,32%
926			Kultura fizyczna	683 449,00	663 166,00	97,03%
	92601		Obiekty sportowe	372 833,00	360 893,85	96,80%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17 925,00	13 641,19	76,10%
		4270	Zakup usług remontowych	1 084,00	412,36	38,04%
		4300	Zakup usług pozostałych	16 324,00	11 437,80	70,07%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	337 500,00	335 402,50	99,38%
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	230 000,00	230 000,00	100,00%
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	230 000,00	230 000,00	100,00%
	92695		Pozostała działalność	80 616,00	72 272,15	89,65%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 792,00	1 926,35	50,80%
		4270	Zakup usług remontowych	10 584,00	5 169,76	48,85%
		4300	Zakup usług pozostałych	8 740,00	7 731,17	88,46%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	27 500,00	27 455,37	99,84%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00	29 989,50	99,97%
Razem:				41 516 640,53	38 620 355,05	93,02%

Źródło: Opracowanie własne

Tabela nr 11. Plan i wykonanie wydatków budżetowych za 2014 r. (działy)

Dział	Treść	PLAN	WYKONANIE 31.12.2014 r.	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	1 005 735,45	1 002 987,21	99,73%
600	Transport i łączność	3 092 323,00	2 814 429,51	91,01%
700	Gospodarka mieszkaniowa	169 783,00	141 639,92	83,42%
710	Działalność usługowa	126 849,00	84 163,73	66,35%
750	Administracja publiczna	3 254 022,96	3 073 111,77	94,44%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	97 627,00	73 887,83	75,68%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	208 219,00	186 981,83	89,80%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	100,00	0,00	0,00%
757	Obsługa długu publicznego	647 000,00	577 399,39	89,24%

758	Różne rozliczenia	751 615,00	0,00	0,00%
801	Oświata i wychowanie	16 215 859,19	15 858 068,25	97,79%
851	Ochrona zdrowia	200 500,00	146 503,93	73,07%
852	Pomoc społeczna	5 384 593,00	5 171 195,25	96,04%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3 384 444,93	3 185 745,76	94,13%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	428 911,00	412 276,27	96,12%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 115 919,00	1 804 322,78	85,27%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 749 690,00	3 424 475,62	91,33%
926	Kultura fizyczna	683 449,00	663 166,00	97,03%
Razem:		41 516 640,53	38 620 355,05	93,02%

Źródło: Opracowanie własne

Szczegółowe informacje:

Wykonanie wydatków w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO – kwota 1 002 987,21 zł – wykonanie 99,73%.

Na wykonanie składa się:

- **rozdział 01008** – melioracje wodne 179 133,84 zł – wykonanie 99,75%:

- dotacja dla spółek wodnych na podstawie Uchwały Rady Miejskiej w Krobi – 20 000,00 zł - § 2830 –
- prace melioracyjne (remontowe) na zbiornikach „małej retencji” – 7 490,70 zł - § 4270 – (99,16%) – udroźnienie rowów, prace drenarskie,
- roczna opłata melioracyjna” – 26,08 zł - § 4300 – (26,08%),
- w ramach zadania inwestycyjnego w § 6050 realizowano wydatki w zadaniu pn.: „Renowacja zbiorników wodnych w Gminie Krobia” – 151 617,06 zł – dotyczy prac w Krobi przy ul. Miejsko - Góreckiej (wykonanie 99,79%).

Pozostałe wydatki w tym dziale to:

- **rozdział 01030** – izby rolnicze – wpłata gminy na rzecz izby rolniczej w kwocie 38 277,01 zł – wykonanie 94,42%,

- **rozdział 01095** – pozostała działalność – 785 576,36 zł – wykonanie 100,00%, w tym:

- wydatki w § 2360 dotyczą udzielone dotacji celowej w kwocie 6 000,00 zł, którą otrzymało Koło Łowieckie „Łowca” na zadania z zakresu propogowania działań na rzecz ochrony przyrody,
- w ramach tego rozdziału wydatkuje się również środki na wynagrodzenia na rzecz osób zajmujących się czynnościami z zakresu zwrotu podatku akcyzowego dla producentów rolnych – kwota 14 390,44 zł (§ 4010, 4110, 4120), opłaty pocztowe z tym związane (599,28 zł w § 4300) oraz na wypłatę kwot zwrotów podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych - kwota 749 486,48 (§ 4430) zł – razem 764 476,20 zł Środki te pochodzą z udzielonej dotacji celowej na zadania zlecone i zostały niemal w 100% wykorzystane (zwrócono 36,25 zł).

- wydatki w § 6050 dotyczą modernizacji i budowy obiektów infrastruktury wiejskiej w Domachowie w ramach Festiwalu Tradycji i Folkloru. Zabezpieczono tu środki w związku ze złożeniem wniosku o dofinansowanie na projekt „Pięknieje Wielkopolska Wieś” – plan 15 101,00 zł, w tym plan w ramach funduszu sołeckiego Domachowa 9 200,00 zł. W 2014 r. wydatkowano kwotę 15 100,16 zł (wykonanie 99,99%), w tym kwotę 9 200,00 zł w ramach funduszu sołeckiego Domachowa

Dział 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ – kwota 2 814 429,51 zł – wykonanie 91,01%
obejmuje wydatki na drogi gminne i powiatowe, w tym:

a) **rozdział 60014** - drogi powiatowe – wykonanie 429 970,78 zł – 80,75%.

Zadania w zakresie części wydatków w § 4300 realizowane są na podstawie porozumienia z samorządem powiatowym, wydatki inwestycyjne wynikają z podjętych Uchwał i podpisanych umów na pomoc finansową i pomoc rzeczową. Wydatki te dotyczą:

- § 4300 – 23 691,76 zł – wydatki w ramach bieżącego utrzymania dróg powiatowych (zamiatanie, sprzątanie, czyszczenie krater ściekowych, regulacja studni kanalizacji deszczowej, itp (w ramach kwoty 23 700,00 zł z Powiatu wykorzystano niemal całą dotację). Plan dotyczył również zadań z zakresu zimowego utrzymania dróg powiatowych, w związku z łagodnymi warunkami atmosferycznymi środków nie wydatkowano, stąd niskie wykonanie w § 4300 (wykonanie 19,96%).

Wydatki w zakresie § 6050 na łączną 66 279,02 zł (wykonanie 89,81%) dotyczą pomocy rzeczowej dla Powiatu zgodnie z podjętymi Uchwałami Rady Miejskiej w Krobi w tej sprawie, a mianowicie:

- „Przebudowa chodnika w miejscowości Niepart w ciągu drogi powiatowej nr 4913P” – kwota 7 994,39 zł,
- „Przebudowa chodnika w miejscowościach Chwałkowo przy drodze powiatowej nr 4940P” – kwota 21 709,24 zł,
- „Przebudowa chodnika w miejscowości Potarzyca przy drodze powiatowej nr 4803P” – 36 575,39 zł.

Wydatki w zakresie § 6300 na łączną 340 000,00 zł dotyczą pomocy finansowej na przebudowę drogi w Chumiętkach, budowę ścieżki przy ul. Kobylińskiej w Krobi oraz przebudowę drogi, wraz z odwodnieniem oraz budową chodnika w Przyborowie.

b) **rozdział 60016** – drogi gminne – 2 367 337,13 zł – wykonanie 93,17%, w tym:

§ 4210 – 66 559,68 zł wykonanie 82,07%, w tym:

- kwota 65 516,89 zł to materiały na zimowe utrzymanie dróg, znaki drogowe i materiały do montażu znaków drogowych, zakup materiałów do bieżących napraw i prac konserwacyjnych, kruszywo budowlane, materiały do utwardzenia dróg, sól drogowa, itp.,

- w ramach funduszu sołeckiego następujących miejscowości zrealizowano łączną kwotę 1 042,79 zł (plan 1 044,00 zł), na zakup materiału do utwardzenia dróg:

- Sułkowice - 341,69 zł,
- Domachowo – 701,10zł,

§ 4270 – 157 456,58 zł – wykonanie 91,44%, w tym:

- remont dróg gminnych – 157 456,58 zł, w tym m.in. remont cząstkowy nawierzchni asfaltowych (91 864,95 zł), pozostałe remonty, naprawa dróg gruntowych, wypełnianie dziur w drogach, w tym naprawa kanalizacji deszczowej, naprawa przepustów, itp (65 591,63 zł),

§ 4300 – 415 477,22 zł – wykonanie 79,64%:

- zimowe utrzymanie dróg (w tym transport soli drogowej) – 29 893,05 zł,
- kruszenie kamienia – 146 868,00 zł,
- ręczne i mechaniczne zmiatanie ulic – 43 940,07 zł,
- kontrola techniczna dróg – 20 418,00 zł,
- profilowanie nawierzchni nieutwardzonych, wałowanie, utwardzanie dróg, udrażnianie kanalizacji, usługi transportowe materiałów drogowych, montaż znaków, itp – 173 128,10 zł,
- w ramach funduszu sołeckiego następujących miejscowości zrealizowano łączną kwotę 1 230,00 zł (plan 1 231,00 zł), na zakup materiału do utwardzenia dróg:

- Sułkowice - 442,80 zł,
- Domachowo – 787,20 zł,

§ 4590 – 141 060,00 zł – wykonanie 99,83%.

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

§ 6050 – wykonanie 1 586 783,65 zł, tj. 97,68%:

W ramach tego paragrafu realizowane są inwestycje w zakresie infrastruktury drogowej. Na wykonanie w powyższej kwocie składają się:

- Budowa dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szerokości min 4 m – 152 724,00 zł (plan 157 500,00 zł),
- Budowa i modernizacja dróg i chodników w Gminie – 384 630,63 zł (plan 397 400,00 zł),
- Przebudowa drogi gminnej – ul. XXX – lecia w Krobi – 126 154,14 zł (plan 127 000,00 zł),
- Przebudowa drogi gminnej – ul. Nowej w Krobi – 435 617,23 zł (plan 436 202,00 zł),
- Zaprojektowanie oraz przebudowa ul. 1 Maja i ul. Kasztaleńskiej w Krobi – 245 000,00 zł (plan 245 000,00 zł) – zadanie realizowane w ramach formuły PPP.
- Modernizacja drogi gminnej w Gogolewie – 216 266,65 zł – (plan 220 000,00 zł),
- Modernizacja wiejskiej infrastruktury drogowej w sołectwie Gogolewo – 26 391,00 zł (plan 26 394,00 zł) – zadanie realizowane częściowo (w kwocie 11 594,00 zł) w ramach funduszu sołectkiego Gogolewa,

W planie wydatków zabezpieczono kwotę 15 000,00 zł w ramach zadania wieloletniego pn: „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Pudliszki - ciągu komunikacyjnego łączącego drogę powiatową nr 4803P KROBIA-PONIEC z drogą gminną ul. Fabryczną”. W roku 2014 wszczęto procedurę związaną z opracowaniem brakującej dokumentacji technicznej na realizację w/w zadania, jednak umowę podpisano w roku 2015, w roku 2014 środków nie wydatkowano.

c) rozdział 60095 – zrealizowano wydatek w kwocie 17 121,60 zł na zakup i montaż wiat przystankowych – wykonanie 90,11%.

Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA - kwota 141 639,92 zł – wykonanie 83,42%.

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

§ 4210: 959,33 zł (wykonanie 36,39%) – zakupy materiałów do modernizacji przydomowej oczyszczalni ścieków przy budynkach mieszkalnych w Chumiętkach,

§ 4260: zakup energii i gazu na rzecz budynków czynszowych – 14 759,73 zł (wykonanie 58,59%),

§ 4270 – 62 323,41 – wykonanie 98,27%:

- prace remontowe – 3 744,45 zł – ul. Powst.Wlkp (dawny Osrodek Zdrowia) kosztorys inwestorski i naprawa kotła c.o., stolarka okienna,

- - prace remontowe – 150,00 zł – Powst.Wlkp.126 (remont pomieszczeń),

- prace remontowe – 5 991,17 zł – ul. Kobylińska 68 (kosztorys, wymiana rynien, dowodnienie),
- prace remontowe – 150,00 zł – czyszczenie kotła gazowego (Krobia ul.Prof. Zwierzyckiego),
- prace remontowe – 3 151,64 zł – (Pałac na Wyspie Kasztelańskiej) – prace instalacyjne,
- prace remontowe – 13 079,62 zł – naprawa pokrycia dachowego (ul. Poniecka, Pudliszki),
- prace remontowe – 10 755,36 zł – Chumiętki (naaprawa przewodu kominowego, kosztorys, wymiana stolatki okiennej i drzwiowej),
- prace remontowe – 5 758,54 zł – Gogolewo 49 – remont klatki schodowej, naprawa instalacji c.o. i odgromowej, naprawa rynien,
- prace remontowe – 155,33 zł – Stara Krobia 49 - malowanie w związku z awarią,
- prace remontowe – 19 387,30 zł – Krobia – budynek przy dawnym Młynie wymiana stolarki, inne remonty,

§ 4300 – 14 264,79 zł (74,38%):

- najem gruntów– 3 427,29 zł,
- usługi kominiarskie, przeglądy instalacji, budynków opłata za ścieki, serwis przydomowej oczyszczalni ścieków i inne – 10 837,50 zł.

§ 4400 - wpłaty na rzecz Wspólnoty Mieszkaniowej ul. Grunwaldzka w Krobi i inne opłaty za administrowanie budynków – 15 110,64 zł (wykonanie 74,44%),.

§ 4480 – podatek od nieruchomości od budynków niepodlegających zwolnieniu – 5 546,00 zł (wykonanie 99,93%),

§ 4590 – 3 622,81 zł (wykonanie 51,75% - na odszkodowania na podstawie art. 18 ust. 5 ustawy o ochronie praw lokatorów w związku z niedostarczeniem lokalu socjalnego osobie uprawnionej). Niższe wykonanie wynika z przeprowadzonych negocjacji dotyczących wysokości odszkodowania.

§ 6050 – zadanie inwestycyjne „Adaptacja pomieszczeń na lokale socjalne w budynku w Gogolewie” – dokumentacja – 25 053,21 zł (plan 25 100,00 zł) – wykonanie 99,81%.

W planie wydatków zaplanowano środki w kwocie 1 409,00 zł na podatek VAT - środków nie wydatkowano.

Dział 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA – kwota 84 163,73 zł – wykonanie 66,35%:

a) **rozdział 71004** – kwota 12 915,00 zł – wykonanie 34,13%,

- usługi w zakresie zmiany studium i planów zagospodarowania przestrzennego – 12 915,00 zł.
Niższe wykonanie związane jest z etapowaniem tych zadań i koniecznością zabezpieczenia środków w przypadku zaciągnięcia zobowiązania na lata przyszłe.

b) opracowania geodezyjne i kartograficzne – 17 979,90 zł – **rozdział 71014** – wykonanie 96,49%:

- usługi geodezyjne, podziały, wypisy i wyciągi, wykonanie map i reprodukcji map – 17 979,90 zł,

Rozdział 71095 – kwota 53 268,83 zł – wykonanie 75,69%:

- § 4170 - przygotowanie i opiniowanie decyzji o warunkach zabudowy, komisje urbanistyczne (umowy zlecenia) i inne usługi projektowe – 900,00 – wykonanie 52,75%,

- § 4300 – kwota 29 235,79 zł – wykonanie 92,33%, w tym:

- publikacja ogłoszeń o przetargach i inne ogłoszenia oraz usługi – 5 444,09 zł,
- usługa infodotacje – 1 353,00 zł,
- akty notarialne – 9 458,70 zł,
- opracowanie decyzji o warunkach zabudowy – 12 980,00 zł,

- § 4390 – kwota 8 241,00 zł – operaty szacunkowe – 48,29%, - zlecono mniej wycen niż planowano,

- § 4510 – opłaty na rzecz budżetu państwa (opłaty sądowe) – kwota 2 955,00 zł – 38,96%,

- § 4520 – opłaty na rzecz budżetów jst., tj. opłaty za zajęcie pasa drogowego, wieczyste użytkowanie – kwota 2 870,18 zł – 88,10%.

- § 6060 – zadanie inwestycyjne – „Wykup gruntów pod inwestycje” - 9 066,86 – wykonanie 99,64% - działki w Krobi.

Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA – kwota 3 073 111,77 zł – wykonanie 94,44%.

Kwota wydatków w **rozdziale 75011** obejmuje środki na administrację rządową – 97 621,00 zł – są to wydatki na płace i pochodne dla osób wykonujących zadania zleczone gminie z zakresu administracji rządowej – wykonanie 100,00% - do wysokości otrzymanej dotacji.

Kwota w **rozdziale 75022** - 159 437,73 zł (wykonanie 96,29%) - obejmuje środki związane z działalnością Rady Miejskiej w Krobi, a w szczególności:

- diety i delegacje dla radnych – 151 328,80 zł - § 3030 – wykonanie 98,27%,

- zakupy – 1 837,82 zł - § 4210 – wykonanie 37,20% - artykuły na posiedzenia Rady Miejskiej, kalendarze, zakupy związane z funkcjonowaniem Rady – niskie wykonanie wyniku z niższego zapotrzebowania na zakupy w tym zakresie i poczynionymi oszczędnościami,
- usługi – 6 271,11 zł (94,50%) - § 4300 – m.in. najem kserokopiarki na rzecz obsługi Rady Miejskiej w Krobi, szkolenie i inne usługi.

Rozdział 75023 związany jest z funkcjonowaniem urzędu. Wydatki wyniosły 2 383 617,86 zł (wykonanie 96,58%), z czego:

- § 3020 – świadczenia BHP – 3 101,82 zł (72,14%) – zwrot za zakup okularów korygujących i odzież roboczą,
- § 4010, 4040, 4110, 4120 i 4170 oraz 4440 – wynagrodzenia osobowe i bezosobowe oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne i składki oraz fundusz świadczeń socjalnych – 1 991 946,83 zł – wykonanie ponad 98%,
- § 4140 – 20 188,00 zł – składki na PFRON – wykonanie 94,61%,
- § 4210 – kwota 69 130,62 zł – wykonanie 88,68%,
- sprzęt komputerowy i oprogramowanie oraz wyposażenie – 25 147,12 zł,
- artykuły biurowe, druki, tonery, papier ksero, spożywcze, kwiaty, materiały eksploatacyjne, itp. – 40 337,13 zł,
- środki czystości – 3 646,37 zł,
- § 4240 – zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 5 750,94 zł – wykonanie 85,99%. W ramach tego paragrafu wydatkowane są środki na wydawnictwa fachowe (książki) oraz prenumeratę czasopism wykorzystywanych podczas pracy w urzędzie
- § 4270 – kwota 1 943,23 zł – wykonanie 68,33%. W ramach tego paragrafu klasyfikuje się wydatki na naprawy sprzętu (komputery, drukarki) - wykonanie w ramach zapotrzebowania,
- § 4280 – badania lekarskie pracowników – 1 412,00 – 71,89% - odnotowano niższe wykonanie związane z harmonogramem badań lekarskich,
- § 4300 – kwota 196 522,33 zł – wykonanie 95,38%:
- opłaty pocztowe – 54 989,72 zł,
- obsługa prawna – 37 293,60 zł,
- usługi doradcze w zakresie optymalizacji rozliczeń z tytułu VAT – 27 504,70 zł
- opłaty bankowe – 8 494,06 zł w tym 7 200,00 zł – w ramach obsługi budżetu Gminy,
- obsługa BHP – 1 082,40 zł,

- usługi informatyczne i abonamentowe – 35 018,72 zł,
- pozostałe usługi (czynsz za najem i kontrakt serwisowy sprzętu, ogłoszenia w prasie, usługi noclegowe w ramach szkoleń, dorabianie kluczy, dofinansowanie do studiów wykonanie pieczętek, opłata radiofoniczna i inne) – 32 139,13 zł.

§ 4350, 4360, 4370 – opłaty za usługi telefoniczne i internetowe – 35 356,30 zł – (wykonanie odpowiednio 46,15%, 91,00% i 93,24%), niższe wykonanie w zakresie usługi dostępu do internetu i opłat za połączenia z sieci stacjonarnej wynikają z korzystniejszej umowy z operatorem

§ 4410 – kwota 37 858,48 zł – wykonanie 86,19% - delegacje pracowników,

§ 4430 – kwota 0,00 zł – wykonanie 0,00% - brak zapotrzebowania na wydatki w tym zakresie,

§ 4510 – opłaty na rzecz budżetu państwa (opłaty sądowe i inne) – 1 260,00 zł (78,75%),

- opłaty komornicze – 3 829,34 zł - § 4610 – wykonanie 47,52%, - niższe wykonanie jest związane z niższym zapotrzebowaniem na środki w tym zakresie, ustanowiono nieco zawyżony plan odnosząc się do wykonanie lat poprzednich,

§ 4700 – szkolenia pracowników – 15 317,97 zł – wykonanie 85,08%.

W **rozdziale 75075** ujmuje się wydatki na promocję. W 2014 r. wydatkowano kwotę 128 090,59 zł, co stanowi 87,38%. W ramach wydatków realizowany był m.in. projekt w ramach PROW – „Turystyczny Piknik Dworcowy” (stąd paragrafy z cyfrą finansowania „7” i „9”). Wydatki dotyczące tego projektu to:

- § 4177 to wynagrodzenia bezosobowe wykonane w kwocie 5 200,00 zł (89,66% planu),

- § 4217 – zakupy nagród, wyposażenia i innych materiałów – 5 260,45 zł (99,72%) - ze środków unijnych,

- § 4307 – zakupy usług, m.in. wynajem drezyn, estrady, zabezpieczenie medyczne, wykonanie ulotek, itp. – w ramach środków unijnych – 8 699,21 zł (wykonanie 99,99%).

Ponadto wydatkowano kwotę 83,13 zł w ramach § 4219 (83,13 zł), co stanowi wydatek kwalifikowany w ramach projektu.

Ogółem realizacja projektu (paragrafy z cyfrą finansowania „7” i „9”). to wydatki w kwocie 19 242,79 zł.

Pozostałe wydatki w tym rozdziale:

§ 4110 i 4120 – składki od umów zlecenia – 257,85 zł (96,57% planu) i 12,25 zł (94,23%)

§ 4170 – wynagrodzenia bezosobowe – 2 585,00 zł –wydatkowano środki na umowy zlecenia i o dzieło w ramach zadań promocyjnych Gminy – wykonanie 73,65%,

§ 4210 – kwota 50 821,50 zł (85,33%):

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

§ 4300 pozostałe usługi – 53 955,62 zł (86,95%):

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

§ 4520 – opłaty na rzecz budżetów jst – opłaty za zajęcie pasa drogowego, za umieszczenie tablic promujących Gminę Krobia w pasie dróg powiatowych i wojewódzkich, opłata targowa – 1 215,58 zł – wykonanie 91,40%

W rozdziale 75095 – kwota 304 344,59 zł, wykonanie 80,91% - wydatki to:

§ 2900 - składka Międzygminny Związek Turystyczny „Wielkopolska Gościnną” – 26 136,00 zł, Związek Gmin Wiejskich RP – 2 659,27zł – razem 28 795,27 (96,31%),

§ 3030 – wypłata diet dla sołtysów – 96 624,00 zł (98,95%),

§ 4100 – 18 705,00 zł – wynagrodzenie dla inkasentów z tytułu poboru podatku (93,53%),

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

§ 4300 – 26 173,10 zł – pozostałe wydatki (usługi) z tytułu wydawania biuletynu informacyjnego „Gmina Krobia” (95,87%),

§ 4430- składki na rzecz stowarzyszeń, których członkiem jest Gmina Krobia – 105 377,52 zł (wykonanie 87,31%):

- Stowarzyszenie LGD „Gościnną Wielkopolska” – 34 062,00 zł, w tym kwota 8 000,00 zł dotyczy projektu „Partnerstwo Samorządów Południowej Wielkopolski”,

- składka WOKISS – 10 350,00 zł,

- Stowarzyszenie Unia Gospodarcza Regionu Śremskiego – 60 965,52 zł,

Ponadto w § 4017, 4117, 4127, 4217, 4307 i 6067 realizowane są wydatki w związku z realizacją projektu „Cyfryzacja administracji ...”. Środki zaplanowane na kwotę 74 530,00 zł wydatkowano w § 4217 w kwocie 2 029,50 zł (urządzenie wielofunkcyjne) i § 6067 (zakupy

sprzętu i oprogramowania w kwotach przekraczających 3 500,00 zł) w kwocie 20 590,20 zł. Projekt jest realizowany w latach 2014 – 2015, stąd niezrealizowane wydatki z roku 2014 zostały przeniesione na poczet wydatków roku 2015.

Dział 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA – kwota 73 887,83 zł – wykonanie 75,68%.

Rozdział 75101 – 2 208,00 zł w § 4010, 4110 i 4120 - w ramach tego rozdziału rozlicza się środki na wynagrodzenia w ramach prowadzenia stałego rejestru wyborców – z dotacji na zadania zlecone.

Kwota 47 864,34 zł w **rozdziale 75109** to wydatki w ramach dotacji na zorganizowanie wyborów samorządowych – wykonanie 66,85% (niższe wykonanie jest związane z jedną turą wyborów na burmistrza).

Kwota 23 815,49 zł w **rozdziale 75113** to wydatki w ramach dotacji na zorganizowanie wyborów do Parlamentu Europejskiego (25 maja br) – wykonanie 99,96%.

Dział 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA – kwota 186 981,83 zł – wykonanie 89,80%.

