

**sprawozdanie roczne  
z wykonania  
budżetu**

**GMINY KROBIA**

**za rok 2009**



*Burmistrz Krobi*

*Krobia, dnia 18 marca 2010 r.*

Zarządzenie Nr 17/2010

Burmistrza Krobi

z dnia 18 marca 2010 r.

**w sprawie sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Gminy Krobia za rok 2009 r.**

Na podstawie art. 30 ust. 1, art. 61 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r., Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.) oraz art. 199 ust. 1 pkt. 1 i 2, ust. 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104 ze zm.) w związku z art. 121 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241), zarządza się, co następuje:

§ 1. Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Krobia za rok 2009 wraz z załącznikami stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Sprawozdanie przekazuje się:

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

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego.

**Załącznik  
do Zarządzenia Nr 17/2010  
Burmistrza Krobi  
z dnia 18 marca 2010 r.**

<i>SPIS TREŚCI</i>	3
<i>INFORMACJE OGÓLNE</i>	4
<i>DOCHODY</i>	14
<i>WYDATKI</i>	48
<i>POZOSTAŁE INFORMACJE</i>	100
<i>PODSUMOWANIE</i>	123
<i>SPIS TABEL</i>	126
<i>SPIS WYKRESÓW</i>	127
<i>SPIS ZAŁĄCZNIKÓW</i>	127

## I. INFORMACJE OGÓLNE

Budżet Gminy Krobia na rok 2009 został przyjęty przez Radę Miejską Uchwałą Nr XXX/246/2008 z dnia 29 grudnia 2008 roku.

**Uchwalono dochody budżetu w kwocie 26 538 052,00 złotych, wydatki w kwocie 33 557 007,00 złotych. Deficyt budżetowy określono na poziomie 7 018 955,00 złotych.**

Budżet w 2009 roku był kilkakrotnie zmieniany:

1. Uchwałą Nr XXXI/263/2009 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 18 lutego 2009 r. w sprawie zmian budżetu i zmian w budżecie Gminy Krobia na rok 2009,
2. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 12/2009 z dnia 19 lutego 2009 r. w sprawie zmian w budżecie na 2009 r.,
3. Uchwałą Nr XXXII/280/2009 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 25 marca 2009 r. w sprawie zmian budżetu i zmian w budżecie na 2009 r.,
4. Zarządzeniem Burmistrza Krobi nr 19/2009 z dnia 1 kwietnia 2009 r. w sprawie zmian w budżecie na 2009 r.,

5. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 27/2009 z dnia 21 kwietnia 2009 r. w sprawie zmian w budżecie na 2009 r.,
6. Uchwałą Nr XXXIV/285/2009 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 29 kwietnia 2009 r. w sprawie zmian budżetu i zmian w budżecie Gminy Krobia na 2009 r.,
7. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 33/2009 z dnia 7 maja 2009 r. w sprawie zmian budżetu i zmian w budżecie na 2009 r.,
8. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 43/2009 z dnia 27 maja 2009 r. w sprawie zmian budżetu na 2009 r.,
9. Uchwałą Nr