Rozdział 75405 – 5 000,00 zł wydatki na wsparcie Policji (wyposażenie) – po dokonaniu zakupu przekazano w formie darowizny – wykonanie 100,00%,

Rozdział 75411 – to przekazanie środków w ramach państwowego funduszu celowego na zakup wyposażenia (pojazd) dla Komendy Powiatowej PSP 15 000,00 zł – wykonanie 100,00%,

Rozdział 75412 – wydatki ochotniczych straży pożarnych w kwocie 129 659,02 zł – wykonanie 89,65%, w tym:

- § 2820 –dotacja dla OSP w kwocie 7 000,00 zł na wsparcie (doposażenie) jednostek terenowych funkcjonujących w ramach Systemu Ratowniczo - Gaśniczego – (OSP Krobia 4 500,00 zł, OSP Pudliszki 2 500,00 zł), - wykonanie 70,00% planu w związku z niższym zapotrzebowaniem,

- § 3030, 4110, 4120 – nie wydatkowano środków na pochodne od wynagrodzeń oraz ekwiwalent za udział w akcjach. Brak wykonania wydatków w ramach pochodnych od wynagrodzeń związany jest z brakiem konieczności odprowadzania składek na ubezpieczenie społeczne i na Fundusz Pracy ze względu na zatrudnienie osób wykonujących te czynności w

innych zakładach pracy. Brak wypłaty ekwiwalentu jest związany z brakiem wniosków strażaków ochotników o wypłatę tego świadczenia.

- § 4170 - wynagrodzenia bezosobowe komendanta i osób zajmujących się konserwacją sprzętu strażackiego – 12 408,00 zł – wykonanie 89,78%.

- zakupy 59 174,47 zł - § 4210 – wykonanie 93,88%, w tym

- paliwo i oleje, sprzęt strażacki (kombinezony, elementy umundurowania), osprzęt do pojazdów strażackich, nagrody związane z organizacją zawodów strażackich, pozostałe zakupy (materiały do bieżących napraw, farby, części do pojazdów strażackich, artykuły spożywcze, napoje)

- usługi remontowe - § 4270 – naprawa sprzętu strażackiego i wyposażenia pomieszczeń – 8 508,37 zł (wykonanie 93,50%),

- badania lekarskie – 860,00 zł - § 4280 – wykonanie 45,26% - niskie wykonanie jest związane z harmonogramem badań ustalającym ich częstotliwość na poszczególne lata,

- usługi pozostałe - § 4300 – kwota 14 983,35 zł – wykonanie 89,19%,

- przeglądy techniczne, usługi księgowe i inne usługi związane z działalnością OSP,

- ubezpieczenia i opłaty rejestracyjne – 8 597,23zł - § 4430 – wykonanie 86,32%,

- w § 6050 realizowano zakup i montaż syren alarmowych – 12 575,60 zł (wykonanie 99,81%) –

- w § 6060 wydatkowano środki na zakup sprzętu do ratownictwa wysokościowego w kwocie 5 552,00 zł (wykonanie 92,53%).

Rozdział 75421 dotyczy wydatków na zarządzanie kryzysowe, które zrealizowano w kwocie 37 322,81 zł, tj. 85,62%, a mianowicie:

§ 4110, 4120 i 4170 to wynagrodzenia osób pełniących dyżury w ramach zarządzania kryzysowego – 15 891,52 zł, w tym wykonanie w § 4170 to kwota 13 282,01 zł (81,75% planu).

W planie wydatków § 4170 ujęto również środki z tytułu zawartych umów cywilnoprawnych związanych z usługami odśnieżania w poszczególnych miejscowościach Gminy Krobia po obfitych opadach śniegu w trybie zarządzania kryzysowego, w związku ze spełnionymi przesłankami zawartymi w przepisach art. 2 i art. 3 ustawy z 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym (Dz. U. z 2007 r. Nr 89, poz. 590 ze zm.) nie zrealizowano.

§ 4210 – zakup części i akcesoriów do sprzętu wykorzystywanego w ramach zarządzania kryzysowego, monitoring – 2 458,77 zł – wykonanie 64,84%,

§ 4300 – zakup usług w ramach zarządzania kryzysowego – serwis sprzętu monitoringu – 4 305,00 zł (wykonanie 71,99%).

§ 4360 – 581,42 zł – opłaty telefoniczne – telefon alarmowy – zarządzanie kryzysowe – 77,52%,

§ 6050 – wydatek inwestycyjny w zakresie zarządzania kryzysowego na rozbudowę systemu syren alarmowych (Kuczyna) – wykonanie 14 086,10 zł tj. 99,90%.

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

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

W ramach **rozdziału 75616** § 4100 planuje się wydatki za inkaso z tytułu opłaty targowej przez sołtysów na podstawie podjętej Uchwały Rady Miejskiej w Krobi – w 2014 roku nie zrealizowano.

Dział 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO – kwota 577 399,39 zł – wykonanie 89,24%. Na kwotę wydatków składają się:

- odsetki bankowe od obligacji – 577 399,39 zł (90,79%) - § 8110,

Ponadto w § 4300 planowano kwotę 1 000,00 zł na opłaty za prowadzenie rachunków wyodrębnionych, związanych z obsługą zadłużenia i inne koszty związane z obsługą długu, natomiast w § 8090 na inne koszty związane z obsługą długu – z uwagi na brak zapotrzebowania nie wydatkowano.

Niskie wykonanie w zakresie obsługi zadłużenia jest związane zwłaszcza z efektywną polityką zadłużenia (zmniejszono zadłużenie), jednak przede wszystkim z niższego poziomu oprocentowania (tzw. WIBOR 6M na koniec roku 2012 r. wyniósł 4,09%, a na dzień 28.12.2013 r. – 2,72%, natomiast na dzień 31.12.2014 r. – 2,05%).

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

Rozdział 75818 - plan rezerw po zmianach na dzień 31.12.2014 r. – 751 615,00 zł, a mianowicie:

- ogólna w wysokości 110 518,00 zł,
- celowe w wysokości 641 097,00, zł, z tego:
 - na zadania oświatowe w kwocie 60 676,00 zł,
 - na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 81 000,00 zł,
 - na cele kultury w kwocie 2 000,00 zł,
 - inwestycyjna na zadania realizowane przez Gminę Krobia w roku 2014 –5 400,00 zł,
 - z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na spłatę kredytów i pożyczek przypadających na rok 2014 – 492 021,00 zł.

Kwota rezerwy ogólnej była rozdysponowywana w miarę potrzeb.

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

Rezerwa na zarządzanie kryzysowe jest ustalana w takiej wysokości na podstawie przepisów wynikających z ustawy. Rezerwy na cele oświatowe i na cele kultury były obliczone według potrzeb i w trakcie roku rozdysponowywane, jednak oszczędności na pewnych zadaniach jak również dodatkowe środki, które zasiliły budżet gminy w ostatnich miesiącach roku budżetowego spowodowały ich wysoki stan na koniec roku.

Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE – kwota 15 858 068,25 zł – wykonanie 97,79%.

Wydatki w tym dziale realizowane są przez jednostki oświatowe (szkoły i przedszkola) oraz w ramach Urzędu Miejskiego w Krobi (inwestycje, ubezpieczenia, dowozy, niektóre formy zajęć pozalekcyjnych, dotacje, niektóre projekty). Wydatki realizowane przez urząd to 2 036 704,60 zł przy planie 2 098 123,94 zł (wykonanie 97,07%), natomiast wydatki szkół i przedszkoli to 13 821 363,65 zł, przy planie wydatków ustalonym na kwotę 14 117 735,25 zł (97,90%).

Wydatki w tym dziale to:

Rozdział 80101 – szkoły podstawowe – razem 6 348 245,15 zł – wykonanie 97,96% - (wydatki urzędu to 11 968,29 zł, wydatki szkół – 6 336 276,86 zł):

- § 2900 – przekazanie środków w kwocie 3 242,25 zł na rzecz Edukacyjnego Związku Międzygminnego Gostkowo – Niepart w związku z realizacją tzw. ustawy podręcznikowej – wykonanie 100,00%,

- wydatkowano również kwotę 8 726,04 zł na materiały związane z obsługą tzw. „ustawy podręcznikowej” oraz ubezpieczeniem szkół.

Pozostała kwota wydatków 6 336 276,86 zł to wydatki szkół podstawowych w Krobi, Pudliszkach i Starej Krobi – wydatki na wynagrodzenia i pochodne pracowników, dodatki socjalne i pochodne, fundusz świadczeń socjalnych, wydatki rzeczowe na zakup materiałów i wyposażenia, wydatki na pomoce dydaktyczne, na zakup energii, gazu i wody, usługi remontowe, usługi pozostałe, usługi telefoniczne i internetowe oraz szkolenia pracowników i wydatki inwestycyjne, z czego:

- ZSPiG Krobia – 3 019 994,26 zł,
- ZSPiG Pudliszki – 1 892 890,06 zł,
- ZSPiG Stara Krobia – 1 423 392,54 zł.

Wśród wydatków inwestycyjnych zrealizowano przez szkoły w ramach § 6050 następujące zadania:

- Wykonanie prac ogólnobudowlanych w ramach termomodernizacji budynków ZSPiG w Starej Krobi – kwota 14 999,01 zł,
- Wykonanie prac ogólnobudowlanych w budynku ZSPiG w Krobi – sanitariaty – 73 256,04 zł,
- Zagospodarowanie terenu przy budynku Szkoły Podstawowej Filialnej w Ciołkowie – kwota 14 752,90 zł,

W ramach § 6060 zakupiono maszynę czyszczącą do podłóg – 8 782,20 zł

Rozdział 80103 – to wydatki na oddziały przedszkolne funkcjonujące przy szkołach w Pudliszkach (szkoła filialna w Ciołkowie) i Starej Krobi (oddział w Starej Krobi i przy szkole filialnej w Sułkowicach) – kwota 535 321,86 zł (wykonanie 99,02%) – w ramach wydatków realizowanych przez urząd 2 178,09 zł w § 2310 to dotacje - rozliczenia między gminami z tytułu pokrycia kosztów dzieci uczęszczających do oddziałów przedszkolnych na terenie innych gmin, a kwota 73 687,00 zł to przekazanie środków z dotacji „przedszkolnej” na funkcjonowanie oddziałów przedszkolnych przy Edukacyjnym Związku Międzygminnym Gostkowo – Niepart. Pozostałe wydatki (459 456,77 zł) są realizowane przez jednostki oświatowe, z czego:

- ZSPiG Pudliszki – 146 418,02 zł (oddziały w Ciołkowie),
- ZSPiG Stara Krobia – 313 038,75 zł (oddziały w Starej Krobi i Sułkowicach).

W ramach wydatków szkół realizowano wynagrodzenia i pochodne, dodatki socjalne wraz z pochodnymi oraz fundusz świadczeń socjalnych.

Rozdział 80104 – przedszkola - razem – 3 069 576,51 zł – wykonanie 98,53% - (wydatki urzędu to 300 097,42 zł, wydatki przedszkoli – 2 769 479,09 zł). Wśród wydatków realizowanych przez Urząd:

- § 2310 – dotacje dla przedszkoli niepublicznych poza terenem gminy, do których uczęszczają dzieci z Gminy Krobia, na podstawie przepisów ustawy o systemie oświaty – 29 886,91 zł (dotacje dla Gminy Piaski i dla Gminy Gostyń) – wykonanie 75,66%,
- § 2540 – dotacja podmiotowa dla przedszkoli niepublicznych na terenie Gminy – 177 474,88 zł (97,46% planu).
- § 4430 – ubezpieczenie mienia jednostek oświatowych – 3 492,43 zł (w ramach § 4430 realizowane są również wydatki przez przedszkola w kwocie 4 026,00 zł),
- § 6050 - Wykonanie prac instalacyjnych w ramach termomodernizacji budynku Przedszkola Samorządowego w Krobi – 89 243,20 zł,

Pozostała kwota 2 769 479,09 zł to wydatki realizowane przez publiczne przedszkola w Krobi i w Pudliszkach wraz z oddziałami zamiejscowymi w Potarzycy, Żychlewie i Chwałkowie - wydatki na wynagrodzenia i pochodne pracowników, dodatki socjalne i pochodne, fundusz świadczeń socjalnych, składki na PFRON, wydatki rzeczowe na zakup materiałów i wyposażenia, wydatki na pomoce dydaktyczne, na zakup energii, gazu i wody, usługi remontowe, usługi pozostałe, usługi telefoniczne i internetowe oraz szkolenia pracowników i wydatki inwestycyjne – z czego:

- Przedszkole Krobia – 1 497 918,71 zł,
- Przedszkole Pudliszki – 1 271 560,38 zł.

Wśród wydatków inwestycyjnych zrealizowano w rozdziale 80104 w ramach § 6050 następujące zadania:

- Wykonanie ogrodzenia przy Przedszkolu w Potarzycy – 11 999,95 zł,
- Wykonanie prac instalacyjnych w ramach termomodernizacji budynku Przedszkola Samorządowego w Krobi – 89 243,20 zł (zadanie wymieniono powyżej przy omawianiu wydatków realizowanych przez Urząd).

- Wykonanie prac ogólnobudowlanych w budynkach Przedszkola Samorządowego w Pudliskach – 56 999,99 zł,
- Wykonanie prac ogólnobudowlanych w ramach termomodernizacji budynku Przedszkola Samorządowego w Krobi – 43 871,54 zł.

W ramach **rozdziału 80106 realizowano** wydatki w kwocie 44 716,23 zł (wykonanie 88,02%), w tym:

- na dotację podmiotową dla niepublicznej innej formy wychowania przedszkolnego (od września 2013 r.). – 41 948,40 zł (wykonanie 87,57%) - § 2540,
- na dotację celową dla Gminy Rawicz z tytułu uczęszczania dzieci z Gminy Krobia do niepublicznej innej formy wychowania przedszkolnego na terenie gminy Rawicz – 2 767,83 zł – wykonanie 95,44% - § 2310.

Wydatki w ramach **rozdziału 80110** dotyczą gimnazjów. Łącznie zrealizowano kwotę 3 729 480,16 zł (wykonanie 98,29%). Wydatki w § 4170 są realizowane częściowo przez Urząd – zrealizowano w kwocie 14 536,00 zł na realizację Programu YOUNGSTER i „NA WŁASNE KONTO” w gimnazjach,.

Pozostałe wydatki w łącznej kwocie 3 714 944,16 zł dotyczą szkół (gimnazjów) w Krobi, Pudliskach i Starej Krobi. Są to wydatki na wynagrodzenia i pochodne pracowników, dodatki socjalne i pochodne, fundusz świadczeń socjalnych, wydatki rzeczowe na zakup materiałów i wyposażenia, wydatki na pomoce dydaktyczne, na zakup energii, gazu i wody, usługi remontowe, usługi pozostałe, usługi telefoniczne i internetowe oraz szkolenia pracowników – z czego:

- ZSPiG Krobia – 1 694 513,65 zł,
- ZSPiG Pudliszki – 1 202 806,44 zł,
- ZSPiG Stara Krobia – 817 624,07 zł.

Rozdział 80113 – dowożenie uczniów do szkół w łącznej kwocie 464 051,87 zł (wydatki

414 558,72 zł – przez Urząd, 49 493,15 zł – przez jednostki oświatowe) - wykonanie 96,78%,

- wydatki w § 4110, 4120 i 4170 są realizowane przez szkoły i dotyczą wynagrodzeń bezosobowych osób opiekujących się uczniami podczas dowozów – 49 493,15 zł

Pozostałe wydatki to:

- § 4210 – 13 529,61 zł – zakupy paliwa do busa dowożącego niepełnosprawnych uczniów do ZSS w Brzeziu oraz do szkoły z klasami integracyjnymi - Filia w Ciołkowie- wykonanie 78,43%. Niższe wykonanie związane jest z niższą kwotą przeznaczoną na zakup paliwa niż zakładano.

§ 4300 – 401 209,11 zł – usługa dowożenia – wykonanie 97,79%:

- dowozy do szkół w Krobi, Pudliskach i Starej Krobi – 361 651,60 zł,
- dowozy do ZSS w Brzeziu – 30 218,15 zł,
- dowozy do DPS Chwałkowo – 7 176,96 zł,
- zwrot za dowóz dziecka niepełnosprawnego do szkoły – 1 982,40 zł,

Wydatki w **rozdziale 80146** są związane z doszkadzaniem i doskonaleniem zawodowym nauczycieli i w całości są realizowane przez szkoły i przedszkola – łącznie zrealizowano kwotę 35 027,11 zł, co stanowi 90,14% planu, z czego:

- ZSPiG Krobia – 12 791,41 zł,
- ZSPiG Pudliszki – 9 177,00 zł,
- ZSPiG Stara Krobia – 7 278,90 zł,
- Przedszkole Krobia – 2 853,65 zł,
- Przedszkole Pudliszki – 2 926,15 zł,

Wydatki w **rozdziale 80148** dotyczą funkcjonowania stołówek, szkolnej w Krobi i przedszkolnych w Krobi i w Pudliskach. Wykonano wydatki w kwocie 295 577,38 zł (wykonanie 78,85%). Niższe wykonanie jest efektem mniejszej ilości wydawanych posiłków, co ma związek z niższą realizacją dochodów z tego tytułu. Wydatki dotyczą wsadu do kotła (§ 4220) oraz zakupów bieżących związanych z utrzymaniem stołówki, jak również zakupu inwestycyjnego realizowanego przez szkołę w Krobi (§ 6060 w kwocie 5 522,70 zł).

Na łączną kwotę składają się wydatki jednostek:

- ZSPiG Krobia – 130 850,68 zł,
- Przedszkole Krobia – 109 932,20 zł,
- Przedszkole Pudliszki – 54 794,50 zł.

Analiza porównawcza z latami poprzednimi wskazuje na stały spadek liczby wydawanych posiłków.

Rozdział 80195 – razem 1 336 071,98 zł – wykonanie 98,13%. W ramach Urzędu realizowane są wydatki w łącznej kwocie 1 174 962,85 zł, natomiast wydatki jednostek oświatowych to 161 109,13 zł. Wydatki Urzędu to

- § 2710 – pomoc finansowa w formie dotacji celowej dla Powiatu Gostyńskiego na dofinansowanie zadań w zakresie edukacji – dofinansowanie wypoczynku młodzieży szkolnej uczęszczającej do szkół na terenie Gminy Krobia - dotacja w kwocie 3 308,00 zł – 100,00%,
- § 2900 – wpłata Gminy Krobia na rzecz Edukacyjnego Związku Międzygminnego Gostkowo – Niepart – 1 128 823,00 zł – 100,00%,
- § 2910 – zwrot dotacji dla Gminy Pępowo w związku z rozliczeniem za zadania oświatowe realizowane na mocy porozumień w roku 2013 – 2 128,24 zł – wykonanie 99,92%,
- pozostałe wydatki dotyczą wynagrodzeń dla członków komisji egzaminacyjnych w związku z uzyskiwaniem przez nauczycieli wyższych stopni awansu zawodowego oraz zajęć pozalekcyjnych - opłata za pobyt na basenie i dowóz na basen w ramach zajęć – razem kwota 40 703,61 zł.

Nie wydatkowano środków w § 3020 - pomoc zdrowotna dla nauczycieli i § 4240.

Wydatki jednostek oświatowych dotyczą projektu „Junior-ICT w nauczaniu wczesnoszkolnym w szkołach podstawowych w gminie Krobia” zajęć pozalekcyjnych oraz funduszu świadczeń socjalnych nauczycieli – emerytów.

Dział 851 – OCHRONA ZDROWIA – kwota 146 503,93 zł – wykonanie 73,07%.

W dziale 851 – wydatki w ramach Gminnego Programu Profilaktyki i Przeciwdziałania Alkoholizmowi oraz Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii

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

1. Zwiększenie dostępności pomocy terapeutycznej i rehabilitacyjnej dla osób uzależnionych – 28 140,00zł;
2. Udzielanie rodzinom pomocy w sytuacjach kryzysowych, ochrona przed przemocą – 38 803,00 zł;
3. Prowadzenie profilaktycznej działalności informacyjnej i edukacyjnej w zakresie rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii w tym Akcja Lato – 101 548,00 zł

4. Wspieranie działalności instytucji rozwiązującej problemy alkoholowe – 4 709,00 zł;
 5. Działalność Gminnej Komisji ds. Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych – 27 300,00zł;
- Ogółem PLAN 200 500,00 zł

Tabela Nr 12. Wydatki w ramach Gminnego Programu Profilaktyki i Przeciwdziałania Alkoholizmowi oraz Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii w roku 2014.

Zadanie 1		
Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Przeciwdziałania Narkomanii		
Cel zadania: Zwiększenie dostępności pomocy terapeutycznej i rehabilitacyjnej dla osób uzależnionych		
	PLAN	WYDATKI
851 85154 4280 - kierowanie osób uzależnionych na badania przez biegłych sądowych	1 890,00	1 890,00
Wspieranie Punktu Konsultacyjno-Terapeutycznego		
851 85154 4300 - wynagrodzenie dla osób pracujących (terapeuta, lekarz, mediator, psycholog, pedagog)	26 050,00	26 044,80
851 85154 4510 - opłata sądowa	200,00	80,00
Razem	28 140,00	28 014,80

Zadanie 2		
Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Przeciwdziałania Narkomanii		
Cel zadania: Udzielanie rodzinom pomocy w sytuacjach kryzysowych, ochrona przed przemocą		
	PLAN	WYDATKI
852 85154 2360 – dotacja na zadania z zakresu przeciwdziałania przemocy w rodzinie - otrzymał Bonifratski Ośrodek Interwencji Kryzysowej w Piaskach	4 000,00	4 000,00
Finansowanie działalności świetlic środowiskowych i opiekuńczo-wychowawczych, których celem jest prowadzenie zajęć o charakterze profilaktycznym, socjoterapeutycznym i wychowawczym		
851 85154 4170 – wynagrodzenie bezosobowe	22 175,00	15 121,55
851 85154 4110 - składki ZUS	4 062,00	2 703,83
851 85154 4120 - fundusz pracy	566,00	0,00
851 85154 4210 - zakupy	8 000,00	5 767,79

Razem	38 803,00	27 593,17
--------------	------------------	------------------

Zadanie 3		
Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Przeciwdziałania Narkomanii		
Cel zadania: Prowadzenie profilaktycznej działalności informacyjnej i edukacyjnej w zakresie rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii		
	PLAN	WYDATKI
Organizowanie i prowadzenie zajęć czasu wolnego o charakterze profilaktycznym mających na celu promowanie zdrowego stylu życia		
851 85153 4210 - Cała Polska Biega	3 000,00	2 679,17
851 85153 4300 - Cała Polska Biega	2 000,00	1 199,29
851 85153 4170 - siłownia Pudliszki	7 200,00	7 200,00
Rozwijanie szeroko pojętej profilaktyki polegającej na organizowaniu ogólnodostępnych spotkań na temat uzależnień, współuzależnień i form pomocy, a także organizowanie konkursów o tematyce profilaktycznej		
851 85154 4210 - zakupy (Młodzi Aktywni)	27 822,00	5 934,00
851 85154 4300 – usługi (Młodzi Aktywni)	3 100,00	3 039,25
851 85154 4300 - usługi, organizacja spotkań na temat uzależnień, konkursów	1 400,00	1 236,77
851 85154 4170 – organizacja spotkań na temat uzależnień,	7 465,00	7 465,00
851 85154 4010 – wynagrodzenie osobowe pracowników (Spójrz inaczej)	3 814,00	1 507,27
851 85154 4110 - składki ZUS (Spójrz inaczej)	653,00	257,75
851 85154 4120 - fundusz pracy (Spójrz inaczej)	94,00	36,93
Akcja lato - organizowanie i prowadzenie zajęć czasu wolnego o charakterze profilaktycznym mających na celu promowanie zdrowego stylu życia		
851 85153 4210 - zakupy	17 000,00	9 116,64
851 85153 4300 - usługi	28 000,00	24 334,96
Razem	101 548,00	64 007,03

Zadanie 4		
Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Przeciwdziałania Narkomanii		
Szkolenia nauczycieli		
Cel zadania: Wspieranie działalności instytucji rozwiązującej problemy alkoholowe		
	PLAN	WYDATKI
851 85154 4300 - szkolenie dla nauczycieli w zakresie	2 209,00	492,07

profilaktyki		
851 85154 4240 - zakupy, mat. edu. i inf.	1 000,00	861,67
851 85154 4210 - zakupy	1 500,00	1 500,00
Razem	4 709,00	2 853,74

Zadanie 5		
Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Przeciwdziałania Narkomanii		
Gminna Komisja ds.. Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych		
Cel zadania: Wynagrodzenie Gminnej Komisji ds.. Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych		
	PLAN	WYDATKI
851 85154 4170 - wynagrodzenie członków Komisji 1500złx8członkówx12m-c	21 800,00	21 750,00
851 85154 4210 - zakupy	500,00	211,79
851 85154 4410 - wyjazdy służbowe członków komisji	1 000,00	29,40
851 85154 4700 - szkolenia dla członków komisji (pełnomocnik)	2 000,00	1 750,00
851 85154 4300 - szkolenia dla członków komisji	2 000,00	294,00
Razem	27 300,00	24 035,19

Źródło; Opracowanie własne (WSS)

W ramach Programu wykonano wydatki w kwocie 146 503,93 zł, w tym w ramach wydatków Urzędu Miejskiego w Krobi 96 584,14 zł, w ramach wydatków Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Krobi 48 117,84 zł, a w jednostkach oświatowych 1 801,95 zł.

Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA – kwota 5 171 195,25 zł – wykonanie 96,04%.

Wydatki w tym dziale realizowane są przez Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Krobi (kwota 5 153 599,41 zł) oraz przez Urząd (17 595,84 zł).

ROZDZIAŁ 85201 - PLACÓWKI OPIEKUŃCZO – WYCHOWAWCZE – kwota **3 833,67 zł – § 4330 – 3.833,67 zł.**

W rozdziale 85201 zostały wykorzystane środki na wydatki w związku z wejściem w życie ustawy o wspieraniu rodzin i pieczy zastępczej. Wydatkowana kwota w tym rozdziale obejmuje współfinansowanie pobytu dzieci w pieczy zastępczej /dom dziecka /

W 2014 roku opłacano pobyt jednego dziecka umieszczonego w Domu Dziecka w Bodzewie.

W rozdziale 85201 zostały zaplanowane wydatki w związku z wejściem ustawy o wspieraniu rodzin i pieczy zastępczej. Zaplanowana kwota wydatków w tym rozdziale obejmuje współfinansowanie pobytu dzieci w pieczy zastępczej /dom dziecka /

ROZDZIAŁ 85202 - ZAKUP USŁUG PRZEZ JEDNOSTKI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO OD INNYCH JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO - ogółem wydatkowana kwota w paragrafie 4330 - 265 417,71 zł – wykonanie 98,20%.

Zgodnie z ustawą o pomocy społecznej na gminie spoczywa obowiązek ponoszenia kosztów za pobyt w placówce opiekuńczej. W 2014 roku gmina ponosiła koszty dopłaty za pobyt w Domu Pomocy Społecznej w Chumiętkach, Chwałkowie i Pakówce.

W rozdziale 85203 zabezpieczono środki (w grudniu 2014 r) w kwocie 21 120,00 zł na pokrycie wydatków dojazdu uczestników do Środowiskowego Domu Samopomocy w Gostyniu. W roku 2014 środków nie wydatkowano, stosowny aneks do porozumienia podpisano w styczniu 2015 r.

W rozdziale 85204 zaplanowano środki w ramach wspierania rodzin zastępczych. W związku z brakiem przesłanek do realizacji na terenie gminy Krobia tych zadań w roku 2014, środków nie wydatkowano.

ROZDZIAŁ 85206 - WSPIERANIE RODZIN - kwota wydatkowana to - 44 039,45 zł

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

W 2014 roku wydatki w tym rozdziale obejmowały koszty związane z zatrudnieniem asystenta rodziny – wynagrodzenia i pochodne oraz delegacje.

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

Wydatki w tym rozdziale w 2014 roku wyniosły - 3 139 085,75 zł (wykonanie 98,89%)

w tym:

- dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz zadań zleconych gminom /związkom gmin/ ustawami- **3.070.549,28 zł**,
- środki własne – **52.326,33 zł**,
- wydatki dotyczące zwrotu dotacji pobranych w nadmiernej wysokości i odsetek od tych świadczeń – **16 210,14 zł**.

Świadczenia rodzinne przysługują osobom, jeśli dochód rodziny w przeliczeniu na osobę nie przekracza kwoty **574 zł**. W przypadku, gdy członkiem rodziny jest dziecko legitymujące się orzeczeniem o niepełnosprawności lub orzeczeniem o znacznym bądź umiarkowanym stopniu niepełnosprawności, wówczas kryterium dochodowe uprawniające do otrzymania świadczeń rodzinnych wynosi **664 zł**. Świadczenia z funduszu alimentacyjnego przysługują osobom, jeśli dochód rodziny w przeliczeniu na osobę nie przekracza kwoty **725,00 zł**.

Podstawowe wydatki tego rozdziału to: wypłata zasiłków rodzinnych, dodatków do zasiłków rodzinnych dla opiekunów osób niepełnosprawnych i funduszu alimentacyjnego.

Ogólny koszt wypłaconych świadczeń na paragrafie 3110– 2.891.974,30 zł

w tym :

- świadczenia rodzinne - **2.709.174,30 zł**
- fundusz alimentacyjny - **182.800,00 zł**.

Pozostałe wydatki (kwota 230 901,31 zł) to składki na ubezpieczenie społeczne dla osób otrzymujących świadczenia oraz wydatki związane z funkcjonowaniem zespołu świadczeń rodzinnych: wynagrodzenia osobowe pracowników oraz ich pochodne (trzynastka, składki na ubezpieczenie społeczne, składki na fundusz pracy, odpisy na zakładowy fundusz socjalny) oraz wydatki przeznaczone na postępowanie wobec dłużników alimentacyjnych. oraz w § 2910 i częściowo w § 4580 w łącznej kwocie **16 210,14 zł**.

Czynności windykacyjne podejmowane przez Gminę w stosunku do wymagalnych należności z tytułu funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej.

Do wszystkich osób zalegających z tytułu funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Krobi, zgodnie z art. 25, art. 27 ust.1 ust. 1a, ust. 2, ust. 3, ust. 7 pkt 2 ustawy z dnia 7 września 2007 r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów (Dz.U. z 2012 r. poz. 1228), Zarządzenia Burmistrza nr 71/2012 z dnia 03.09.2012 r. oraz Zarządzenia Burmistrza nr 76/2012 z dnia 03.09.2012 r. w sprawie

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

ROZDZIAŁ 85213 – SKŁADKI NA UBEZPIECZENIA ZDROWOTNE OPŁACANE ZA OSOBY POBIERAJĄCE NIEKTÓRE ŚWIADCZENIA Z POMOCY SPOŁECZNEJ, NIEKTÓRE ŚWIADCZENIA RODZINNE ORAZ ZA OSOBY UCZESTNICZĄCE W ZAJĘCIACH W CENTRUM INTEGRACJI SPOŁECZNEJ – wykonanie 19 064,67 zł (87,63%)

Wydatki w Rozdziale 85213 obejmują paragraf 4130- składki na ubezpieczenia zdrowotne:

- dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz zadań zleconych gminom /związkom gmin/ ustawami- 5.346,27 zł - kwota opłacenia składki zdrowotnej za osoby pobierające świadczenie pielęgnacyjne.
- dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin /związków gmin – 11.365,34 zł- za osoby pobierające zasiłek stały
- składka zdrowotna opłacana za osoby pobierające zasiłki stałe – 115,39 zł -zadania własne
- składka zdrowotna opłacona za osoby uczestniczące w Centrum Integracji Społecznej to kwota 2.237,67zł -zadania własne gminy.

ROZDZIAŁ 85214 – ZASIŁKI I POMOC W NATURZE ORAZ SKŁADKI NA UBEZPIECZENIA EMERYTALNE I RENTOWE.

Ogółem wydatkowana kwota -243.191,79 zł – 88,97%.

w tym :

- dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin /związków gmin/ – 73.786,46 zł,
- środki własne- 169.405,33 zł, w tym:
 - *Zasiłki celowe -81.208,20 zł,*
 - *Zasiłki celowe specjalne- 73.526,86 zł,*
 - *Zasiłki okresowe - 14.670,27zł*

Zasiłki okresowe, które są finansowane dotacją celową przekazaną z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin /związków gmin/ - 73.786,46 zł.

Zasiłki okresowe przyznawane osobom i rodzinom w szczególności ze względu na bezrobocie, długotrwałą chorobą, niepełnosprawność, możliwość utrzymania lub nabycia uprawnień do świadczeń innych systemów zabezpieczenia społecznego.

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

W roku 2014 wysokość zasiłku okresowego nie mogła być niższa niż 50 % różnicy między:

- 1) kryterium dochodowym osoby samotnie gospodarującej (542,00 zł.) a dochodem tej osoby;
- 2) kryterium dochodowym rodziny (456,00 zł) a dochodem tej rodziny.

ROZDZIAŁ 85215 – DODATKI MIESZKANIOWE – wykonanie 236 844,98 zł – 97,33%,

Wartość wypłaconych zasiłków § 3110 - - 236.728,98 zł.

Wydatki w § 4210 są związane z obsługą dodatków energetycznych– 116,00 zł

- dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz zadań zleconych gminom /związkom gmin/ ustawami- **5.953,22 zł**
- środki własne – **230.891,76 zł**

Od 2014 roku w rozdziale 85215 są wypłacane obok dodatków mieszkaniowych dodatki energetyczne, które finansowane są w całości z budżetu państwa.

W 2014 r. wypłacono dodatki energetyczne na kwotę **5.837,22 zł**

Wydano 109 decyzji (tym dwie odmowne)

Wydatki w 2014 roku na dodatki mieszkaniowe to kwota – **230.891,76 zł.**

Z dodatków mieszkaniowych korzystają mieszkańcy gminy. O wysokości dodatku decydują wydatki ponoszone za mieszkanie, dochody rodziny wnioskodawcy oraz powierzchnia zajmowanego lokalu mieszkalnego. Od dnia 1 stycznia 2014 r. do dnia 31 grudnia 2014 r. złożono **173** wniosków o przyznanie dodatku mieszkaniowego. Wydano 173 decyzje przyznających dodatek mieszkaniowy i **8** decyzji odmownych. Liczba wypłaconych dodatków mieszkaniowych w 2014 roku to **1061**.

ROZDZIAŁ 85216 – ZASIŁKI STAŁE – wykonanie 131 760,09 zł (97,06%)

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

- dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin /związków gmin/ - *125.748,00 zł,*
- środki własne – *6.012,09 zł.*

ROZDZIAŁ 85219 – OŚRODKI POMOCY SPOŁECZNEJ

Całkowite wydatki w tym rozdziale w 2014 roku wyniosły 646 043,22 zł, w tym:

- **585.626,57 zł** (środki własne),
- **25.188,65 zł** - dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz zadań zleconych gminom /związkom gmin/ ustawami,
- **35.228,00 zł** (dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin /związków gmin/).

Wydatki w łącznej kwocie 646 043,22 zł dotyczą funkcjonowania Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Krobi oraz są związane z wypłatą wynagrodzenia opiekuna prawnego - środki z dotacji:

- § 3020 – wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 3.458,75 zł,
- § 3110- wynagrodzenie opiekuna prawnego – 24.816,65 zł (zadania zlecone)
- § 4010 – wynagrodzenia osobowe pracowników – 416.938,33 zł,
- § 4040 – dodatkowe wynagrodzenie roczne – 37.611,70 zł,
- § 4110- składki na ubezpieczenia społeczne – 76.648,89 zł,
- § 4120 – składki na fundusz pracy- 6.661,15 zł,
- § 4170 – wynagrodzenie bezosobowe – 700,00
- § 4210 – zakup materiałów i wyposażenia – 19.277,18 zł / w tym: *18 905,18 zł-śwodka własne, 372,00 zł-zadania zlecone/*

- § 4240- zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 704,22 zł,
- § 4260 – zakup energii – 7.913,39 zł,
- § 4280 – zakup usług zdrowotnych – 390,00 zł,
- § 4300 – zakup usług pozostałych – 16.509,31 zł,
- § 4350 – zakup usług dostępu do sieci Internet – 1.039,52 zł
- § 4370 – opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej – 3.267,87 zł,
- § 4410 – podróże służbowe krajowe - 14.372,06 zł,
- § 4430 – różne opłaty i składki – 312,00 zł,
- § 4440 – odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 12.588,00 zł,
- § 4480 – podatek od nieruchomości – 1.515,00 zł,
- § 4520 – opłaty na rzecz jednostek samorządu terytorialnego – 554,20 zł
- § 4700 – szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – 765,00 zł.

ROZDZIAŁ 85228 – USŁUGI OPIEKUŃCZE I SPECJALISTYCZNE USŁUGI OPIEKUŃCZE

**Ogólne wydatki w tym rozdziale w 2014 wyniosły : 65 659,20 zł - wykonanie 88,17%.
w tym:**

- dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz zadań zleconych gminom /związkom gmin/ ustawami- 14.260,00 zł,
- środki własne -51.399,20 zł.

Obowiązek świadczenia usług opiekuńczych spoczywa na gminie. Pomoc w formie usług opiekuńczych przysługuje osobom, które z powodu wieku, choroby lub innych przyczyn wymagają pomocy innych osób, a są ich pozbawione. Usługi opiekuńcze obejmują pomoc w zaspokajaniu codziennych potrzeb życiowych, opiekę higieniczną, zleconą przez lekarza pielęgnację oraz w miarę możliwości również zapewnienie kontaktów z otoczeniem.

Usługi opiekuńcze są finansowane ze środków własnych gminy.

W roku 2014 r. świadczone były również specjalistyczne usługi opiekuńcze dla 2 osób z zaburzeniami psychicznymi .

Świadczenie usługi specjalistyczne dla osób z zaburzeniami psychicznymi jest zadaniem z zakresu administracji rządowej na które gmina otrzymuje dotacje

ROZDZIAŁ 85295 – POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ - ogólna kwota wydatkowana w tym rozdziale to: **376 254,72 zł – wykonanie 82,36%**.

W ramach tej kwoty środki w wysokości **1 296,40 zł** dotyczą wynagrodzenia za prace społeczno – użyteczne oraz zakupu świadczeń wynikających z przepisów BHP.

Kwota **89,30 zł** to środki z dotacji na obsługę programu „Karta Dużej Rodziny” (zadania zlecone).

Środki w kwocie **71 081,87 zł** zostały przeznaczone na wypłatę świadczenia w formie dodatku dla osób, które pobierają świadczenia pielęgnacyjne (z dotacji celowej w ramach zadań zleconych).

W ramach działalności statutowej MGOPS realizowane są działania mające na celu pomoc osobom starszym, samotnym, niepełnosprawnym. W tym celu organizowane są różne przedsięwzięcia pod szyldem „Złota Jesień”. Na te zadania w roku 2014 przeznaczono środki w wysokości **9 200,77 zł**. Były to wydatki związane z organizowaniem spotkań i wyjazdów dla osób potrzebujących pomocy i wsparcia.

W roku 2014 wzorem lat ubiegłych realizowany był program wieloletni „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”.

Ogólny koszt programu w 2014 roku wyniósł: 294.586,38 zł, w tym:

- dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin /związków gmin – 224.305,20 zł
- środki gminy – 70.281,18 zł

z tego:

§ 3110 – 291.224,11 -zasiłki celowe na zakup żywność i wydatki na posiłki

- środki własne - 66.918,91 zł
- dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin /związków gmin – 224.305,20 zł

pozostałe wydatki –**3 362,27 zł** / zadania własne/- zakup paliwa dla samochodu rozwożącego posiłki do stołówek szkolnych oraz dowóz posiłków do stołówek szkolnych dla dzieci z gminy Krobia uczęszczających do szkół na terenie gminy Miejska Górka.

Dział 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ – kwota 3 185 745,76 zł – wykonanie 94,13% - wszystkie wydatki zawierają się w **rozdziale 85307 i 85395** i dotyczą:

Rozdział 85307 to wynagrodzenie dla dziennego opiekuna na podstawie podjętej Uchwały Rady Miejskiej w Krobi – łączna kwota 12 556,21 zł (24,99% planu). Środki zostały zaplanowane w kwocie zdecydowanie wyższej na podstawie wstępnie oszacowanego zapotrzebowania i pełnego „obciążenia” dziennego opiekuna (5 dzieci). Ze względu na mniejsze zainteresowanie oraz absencje z powodu choroby części podopiecznych, wynagrodzenie dla opiekuna było znacznie niższe.

Rozdział 85395:

- § 2360 – dotacja na zadania zlecone do realizacji stowarzyszeniom i fundacjom udzielone w trybie art.221 ustawy o finansach publicznych – dotacje w łącznej kwocie 51 000,00 zł otrzymały:

- Fundacja „Sąsiedzi Sąsiadom” - 18 000,00 zł – dostarczanie żywności dla mieszkańców Gminy Krobia - Bank Żywności,
- Stowarzyszenie Uniwersytet III Wieku – zadania wspomagające działalność organizacji seniorów – 6 000,00 zł,
- Stowarzyszenie Ziemia Krobska - na działalność w zakresie aktywizacji społeczności lokalnej i rozwój wspólnot lokalnych, wspomaganie osób niepełnosprawnych – 21 000,00 zł,
- Stowarzyszenie „Dziecko” – na aktywizację społeczności lokalnych – 6 000,00 zł.

Pozostałe wydatki dotyczą kosztów kwalifikowanych i niekwalifikowanych na realizację projektu: „Budowa gminnej infrastruktury dostępu do Internetu dla osób zagrożonych wykluczeniem cyfrowym w Gminie Krobia”

Wydatek w § 4300 w wysokości 12 885,53 zł to opłaty z tytułu dzierżawy gruntu pod urządzenia światłowodowe, kwota 12 740,08 zł w § 4520 to opłaty za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym, natomiast 6 610,16 zł (§ 4040, 4110 i 4120 – pochodne od wynagrodzeń i dodatkowe wynagrodzenie roczne). Są to wydatki niekwalifikowane związane z realizacją projektu „Budowa gminnej infrastruktury dostępu do Internetu dla osób zagrożonych wykluczeniem cyfrowym w Gminie Krobia”.

Kolejne wydatki w tym rozdziale dotyczą wydatków kwalifikowanych w ramach projektu unijnego: „Budowa gminnej infrastruktury dostępu do Internetu dla osób zagrożonych

wykluczeniem cyfrowym w Gminie Krobia” – zrealizowano kwotę wydatków w wysokości 3 088 383,78 zł.

Wydatki to wynagrodzenia dla koordynatora i obsługi projektu, opłata za usługę inżyniera projektu, inne wydatki związane z promocją projektu, dostęp i utrzymanie sieci oraz wydatki inwestycyjne.

W § 6300 wydatkowano kwotę 1 570,00 zł na pomoc finansową dla Powiatu Gostyńskiego na zakup busa dla przewozu osób niepełnosprawnych

Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA – kwota 412 276,27 zł – wykonanie 96,12%. Na kwotę tę składają się:

- **rozdział 85401** – wydatki na świetlice szkolne – 252 535,05 zł – wykonanie 99,30% - wydatki płacowe i pochodne, dodatki socjalne oraz fundusz świadczeń socjalnych (świetlice przy szkołach, tj:

- świetlica przy ZSPiG Krobia – 102 684,25 zł,
- świetlica przy ZSPiG Pudliszki – 85 217,31 zł,
- świetlica przy ZSPiG Stara Krobia – 64 633,49 zł.

- **rozdział 85412** - wypoczynek letni – 30 947,50 zł – wykonanie 99,11%. Wykonane wydatki to zakupy materiałów i wyposażenia, zakup usług oraz artykułów żywnościowych związanych z wypoczynkiem dzieci i młodzieży.

- **rozdział 85415** - pomoc materialna – razem 128 132,72 zł – 90,04%, w tym:

§ 3240 – wykonanie 104 239,00 zł – 92,83% - w tym:

- pomoc materialna dla uczniów w formie stypendiów Rady Miejskiej w Krobi – ze środków własnych - kwota 34 600,00 zł,

- pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym– 69 639,00 zł – wypłata stypendiów oraz zasiłków szkolnych w tym:

- środki własne – 13 928,00 zł;
- dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin /związków gmin/ - 55 711,00 zł.

§ 3260 – środki na realizację programu „Wyprawka szkolna” – wykonanie w 2014 r. to 23 893,72 zł. Realizacja zadania w całości ze środków otrzymanych w formie dotacji z budżetu państwa. Zadanie realizowane bezpośrednio przez Urząd Miejski w Krobi w zakresie wypłat dla

uczniów Zespołu Szkół w Gostkowie oraz szkoły ponadgimnazjalnej i przez zespoły szkół w Krobi, w Pudliszkach i Starej Krobi – uczniowie uczęszczający do tych jednostek.

- **rozdział 85446** - doksztalcanie nauczycieli zatrudnionych w świetlicach – 661,00 zł (wykonanie 62,01%), w tym:

- ZSPiG Pudliszki – 333,00 zł,

- ZSPiG Stara Krobia – 328,00 zł.

Niższe wykonanie jest związane z mniejszym zapotrzebowaniem na szkolenia pracowników świetlic szkolnych.

Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA – kwota 1 804 322,78 zł – wykonanie 85,27%.

W **rozdziale 90001**- Gospodarka ściekowa i ochrona wód - wykonanie 537 151,41 zł tj. 79,28% obejmuje:

- § 2900 – wpłaty na rzecz Międzygminnego Związku Wodociągów i Kanalizacji Wiejskich w Strzelcach Wielkich – na wydatki bieżące ponoszone w związku z realizacją zadania kanalizacji Gminy. Wydatki dotyczą przede wszystkim obsługi pożyczek – wykonanie 74 471,93 zł – 43,81% planu - planowano na podstawie informacji z MZWiKW, wydatkowano na podstawie porozumienia i informacji o kosztach poniesionych przez MZWiKW na realizację projektu. Niższe wydatki Gminy są związane z niższą kwotą wydatków poniesionych przez MZWiKW.

- § 4300 opłaty za ścieki dowożone odprowadzane do oczyszczalni w Rokosowie oraz dopłaty do ścieków – wykonanie 389 649,58 zł – 90,62%,

- § 4390 – wydatki na wykonanie analiz wód na nieczynnych składowiskach odpadów – 14 268,00 zł – 81,53%,

- § 6230 – Dotacje na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków – 58 761,90 zł - w tym w ramach środków z opłat za korzystanie ze środowiska – 34 905,61 zł. Łącznie wypłacono dotacje dla 15 podmiotów (wnioskodawców) – wykonanie 97,94% - realizacja dotacji w ramach otrzymanych i zweryfikowanych wniosków mieszkańców,

W **rozdziale 90002** Gospodarka odpadami – wydatki w kwocie 12 803,57 zł (wykonanie 74,70%), to:

§ 4210 – kwota 4 979,29 zł (90,53%) – zakup pojemników na odpady, worków,

§ 4300 – kwota 7 824,28 zł (wykonanie 67,21%) - opłaty wywóz odpadów z kosztów ulicznych, transport padłej zwierzyny, montaż pojemników na odpady (kosze uliczne),

Wydatki w **rozdziale 90003** - Oczyszczanie miast i wsi - zostały wykonane w kwocie łącznej 73 934,30 zł (78,90%). W rozdziale 90003 są to wydatki na:

§ 4210 – 56,58 zł – planowano wyższe wydatki na zakup worków na odpady, rękawic (plan 500,00 zł) – wydatkowano kwotę 56,58 zł (11,32% planu), gdyż większość zadań zostało wykonanych w ramach usługi (w kosztach usług wliczone są również zakupy niezbędnych towarów)

§ 4300 – kwota 73 877,72 zł – 79,26% - usługi związane z oczyszczaniem miejscowości, przycinanie i wycinka drzew, opróżnianie pojemników na odpady (kosze uliczne), utrzymanie przystanków autobusowych.

Wydatki w **rozdziale 90004** - Utrzymanie zieleni w miastach – zostały zrealizowane w kwocie 246 395,10 zł (99,36%), w tym:

§ 4210 w rozdziale 90004 to zakup, krzewów, trawy oraz środków ochrony roślin – 15 981,26 zł (wykonanie 91,43%),

§ 4300 w rozdziale 90004 – usługi pielęgnacji drzew, wycinka drzew, koszenie trawy, pielęgnacja parków – 230 413,84 zł. (wykonanie 99,96%),

Wydatki w **rozdziale 90013** związane są z opieką nad zwierzętami i funkcjonowaniem przytuliska w Krobi – ogółem 8 153,01 zł – wykonanie 54,88% w tym:

§ 4210 – 4 535,33 zł - zakup karmy dla psów, materiałów do utrzymania przytuliska, itp.- wykonanie 90,71%,

§ 4270 – 373,67 zł – usługi remontowe związane z przygotowaniem pomieszczenia magazynowego przy przytulisku - wykonanie 74,73%,

§ 4300 – 3 244,01 zł - usługi związane z odławianiem bezdomnych zwierząt, usługi weterynaryjne – wykonanie 34,67%.

Niższe wykonanie związane jest przede wszystkim z wykonywaniem wielu czynności dotyczących utrzymania przytuliska w formie wolontariatu,

Wydatki na oświetlenie ulic – **rozdział 90015** – kwota 483 210,89 zł (wykonanie 94,97%) - są związane z:

- w § 4210 – 1 960,00 zł (98,00%) – zakup materiałów do świątecznego oświetlenia Rynku,

- w § 4260 – zakup energii – 332 538,67 zł (96,39%)

- w § 4270 – usługi remontowe – 17 607,34 zł (83,92%) – realizowano w miarę potrzeb w przypadku wystąpienia awarii,
- w § 4300 – 113 392,88 zł (wykonanie 93,87%) z:
 - konserwacją oświetlenia – kwota 98 683,52 zł,
 - innymi usługami w zakresie oświetlenia ulicznego – 14 709,36 zł.
- w § 6050 wydatkowano środki w kwocie 17 712,00 zł (88,56% planu) na wykonanie oświetlenia hybrydowego przy ul. Miejsko-Góreckiej w Krobi.

W ramach wydatków w **rozdziale 90020** planowano środki bezpośrednio związane z uzyskiwanymi przez gminę dochodami z tytułu opłaty produktowej. W związku ze zmianą przepisów od roku 2014 dotyczących gospodarki opakowaniami i odpadami opakowaniowymi, dochodów nie uzyskano, stąd wydatki nie zostały zrealizowane.

Wydatki w **rozdziale 90095** – pozostała działalność w łącznej kwocie 442 674,50 zł (wykonanie 79,77%) – dotyczą:

- § 2320 – dotacja udzielona Powiatowi Gostyńskiemu na realizację programu związanego z likwidacją azbestu i wyrobów zawierających azbest – 7 000,25 zł. Niższe wykonanie związane jest ze zwrotem części środków dokonanych po rozliczeniu dotacji (wykonanie 50,36%)
- § 4210 – kwota 21 606,96 zł – wykonanie 93,58%:
 - zakup części do maszyn i urządzeń, materiałów do napraw, toalety przenośnej, konstrukcji stalowej,
- zakup energii, gazu i wody – 132 269,69 zł - § 4260 (75,16%) – dotyczy zakupu energii, gazu i wody w budynkach komunalnych Gminy,
- zakup usług remontowych – 62 764,46zł (71,07%) - § 4270:
 - prace remontowe w budynkach (w tym m.in. modernizacja pomieszczeń w budynku na Wyspie Kasztelańskiej – 3 667,80 zł, budynek w Chwałkowie – 940,52 zł, budynek przy ul. Ogród Ludowy w Krobi – 8 603,48 zł, remonty w budynku Ratusza – 11 002,35 zł, budynek przy ul. M-Góreckiej w Krobi - 7 687,50 zł, remont toalet – 14 682,54 zł), pozostałe remonty i naprawa sprzętu 16 180,27 zł,
- § 4300 – kwota 58 222,24 zł (92,14%):
 - przeglądy techniczne sprzętu, budynków usługi związane z utrzymaniem mienia gminnego, opłaty za ścieki i inne usługi – 45 682,12 zł,

- obsługa targowiska – 7 740,12 zł
 - konserwacja zegara na Ratuszu – 4 800,00 zł,
- § 4430 – kwota 86 092,63 zł (93,78%)
- opłata za zanieczyszczenie środowiska – 4 197,41zł,
 - ubezpieczenia mienia - 73 529,22 zł,
 - opłata śmieciowa – 8 366,00 zł.
- § 6050 – kwota 46 050,27 zł (wykonanie 65,79%), w tym:
- Adaptacja pomieszczeń piwnicy w budynku Ratusza na cele archiwum (plan 40 000,00 zł. wykonanie 36 840,03 zł),
 - Modernizacja i adaptacja budynku przy ul. Powst. Wlkp. 30 w Krobi na cele społeczno-użyteczne (plan 30 000,00 zł, wykonanie 9 210,24 zł). Niższe wykonanie jest związane z otrzymanym dofinansowaniem w związku z utworzeniem Centrum Integracji Społecznej i wykonaniem większości prac przez ten podmiot.
- § 6060 – kwota 28 668,00 zł - Zakup nieruchomości w Krobi (gazownia) przy ul. Powstańców Wlkp. (płatność w 3 latach i ratach).
- Nieco niższe (poniżej 90%) wykonanie w zakresie działu 900 wynika przede wszystkim z niskiego wykonania w zakresie wydatków w rozdziale 90001 i 90095, które stanowią znaczny udział wszystkich wydatków w tym dziale.

Dział 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO –

kwota 3 424 475,62 zł – wykonanie 91,33%.

Wydatki obejmują m.in. dotacje (kwota zrealizowana 1 317 210,00 zł), które stanowią prawie 40% wydatków w tym dziale, tj:

- dotacja podmiotowa dla Gminnego Centrum Kultury i Rekreacji w Krobi (GCKiR) w kwocie 864 852,00 zł (rozdział 92109) – wykonanie 100,00%, zł (rozdział 92109, § 2480),
- dotacja celowa na organizację zajęć, imprez bądź uroczystości odnoszących się do tradycji, kultury i rzemiosł kultywowanych na terenie Gminy – 6 000,00 zł (rozdział 92109, § 2360) wykonanie 100,00%,
- dotacja podmiotowa dla Biblioteki Publicznej w Krobi w kwocie 398 108,00 zł (rozdział 92116) - wykonanie 100,00%,

- dotacja celowa na zadania inwestycyjne dla GCKiR -§ 6220 – kwota 41 750,00 zł, wykonanie 99,40%,
- dotację celową na ochronę zabytków – 5 000,00 zł – rozdział 92120 – wykonanie 100,00%,
- dotacja celowa w formie pomocy finansowej dla Gminy Piaski na zadania w zakresie ochrony zabytków na podstawie Uchwały Rady Miejskiej w Krobi – 1 500,00 zł – rozdział 92120 – wykonanie 100,00%,

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

Oprócz dotacji, w tym dziale, realizowane są wydatki w ramach funduszu sołeckiego oraz inne dotyczące kultury i ochrony dziedzictwa narodowego. W rozdziale 92120 wydatkowano w ramach § 4170 kwotę 10 800,00 zł na opracowanie dokumentacji ewidencyjnej zabytków.

W wydatkach rozdziału 92195 w § 4300 ujęto wydatki na renowację pomnika Rozstrzelanych w Krobi (2 939,11 zł) oraz wydatki inwestycyjne w kwocie 443 869,50 zł, w tym:

- Rajski Mostek - zagospodarowanie terenu rekreacyjnego w miejscowości Niepart (§ 6050, 6057 i 6059) – kwota 234 708,97 zł,
- Renowacja Wyspy Kasztelańskiej w Krobi w celu zachowania dziedzictwa kulturowego Gminy – kwota 126 212,16 zł,
- Utworzenie lokalnego centrum rekreacji i wypoczynku w Krobi poprzez zagospodarowanie parku przy Kościele p.w.Św.Mikołaja w Krobi – 14 960,12 zł,
- Wykonanie prac termomodernizacyjnych w budynku na Wyspie Kasztelańskiej – 67 988,25 zł.

Wszystkie pozostałe wydatki mieszczą się w rozdziale 92109. Jest to kwota 1 649 657,01 zł

Część wydatków w tym dziale dotyczy wydatków w ramach funduszu sołeckiego – 241 734,70 zł, pozostałe kwoty (oprócz dotacji wymienionych powyżej) w dziale 921 (1 407 922,31 zł) to wydatki na zakup energii, bieżące utrzymanie i funkcjonowanie świetlic wiejskich oraz część zadań majątkowych realizowanych poza funduszem sołeckim.

W ramach funduszu sołeckiego planowano kwotę 285 720,00 zł, w tym w dziale 921 rozdział 92109 kwotę 255 151,00 zł (kwota 9 200,00 zł planowana w ramach działu 010, 13 869,00 zł to kwota w ramach działu 600, kwota 7 500,00 zł w ramach działu 926), wydano kwotę 272 301,49

zł - 95,30% (dział 010 – 9 200,00 zł, dział 600 13 866,79 zł, dział 921 241 734,70 zł, dział 926 – 7 500,00 zł.

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

Tabela nr 13. Wykonanie budżetu na dzień 31.12.2014 r. w ramach funduszu soleckiego.
(kwoty w PLN)

Nazwa sołectwa, dział, rozdział	Nazwa zadania/ paragrafy	Plan	Działania	Wykonanie
Bukownica 921 - 92109	Organizacja imprez kulturalno - rozrywkowych w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej celem aktywizacji mieszkańców sołectwa oraz modernizacja wraz z rozbudową świetlicy wiejskiej poprzez budowę sanitariatów i rozbudowę zaplecza gospodarczego.		1. Organizacja imprez kulturalno- integracyjnych w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej – 1000,00 zł; 2. Modernizacja wraz z rozbudową świetlicy wiejskiej poprzez budowę sanitariatów i rozbudowę zaplecza gospodarczego – 7336,00 zł;	1. 999,58 zł 2. 7.330,00 zł
	§ 4170	500,00		500,00
	§ 4210	500,00		499,58
	§ 6050	7.336,00		7.330,00
RAZEM:		8.336,00		8.329,58
Ciołkowo 921 - 92109	Zagospodarowanie terenu pod boisko sportowe na działce nr 37/8 oraz doposażenie świetlicy wiejskiej wraz z częściowym odbiorem gazu ziemnego. Organizacja imprez kulturalno-integracyjnych, doposażenie w sprzęt do utrzymania terenów zielonych celem poprawy funkcjonalności świetlicy oraz wykorzystanie terenów gminnych na potrzeby lokalnej społeczności w Ciołkowie.		a) Rekultywacja terenu pod boisko sportowe – 3400,00 zł;	1. 4.900,00 zł
			b) Wewnętrzna instalacja gazowa, montaż kuchenki gazowej – 1500,00 zł;	2. 159,99 zł
			c) Zakup kosi spalinowej opryskiwacza, art. chemicznych - 2200,00 zł;	3. 2.030,00 zł
			d) Doposażenie świetlicy wiejskiej w sprzęt gospodarstwa domowego- 1800,00 zł;	4. 1.599,99 zł
			e) Organizacja imprez kulturalno-integracyjnych - 2353,00 zł.	5. 2.561,24 zł

	§ 4170	800,00		800,00
	§ 4210	5.553,00		5.551,22
	§ 4300	4.900,00		4.900,00
RAZEM:		11.253,00		11.251,22
Chumiętki 921 - 92109	Organizacja imprez kulturalno- integracyjnych. Dokończenie ogrodzenia na placu zabaw leżącego na terenie gminnym. Budowa wiaty na placu zabaw.		1. Organizacja imprez kulturalno- integracyjnych – 1000,00 zł; 2. Dokończenie ogrodzenia na placu zabaw –2500,00 zł; 3. Budowa wiaty na placu zabaw – 7263,00 zł	1. 900,00 zł 2. 00,00 zł 3. 9.862,98 zł
	§ 4170	900,00		900,00
	§ 6050	9.863,00		9.862,98
RAZEM:		10.763,00		10.762,98
Chwałkowo 921 - 92109	Organizacja imprez kulturalno- integracyjno- edukacyjnych. Dokończenie ogrodzenia terenu świetlicy wiejskiej etap II. Remont i modernizacja pomieszczeń świetlicy etap II.		1. Organizacja imprez kulturalno- edukacyjno- integracyjnych – 3000,00 zł; 2. Dokończenie budowy ogrodzenia przy świetlicy etap II – 15000,00 zł; 3. Modernizacja wraz z remontem świetlicy etap II – 2594,00 zł	1. 2.161,27zł 2. 15.600,09zł 3. 2.830,39 zł
	§ 4170	500,00		500,00
	§ 4210	1.663,00		1.661,27
	§ 4300	2.155,00		2.154,48
	§ 6050	16.276,00		16.276,00
RAZEM:		20.594,00		20.591,75
Domachowo 921 - 92109	Organizacja imprez kulturalno- integracyjnych mających na celu aktywizację mieszkańców oraz możliwość kultywowania tradycji, rekultywacji boiska i częściowej wymianie ogrodzenia celem poprawy wizerunku i funkcjonalności świetlicy, zakup zużła na drogi Gminne w sołectwie w celu poprawy dojazdu do posesji i pól mieszkańców.		1. Organizacja imprez- kulturalno- integracyjnych w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej- 4783,00 zł; 2. bieżące wydatki związane z utrzymaniem świetlicy– 9500,00 zł; 3. zakup zużła i innych materiałów na drogi gminne - 1800,00 zł;	1. 3.655,58 zł 2. 10.936,57 zł 3. 1.488,30 zł
	§ 4170	1.200,00		1.200,00
	§ 4210	2.605,00		2.604,22

	§ 4300	1.588,00		1.587,93
600/60016	§ 4210	702,00		701,10
	§ 4300	788,00		787,20
010/01095	§ 6050	9.200,00		9.200,00
RAZEM:		16.083,00		16.080,45
Gogolewo 921 - 92109	Remont chodników przy drogach gminnych w zakresie kupna kostki brukowej, organizacja imprez kulturalno-oświatowych w oparciu i funkcjonowanie świetlicy wiejskiej, doposażenie kuchni w świetlicy, zagospodarowanie i utrzymanie terenów gminnych w sołectwie.		1. Remont chodników przy drogach gminnych, zakup kostki brukowej – 11594,00 zł; 2. Organizacja imprez kulturalno-oświatowych – 4500,00 zł; 3. Doposażenie świetlicy wiejskiej - 1000,00 zł; 4. Zagospodarowanie i utrzymanie terenów zielonych - 1000,00 zł;	1. 11.594,00 zł 2. 4.579,84 zł 3. 1.785,00 zł 4. 135,00 zł
	§ 4210	3.740,00		3.739,84
	§ 4300	2.760,00		2.760,00
600-60016	§ 6050	11.594,00		11.594,00
RAZEM:		18.094,00		18.093,84
Grabianowo 921 - 92109	Zagospodarowanie terenu gminnego w sołectwie celem stworzenia miejsca do Rekreacji obok altany wraz z doposażeniem altany drewnianej oraz utwardzeniem terenu (dojście do altany).		1. Zagospodarowanie terenu gminnego w sołectwie- 6669,00 zł;	1. 6.342,97zł
	§ 4210	1.177,00		1.176,08
	§ 6050	5.492,00		5.166,89
RAZEM:		6.669,00		6.342,97
Karzec 921 - 92109	Zwiększenie atrakcyjności świetlicy w Karcu, poprzez remont zaadaptowanego pomieszczenia gospodarczego. Organizacja imprez kulturalno- oświatowych w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej celu podtrzymania tradycji kulturowych oraz edukacji dzieci i młodzieży poprzez zabawę.		1. Rozbudowa pomieszczenia gospodarczego w obiekcie świetlicy wiejskiej - 7600,00 zł; 2. Organizacja imprez kulturalno- oświatowych w oparciu o świetlicę wiejską- 2231,00 zł;	1. 9.700,00 zł 2. 131,00 zł
	§ 4210	131,00		131,00
	§ 6050	9.700,00		9.700,00
RAZEM:		9.831,00		9.831,00
Kuczyna	Aktywizacja społeczności		1. Organizacja imprez	1. 3.472,78 zł

921 - 92109	lokalnej w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej poprzez organizację imprez kulturalno- rekreacyjnych, zakup nasion trawy, środków ochrony roślin i urządzeń do wyposażenia boiska sportowego oraz doposażenie świetlicy wiejskiej celem poprawy działalności świetlicy.		kulturalno- rekreacyjnych – 2500,00 zł; 2. Zakup urządzeń dla wyposażenia boiska sportowego – 8500,00 zł; 3. Doposażenie świetlicy wiejskiej – 1651,00 zł;	2. 8.500,00 zł 3. 678,00zł
	§ 4170	900,00		900,00
	§ 4210	4.251,00		4.250,78
926- 926 95	§ 6060	7.500,00		7.500,00
RAZEM:		12.651,00		12.650,78
Kuczynka 921 - 92109	Zagospodarowanie terenu gminnego w sołectwie Kuczynka poprzez budowę altany drewnianej „wigwamu” zabudowanej (etap I) w tym zakup materiałów, usytuowanej obok sceny muzycznej celem podniesienia atrakcyjności terenu gminnego oraz stworzenia miejsca spotkań mieszkańców Kuczynki.		1. Budowa wigwamu altany drewnianej zamkniętej- 6987,00 zł	1. 6.987,00 zł
	§ 6050	6.987,00		6.987,00
RAZEM:		6.987,00		6.987,00
Niepart 921 - 92109	Organizacja imprez kulturalno- integracyjnych w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej z uwzględnieniem remontu wewnątrz świetlicy oraz podniesienie atrakcyjności terenów gminnych w sołectwie poprzez zagospodarowanie (etap I) , wiata dla orkiestry oraz płyta taneczna. Przygotowanie dokumentacji i rozpoczęcie prac.		1. Organizacja imprez kulturalno- integracyjnych w oparciu o funkcjonowanie świetlicy- 4000,00 zł 2. Podniesienie atrakcyjności terenów gminnych w sołectwie przez ich zagospodarowanie- etap II – 13775,00 zł;	1. 3.999,24 zł 2. 1.257,95 zł
	§ 4210	1.716,00		1.715,24
	§ 4300	2.284,00		2284,00
	§ 6050	13.775,00		1.257,95
RAZEM:		17.775,00		5.257,19

Pijanowice 921 - 92109	Modernizacja Budynku Gospodarczego na terenie gminnym w Sołectwie Pijanowice-etap III w zakresie wykonania podłogi oraz ocieplenia sufitu oraz organizacji imprez kulturalno-integracyjnych na terenie gminnym celem pobudzenia aktywności mieszkańców do działań na rzecz sołectwa.		1. Modernizacja Budynku Gospodarczego na terenie gminnym w sołectwie - etap III – 6000,00 zł; 2. Organizacja imprez kulturalno-integracyjnych organizowanych na terenie gminnym w sołectwie - 3096,00 zł	1. 6.000,00 zł 2. 3.086,56 zł
	§ 4170	1.000,00		1.000,00
	§ 4210	2.096,00		2.086,56
	§ 6050	6.000,00		6.000,00
RAZEM:		9.096,00		9.086,56
Posadowo 921 - 92109	Organizacja imprez kulturalno- rekreacyjnych mających na celu integrację mieszkańców oraz wykonanie instalacji centralnego ogrzewania w świetlicy wiejskiej w Posadowie celem poprawy warunków spotkań mieszkańców.		1. Organizacja imprez kulturalno-rekreacyjnych oraz zakup środków niezbędnych do funkcjonowania świetlicy – 850,00 zł; 2. Wykonanie instalacji centralnego ogrzewania w świetlicy – etap II - 10575,00 zł	1. 850,00 zł 2. 10.575,00 zł
	§ 4170	500,00		500,00
	§ 4210	350,00		350,00
	§ 6050	10.575,00		10.575,00
RAZEM:		11.425,00		11.425,00
Potarzyca 921 - 92109	Organizacja imprez kulturalno- integracyjno-edukacyjnych z wykorzystaniem świetlicy wiejskiej celem aktywacji mieszkańców sołectwa oraz utrzymanie terenów zielonych w sołectwie Potarzyca celem poprawy wizerunku wsi oraz doposażenie świetlicy wiejskiej co wpłynie na jej funkcjonowanie.		1. Organizacja imprez kulturalno- integracyjno-edukacyjnych z wykorzystaniem świetlicy wiejskiej – 1500,00 zł; 2. Utrzymanie terenów zielonych w sołectwie Potarzyca wraz z doposażeniem – 881,00 zł; 3. Doposażenie świetlicy wiejskiej- 10000,00 zł;	1. 370,67 zł 2. 100,00 zł 3. 11.910,00zł
	§ 4210	12.381,00		12.380,67
RAZEM:		12.381,00		12.380,67

Przyborowo 921 - 92109	Organizacja imprez kulturalno- edukacyjno- integracyjnych w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej, zagospodarowanie terenu gminnego sołectwa z przeznaczeniem na cele rekreacyjno- sportowe wraz z wyposażeniem oraz wykończeniem wiaty dla orkiestry celem zagospodarowania terenu gminnego przy świetlicy.		1. Organizacja imprez kulturalno- edukacyjno- integracyjnych- 2845,00 zł; 2. Zagospodarowanie terenu gminnego na cele rekreacyjno-sportowe etap II- 5000,00 zł;	1. 2.166,20zł 2. 5.176,84 zł
	§ 4170	1.000,00		1.000,00
	§ 4210	2.845,00		2.343,06
	§ 4300	2.000,00		1.999,98
	§ 6050	2.000,00		2.000,00
RAZEM:		7.845,00		7.343,04
Pudliszki 921 - 92109	Aktywizacja mieszkańców Sołectwa Pudliszki poprzez kontynuację zadań związanych z zagospodarowaniem i modernizacją terenu parku w Pudliszkach w celu zwiększenia aktywności tego miejsca raz organizację imprez rekreacyjno- kulturalno- sportowych propagujących idee samorządową.		1. Zagospodarowanie i modernizacja terenu parku etap I – 20100,00 zł; 2. Organizacja imprez kulturalno- rekreacyjno- sportowych- 4417,00 zł;	1. 20.062,15 zł 2. 4.416,25 zł
	§ 4210	2.620,00		2.619,51
	§ 4300	1.797,00		1.796,74
	§ 6050	20.100,00		20.062,15
RAZEM:		24.517,00		24.478,40
Rogowo 921 - 92109	Wykonanie posadzki w świetlicy wiejskiej, utrzymanie boiska sportowego i placu zabaw, organizacja imprez integracyjnych i kulturalnych w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej i boiska.		1. Modernizacja świetlicy wiejskiej – wykonanie posadzki etap I - 8097,00 zł; 2. Organizacja imprez integracyjno- kulturalnych w celu upowszechnienia idei samorządowej- 2000,00 zł; 3. Zakup środków chwastobójczych na boisk i plac zabaw - 200,00 zł	1. 8.347,00 zł 2. 1.750,00 zł 3. 200,00 zł

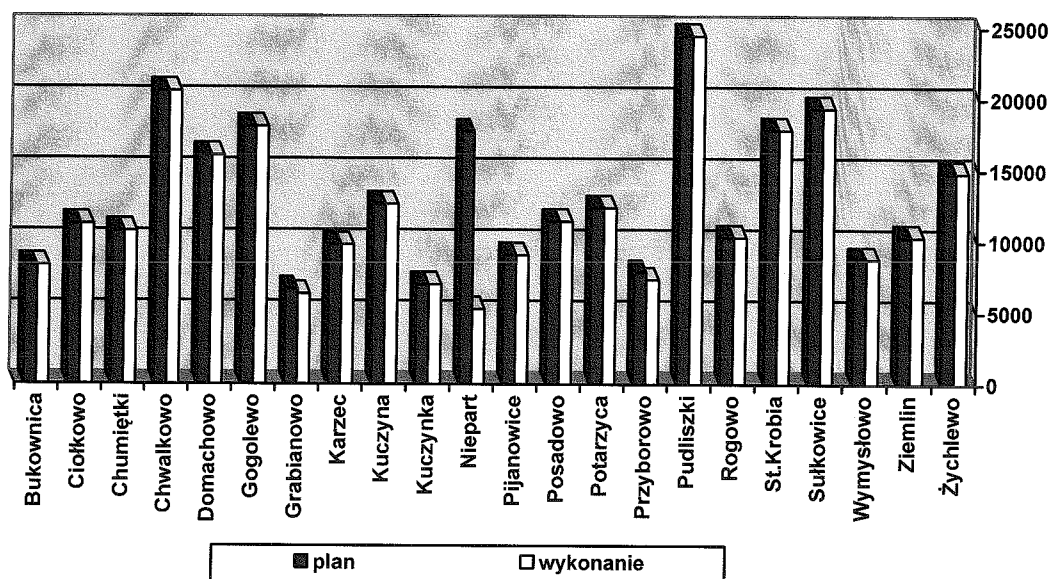
	§ 4170	700,00		700,00
	§ 4210	1.250,00		1.250,00
	§ 6050	8.347,00		8.347,00
RAZEM:		10.297,00		10.297,00
Stara Krobia 921 - 92109	Aktywizacja mieszkańców sołectwa Stara Krobia poprzez modernizację świetlic wiejskiej (etap III), w celu zwiększenia atrakcyjności mienia gminnego. Organizacja imprez kulturalno-integracyjnych celem upowszechnienia idei samorządowej wśród mieszkańców Starej Krobi.		1. Kontynuacja modernizacji świetlicy wiejskiej wraz z jej wyposażeniem etap III – 16848,00 zł 2. Organizacja imprez kulturalno- integracyjnych - 1000,00 zł	1. 16.848,00 zł 2. 1.000,00 zł
	§ 4170	1.000,00		1.000,00
	§ 6050	16.848,00		16.848,00
RAZEM:		17.848,00		17.848,00
Sułkowice 921 – 92109	Organizacja imprez kulturalno- integracyjnych w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej, zakup i transport żużla na drogi Gminne w sołectwie, zagospodarowanie placu przy świetlicy wiejskiej, podniesienie atrakcyjności w zakresie jej modernizacji i remontu.		1. Organizacja imprez kulturalno- integracyjnych w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej –4200,00 zł; 2. Zakup i transport żużla na drogi gminne – 1000,00 zł 3. Zagospodarowanie terenu przy świetlicy wiejskiej etap II- 2700,00 zł 4. Podniesienie atrakcyjności świetlicy wiejskiej poprzez modernizację i remont- 11468,00 zł	1. 3.814,80 zł 2. 784,49 zł 3. 3.468,43 zł 4. 11.294,07 zł
	§ 4170	1.000,00		1.000,00
	§ 4210	8.997,00		8.996,06
	§ 4270	6.738,00		6.733,24
	§ 4300	1.848,00		1.848,00
600-60016	§ 4210	342,00		341,69
	§ 4300	443,00		442,80
RAZEM:		19.368,00		19.361,79
Wymysłowo 921 - 92109	Organizacja imprez kulturalno- integracyjnych w oparciu o świetlicę wiejską. Rozbudowa i modernizacja infrastruktury wsi oparta o tereny Gminne położone		1. Organizacja imprez kulturalno- integracyjnych w oparciu o świetlicę wiejską – 1500,00 zł; 2. Budowa i modernizacja infrastruktury wsi-	1. 1.500,00 zł 2. 7.277,00 zł

	na terenie sołectwa.		postawienie przystanku autobusowego oraz rozpoczęcie budowy boiska etap I - 7277,00 zł;	
	§ 4170	600,00		600,00
	§ 4210	900,00		900,00
	§ 6050	7.277,00		7.277,00
RAZEM:		8.777,00		8.777,00
Ziemlin 921 - 92109	Dokończenie budowy świetlicy wiejskiej. Organizacja imprez kulturalno- integracyjnych w związku z utrzymaniem miejscowych tradycji kulturalnych i szerzenie lokalnej kultury.		1. Budowa świetlicy wiejskiej - 6822,00 zł; 2. Imprezy kulturalno-integracyjne - 3500,00 zł;	1. 6.822,00 zł 2. 3.499,04 zł
	§ 4210	738,00		737,04
	§ 4300	2.762,00		2.762,00
	§ 6050	6.822,00		6.822,00
RAZEM:		10.322,00		10.321,04
Żychlewo 921 - 92109	Organizacja imprez kulturalno- integracyjnych w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej, prace remontowe w zakresie wymiany podłogi świetlicy wiejskiej oraz zagospodarowanie terenu gminnego w sołectwie z przeznaczeniem na cele rekreacyjno- sportowe.		1. Organizacja imprez kulturalno- integracyjnych w oparciu o funkcjonowanie świetlicy wiejskiej- 2000,00 zł; 2. Remont w świetlicy wiejskiej w zakresie wymiany podłogi - 5000,00 zł; 3. zagospodarowanie terenu na cele sportowo rekreacyjne etap II - 7808,00 zł;	1. 1.996,23 zł 2. 6.953,00 zł 3. 5.855,00 zł
	§ 4170	1.000,00		1.000,00
	§ 4210	1.000,00		996,23
	§ 6050	12.808,00		12.808,00
RAZEM:		14.808,00		14.804,23
Razem plan:		285.720,00	Razem wykonanie:	272.301,49

Źródło: Opracowanie własne (Agnieszka Linowska).

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

Wykres nr. 3 Wykorzystanie środków w ramach funduszu soleckiego za 2014 r.



Źródło: Opracowanie własne

W zakresie funduszu soleckiego w 2014 r. we wszystkich sołectwach wykonano planowane zadania (choć w większości z nich zadania te są realizowane w etapach. Niższe wykonanie odnotowano jedynie w zakresie sołectwa Niepart. Było to związane z realizacją projektu z udziałem środków unijnych (Rajski Mostek).

Dział 926 – KULTURA FIZYCZNA I SPORT – kwota 663 166,00 zł – wykonanie 97,03%:

W rozdziale **92601** wykonano wydatki w kwocie 360 893,85 zł (wykonanie 96,80%). Wydatki dotyczą obiektów infrastruktury sportowej, a mianowicie:

§ 4210 – kwota 13 641,19 zł – zakup materiałów do bieżącego utrzymania terenów i obiektów rekreacyjno – sportowych oraz wyposażenia obiektów. – wykonanie 76,10%,

§ 4270 – kwota 412,36 zł – remonty urządzeń na obiektach sportowych – wykonanie 38,04%.

Niskie wykonanie jest związane z uzyskiwaniem odszkodowań z tytułu zniszczonego mienia.

§ 4300 - kwota 11 437,80 zł – wykonanie usług zagospodarowania obiektów rekreacyjno – sportowych, montaż urządzeń, usługi transportowe w zakresie dostawy urządzeń – wykonanie 70,07%,

§ 6050 – kwota zrealizowana 335 402,50 zł, wykonanie 99,38% – wydatkowano środki na zadania inwestycyjne:

- – kolejny etap „Zagospodarowanie terenów rekreacyjno-sportowych przy ul. Targowej w Krobi- strzelnica” – wykonanie 151 775,61 zł,
- Budowa oświetlenia obiektu sportowego w miejscowości Chwałkowo – wykonanie 7 307,00 zł – sporządzono dokumentację techniczną,
- Zagospodarowanie terenu przy kompleksie sportowym ORLIK w Krobi – wykonanie 176 319,89 zł, w tym montaż siłowni zewnętrznej, piłkochwyty, utwardzenie terenu.

W rozdziale **92605** w § 2360 wydatki to dotacje na zadania z zakresu upowszechniania i popularyzacji kultury fizycznej i sportu,

- dotacje na działalność z zakresu kultury fizycznej – otrzymują kluby sportowe wybrane w wyniku postępowania konkursowego – kwota zrealizowana 230 000,00 zł (wykonanie 100,00%):

- „Krobianka” Krobia – 88 100,00 zł,
- „Zjednoczeni” Pudliszki – 64 900,00 zł,
- „Sokół” Chwałkowo – 43 000,00 zł,
- UKS Pudliszki – 25 000,00 zł,
- KS „Na Szlaku” – 4 000,00 zł.
- Klub Wysokogórski – 5 000,00 zł,

Rozdział **92695** to wydatki na pozostałe zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu. Klasyfikuje się tu wydatki na utrzymanie placów zabaw oraz budowę nowych placów zabaw. Wydano łącznie 72 272,15 zł (wykonanie 89,65%), a mianowicie:

§ 4210 – kwota 1 926,35 zł (50,80%) – zakup piasku, tablic informacyjnych, materiałów do wykonywanych prac we własnym zakresie,

§ 4270 – kwota 5 169,76 zł (48,85%) – wydatkowano środki na naprawę i konserwację elementów placów zabaw,

§ 4300 – 7 731,17 zł (88,46%) – okresowe przeglądy placów zabaw, usługa uzupełnienia piaskownic piaskiem, przeniesienie urządzeń,

§ 6050 – zadania inwestycyjne – łączne wykonanie 27 455,37 zł - zadania związane z budową i wyposażeniem placów zabaw oraz obiektów sportowo rekreacyjnych w Gminie, w tym w Kuczynie (fundusz sołecki) – 7 500,00 zł, razem wykonanie 99,84%,

§ 6060 – zakupy inwestycyjne - Budowa i wyposażenie placów zabaw oraz obiektów sportowo rekreacyjnych w Gminie – wykonano w kwocie 29 989,50 zł (99,97%), w tym w miejscowościach: Bukownica, Pijanowice, Chumiętki, Kuczynka, Pudliszki, Przyborowo.

III. POZOSTAŁE INFORMACJE

Na dzień 31.12.2014 r. Gmina posiada zobowiązania niewymagalne w kwocie 889.587,89 zł, z czego zdecydowana większość to dodatkowe wynagrodzenie roczne za rok 2014 oraz pochodne od wynagrodzeń. Kwota na paragrafach rzeczowych wynika z wystawionych na dzień 31.12.2014 r. dokumentów (faktur, not itp.) z terminami płatności na rok 2015. Wszystkie zobowiązania na dzień 31.12.2014 r. miały charakter zobowiązań niewymagalnych.

Tabela nr 14. Stan zobowiązań na dzień 31.12.2014 r.

Dział	Rozdział	§	kwota		Data sprzedaży	Data zapłaty
010	01030	2850	1.618,79	2% odpisu od wpływów	2014	Styczeń 2015
Razem			1.618,79			
700	70005	4260	1.996,61	f.1883623026/191	2014	12.01.2015
			34,85	f.14/5161	2014	13.01.2015
			122,04	f. 19/33647/24R/2015	2014	25.02.2015
		4300	53,07	f. 14/5161	2014	13.01.2015
Razem			2.206,57			
750	75023	4040	126.166,97	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2014	Luty 2015
		4110	21.688,07	Składki na ubezpieczenie społeczne opłacane przez pracodawcę	2014	Marzec 2015
		4120	2.633,18	Składki na Fundusz Pracy	2014	Marzec 2015
		4300	61,99	f.31/06498041	2014	20.01.2015
		4360	755,36	f.FA/51117/2015	2014	09.01.2015
Razem			151.305,57			
750	75075	4300	350,00	f. 8/11/2014	2014	22.01.2015
Razem			350,00			
757	75702	8110	3.470,87	Nota odsetkowa nr 2047/2014	2014	13.01.2015
Razem			3.470,87			
801	80101	4010	1.004,57	Jednorazowy dodatek uzupełniający dla nauczycieli i stażystów – art. 30a ust. 3 Karty Nauczyciela	2014	Styczeń 2015
		4040	248.587,95	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2014	Luty 2015

		4110	42.812,42	Składki na ubezpieczenie społeczne opłacane przez pracodawcę	2014	I kwartał 2015
		4120	5.174,68	Składki na Fundusz Pracy	2014	I kwartał 2015
Razem			297.579,62			
801	80103	4010	722,41	Jednorazowy dodatek uzupełniający dla nauczycieli i stażystów – art. 30a ust. 3 Karty Nauczyciela	2014	Styczeń 2015
		4040	5.312,18	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2014	Luty 2015
		4110	1.031,94	Składki na ubezpieczenie społeczne opłacane przez pracodawcę	2014	I kwartał 2015
		4120	147,86	Składki na Fundusz Pracy	2014	I kwartał 2015
Razem			7.214,39			
801	80104	4010	388,21	Jednorazowy dodatek uzupełniający dla nauczycieli i stażystów – art. 30a ust. 3 Karty Nauczyciela	2014	Styczeń 2015
		4040	138.380,05	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2014	Luty 2015
		4110	23.729,33	Składki na ubezpieczenie społeczne opłacane przez pracodawcę	2014	I kwartał 2015
		4120	2.860,92	Składki na Fundusz Pracy	2014	I kwartał 2015
Razem			165.358,51			
801	80110	4010	253,31	Jednorazowy dodatek uzupełniający dla nauczycieli i stażystów – art. 30a ust. 3 Karty Nauczyciela	2014	Styczeń 2015
		4040	146.321,53	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2014	Luty 2015
		4110	25.146,02	Składki na ubezpieczenie społeczne opłacane przez pracodawcę	2014	I kwartał 2015
		4120	3.292,83	Składki na Fundusz Pracy	2014	I kwartał 2015
Razem			175.013,69			
852	85206	4040	2.875,56	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2014	Luty 2015
852	85206	4110	495,17	Składki na ubezpieczenie społeczne opłacane przez pracodawcę	2014	I kwartał 2015
852	85206	4120	70,45	Składki na Fundusz Pracy	2014	I kwartał 2015
Razem			3.441,18			
852	85212	4040	8.137,08	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2014	Luty 2015
		4110	1.401,21	Składki na ubezpieczenie społeczne opłacane przez pracodawcę	2014	I kwartał 2015
		4120	199,35	Składki na Fundusz Pracy	2014	I kwartał 2015
Razem			9.737,64			
852	85219	4040	31.788,44	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2014	Luty 2015
		4110	5.473,98	Składki na ubezpieczenie społeczne opłacane przez pracodawcę	2014	I kwartał 2015
		4120	455,45	Składki na Fundusz Pracy	2014	I kwartał 2015
Razem			37.717,87			

853	85395	4040	2.155,58	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2014	Luty 2015
		4110	370,54	Składki na ubezpieczenie społeczne opłacane przez pracodawcę	2014	I kwartał 2015
		4120	52,81	Składki na Fundusz Pracy	2014	I kwartał 2015
Razem			2.578,93			
854	85401	4040	12.485,58	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2014	Luty 2015
		4110	2.142,11	Składki na ubezpieczenie społeczne opłacane przez pracodawcę	2014	I kwartał 2015
		4120	305,90	Składki na Fundusz Pracy	2014	I kwartał 2015
Razem			14.933,59			
900	90015	4260	237,33	f. 19/33647/24R/2015	2014	25.02.2015
			1.024,10	rachunek nr 1/15	2014	30.01.2015
Razem			1.261,43			
900	90095	4260	4.965,28	f.vat nr 1883621039/322	2014	12.01.2015
			3.460,19	f.vat nr 1883621034/323	2014	12.01.2015
			2.955,29	f.vat nr 1883623026/191	2014	12.01.2015
			140,00	f.vat 14/5161	2014	13.01.2015
			170,42	f.vat 14/5235	2014	13.01.2015
			266,42	f.vat nr 14/5157	2014	14.01.2015
			47,93	f.vat nr 192002312/4R/2014	2014	21.01.2015
			102,90	f. vat. nr 192002311/3R/2014	2014	21.01.2015
			1.521,58	f.vat. nr 19/33647/24R/2015	2014	25.02.2015
		4300	241,98	f.vat nr 14/5161	2014	13.01.2015
			274,05	f.vat nr 14/5235	2014	13.01.2015
			180,09	f.vat nr 14/5157	2014	14.01.2015
Razem			14.326,13			
921	92109	4260	796,71	f.vat nr 14/5157	2014	14.01.2015
			535,46	f. 19/33647/24R/2015	2014	25.01.2015
		4300	140,94	f. vat 14/5157	2014	14.01.2015
Razem			1.473,11			
Ogółem			889,587,89			

Źródło: Opracowanie własne

Od roku 2010 nie funkcjonują rachunki dochodów własnych przy jednostkach oświatowych. Zadania w zakresie stołówek szkolnych i przedszkolnych realizowane są nadal przez jednostki budżetowe (oświatowe) w ramach planów finansowych (budżet).

Wykonanie planu dotacji i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminom za 2014 r. przedstawia tabela nr 15

Tabela nr 15. Wykonanie planu dotacji i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminom za 2014 r.

Dział	Rozdział	§	Treść	DOTACJE		WYDATKI	
				PLAN	WYKONANIE	PLAN	WYKONANIE
010			Rolnictwo i łowiectwo	764 512,45	764 476,20	764 512,45	764 476,20
	01095		Pozostała działalność	764 512,45	764 476,20	764 512,45	764 476,20
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	764 512,45	764 476,20		
		4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników			12 028,10	12 028,10
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			2 067,64	2 067,64
		4120	Składki na Fundusz Pracy			294,70	294,70
		4300	Zakup usług pozostałych			600,00	599,28
		4430	Różne opłaty i składki			749 522,01	749 486,48
750			Administracja publiczna	97 621,00	97 621,00	97 621,00	97 621,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	97 621,00	97 621,00	97 621,00	97 621,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	97 621,00	97 621,00		

	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników					76 478,00	76 478,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne					6 125,00	6 125,00
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne					13 145,00	13 145,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy					1 873,00	1 873,00
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	97 627,00	73 887,83			97 627,00	73 887,83
75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2.208,00	2.208,00			2.208,00	2.208,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2.208,00	2.208,00				
	4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników					1.844,00	1.844,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne					318,00	318,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy					46,00	46,00
75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów	71 595,00	47 864,34			71 595,00	47 864,34

			miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie				
			Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	71 595,00	47 864,34		
	2010		Różne wydatki na rzecz osób fizycznych			50 981,00	27 490,00
	3030		Składki na ubezpieczenia społeczne			1 264,00	1 261,76
	4110		Składki na Fundusz Pracy			182,00	179,84
	4120		Wynagrodzenie bezosobowe			9 320,00	9 320,00
	4170		Zakup materiałów i wyposażenia			6 670,00	6 456,91
	4210		Zakup usług pozostałych			2 908,00	2 899,63
	4300		Podróże służbowe krajowe			270,00	256,20
	4410						
75113			Wybory do Parlamentu Europejskiego	23 824,00	23 815,49	23 824,00	23 815,49
			Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	23 824,00	23 815,49		
	2010		Różne wydatki na rzecz osób fizycznych			10 300,00	10 300,00
	3030		Składki na ubezpieczenia społeczne			872,00	871,54
	4110		Składki na Fundusz Pracy			125,00	124,22
	4120						

	4170	Wynagrodzenie bezosobowe				7 260,00	7 260,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia				3 290,00	3 290,00
	4270	Zakup usług remontowych				1 500,00	1 497,53
	4300	Zakup usług pozostałych				300,00	300,00
	4410	Podróże służbowe krajowe				177,00	172,20
801		Oświata i wychowanie	18 048,19	18 047,62	18 048,19	18 047,62	18 047,62
	80101	Szkoły podstawowe	18 048,19	18 047,62	18 048,19	18 047,62	18 047,62
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	18 048,19	18 047,62			
	2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących				3 242,25	3 242,25
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia				178,69	178,69
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek				14 627,25	14 626,68
852		Pomoc społeczna	3 228 257,00	3 192 468,59	3 228 257,00	3 192 468,59	3 192 468,59
	85212	Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 098 766,00	3 070 549,28	3 098 766,00	3 070 549,28	3 070 549,28

	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	3 098 786,00	3 070 549,28		
	3110	Świadczenia społeczne			2 915 761,00	2 891 974,30
	4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników			72 126,00	71 797,45
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			99 700,00	96 860,06
	4120	Składki na Fundusz Pracy			1 806,00	1 729,48
	4260	Zakup energii			50,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych			500,00	0,00
	4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej			1 410,00	775,60
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych			1.641,00	1.641,00
	4580	Pozostałe odsetki			5 772,00	5 771,39
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	5 700,00	5 346,27	5 700,00	5 346,27

	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	5 700,00	5 346,27		5 346,27
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne				5 346,27
85215		Dodatki mieszkaniowe	6 343,00	5 953,22		5 953,22
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	6 343,00	5 953,22		
	3110	Świadczenia społeczne				5 837,22
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia			124,00	116,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	25.600,00	25 188,65		25 188,65
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	23.600,00	23.243,50		
	3110	Świadczenia społeczne				24 816,65
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia			378,00	372,00
					25 222,00	

85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	18 472,00	14 260,00	18 472,00	14 260,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	18 472,00	14 260,00		
	4300	Zakup usług pozostałych			18 472,00	14 260,00
85295		Pozostała działalność	73 376,00	71 171,17	73 376,00	71 171,17
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	73 376,00	71 171,17		
	3110	Świadczenia społeczne			70 200,00	69 800,00
	4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników			1 582,00	74,64
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			273,00	12,83
	4120	Składki na Fundusz Pracy			39,00	1,83
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia			1 282,00	1 281,87
		Ogółem	4 206 065,64	4 146 501,24	4 206 065,64	4 146 501,24

Powyższe dane są zgodne z danymi wykazanymi w sprawozdaniu Rb-50. Dochody i wydatki w zakresie zadań zleconych zostały wykonane w 98,58%. Niższe wykonanie odnotowano w zakresie wyborów samorządowych (jedna tura) oraz w zakresie wydatków na świadczenia rodzinne. W treści opsiowej sprawozdania wskazano również na niskie wykonanie w zakresie Karty Dużej Rodziny.

Do uchwały budżetowej dołącza się zestawienie określające wykaz zadań realizowanych ze środków z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska. W roku 2014 realizowano wydatki tylko w ramach jednego zadania. Wydatki te dotyczą udzielonych dotacji w ramach podjętej Uchwały Rady Miejskiej w Krobi na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków. Wydatki te zostały poniesione w limicie określonym przez kwotę dochodów otrzymanych przez Gminę Krobia z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska. Poniższa tabela określa wykonanie tych zadań w ujęciu załącznika do uchwały budżetowej.

Tabela nr 16. Wykonanie zadań realizowanych ze środków otrzymywanych z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska za 2014 r.

			Wydatki	Plan	Wykonanie
900	90001	6230	Dotacje na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Krobia	35 000,00	34 905,61
RAZEM				35 000,00	34 905,61

Źródło: Opracowanie własne

Kolejna tabela przedstawia wykonanie przychodów i rozchodów za rok 2014.

Tabela nr 17. Plan i wykonanie przychodów i rozchodów budżetowych wykonanych w 2014 roku.

§	Treść	Plan	Wykonanie
1	2	3	4
Przychody ogółem:		2.974.000,00	2 762 497,40
903	Przychody z zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	500.000,00	318 483,54

950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	2.424.000,00	2.424.013,86
951	Przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych	50.000,00	20 000,00
Rozchody ogółem:		692.000,00	692.000,00
982	Wykup innych papierów wartościowych	500.000,00	500 000,00
991	Udzielone pożyczki i kredyty	50.000,00	50 000,00
992	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	142.000,00	142 000,00

Źródło: Opracowanie własne

Na podstawie powyższej tabeli można wywnioskować, że kwotę rozchodów zrealizowano w pełnej wysokości, natomiast przychody zrealizowano w 93%. Jest to wynikiem niższej kwoty z tytułu pożyczki na wyprzedzające finansowanie oraz brakiem spłaty pełnej kwoty udzielonej przez Gminę Krobia pożyczki dla organizacji pozarządowej.

Zadłużenie Gminy Krobia na dzień 31.12.2014 r. według planu przychodów i rozchodów winno wynosić 14 882 000,00 zł i na tę kwotę składałyby się:

- obligacje – 13 950 000,00 zł,
- pożyczka z WFOŚiGW – 432 000,00 zł,
- pożyczka na wyprzedzające finansowanie – 500 000,00 zł.

Realne zadłużenie na dzień 31.12.2014 r. jest jednak niższe z uwagi na niższą kwotę pożyczki na wyprzedzające finansowanie (zaciągnięto 318 483,54 zł zamiast 500 000,00 zł). Zadłużenie więc wynosi 14 700 483,54 zł. W związku z tym, że otrzymano jedynie częściową kwotę spłaty pożyczki udzielonej organizacji pozarządowej, która powinna być spłacona do końca 2014 r. (udzielono pożyczki w kwocie 50 000,00 zł, na koniec roku 2014 otrzymano zwrot w kwocie 20 000,00 zł), kwota długu skorygowana o 30 000,00 zł wynosi ostatecznie 14 670 483,54 zł.

W roku 2014 dokonano wykupu 2 serii obligacji na łączną kwotę 500 000,00 zł, dokonano również spłaty 4 rat pożyczki z WFOŚiGW po 35 500,00 zł każda, razem 142 000,00 zł. Spłacono więc zadłużenie w kwocie 642 000,00 zł.

Kwota 14 882 000,00 zł w odniesieniu do zrealizowanych dochodów budżetowych (39 746 663,52 zł) to 37,44% - jest to wskaźnik zadłużenia. Natomiast skorygowana kwota 14 700 483,54 zł do zrealizowanych dochodów wskazuje na poziom zadłużenia 36,99%. Wyłączając z kwoty 14 700 483,54 zł pożyczkę z tytułu wyprzedzającego finansowania (318 483,54 zł) otrzymujemy kwotę 14 382 000,00 zł, co w odniesieniu do dochodów daje wskaźnik 36,18%.

Na podstawie analizy wielkości budżetowych stwierdza się, że zachowane zostały relacje z art. 242 i 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

W planie wydatków budżetowych zabezpieczono kwoty z tytułu udzielonych poręczeń:

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

W 2014 r. nie realizowano wydatków z tego tytułu w związku z terminową spłatą zobowiązań przez wskazane powyżej podmioty. Środki na ewentualne spłaty z tytułu udzielonych poręczeń zostały zabezpieczone w rezerwie celowej.

Przy realizacji zadań budżetowych w sposób szczególny zwraca się uwagę na zachowanie płynności finansowej. W wyniku wielu działań związanych z zasadą racjonalnego gospodarowania środkami publicznymi nie było konieczności zaciągania kredytów krótkoterminowych. Na podstawie zrealizowanych dochodów i wydatków oszacowano kwotę wolnych środków na koniec 2013 r. w wysokości przekraczającej 2,4 mln złotych, które częściowo w roku 2014 przeznaczono na spłatę zaległości, a częściowo na zwiększenie wydatków bieżących i majątkowych, które nie znalazły się w uchwale budżetowej na początku 2014 roku.

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

Wykonanie wydatków majątkowych za 2014 r. przedstawia tabela nr 18:

Tabela nr 18. Wykonanie wydatków majątkowych planowanych w budżecie Gminy za 2014 rok

Dział	Rozdział	§	Treść	PLAN	WYKONANIE 31.12.2014 r.	% wykonanie
010			Rolnictwo i łowiectwo	167 031,00	166 717,22	99,81%
	01008		Melioracje wodne	151 930,00	151 617,06	99,79%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	151 930,00	151 617,06	99,79%
			Renowacja zbiorników wodnych w Gminie Krobia	151 930,00	151 617,06	99,79%
	01095		Pozostała działalność	15 101,00	15 100,16	99,99%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	15 101,00	15 100,16	99,99%
			Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej w Gminie Krobia - Projekt "Festiwal Tradycji i Folkloru atrakcją turystyczną Domachowa"	15 101,00	15 100,16	99,99%
600			Transport i łączność	2 057 296,00	2 010 184,27	97,71%
	60014		Drogi publiczne powiatowe	413 800,00	406 279,02	98,18%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	73 800,00	66 279,02	89,81%
			Budowa i modernizacja dróg i chodników w Gminie	73 800,00	66 279,02	89,81%
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	340 000,00	340 000,00	100,00%
			Pomoc finansowa dla Powiatu Gostyńskiego na przebudowę dróg do Chumiętek i Przyborowa, ścieżkę przy ul. Kobylińskiej w Krobi oraz przebudowę dróg i chodników w miejscowości Domachowo i Niepart	340 000,00	340 000,00	100,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	1 624 496,00	1 586 783,65	97,68%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 624 496,00	1 586 783,65	97,68%
			Budowa dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szerokości min 4 m	157 500,00	152 724,00	96,97%
			Budowa i modernizacja dróg i chodników w Gminie	397 400,00	384 630,63	96,79%
			Modernizacja drogi gminnej w Gogolewie	220 000,00	216 266,65	98,30%
			Modernizacja wiejskiej infrastruktury drogowej - sołectwo Gogolewo	26 394,00	26 391,00	99,99%
			Przebudowa drogi gminnej - ul. Nowej w Krobi	436 202,00	435 617,23	99,87%
			Przebudowa drogi gminnej ul. XXX-lecia w Krobi	127 000,00	126 154,14	99,33%
			Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Pudliszki - ciągu komunikacyjnego łączącego drogą powiatową nr 4803P KROBIA-PONIEC z drogą gminną ul. Fabryczną	15 000,00	0,00	0,00%
			Zaprojektowanie oraz przebudowa ul. 1 Maja i ul. Kasztelańskiej w Krobi	245 000,00	245 000,00	100,00%
	60095		Pozostała działalność	19 000,00	17 121,60	90,11%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	19 000,00	17 121,60	90,11%
			Zakup i montaż wiat przystankowych na terenie gminy Krobia	19 000,00	17 121,60	90,11%

700			Gospodarka mieszkaniowa	25 100,00	25 053,21	99,81%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	25 100,00	25 053,21	99,81%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	25 100,00	25 053,21	99,81%
			Adaptacja pomieszczeń na lokale socjalne w budynku w Gogolewie nr 5	25 100,00	25 053,21	99,81%
710			Działalność usługowa	9 100,00	9 066,86	99,64%
	71095		Pozostała działalność	9 100,00	9 066,86	99,64%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	9 100,00	9 066,86	99,64%
			Wykup i uzbrojenie terenów inwestycyjnych	9 100,00	9 066,86	99,64%
750			Administracja publiczna	39 300,00	20 590,20	52,39%
	75095		Pozostała działalność	39 300,00	20 590,20	52,39%
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	39 300,00	20 590,20	52,39%
			Cyfryzacja administracji samorządowej - elektroniczna optymalizacja - zakup sprzętu wraz z oprogramowaniem	39 300,00	20 590,20	52,39%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	47 700,00	47 213,70	98,98%
	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	15 000,00	15 000,00	100,00%
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	15 000,00	15 000,00	100,00%
			Zakup pojazdu ratownictwa technicznego dla PSP w Gostyniu	15 000,00	15 000,00	100,00%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	18 600,00	18 127,60	97,46%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	12 600,00	12 575,60	99,81%
			Zakup syren alarmowych	12 600,00	12 575,60	99,81%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	6 000,00	5 552,00	92,53%
			Zakup sprzętu do ratownictwa wysokościowego	6 000,00	5 552,00	92,53%
	75421		Zarządzanie kryzysowe	14 100,00	14 086,10	99,90%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	14 100,00	14 086,10	99,90%
			Zakup syren alarmowych	14 100,00	14 086,10	99,90%
758			Różne rozliczenia	5 400,00	0,00	0,00%
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	5 400,00	0,00	0,00%
		6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	5 400,00	0,00	0,00%
			Rezerwa na zadania inwestycyjne realizowane przez Gminę Krobia w roku 2014	5 400,00	0,00	0,00%
801			Oświata i wychowanie	326 599,00	325 317,53	99,61%
	80101		Szkoły podstawowe	111 837,00	111 790,15	99,96%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	103 053,00	103 007,95	99,96%
			Wykonanie prac ogólnobudowlanych w ramach termomodernizacji budynków ZSPiG w Starej Krobi	15 000,00	14 999,01	99,99%
			Wykonanie prac ogólnobudowlanych w budynku ZSPiG w Krobi - sanitariaty	73 300,00	73 256,04	99,94%

		Zagospodarowanie terenu przy budynku Szkoły Podstawowej Filialnej w Ciołkowie	14 753,00	14 752,90	100,00%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	8 784,00	8 782,20	99,98%
		Zakup maszyny czyszczącej do podłóg	8 784,00	8 782,20	99,98%
80104		Przedszkola	202 872,00	202 114,68	99,63%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	202 872,00	202 114,68	99,63%
		Wykonanie ogrodzenia przy Przedszkolu w Potarzycy	12 000,00	11 999,95	100,00%
		Wykonanie prac instalacyjnych w ramach termomodernizacji budynku Przedszkola Samorządowego w Krobi	90 000,00	89 243,20	99,16%
		Wykonanie prac ogólnobudowlanych w budynkach Przedszkola Samorządowego w Pudliszkach	57 000,00	56 999,99	100,00%
		Wykonanie prac ogólnobudowlanych w ramach termomodernizacji budynku Przedszkola Samorządowego w Krobi	43 872,00	43 871,54	100,00%
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	6 000,00	5 522,70	92,05%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	6 000,00	5 522,70	92,05%
		Zakup sprzętu do stołówki szkolnej w Krobi	6 000,00	5 522,70	92,05%
80195		Pozostała działalność	5 890,00	5 890,00	100,00%
	6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	5 890,00	5 890,00	100,00%
		Zakup tablicy interaktywnej z oprogramowaniem w ramach Projektu "Junior-ICT w nauczaniu wczesnoszkolnym w szkołach podstawowych w Gminie Krobia"	5 890,00	5 890,00	100,00%
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2 988 185,13	2 988 185,11	100,00%
	85395	Pozostała działalność	2 988 185,13	2 988 185,11	100,00%
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 538 622,86	2 538 622,85	100,00%
		Budowa gminnej infrastruktury dostępu do Internetu dla osób zagrożonych wykluczeniem cyfrowym w Gminie Krobia	2 538 622,86	2 538 622,85	100,00%
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	447 992,27	447 992,26	100,00%
		Budowa gminnej infrastruktury dostępu do Internetu dla osób zagrożonych wykluczeniem cyfrowym w Gminie Krobia	447 992,27	447 992,26	100,00%
	6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	1 570,00	1 570,00	100,00%
		Pomoc finansowa dla Powiatu Gostyńskiego na dofinansowanie zakupu inwestycyjnego pojazdu do przewozu osób niepełnosprawnych	1 570,00	1 570,00	100,00%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	178 668,00	151 192,17	84,62%
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	60 000,00	58 761,90	97,94%
	6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	60 000,00	58 761,90	97,94%
		Dotacje na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Krobia	60 000,00	58 761,90	97,94%

90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	20 000,00	17 712,00	88,56%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00	17 712,00	88,56%
		Wykonanie oświetlenia ulicznego przy drodze gminnej - ul. Odrodzenia w Krobi	20 000,00	17 712,00	88,56%
90095		Pozostała działalność	98 668,00	74 718,27	75,73%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	70 000,00	46 050,27	65,79%
		Adaptacja pomieszczeń piwnicy w budynku Ratusza na cele archiwum	40 000,00	36 840,03	92,10%
		Modernizacja i adaptacja budynku przy ul. Powst. Wlkp. 30 w Krobi na cele społeczno - użyteczne	30 000,00	9 210,24	30,70%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	28 668,00	28 668,00	100,00%
		Zakup nieruchomości w Krobi (gazownia) przy ul. Powstańców Wlkp.	28 668,00	28 668,00	100,00%
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 055 599,00	1 805 630,00	87,84%
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 590 599,00	1 361 760,50	85,61%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	760 596,00	709 716,84	94,49%
		Budowa, modernizacja i wyposażenie obiektów infrastruktury wiejskiej w Gminie Krobia - świetlice w Gogolewie i Potarzycy	255 041,00	219 380,31	86,02%
		Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej - sołectwo Bukownica	37 336,00	37 274,05	99,83%
		Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej - sołectwo Chumiętki	10 703,00	10 702,98	100,00%
		Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej - sołectwo Chwałkowo	22 116,00	22 046,06	99,68%
		Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej - sołectwo Ciołkowo	109 500,00	108 126,50	98,75%
		Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej - sołectwo Grabianowo	5 492,00	5 166,89	94,08%
		Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej - sołectwo Karzec	12 700,00	12 696,87	99,98%
		Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej - sołectwo Kuczynka	9 756,00	9 749,00	99,93%
		Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej - sołectwo Niepart	13 775,00	1 257,95	9,13%
		Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej - sołectwo Pijanowice	6 840,00	6 839,74	100,00%
		Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej - sołectwo Posadowo	32 575,00	32 539,50	99,89%
		Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej - sołectwo Przyborowo	2 000,00	2 000,00	100,00%
		Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej - sołectwo Pudliszki	20 100,00	20 062,15	99,81%
		Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej - sołectwo Rogowo	12 997,00	12 995,96	99,99%
		Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej - sołectwo Stara Krobia	54 348,00	54 035,42	99,42%
		Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej - sołectwo Wymystowo	9 877,00	9 800,00	99,22%
		Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej - sołectwo Ziemiń	96 522,00	96 522,00	100,00%
		Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej - sołectwo Żychlewo	33 778,00	33 384,34	98,83%
		Utwardzenie terenu gminnego przy świetlicy wiejskiej w Sułkowicach	15 140,00	15 137,12	99,98%

	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	500 000,00	343 929,76	68,79%
		Budowa, modernizacja i wyposażenie obiektów infrastruktury wiejskiej w Gminie Krobia - świetlice w Gogolewie i Potarzycy	500 000,00	343 929,76	68,79%
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	288 003,00	266 363,90	92,49%
		Budowa, modernizacja i wyposażenie obiektów infrastruktury wiejskiej w Gminie Krobia - świetlice w Gogolewie i Potarzycy	288 003,00	266 363,90	92,49%
	6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	42 000,00	41 750,00	99,40%
		Dotacja celowa dla Centrum Kultury i Rekreacji im. Jana z Domachowa Bzdęgi w Krobi na zakupy inwestycyjne realizowane w roku 2014	42 000,00	41 750,00	99,40%
	92195	Pozostała działalność	465 000,00	443 869,50	95,46%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	262 829,00	251 423,11	95,66%
		Rajski Mostek - zagospodarowanie terenu rekreacyjnego w miejscowości Niepart	47 829,00	42 262,58	88,36%
		Renowacja Wyspy Kasztelańskiej w Krobi w celu zachowania dziedzictwa kulturowego Gminy	127 000,00	126 212,16	99,38%
		Utworzenie lokalnego centrum rekreacji i wypoczynku w Krobi poprzez zagospodarowanie parku przy Kościele p.w.Św.Mikołaja w Krobi	15 000,00	14 960,12	99,73%
		Wykonanie prac termomodernizacyjnych w budynku na Wyspie Kasztelańskiej	73 000,00	67 988,25	93,13%
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	131 100,00	131 100,00	100,00%
		Rajski Mostek - zagospodarowanie terenu rekreacyjnego w miejscowości Niepart	131 100,00	131 100,00	100,00%
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	71 071,00	61 346,39	86,32%
		Rajski Mostek - zagospodarowanie terenu rekreacyjnego w miejscowości Niepart	71 071,00	61 346,39	86,32%
926		Kultura fizyczna	395 000,00	392 847,37	99,46%
	92601	Obiekty sportowe	337 500,00	335 402,50	99,38%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	337 500,00	335 402,50	99,38%
		Budowa oświetlenia obiektu sportowego w miejscowości Chwałkowo	8 000,00	7 307,00	91,34%
		Zagospodarowanie terenów rekreacyjno - sportowych przy ul. Targowej w Krobi - strzelnica	152 000,00	151 775,61	99,85%
		Zagospodarowanie terenu przy kompleksie sportowym ORLIK w Krobi	177 500,00	176 319,89	99,34%
	92695	Pozostała działalność	57 500,00	57 444,87	99,90%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	27 500,00	27 455,37	99,84%
		Budowa i wyposażenie placów zabaw oraz obiektów sportowo-rekreacyjnych	27 500,00	27 455,37	99,84%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00	29 989,50	99,97%
		Budowa i wyposażenie placów zabaw oraz obiektów sportowo-rekreacyjnych	30 000,00	29 989,50	99,97%
		Razem	8 294 978,13	7 941 997,64	95,74%

Źródło: Opracowanie własne

Wydatki na zadania inwestycyjne zrealizowano w 95,74%. Nie wydatkowano środków na zadanie „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Pudliszki - ciągu komunikacyjnego łączącego drogę powiatową nr 4803P KROBIA-PONIEC z drogą gminną ul. Fabryczną”. Jest to zadanie dwuletnie, wprowadzone do WPF. W roku 2014 zostały podjęte działania związane z dokumentacją, natomiast umowa została podpisana w roku 2015. Na koniec roku pozostała niewykorzystana rezerwa na zadania inwestycyjne w kwocie 5 400,00 zł. Niższe wykonanie odnotowano na zadaniu „Cyfryzacja administracji samorządowej - elektroniczna optymalizacja - zakup sprzętu wraz z oprogramowaniem” (zadanie wieloletnie z udziałem środków unijnych, część wydatków przesunięto ze względu na harmonogram na rok 2015) oraz „Modernizacja i budowa obiektów infrastruktury wiejskiej - sołectwo Niepart”. Było to związane z realizacją projektu z udziałem środków unijnych (Rajski Mostek) i kwestią ujęcia środków w ramach funduszu sołeckiego jako kosztów kwalifikowanych.

Poniższa tabela przedstawia wykaz dotacji z budżetu Gminy zrealizowanych w 2014r.

Tabela nr 19. Wykaz dotacji dla jednostek sektora finansów publicznych przekazanych z budżetu Gminy w 2014 roku

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan dotacji celowych i podmiotowych	Wykonanie
600			Transport i łączność	340 000,00	340 000,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	340 000,00	340 000,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	340 000,00	340 000,00
801			Oświata i wychowanie	49 208,00	38 140,83
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	3 500,00	2 178,09
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	3 500,00	2 178,09
	80104		Przedszkola	39 500,00	29 886,91
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	39 500,00	29 886,91

80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	2 900,00	2 767,83
	2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	2 900,00	2 767,83
80195		Pozostała działalność	3 308,00	3 308,00
	2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	3 308,00	3 308,00
852		Pomoc społeczna	21 120,00	0,00
	85203	Ośrodki wsparcia	21 120,00	0,00
	2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	21 120,00	0,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 570,00	1 570,00
	85395	Pozostała działalność	1 570,00	1 570,00
	6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	1 570,00	1 570,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	13 900,00	7 000,25
	90095	Pozostała działalność	13 900,00	7 000,25

		2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	13 900,00	7 000,25
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 306 460,00	1 306 210,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	906 852,00	906 602,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	864 852,00	864 852,00
		6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	42 000,00	41 750,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 500,00	1 500,00
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	1 500,00	1 500,00
	92116		Biblioteki	398 108,00	398 108,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	398 108,00	398 108,00
Razem:				1 732 258,00	1 692 921,08

Źródło: Opracowanie własne

Tabela nr 20. Wykaz dotacji dla jednostek spoza sektora finansów publicznych przekazanych z budżetu Gminy w 2014 roku

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan dotacji celowych i podmiotowych	Wykonanie
010			Rolnictwo i łowiectwo	26 000,00	26 000,00
	01008		Melioracje wodne	20 000,00	20 000,00
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie aliczanym do sektora finansów publicznych	20 000,00	20 000,00
	01095		Pozostała działalność	6 000,00	6 000,00

		2360	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	6 000,00	6 000,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	10 000,00	7 000,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	10 000,00	7 000,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	10 000,00	7 000,00
801			Oświata i wychowanie	230 000,00	219 423,28
	80104		Przedszkola	182 100,00	177 474,88
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	182 100,00	177 474,88
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	47 900,00	41 948,40
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	47 900,00	41 948,40
851			Ochrona zdrowia	4 000,00	4 000,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	4 000,00	4 000,00
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	4 000,00	4 000,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	51 000,00	51 000,00
	85395		Pozostała działalność	51 000,00	51 000,00
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	51 000,00	51 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	60 000,00	58 761,90
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	60 000,00	58 761,90
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	60 000,00	58 761,90

921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	11 000,00	11 000,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	6 000,00	6 000,00
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	6 000,00	6 000,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	5 000,00	5 000,00
		2720	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	5 000,00	5 000,00
926			Kultura fizyczna i sport	230 000,00	230 000,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	230 000,00	230 000,00
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	230 000,00	230 000,00
Razem:				622 000,00	607 185,18

Źródło: Opracowanie własne

Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych wykonano w ponad 98% (jedynie niższe wykonanie odnotowano w zakresie dotacji dla Powiatu na usuwanie azbestu, co wynika z niewielkiej ilości wniosków mieszkańców oraz dotacji dla Gminy Gostyń w związku z zawarciem stosownego porozumienia w miesiącu styczniu 2015 – planowano w grudniu 2014 r.), dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych zrealizowano w ponad 97%, głównie za przyczyną niższych dotacji w zakresie oświaty.

Poniższa tabela określa plan i realizację dochodów i wydatków w 2014 r. związanych z zadaniami realizowanymi w drodze porozumień z innymi jst.

Tabela nr 21. DOCHODY I WYDATKI W 2014 R. ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z INNYMI JEDNOSTKAMI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO

Dochody					
Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	106.700,00	23 691,76
	60014		Drogi publiczne powiatowe	106.700,00	23 691,76
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	106.700,00	23 691,76

801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	17.100,00	25 416,77
	80104		Przedszkola	6.000,00	14 848,61
		2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	6.000,00	14 848,61
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	5.500,00	4 878,96
		2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	5.500,00	4 878,96
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	5.600,00	5 689,20
		2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	5.600,00	5 689,20
Razem				123.800,00	49 108,53

Wydatki

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	106.700,00	23 691,76
	60014		Drogi publiczne powiatowe	106.700,00	23 691,76
		4300	Zakup usług pozostałych	106.700,00	23 691,76
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	17.100,00	25 416,77
	80104		Przedszkola	6.000,00	14 848,61
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	6.000,00	14 848,61
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	5.500,00	4 878,96
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	5.500,00	4 878,96
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	5.600,00	5 689,20
		4300	Zakup usług pozostałych	5.600,00	5 689,20
Razem				123.800,00	49 108,53

Źródło: Opracowanie własne

Niższe wykonanie związane jest z realizacją porozumienia z Powiatem dotyczącym zimowego utrzymania dróg. W planie dochodów i wydatków zabezpieczono kwotę wynikającą z zapisów porozumienia, natomiast ze względu na sprzyjające warunki atmosferyczne środków nie wydatkowano. Dlatego w zakresie zadań z działu 600 wydatkowano jedynie część środków na bieżące utrzymanie dróg.

Wyższe wykonanie w zakresie oświaty (rozdział 80104) wynika ze zmiany w przepisach dotyczących rozliczeń między gminami w związku z uczęszczaniem dzieci do przedszkoli publicznych na terenach innych gmin (do sierpnia 2014 r. rozliczenia dotyczyły jedynie placówek niepublicznych). W związku z rozwiniętą siecią przedszkoli publicznych w Gminie Krobia wiele dzieci z gmin sąsiednich uczęszcza do placówek na terenie Gminy Krobia. Po zmianie przepisów w związku z ustawą o systemie oświaty znacznie wzrosły dochody z tego tytułu. Środki z tytułu tych dochodów są rozliczane jako wydatki na zadania związane z realizacją tych porozumień, chociaż z punktu widzenia gminy dotowanej (w omawianym przypadku Gminy Krobia) nie nastąpiła w zakresie wydatków żadna zmiana, gdyż przed dokonaniem zmiany przepisów wydatki też były ponoszone w takich samych kwotach. Wyższe kwoty wpłynęły na rachunek Gminy Krobia w ostatnich miesiącach roku.

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

1. Plan wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 utworzono Uchwałą Nr XLII/338/2013 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 27.12.2013 r. – uchwała budżetowa.

W planie tym określono wydatki na zadanie „Budowa gminnej infrastruktury dostępu do internetu dla osób zagrożonych wykluczeniem cyfrowym w gminie Krobia” realizowane w latach 2011 – 2014, w tym w roku 2014 w kwocie 3 141 505,54 zł w ramach Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka.

W planie tym wskazano również na zadanie „Budowa, modernizacja i wyposażenie infrastruktury wiejskiej w Gminie Krobia - świetlice wiejskie w Gogolewie i Potarzycy” –

Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 - 2013– okres realizacji rok 2014 – całkowita kwota 1 043 044,00 zł.

2. Pierwszej zmiany tego załącznika dokonano w Uchwale Nr XLIII/349/2014 z dnia 31.01.2014 r. Zmiana ta dotyczyła zadania „Budowa gminnej infrastruktury dostępu do internetu dla osób zagrożonych wykluczeniem cyfrowym w gminie Krobia” i wynika ze zwiększenia środków na rok 2014 do kwoty 3 245 860,93 zł (niewykorzystane środki z roku 2013).

3. Kolejna zmiana miała miejsce w marcu i była wprowadzona postanowieniami Uchwały Nr XLIV/358/2014 z dnia 13.03.2014 r. Na mocy tej uchwały do budżetu wprowadzono nowe zadanie i wpisano do załącznika, a mianowicie:

- „Junior- ICT w nauczaniu wczesnoszkolnym w szkołach podstawowych w Gminie Krobia” program realizowany w ramach PO Kapitał Ludzki – okres realizacji 2014 – całkowita kwota 50 111,00 zł,

4. Uchwałą Nr XLVII/380/2014 z dnia 04.06.2014 r. dokonano kolejnych zmian załącznika. Wprowadzono dwa nowe zadania z udziałem środków unijnych, a mianowicie:

- „Cyfryzacja administracji samorządowej - elektroniczna optymalizacja” - program realizowany w ramach PO Kapitał Ludzki – okres realizacji 2014 – 2015 – kwota na rok 2014 to 74 530,00 zł,

- „Rajski Mostek - zagospodarowanie terenu rekreacyjnego w miejscowości Niepart” - Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 - 2013– okres realizacji rok 2014 – całkowita kwota 250 000,00 zł.

5. Uchwałą Nr L/408/2014 z dnia 03.10.2014 r. wprowadzono kolejne zadanie w związku z podpisaniem umowy z Urzędem Marszałkowskim – „Turystyczny Piknik Dworcowy” na kwotę 22 081,67 zł w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 - 2013– okres realizacji rok 2014.

6. Kolejnej, ostatniej w roku 2014, zmiany dokonano w Uchwale Nr LI/418/2014 z dnia 05.11.2014 r. Zmiana dotyczyła zadania „Turystyczny Piknik Dworcowy” – zmniejszenie kwoty wydatków do kwoty 22 076,67 zł (różnica 5,00 zł).

W roku 2014 realizowano więc wydatki w ramach 6 zadań. Jedno zadanie dotyczyło Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka, 2 zadania były realizowane w ramach Programu

Operacyjnego Kapitał Ludzki, natomiast 3 zadania były dofinansowane w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 – 2013.

Tabela nr 22. Realizacja wieloletnich przedsięwzięć.

Lp	Nazwa i cel	Podmiot odpowiedzialny za realizację	okres realizacji		łącznie nakłady finansowe	Plan		Uwagi
			od	do		2014	Wykonanie I półrocze 2014 r.	
	Przedsięwzięcia ogółem				-	-	-	-
	- wydatki bieżące				-	-	-	-
	- wydatki majątkowe				-	-	-	-
1.	programy, projekty lub zadania (razem)				-	-	-	-
	- wydatki bieżące				-	-	-	-
	- wydatki majątkowe				-	-	-	-
a	programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 (razem)				-	-	-	-
	- wydatki bieżące				-	-	-	-
1	<i>Cyfryzacja administracji samorządowej – elektroniczna optymalizacja, cel: zwiększenie efektywności zarządzania i poprawa jakości realizowanych usług publicznych (750/75095)</i>	Urząd Miejski w Krobi	2014	2015	114 010,00	35 230,00	2 029,50	Zadanie w trakcie realizacji
2	<i>Projekt: "Budowa gminnej infrastruktury dostępu do Internetu dla osób zagrożonych wykluczeniem cyfrowym w Gminie Krobia", cel - aktywizacja społeczności lokalnej, przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu (853/85395)</i>	Urząd Miejski w Krobi	2011	2014	400 419,85	259 245,80	101 768,67	Zadanie zrealizowano, trwa rozliczanie końcowych wniosków o płatność
	- wydatki majątkowe				-			
1	<i>Cyfryzacja administracji samorządowej – elektroniczna optymalizacja, cel: zwiększenie efektywności zarządzania i poprawa jakości realizowanych usług publicznych (750/75095)</i>	Urząd Miejski w Krobi	2014	2015	39 300,00	39 300,00	20 590,20	Zadanie w trakcie realizacji.

2	Projekt: "Budowa gminnej infrastruktury dostępu do Internetu dla osób zagrożonych wykluczeniem cyfrowym w Gminie Krobia", cel - aktywizacja społeczności lokalnej, przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu (853/85395)	Urząd Miejski w Krobi	2011	2014	4 370 286,82	2 986 615,13	2 986 615,11	Zadanie zrealizowano, trwa rozliczanie końcowych wniosków o płatność
b	programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego (razem)				-	-	-	-
	- wydatki bieżące				-	-	-	-
	- wydatki majątkowe				-	-	-	-
1.	Zaprojektowanie oraz przebudowa ul. 1 Maja i ul. Kasztelańskiej w Krobi - usprawnienie warunków komunikacji (600/60016)	Urząd Miejski w Krobi	2013	2023	2 450 000	245 000,00	245 000,00	Zadanie zrealizowano, nastąpiła I płatność.
c	programy, projekty lub zadania - inne niż wymienione w lit. a i b (razem)				-	-	-	-
	- wydatki bieżące				-	-	-	-
	- wydatki majątkowe				-	-	-	-
1.	Budowa i modernizacja dróg i chodników w Gminie (600/60016 oraz 600/60014), cel: usprawnienie warunków komunikacji	Urząd Miejski w Krobi	2008	2025	5 459 840	471 200	450 909,65	Zadanie dotyczy dróg powiatowych i gminnych – wykonano w zakresie przewidzianym na rok 2014
2	Modernizacja i budowa obiektów sportowych w Gminie (926-92601), cel: poprawa warunków do uprawiania sportu przez mieszkańców	Urząd Miejski w Krobi	2008	2017	1 165 300	0,00	0,00	W roku 2014 zadanie nie jest realizowane
3.	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Pudliszki - ciągu komunikacyjnego łączącego drogę powiatową nr 4803P KROBIA-PONIEC z drogą gminną ul. Fabryczną - usprawnienie warunków komunikacji (600/60016)	Urząd Miejski w Krobi	2014	2015	1 152 898	15 000,00	0,00	Rozpoczęto procedurę związaną z dokumentacją techniczną
4.	Przebudowa i modernizacja dróg gminnych - usprawnienie warunków komunikacji (600/60016)	Urząd Miejski w Krobi	2014	2019	3 200 000	0,00	0,00	W roku 2014 zadanie nie jest realizowane

5.	<i>Renowacja Wyspy Kasztelańskiej w Krobi w celu zachowania dziedzictwa kulturowego Gminy (921.92195) - utrwalenie dziedzictwa kulturowego Gminy</i>	<i>Urząd Miejski w Krobi</i>	2012	2015	763 760	127 000	126 212,16	Zadanie w trakcie realizacji wykonano zakres roku 2014
6.	<i>Wykup i uzbrojenie terenów inwestycyjnych (710/71095)- cel umożliwienie dokonywania inwestycji przez Gminę</i>	<i>Urząd Miejski w Krobi</i>	2008	2015	524 050	9 100	9 066,86	Zadanie w trakcie realizacji, wykonano zakres roku 2014
7.	<i>Zakup nieruchomości w Krobi (gazownia) przy ul. Powstańców Wlkp. - wzbogacenie gminnej infrastruktury komunalnej (90090095/6060)</i>	<i>Urząd Miejski w Krobi</i>	2013	2015	86 004	28 668	28 668	Dokonano II płatności

Źródło: Opracowanie własne

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

Zgodnie z zapisami uchwały budżetowej na rok 2014 w sprawie budżetu Gminy Krobia na rok 2014, Rada Miejska w Krobi upoważniła Burmistrza Krobi, a Burmistrz Krobi korzystał z następujących upoważnień:

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

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

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

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

IV. PODSUMOWANIE

Analiza wykonania budżetu za 2014 r. wskazuje, że rok budżetowy zakończono nadwyżką w kwocie 1 126 308,47 zł wobec planowanego deficytu przewidywanego na poziomie 2 282 000,00 zł. Wynik budżetu był więc korzystniejszy niż planowano o 3 408 308,47 zł. Ta kwota jest związana z kwotą wolnych środków na koniec roku 2014.

Kwota nadwyżki jest związana ze zrealizowaniem dochodów w ponad 101% i nieco niższą realizacją wydatków (ok. 93%). Sytuacja taka pozwoliła na wygosparowanie za rok 2014 dość znacznej kwoty tzw. „wolnych środków”, które z kolei będzie można przeznaczyć w roku 2015 np. na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań lub inne przedsięwzięcia bez konieczności sięgania po kredyty czy emisję obligacji.

Przy analizie dochodów należy zauważyć korzystny procent wykonania dochodów podatkowych, głównie w zakresie podatków i opłat lokalnych (ponad 100%) i innych opłat stanowiących dochód Gminy. Po kilku latach ponownie w ponad 100% wykonano dochody w zakresie ustalonego przez Ministra Finansów planu udziału w PIT (101,11%), rok 2014 był kolejnym, gdzie znacznie spadły udziały w podatku od osób prawnych.

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

Wśród wydatków należy zwrócić uwagę na optymalne wykonanie wydatków inwestycyjnych – ponad 95%.. Wydatki na inwestycje w roku 2014 stanowiły ponad 20% wszystkich wydatków, co jest wskaźnikiem wyższym niż w ostatnich latach.

Bardzo ważnym elementem jest tzw. nadwyżka operacyjna, czyli różnica pomiędzy dochodami a wydatkami bieżącymi. Wielkość ta determinuje możliwości w zakresie środków na inwestycje czy na spłatę i obsługę zadłużenia. Ma bezpośredni wpływ na kształtowanie się wskaźnika z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, który obowiązuje od roku 2014. Na poziomie uchwalonego budżetu nadwyżka ta wynosiła 3 127 659,00 zł, po zmianach na dzień 31.12.2014 r. według kwot planowanych była to kwota 2 611 130,46 zł. Natomiast na podstawie wykonania budżetu nadwyżka operacyjna wypracowana w roku 2014 wyniosła 5 598 661,57 złotych, co jest bardzo korzystnym wynikiem. Oznacza to, że wspomniany wyżej wskaźnik będzie rzeczywiście znacznie korzystniejszy, aniżeli wynikało to z prognoz z WPF.

Zadłużenie Gminy Krobia zmniejszyło się w roku 2014, a wskaźnik zadłużenia jest poniżej 40% zrealizowanych dochodów. W roku 2014 na obsługę długu przeznaczono 1 269 399,39 zł (577 399,39 zł to odsetki, 692 000,00 zł to rozchody z tytułu spłat pożyczek i wykupu obligacji), co stanowiło 3,19% zrealizowanych dochodów, co było wskaźnikiem znacznie niższym aniżeli stanowi dopuszczalny limit i wskazuje na stabilną sytuację finansową Gminy. W związku z terminową spłatą zobowiązań przez podmioty, którym udzielono poręczeń, nie dokonano uruchomienia rezerwy w kwocie prawie 500 000,00 zł, co również korzystnie wpłynęło na sytuację finansową i na poziom nadwyżki bieżącej.

Korzystne wyniki finansowe w zakresie ostatecznych danych o dochodach i wydatkach przy równoczesnej świadomości zrealizowania wszystkich zadań (zarówno inwestycyjnych jak i bieżących) ujętych w budżecie na rok 2014, wskazuje na dobrą współpracę organów Gminy, przy zaangażowaniu jednostek organizacyjnych, jednostek pomocniczych oraz organizacji realizujących wspólnie zadania własne Gminy Krobia. Te korzystne wskaźniki finansowe są również niezwykle istotne w odniesieniu do nowej perspektywy finansowania (2014 – 2020), przy której realizacji konieczne będzie zaangażowanie środków własnych.

Informacja o załącznikach

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

SPIS TABEL I WYKRESÓW

Tabela nr 1. Zmiany kwot dochodów i wydatków w 2014 r.	11
Tabela nr 2. Wykonanie dochodów za 2014 r. dział, rozdział, paragraf)	13
Tabela nr 3. Wykonanie dochodów budżetowych za 2014 r. (dział)	23
Tabela nr 4. Wykaz zaległości na dzień 31.12.2014 r.	35
Tabela Nr 5. Odroczenie terminu płatności (należności główne) – stan na dzień 31.12.2014 r.	42
Tabela Nr 6. Rozłożenie na raty (należności główne) – stan na dzień 31.12.2014 r	42
Tabela Nr 7. Ulgi i zwolnienia ustawowe na 2013 rok – stan na dzień 31.12.2014 r	43
Tabela Nr 8. Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych oraz udzielonych ulg za okres od 1.01.2014 r. do 31.12.2014 r.	44
Tabela Nr 9. Umoznienia w podatkach osoby fizyczne i prawne za okres 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r.	45
Tabela nr 10. Plan i wykonanie wydatków budżetowych za 2014 r.	48
Tabela nr 11. Plan i wykonanie wydatków budżetowych za 2014 r. (działy)	63
Tabela nr 12. Wydatki w ramach Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii i Problemom Alkoholowym w 2014 r.	83
Tabela nr 13. Wykonanie budżetu na 31.12.2014 r. w ramach funduszu sołeckiego	100
Tabela nr 14. Stan zobowiązań na dzień 31.12.2014 r.	110
Tabela nr 15. Wykonanie planu dotacji i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminom za 2014 r.	113
Tabela nr 16. Wykonanie zadań realizowanych ze środków otrzymanych z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska za 2014 r.	120
Tabela nr 17. Plan przychodów i rozchodów budżetowych po zmianach na rok 2014 (wykonanie)	120
Tabela nr 18. Wykonanie wydatków majątkowych planowanych w budżecie Gminy na rok (stan na dzień 31.12.2014 r.)	123
Tabela nr 19. Wykaz dotacji przekazanych z budżetu Gminy w 2014 roku dla jednostek sektora finansów publicznych	128
Tabela nr 20. Wykaz dotacji przekazanych z budżetu Gminy w 2014 roku dla jednostek spoza sektora finansów publicznych	130
Tabela nr 21. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z innymi jst w 2014 r.	132
Tabela nr 22. Reazliacja wieloletnich przedsięwzięć w 2014 r.	136
Wykres nr 1. Zestawienie zmian dochodów i wydatków w 2014 r.	12
Wykres nr 2. Struktura zaległości w roku 2014.	37
Wykres nr 3. Wykorzystanie środków w ramach funduszu sołeckiego za 2014 r.	108

Załącznik nr 2

Informacja o stanie mienia komunalnego

Krobia, dnia 24.03.2015 r.

**INFORMACJA O STANIE MIENIA KOMUNALNEGO
ZA OKRES OD 01.01.2014 R. DO 31.12.2014 R.**

1.	Liczba ludności /osoby/	13.036
2.	Powierzchnia gminy w km ²	129,6
3.	Ilość wsi sołeckich	22
4.	Ilość gospodarstw rolnych w tym : grunty rolne o powierzchni mniejszej niż 1 ha fizyczny bądź przeliczeniowy wchodzące w skład gospodarstw rolnych z podziałem na: -grunty rolników będących mieszkańcami Gminy Krobia -grunty rolników niebędących mieszkańcami Gminy Krobia	1.193 116 79 37
5.	Ilość budynków komunalnych :	mieszkalne - 8 gospodarcze - 13 użytkowe - 5 administracyjno-mieszkalne- 2 administracyjne - 2 garaże - 2 szkolne - 11 w tym: gospodarcze - 3 administracyjno-mieszkalne- 1 przedszkolne - 6 zaplecze socjalne ORLIK- 1 mieszkalno-użytkowe - 2 światlice - 18 OSP - 5 w tym :garaże 1 estrady - 12 inne - 1
6.	Ilość mieszkań komunalnych	26 w tym 6 lokali socjalnych
7.	Komunalne ujęcia wody będące w administrowaniu Międzygminnego Związku i Kanalizacji Wiejskich w Strzelcach Wielkich	6szt.Bukownica, Wymysłowo, Kuczynka, Florynki, Ziemiń, Karzec o łącznej długości sieci wodociągowej 114,9 km.
8.	Oczyszczalnie ścieków będące w administrowaniu Międzygminnego Związku i Kanalizacji Wiejskich w Strzelcach Wielkich	1 szt. w Gogolewie, wydajność 2x50m ³ /na dobę
9.	Wysypiska śmieci zorganizowane	0
10.	Targowiska	1
11.	Przedszkola	2 przedszkola publiczne oraz 1 Przedszkole Niepubliczne „Stokrotka” 1 Punkt Przedszkolny „Michałek”
12.	Ilość dzieci w przedszkolach i oddziałach przedszkolnych w tym: -w Punkcie przedszkolnym	476 14

13.	Ilość szkół podstawowych	4 w tym Szkoła Podstawowa w Nieparcie prowadzona przez Edukacyjny Związek Międzygminny Gostkowo-Niepart
14.	Ilość uczniów w szkołach podstawowych	933
15.	Ilość szkół gimnazjalnych	3
16.	Ilość uczniów w gimnazjach	369
17.	Ilość bibliotek	1 oraz 2 filie w Pudliszkach i Chwałkowie
18.	Ilość ośrodków kultury	1 w Krobi
19.	Ilość świetlic wiejskich	19 w tym obiekty pełniące funkcje remiz strażackich : 7 (Pudliszki, Wymysłowo, Gogolewo, Potarzyca, Sułkowice, Żychlewo, Posadowo)
20.	Liczba ośrodków zdrowia	1 (Gogolewo)
21.	Gminne urządzenia sportowe	21 boisk, 5 sal gimnastycznych, 1 siłownia
22.	Długość dróg gminnych	69.993,2 km
23.	Długość dróg powiatowych w granicach administracyjnych miasta	7,176 km
24.	Ilość przystanków autobusowych	40
25.	Parki komunalne	2 -4,31 ha w Pudliszkach -1,61 ha w Krobi (Umowa użyczenia zawarta z Parafia Rzymskokatolicką w Krobi dnia 13.01.2009 r. na okres 15 lat)
26.	Szalety publiczne	3
27.	Zbiorniki wodne	14
28.	Remizy strażackie (budynki wolnostojące)	5 Krobia, Zimlin, Chwałkovo, Domachowo, Przyborowo
29.	Wartość środków trwałych stanowi załącznik nr 1	brutto 69.092.367,77 netto 53.380.690,85
30.	Wartość pozostałych aktywów trwałych stanowi załącznik nr 2	4.759.525,74
31.	Grunty oddane w dzierżawę	58,3842 ha – 104 umowy na wioskach 5,2984 ha – 20 umów w mieście
32.	Grunty oddane w wieczyste użytkowanie	1,9305 ha – 39 osób fizycznych 9,5693 ha – 4 osoby prawne
33.	Gmina posiada prawa majątkowe inne niż własność: - wieczyste użytkowanie	Działka nr 1534/4 o pow. 0,4420 ha w Krobi- akt notarialny nr 2011/13

Zmiany wartości brutto środków trwałych w okresie od 1.01.2014 r. – 31.12.2014 r.

Lp.	Treść	Wartość brutto
I.	Przyjęto nowe obiekty z inwestycji	8.915.363,72
I.1.	Chodnik z kostki brukowej (posesje 52-55a) – Żychlewo	11.279,61
I.2.	Chodnik z kostki brukowej- park Jana Pawła II Krobia	16.415,73
I.3.	Modernizacja obiektów infrastruktury wiejskiej – Rogowo	18.273,60
I.4.	Modernizacja obiektów infrastruktury wiejskiej – Żychlewo	26.185,22
I.5.	Bramki do gry w piłkę nożną - boisko sportowe Kuczyna	4.067,61
I.6.	Słupki, siatka do gry w siatkówkę plażową- boisko Kuczyna	4.085,93
I.7.	Piłkochwyty – boisko sportowe ul. Ogród Ludowy Krobia	24.846,00
I.8.	Wyposażenie, montaż siłowni zewnętrznej – ul. Targowa Krobia	24.600,00
I.9.	Słupki, siatka do gry w siatkówkę plażową – boisko sportowe ul. Krobska Pudliszki	4.543,58
I.10.	Bramki do gry w piłkę nożną – boisko sportowe ul. Krobska Pudliszki	4.258,26
I.11.	Montaż ogrodzenia panelowego, utwardzenie terenu z kostki brukowej – świetlica Domachowo	15.100,16
I.12.	Estrada muzyczna – Przyborowo	10.371,55
I.13.	Wiata przystankowa, montaż – Wymysłowo	3.600,00
I.14.	Wiata przystankowa- 2 szt. Przyborowo	8.560,80
I.15.	Wiata przystankowa- 2 szt. Kuczyna	8.560,80
I.16.	Renowacja zbiornika wodnego – ul. M-Górecka, Odrodzenia Krobia	158.117,06
I.17.	Utwardzenie drogi z kostki brukowej (180 mb.) – Stara Krobia	87.350,91
I.18.	Chodnik z kostki brukowej (295 m2)	10.483,29
I.19.	Ścieżka pieszo-rowerowa (400 mb.) Pudliszki ul. Leszczyńska	158.524,86
I.20.	Nawierzchnia drogi z kruszywa granitowego (1000 mb.) – droga gminna Krobia – Posadowo	149.826,00
I.21.	Przebudowa przepustu drogi gminnej ul. Kasztelańska Krobia	102.513,06
I.22.	Przebudowa ul. Kasztelańskiej w Krobi (targowisko) oraz wykonanie zaplecza socjalnego	160.434,99
I.23.	Przebudowa drogi gminnej ul. Nowej w Krobi	955.113,38
I.24.	Chodnik z kostki brukowej (posesje 10-16) – Gogolewo	26.391,00
I.25.	Termomodernizacja budynku Przedszkola Samorządowego w Krobi wraz z montażem kotła	89.243,20
I.26.	Modernizacja budynków socjalnych ul. Miejsko-Górecka w Krobi	81.961,49
I.27.	Zagospodarowanie terenu przy kompleksie sportowym Orlik w Krobi ul. Targowa (chodnik, parking, drenaż odwadniający, plantowanie i zagęszczenie terenu-kruszywo granitowe)	127.626,74

I.28.	Modernizacja drogi gminnej z kostki brukowej (1.714 m2, posesje 63-66 a,b,c) - Gogolewo	216.266,65
I.29.	Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego „Rajski Mostek” – Niepart	235.966,92
I.30.	Chodnik z kostki brukowej w ciągu drogi powiatowej (179,5 m2 , posesja 71) – Chwałkowo	21.709,24
I.31.	Chodnik z kostki brukowej w ciągu drogi powiatowej (78 m2, posesja 29) – Niepart	7.994,39
I.32.	Przebudowa lampy oświetlenia ulicznego Krobia ul. Poznańska	3.997,50
I.33.	Nawierzchnia drogi z betonu asfaltowego (1400 m2 , posesje 21,23) – Ciołkowo	124.832,70
I.34.	Adaptacja pomieszczeń piwnicy w budynku ratusza na cele archiwum	36.840,03
I.35.	Modernizacja, adaptacja budynku przy ul. Powstańców Wlkp. 30 na cele społeczno-użyteczne	9.210,24
I.36.	Wymiana pokrycia dachowego ,wymiana łat, kominów, termomodernizacja, wymiana stolarki okiennej – ul. Plac Kościuszki 3 w Krobi	194.200,41
I.37.	Modernizacja obiektów infrastruktury wiejskiej – świetlica Potarzyca	414.102,40
I.38.	Modernizacja obiektów infrastruktury wiejskiej – świetlica Gogolewo	443.538,82
I.39.	Modernizacja obiektów infrastruktury wiejskiej – świetlica Chumiętki	10.702,98
I.40.	Modernizacja obiektów infrastruktury wiejskiej – świetlica Pijanowice	11.833,48
I.41.	Modernizacja obiektów infrastruktury wiejskiej – świetlica Grabianowo	5.166,89
I.42.	Modernizacja obiektów infrastruktury wiejskiej – świetlica Karzec	34.229,81
I.43.	Modernizacja obiektów infrastruktury wiejskiej – świetlica Posadowo	42.095,10
I.44.	Modernizacja obiektów infrastruktury wiejskiej – świetlica Pudliszki	17.673,99
I.45.	Modernizacja obiektów infrastruktury wiejskiej – świetlica Stara Krobia	70.135,42
I.46.	Modernizacja obiektów infrastruktury wiejskiej – świetlica Chwałkowo	48.367,58
I.47.	Wykonanie oświetlenia ulicznego przy drodze gminnej ul. Odrodzenia w Krobi	17.712,00
I.48.	Modernizacja obiektów infrastruktury wiejskiej – świetlica Sułkowice	18.041,12
I.49.	Gminna infrastruktura dostępu do internetu dla osób zagrożonych wykluczeniem cyfrowym	4.370.281,80
I.50.	Piłkochwył – boisko sportowe ul. Krobska Pudliszki	10.499,99
I.51.	Modernizacja sanitariatów dla dziewcząt na I i II kondygnacji – ZSZPiG Krobia	73.256,04

I.52.	Parking w Ciołkowie – ZSZPiG Pudliszki	14.752,90
I.53.	Modernizacja budynku szkolnego w Starej Krobi – ZSZPiG Stara Krobia	14.999,01
I.54.	Modernizacja budynku przedszkola – Przedszkole Samorządowe w Krobi	43.871,54
I.55.	Modernizacja Sali Muzyki – GCKiR w Krobi	41.750,00
I.56.	Modernizacja budynku przedszkola– Przedszkole Samorządowe w Pudliszkach	56.999,99
I.57.	Modernizacja ogrodzenia w przedszkolu w Potarzycy – Przedszkole Samorządowe w Pudliszkach	11.999,95
II.	Zakup środków trwałych	123.366,10
II.1.	Budynek przemysłowy, silos, zbiornik-gazownia Krobia	40.968,00
II.2.	Wieża ze zjeżdżalnią – plac zabaw Bukownica	3.444,00
II.3.	Wieża ze zjeżdżalnią – plac zabaw Przyborowo	6.519,00
II.4.	Huśtawka wahadłowa podwójna, mostek wiszący – plac zabaw Chumiętki	3.997,50
II.5.	Karuzela czterostanowiskowa, huśtawka wagowa – plac zabaw Kuczynka	4.305,00
II.6.	Karuzela czterostanowiskowa, piaskownica – plac zabaw Pijanowice	6.765,00
II.7.	Karuzela, bujak – plac zabaw Pudliszki ul. Szkolna 1A	4.959,00
II.8.	Syrena alarmowa – Stara Krobia	12.575,60
II.9.	Syrena alarmowa – Kuczyna	14.086,10
II.10.	Sprzęt do ratownictwa wysokościowego – OSP Krobia	5.552,00
II.11.	Szatkownica- ZSZPiG Krobia	5.522,70
II.12.	Tablica interaktywna z projektorem – ZSZPiG Krobia	5.890,00
II.13.	Maszyna czyszcząca do posadzek – ZSZPiG Pudliszki	8.782,20
III.	Zmiany w ewidencji gruntów	683.901,46
III.1	Zakup działki nr 792/1 o pow. 0,0165 ha – Krobia	2.475,00
III.2.	Przyjęto nieodpłatne działkę nr 217 o pow. 0,3125 ha w Domachowie od Agencji Nieruchomości Rolnych w Poznaniu	34.375,00
III.3.	Przyjęto nieodpłatne działkę nr 108o pow. 0,4900 ha w Nieparcie od Agencji Nieruchomości Rolnych w Poznaniu	83.300,00
III.4.	Zakup działki nr 909/25 o pow. 0,0033 ha – Krobia	660,00
III.5.	Zakup działki nr 909/29 o pow. 0,2297 ha – Krobia	45.940,00
III.6.	Zakup działki nr 2081/6 o pow. 0,3585 ha – Krobia	71.700,00
III.7.	Komunalizacja działki nr 69/30 o pow. 0,2199 - Krobia	33.000,00
III.8.	Wykreślenie działki nr 305 o pow. 0,8100 ha w Pudliszkach – decyzja Wojewody Wielkopolskiego	-13.770,00

III.9.	Przyjęto nieodpłatne działkę nr 315/30 o pow. 0,3532 ha w Pudliszkach od Agencji Nieruchomości Rolnych w Poznaniu	99.285,00
III.10.	Przyjęto nieodpłatne działkę nr 315/46 o pow. 0,6666 ha w Pudliszkach od Agencji Nieruchomości Rolnych w Poznaniu	162.184,00
III.11.	Przyjęto nieodpłatne działkę nr 315/47 o pow. 0,0795 ha w Pudliszkach od Agencji Nieruchomości Rolnych w Poznaniu	25.329,00
III.12.	Wykreślenie działki nr 348 o pow. 0,3700 ha Stara Krobia – decyzja Wojewody Wielkopolskiego	-6.290,00
III.13.	Wykreślenie działki nr 434/2 o pow. 0,1911 ha Stara Krobia – decyzja Wojewody Wielkopolskiego	-3.248,70
III.14.	Wykreślenie działki nr 55 o pow. 0,3400 ha Gogolewo – decyzja Wojewody Wielkopolskiego	-5.780,00
III.15.	Wykreślenie działki nr 51 o pow. 0,2915 ha w Krobi – decyzja Wojewody Wielkopolskiego	-4.955,50
III.16.	Sprzedaż działki nr 222/6 o pow. 0,0750 – Kuczyna	-1.275,00
III.17.	Sprzedaż działki nr 222/2 o pow. 0,0400 – Kuczyna	-680,00
III.18.	Nabycie udziałów w działce 296/3 o pow. 0,0356 w Żychlewie	6.591,86
III.19.	Zakup działki nr 907/8 o pow. 0,0167 ha – Krobia	3.340,00
III.20.	Zakup działki nr 2083/3 o pow. 0,0971 ha – Krobia	19.420,00
III.21.	Wykreślenie działki nr 256/1 o pow. 0,0200 ha w Potarzycy – decyzja Wojewody Wielkopolskiego	-340,00
III.22.	Wykreślenie działki nr 252/6 o pow. 0,0600 ha w Potarzycy – decyzja Wojewody Wielkopolskiego	-1.020,00
III.23.	Przyjęto nieodpłatne działkę nr 110 o pow. 0,1900 ha w Przyborowie od Agencji Nieruchomości Rolnych w Poznaniu	9.278,00
III.24.	Przyjęto nieodpłatne działkę nr 251/23 o pow. 0,0202 ha w Chwałkowie od Agencji Nieruchomości Rolnych w Poznaniu	6.543,00
III.25.	Przyjęto nieodpłatne działkę nr 26 o pow. 2,3500 ha w Ciołkowie od Agencji Nieruchomości Rolnych w Poznaniu	103.074,00
III.26.	Przyjęto nieodpłatne działkę nr 45 o pow. 1,2900 ha w Ciołkowie od Agencji Nieruchomości Rolnych w Poznaniu	56.581,00
III.27.	Zwiększenie wartości działki nr 1448/6 o pow. 0,0015 ha w Krobi w wyniku podziału	294,00
III.28.	Przekształcenie prawa użytkowania wieczystego działki nr 2065 o pow.0,0568 w Krobi w prawo własności	-34.080,00
III.29.	Wykreślenie działki nr 81 o pow. 0,1833 ha w Krobi – decyzja Wojewody Wielkopolskiego	-3.116,10
III.30.	Sprzedaż działki nr 226/1 o pow. 0,0404 ha – Sułkowice	-686,80
III.31.	Wykreślenie działki nr 252/4 o pow. 0,0600 ha w Potarzycy – decyzja Wojewody Wielkopolskiego	-1.020,00
III.32.	Wykreślenie działki o pow. 0,6800 ha w Bukownicy (podwójna numeracja)	-11.560,00
III.33.	Podział działki nr 226 o pow. 0,0399 w Sułkowicach – weryfikacja powierzchni	-678,30
III.34.	Zwiększenie wartości działki nr 1534/4 o pow. 0,4420 ha Krobia – wg operatu szacunkowego	9.032,00

IV.	Przekazano nieodpłatnie	-33.701,13
IV.1.	Chodnik z kostki brukowej w ciągu drogi powiatowej (78 m2, posesja 29) – Niepart – Starostwo Powiatowe w Gostyniu	-7.994,39
IV.2.	Chodnik z kostki brukowej w ciągu drogi powiatowej (179,5 m2 , posesja 71) – Chwałkowo – Starostwo Powiatowe w Gostyniu	-21.709,24
IV.3.	Przebudowa lampy oświetlenia ulicznego Krobia ul. Poznańska – ENEOS Poznań	-3.997,50
V.	Sprzedaż środków trwałych	-35.465,19
V.1.	Budynek mieszkalny, działka nr 179/5 o pow. 0,0485 ha - Posadowo 44	-35.465,19
VI.	Likwidacja środków trwałych	-28.592,58
VI.1.	Przyczepa asenizacyjna Meprozet	-5.187,20
VI.2.	Wiata przystankowa – Ciołkowo	-2.867,00
VI.3.	Wiata przystankowa – Kuczyna	-2.867,00
VI.4.	Monitor LCD Beng FP71 G+	-769,00
VI.5.	Drukarka HP OFFJET PSC 4180	-470,01
VI.6.	Drukarka OKI Microline 320	-3.526,15
VI.7.	Kopiarka Sharp ARM 207E + zestaw paneli, podajnik dwustronny	-8.236,22
VI.8.	Zestaw komputerowy – BPMiG w Krobia	-4.670,00
VII.	Przyjęto nieodpłatnie	54.657,00
VII.1.	Remiza strażacka w Chwałkowie- Agencja Nieruchomości Rolnych w Poznaniu	54.657,00
VIII.	Aktualizacja wartości środków trwałych	-55.985,00
VIII.1.	Zmniejszenie wartości środków trwałych w związku z aktualizacją wartości nieruchomości – Chwałkowo 76A	-55.985,00

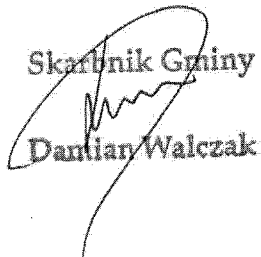
W w/w okresie uzyskano dochody z tytułu praw własności i innych praw majątkowych w tym :

1.	Dochody z czynszów za najem i dzierżawę mienia gminnego (dochody klasyfikowane w § 0750 dział 020,700,921)	272.961,84
2.	Sprzedaż składników majątkowych (dochody klasyfikowane w § 0770, § 0870 dział 010,600,700, 900, 921)	51.427,16
3.	Dochody za wieczyste użytkowanie, trwałe zarząd (dochody klasyfikowane w § 0470 dział 700)	24.172,89
4.	Dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności (dochody klasyfikowane w § 0760 dział 700)	2.118,00

Gmina posiada 7 udziałów o łącznej wartości 70.000,00 w Spółce „Samorządowy Fundusz Poręczeń Kredytowych” Sp. z o.o. w Gostyniu, 2.762 udziałów w Miejskim Zakładzie Oczyszczania Sp. z o.o. w Lesznie- wysypisko Trzebania o łącznej wartości 2.278.650,00 zł. oraz 2 udziały o łącznej wartości 10.000,00 zł. w Spółdzielni Socjalnej ECOSS w Krobi.

Gmina nie posiada innych niż własność praw majątkowych w tym:

- wierzytelności
- na mieniu gminy nie ustanowiono ograniczonych praw rzeczowych

Skarbnik Gminy

Dariusz Walczak

BURMISTRZ

Sebastian Czwojda

Załącznik Nr 1

Wartość środków trwałych na dzień 31.12.2014 r.

	ZSZPiG Krobia	ZSZPiG Pudliszki	ZSZPiG Stara Krobia	Przedszkole Samorządowe Krobia	Przedszkole Samorządowe Pudliszki	GCKiR Krobia	MGOPS Krobia	BPMiG Krobia	Urząd Miejski Krobia	OGÓLEM
011 wg grup										
0- brutto	0,00	0,00	0,00	0,00	30 944,00	0,00	0,00	0,00	13 831 365,63	13 862 309,63
0- netto	0,00	0,00	0,00	0,00	30 944,00	0,00	0,00	0,00	13 831 365,63	13 862 309,63
1- brutto	3 878 881,01	4 162 402,04	3 138 530,96	782 331,42	231 848,82	917 317,56	123 889,10	0,00	11 257 874,43	24 493 075,34
1- netto	2 525 816,67	2 957 476,56	2 300 766,01	419 736,65	98 184,91	798 739,35	88 193,57	0,00	7 731 829,04	16 920 742,76
2- brutto	124 458,00	20 091,90	39 914,31	0,00	11 999,95	0,00	0,00	0,00	25 286 112,82	25 482 576,98
2- netto	107 656,17	3 949,25	30 933,60	0,00	11 819,95	0,00	0,00	0,00	20 050 110,63	20 204 469,60
3- brutto	93 750,00	51 366,19	5 992,00	0,00	26 131,49	3 628,55	0,00	0,00	89 722,67	270 590,90
3- netto	1 838,00	2 507,98	434,42	0,00	12 981,02	0,00	0,00	0,00	24 696,11	42 457,53
4- brutto	13 441,38	14 122,62	0,00	0,00	6 709,61	9 946,00	41 191,99	0,00	1 437 750,11	1 523 161,71
4- netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 062 104,43	1 062 104,43
5- brutto	41 072,48	18 739,20	8 198,40	24 183,74	8 979,20	0,00	0,00	0,00	659 106,42	760 279,44
5- netto	20 590,20	0,00	0,00	2 206,54	0,00	0,00	0,00	0,00	21 681,11	44 477,85
6- brutto	32 963,83	12 027,80	15 020,64	0,00	0,00	50 886,20	0,00	0,00	370 549,88	481 448,35
6- netto	4 211,71	7 380,00	4 506,22	0,00	0,00	24 125,72	0,00	0,00	266 806,35	307 030,00
7- brutto	0,00	0,00	17 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	663 008,12	680 508,12
7- netto	0,00	0,00	9 207,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88 605,88	97 813,38
8- brutto	21 190,00	44 142,56	0,00	2 959,11	0,00	547 744,96	10 871,37	0,00	911 509,30	1 538 417,30
8- netto	17 765,66	15 432,91	0,00	0,00	0,00	388 300,45	0,00	0,00	417 786,65	839 285,67
011 razem brutto	4 205 756,70	4 322 892,31	3 225 156,31	809 474,27	316 613,07	1 529 523,27	175 952,46	0,00	54 506 999,38	69 092 367,77
011-razem netto	2 677 878,41	2 986 746,70	2 345 847,75	421 943,19	153 929,88	1 211 165,52	88 193,57	0,00	43 494 985,83	53 380 690,85

Załącznik Nr 2

Wartość pozostałych rzeczowych aktywów trwałych na dzień 31.12.2014 r.

Pozostałe rzeczowe aktywa trwałe	ZSZPiG Krobia	ZSZPiG Pudliszki	ZSZPiG Stara Krobia	Przedszkole Samorządowe Krobia	Przedszkole Samorządowe Pudliszki	MGOPS Krobia	GCKiR Krobia	BPMiG Krobia	Urząd Miejski Krobia	OGÓŁEM
.013	894 683,31	505 209,27	418 432,33	135 125,80	107 193,20	128 210,43	351 345,60	102 870,58	1 246 668,52	3 889 739,04
.014	95 958,99	64 702,03	37 879,23	0,00	0,00	0,00	0,00	452 412,52	0,00	650 952,77
.020	35 266,56	22 003,69	39 703,51	5 102,19	3 685,81	22 911,44	4 562,05	13 848,45	71 750,23	218 833,93
Razem	1 025 908,86	591 914,99	496 015,07	140 227,99	110 879,01	151 121,87	355 907,65	569 131,55	1 318 418,75	4 759 525,74

Załącznik nr 3a

**Sprawozdanie z wykonania
planu finansowego
BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
MIASTA I GMINY W KROBI**

BIBLIOTEKA PUBLICZNA
MIASTA I GMINY
03-840 Krobia ul. Plac Kosciuszki 3
tel. 66 / 321 17 00
NIP 699-17-07 310 REGON 14440015

WF. 3035.8.15

861/15

WPLYNEŁO	
Kancelaria Ogólna	
URZĄD MIEJSKI W KROBI	
2015 -01- 30	
liczba załączników	4karty
podpis	<i>[signature]</i>

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO

BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ MIASTA I GMINY W KROBI

ZA 2014 ROK

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO PRZYCHODÓW BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
MIASTA I GMINY W KROBIE ZA 2014 ROK

Źródła przychodów	Plan	Wykonanie	%
Dotacje z budżetu gminy	398 108,00	398 108,00	100,00%
Dotacja ze Stowarzyszenia Dziecko	2 000,00	2 000,00	100,00%
Dotacja ze Spółdzielni Mleczarskiej w Gostyniu	250,00	250,00	100,00%
Dotacja z Biblioteki Narodowej	7 073,00	7 073,00	100,00%
Środki na początek roku	854,72	854,72	100,00%
Darowizny	200,00	200,00	100,00%
Odpłatność za biwaki	1 700,00	1 700,00	100,00%
Odsetki bankowe	90,28	85,08	94,24%
Razem	410 276,00	410 270,80	100,00%

GLÓWNY KASJEROWY

Renata M. Krawczyk

DYREKTOR

mgr Maria Szpurko

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO KOSZTÓW BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ MIASTA I GMINY W KROBI ZA 2014 ROK

Treść	Plan	Wykonanie	%	Dotacja podmiotowa z Gminy Krobia	Dotacja celowa z innych źródeł	Środki własne
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	410 276,00	410 010,07	99,94%	398 108,00	9 323,00	2 579,07
Biblioteki	410 276,00	410 010,07	99,94%	398 108,00	9 323,00	2 579,07
Wynagrodzenie osobowe pracowników	229671	229 580,79	99,96%	229 580,79	0,00	0,00
Składki na ubezpieczenia społeczne	40346	40 276,98	99,83%	40 276,98	0,00	0,00
Składki na Fundusz Pracy	3600	3 587,82	99,66%	3 587,82	0,00	0,00
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 469,00	6 469,00	100,00%	6 469,00	0,00	0,00
Razem wynagrodzenia osobowe	280 086,00	279 914,59	99,94%	279 914,59	0,00	0,00
Wynagrodzenia bezosobowe	5 520,00	5 520,00	100,00%	5 520,00	0,00	0,00
Zakup materiałów i wyposażenia	46 000,00	45 985,60	99,97%	41 506,53	1 900,00	2 579,07
Zakup księgozbioru	43 800,00	43 790,75	99,98%	36 717,75	7 073,00	0,00
Zakup energii	11 720,00	11 714,95	99,96%	11 714,95	0,00	0,00
Zakup usług remontowych	1 050,00	1 029,02	98,00%	1 029,02	0,00	0,00
Zakup usług zdrowotnych	400,00	400,00	100,00%	400,00	0,00	0,00
Zakup usług pozostałych	17 900,00	17 887,90	99,93%	17 537,90	350,00	0,00
Zakup usług telefonii stacjonarnej	2 650,00	2 634,31	99,41%	2 634,31	0,00	0,00
Podróże służbowe krajowe	750,00	732,95	97,73%	732,95	0,00	0,00
Szkolenia pracownicze	400,00	400,00	100,00%	400,00	0,00	0,00
Razem koszty rzeczowe	130 190,00	130 095,48	99,93%	118 193,41	9 323,00	2 579,07

WYKONANIE

 Renata Machajewicz

DYREKTOR

 mgr. Maria Sepurka

1. ZAKUP MATERIAŁÓW I WYPOSAŻENIA	
Treść	Wykonanie
Artykuły biurowe	4 776,45
Artykuły spożywcze	979,26
Kwiaty	156,60
Artykuły elektryczne	611,00
Wyposażenie: w tym: zakup kopiarek, drukarki i komputer, mebli, wykładzin i firan	27 874,65
Środki czystości	1 552,68
Pozostałe	519,01
Zakup artykułów spożywczych i artykułów na biwak oraz piknik	4 840,06
Zakup nagród	4 675,89
Razem	45 985,60

2. ZAKUP KSIĘGOZBIORU	
Treść	Wykonanie
prenumerata czasopism	4 338,45
zakup książek – Krobia	24 976,65
zakup książek – Pudliszki	6 936,37
zakup książek – Chwałkowo	7 539,28
Razem	43 790,75

3. ZAKUP ENERGII	
Treść	Wykonanie
gaz	7 075,81
energia:	4 404,67
woda:	234,47
Razem	11 714,95

4. ZAKUP USŁUG POZOSTAŁCYH	
Treść	Wykonanie
abonament RTV	127,40
druk książki o J. Zwierzyckim	7 547,40
usługi pozostałe	836,27
przeгляд gaśnic	252,15
ścieki	495,57
usługi informatyczne	6 328,08
opłata pocztowa	310,55
Usługi związane z organizowanym biwakiem np. usługa transportowa, wynajem zamku dmuchanego	1 640,48
spektaki profilaktyczno - edukacyjny	350,00
Razem	17 887,90

5. ZAKUP USŁUG TELEFONII STACJONARNEJ	
Treść	Wykonanie
Telefony	2 634,31
Razem	2 634,31

6. WYNAGRODZENIE BEZOSOBOWE	
Treść	Wykonanie
wykonanie korekty wydawnictwa	820,00

wynagrodzenie opiekunów biwaku	1 100,00
spotkanie autorskie	600,00
Wynagrodzenie sprzętaczek	3 000,00
Razem	5 520,00
7. USŁUGI REMONTOWE	
Treść	Wykonanie
usługi pozostałe	799,50
naprawa ksero	229,52
Razem	1 029,02

Wyjaśnienia do sprawozdania: na dzień 31.12.2014 r. nie występują żadne zobowiązania wymagalne.

Wyjaśnienia do sprawozdania: na dzień 31.12.2014 r. nie występują żadne należności wymagalne

GŁÓWNY KASJER

Renata Maciejewicz

DYREKTOR

mgr Maria Szpurko

Załącznik nr 3b

**Sprawozdanie z wykonania
planu finansowego
GMINNEGO CENTRUM
KULTURY
IM. JANA Z DOMACHOWA
BZDĘGI W KROBI**

Gminne Centrum Kultury i Rekreacji
im. Jana z Domachowa Bzdegi w Krobi
ul. Powstańców Wielkopolskich 27
63-940 Krobia
NIP 696-12-07-324, Reg: 411445335

**SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO**

**GMINNEGO CENTRUM KULTURY I REKREACJI
IM. JANA Z DOMACHOWA BZDEGI W KROBI**

ZA ROK 2014

**INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
PRZYCHODÓW GMINNEGO CENTRUM KULTURY I REKREACJI IM. JANA Z
DOMACHOWA BZDEGI W KROBI NA DZIEŃ 31.12.2014 R.**

Nazwa przychodu.	Plan (w zł)	Wykonanie na 31.12.2014 (w zł)	%
Bilans otwarcia na 1.01.2014 rok	43 631,38	43 631,38	100,00
Dotacja z budżetu gminy Krobia	858 938,00	858 938,00	100,00
Dotacja celowa	42 000,00	41 750,00	99,40
Wypoczynek letni	5 914,00	5 914,00	100,00
Planowane dochody własne w tym:	177 900,00	169 717,27	95,40
<i>Siłownia</i>		42 937,01	
<i>Kino</i>		70 852,92	
<i>Wejściówki, wpisowe</i>		11 800,81	
<i>Wynajem sali, powierzchni</i>		7 318,70	
<i>Sponsoring</i>		18 813,01	
<i>Występy Orkiestry, Kapeli Dudziarskiej, Zespołu Biskupiańskiego</i>		7 800,00	
<i>Wynajem Kapeli, lekcje</i>		842,27	
<i>Płyty, widokówki, książki, gadzety</i>		1 621,18	
<i>Inne</i>		1 300,00	
<i>Projekt "Teatr jak Życie", dotacja - Stowarzyszenie Dziecko</i>		6 000,00	
<i>Odsetki</i>		431,37	
RAZEM	1 128 383,38	1 119 950,65	99,25

Krobia, dnia 19.02.2015 r.

Główny Księgowy
Hanna Fibner
Hanna Fibner

DYREKTOR
Agnieszka Wujek
Agnieszka Wujek

Gminne Centrum Kultury i Rekreacji
 inż. Jana z Domachowa Bzdęgi w Krobi
 ul. Powstańców Wielkopolskich 27
 63-840 Krobica
 NIP 696-17-07-324, Reg: 1411445338

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO KOSZTÓW
 GMINNEGO CENTRUM KULTURY I REKREACJI IM JANA Z DOMACHOWA BZDĘGI W KROBI
 ZA OKRES OD 01.01.2014 ROKU DO 31.12.2014 ROKU (w zł)**

	Plan	Wydatki ogółem na dzień 31.12.2014	%	Dotacja podmiotowa	Dotacja celowa	Środki własne
I. Osobowy fundusz płac i świadczenia na rzecz pracowników	397 066,00	378 909,79	95,43%	378 909,79	0,00	0,00
Wynagrodzenia	314 945,79	298 613,83	94,81%	298 613,83		
Składki na ubezpieczenia społeczne	57 289,34	53 953,56	94,18%	53 953,56		
Składki na Fundusz Pracy	7 716,87	7 243,66	93,87%	7 243,66		
Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 114,00	8 114,00	100,00%	8 114,00		
Szkolenia pracowników	1 000,00	2 730,46	273,05%	2 730,46		
Ryczałty i delegacje	8 000,00	7 155,28	89,44%	7 155,28		
Świadczenia rzeczowe związane z BHP	0,00	1 099,00	0,00%	1 099,00		
II. Koszty związane z utrzymaniem Gminnego Centrum Kultury i Rekreacji	77 250,00	78 717,91	101,90%	76 061,60	0,00	2 656,31
Środki czystości	2 500,00	2 754,56	110,18%	2 754,56		
Art. spożywcze, woda do dystryb.	1 500,00	1 201,93	80,13%	1 201,93		
Artykuły biurowe	3 000,00	3 141,20	104,71%	3 141,20		
Wyposażenie	3 000,00	11 267,10	375,57%	8 610,79		2 656,31
Usługi remontowe	2 700,00	2 608,77	96,62%	2 608,77		
Usługi pozostałe	6 000,00	7 490,03	124,83%	7 490,03		
Energia elektr., gaz, woda	45 800,00	33 186,72	72,46%	33 186,72		
tel. komórkowe	1 100,00	1 071,14	97,38%	1 071,14		
tel. Stacjonarny + internet	1 800,00	1 781,26	98,96%	1 781,26		
Abonament RTV	200,00	208,45	104,23%	208,45		
Ubezpieczenie mienia	300,00	0,00	0,00%	0,00		
Opłaty pocztowe	1 000,00	1 230,35	123,04%	1 230,35		
Wywóz nieczystości	1 500,00	592,00	39,47%	592,00		

Przeгляд gašnic, uslugi kominiarskie, przeгляд instalacji	1 600,00	4 906,92	306,68%	4 906,92	
Konserwacja ksero	500,00	738,00	147,60%	738,00	
Oplata bankowa	120,00	160,00	133,33%	160,00	
Licencje programy	600,00	2 850,25	475,04%	2 850,25	
Wydawnictwa	200,00	120,00	60,00%	120,00	
Badania pracownikow	180,00	180,00	100,00%	180,00	
Kasa fiskalna	350,00	344,00	98,29%	344,00	
Zakupy rone	3 300,00	2 885,23	87,43%	2 885,23	
III. Funkcjonowanie Orlika	27 130,00	17 452,08	64,33%	16 222,08	0,00
Šrodki czystoŝci	1 500,00	468,78	31,25%	468,78	
Telefony i internet	1 100,00	467,41	42,49%	467,41	
Czynsz	1 230,00	1230,00	100,00%	0,00	1 230,00
Przeglady okresowe	300,00	201,10	67,03%	201,10	
Zuzycie energii	9 500,00	7938,14	83,56%	7 938,14	
Zuzycie wody i oplata	500,00	823,92	164,78%	823,92	
Czyszczenie boiska	4 500,00	1758,00	39,07%	1 758,00	
Praca zlecona	3 500,00	2950,55	84,30%	2 950,55	
Artykuły biurowe	100,00	0,00	0,00%	0,00	
wyposazenie	1 200,00	1045,88	87,16%	1 045,88	
Naprawa ogrodzenia	2 800,00	0,00	0,00%	0,00	
Inne wydatki	500,00	216,30	43,26%	216,30	
Wywóz nieczystoŝci	400,00	352,00	88,00%	352,00	
IV. Utrzymanie klubow, sekcji i kol	111 400,00	90 465,09	81,21%	90 465,09	0,00
Dziecięco-Młodzieżowa Orkiestra Dęta w Krobi	44 600,00	41 732,60	93,57%	41 732,60	
Towarzystwo Śpiewu "Harmonia"	23 800,00	21 214,68	89,14%	21 214,68	
Kapela Dudziarska	10 000,00	9 000,00	90,00%	9 000,00	
Zespół Biskupiński z Domachowa i okolic	3 000,00	2 408,33	80,28%	2 408,33	
Grupa taneczna	15 000,00	10 670,00	71,13%	10 670,00	
Grupa wokalna	15 000,00	5 439,48	36,26%	5 439,48	
V. Wydatki związane z projekcją filmow	44 400,00	59 379,09	133,74%	0,00	59 379,09
Wynajem kopii	26 000,00	43 485,86	167,25%		43 485,86
ZAIS	850,00	1 382,18	162,61%		1 382,18
PISF	700,00	1 027,35	146,76%		1 027,35
Uslugi kurierskie	3 000,00	1 674,40	55,81%		1 674,40
Umowa licencyjna	2 500,00	602,39	24,10%		602,39
Telefony	800,00	801,57	100,20%		801,57
Okulary	4 500,00	885,60	19,68%		885,60

Działania promocyjne	1 500,00	374,05	24,94%			374,05
Przeгляд kinotechniczny	1 550,00	1 550,00	100,00%			1 550,00
Różne zakupy	3 000,00	2 515,69	83,86%			2 515,69
Program KinoSzkoła		5 080,00				5 080,00
VI. Funkcjonowanie siłowni i klubu fitness	32 900,00	27 680,96	84,14%	0,00	0,00	27 680,96
Energia elektryczna, gaz, woda	12 000,00	10 794,63	89,96%			10 794,63
Wywóz nieczystości	1 000,00	618,22	61,82%			618,22
Środki czystości	2 000,00	524,77	26,24%			524,77
Dzierżawa dystrybutora wody, woda	1 000,00	733,16	73,32%			733,16
Umowa zlecenie	10 200,00	9 094,52	89,16%			9 094,52
Telefony	500,00	359,23	71,85%			359,23
Inne artykuły - na potrzeby napraw, drobne wyposaż., art. Biurowe	2 000,00	1 445,77	72,29%			1 445,77
Przeгляdy	2 000,00	1 854,10	92,71%			1 854,10
Pokaz trójboju	1 000,00	1 000,00	100,00%			1 000,00
Usługi, naprawy	1 200,00	1 256,56	104,71%			1 256,56
VII. Gadżety, wydawnictwa	15 000,00	16 585,17	110,57%	0,00	12 828,67	3756,50
Gadżety	12 000,00	13 156,67	109,64%		12 828,67	328,00
Wydawnictwa - książka	3 000,00	3 428,50	114,28%			3428,50
VIII. Funkcjonowanie Gościńca w Domachowie	2 000,00	3 570,93	178,55%	0,00	3 570,93	0,00
Drobne naprawy	1 000,00		0,00%			
Zbieranie zabytków	500,00		0,00%			
Inne wydatki	500,00		0,00%			
IX. Imprezy pozostałe	8 250,00	7 942,59	96,27%	2 751,71	2 751,71	5 190,88
Orlik - Amatorska Lig Piłki Nożnej		5 190,88		0,00	0,00	5 190,88
Orlik - Turniej Zenka Busza		599,93		599,93		
Turniej piłki plażowej		250,00		250,00		
Dni Krobi na sportowo		971,29		971,29		
Turniej wędkarski		18,45		18,45		
Turniej brydżowy		402,04		402,04		
Turniej mikotajkowy		180,00		180,00		
Turniej tenisa		330,00		330,00		
X. Imprezy kulturalne	359 073,38	303 319,67	84,47%	278 128,13	0,00	25 191,54
Nagranie przedstawienia		900,00		900,00		
Koncert noworoczny - Orkiestra Noworoczna pastoraika		382,47		382,47		
Koncert noworoczny - Chór Czas radości		4 549,55		4 549,55		
Akcja zima		1 747,58		1 747,58		
Gminny Konkurs Recytatorski		210,53		210,53		

Walentynki	270,33	270,33	
Promocja książki Zwierzycki	159,90	159,90	
Warsztaty wyplatania wieńców	213,53	213,53	
Zajęcia z folklorem	36,14	36,14	
3 Maja	3 018,69	3 018,69	
Uroczystości patriotyczne Pudliszki	150,00	150,00	
Konkurs Piosenki Przeszkolnej	2 030,52	2 030,52	
Jubileusz 20-lecia Orkiestry	3 557,36	3 557,36	
Piknik Dworcowy	5 262,60	5 262,60	
Dni Krobi	67 325,44	50 512,43	16813,01
IV Festiwal Tradycji i Folkloru	48 219,68	48 219,68	
Festiwal Kazimierz Dolny	2 179,15	2 179,15	
Rocznica Powstania Wilkp.	523,84	523,84	
Studenci w kinie	74,00	74,00	
Zimowy Musical	454,55	454,55	
Biskupiński Rok Obrzędowy	61 689,99	61 689,99	
Koncert Operetkowy	5 557,55	0,00	5557,55
Koncert - Oratorium Wielkopostne	5 229,30	5 229,30	
Rok Pelen Muzyki	69 243,20	69 243,20	
Wizyta liderów PAFW	21,00	21,00	
Wizyta Marszałka Woj. Wilkp.	891,66	891,66	
Świętuj razem z Tatą	2 209,10	2 209,10	
Koncert Dzień Matki	184,04	184,04	
Spotkanie PSL Sułkowice	105,99	105,99	
Tabor Tańca	435,42	435,42	
EduAkcja	7 644,00	7 644,00	
Promocja sekcji	370,29	370,29	
Obchody 21 października	257,40	257,40	
Obchody 11 listopada	1 691,80	1 691,80	
Potworne Popołudnie	121,71	121,71	
Wyjazd na wystawę etnograficzną	450,00	450,00	
Rockowe Zaduszki	350,00	350,00	
Przeгляд Dopiewo	900,00	900,00	
Świąteczne popołudnie	273,83	273,83	
Konkurs literacko-plastyczny	947,05	947,05	
Dzień Wolontariusza	159,50	159,50	
Koncert u Studni	2 820,98	0,00	2820,98
Teatr jak życie - wkład własny	500,00	500,00	

Bieżące imprezy kulturalne	48 140,00	0,00			0,00		
XI. Wypoczynek letni	5 914,00	5 914,00	100,00		5 914,00	0,00	0,00
Organizacja letniego wypoczynku	5 914,00	5 914,00	100,00		5 914,00		
XII. Dotacja celowa	42 000,00	41 750,00	99,40		0,00	41 750,00	0,00
Sala Muzyki	42 000,00	41 750,00	99,40		0,00	41 750,00	
XIII. Dotacja - Stowarzyszenie Dziecko	6 000,00	6 000,00	100,00		0,00		6 000,00
Projekt Teatr jak życie	6 000,00	6 000,00	100,00		0,00		6 000,00
Razem	1 128 383,38	1 037 687,28	91,96%		864 852,00	41 750,00	131 085,28

Wyjaśnienia do sprawozdania:

* na dzień 31.12.2014 r. nie występują żadne zobowiązania wymagalne

* na dzień 31.12.2014 r. nie występują żadne należności wymagalne

Krobia, dnia 19.02. 2015 r.

Główny Księgowy
M. Fibler
 Małgorzata Fibler

Dyrektor
Agnieszka Wylek
 Agnieszka Wylek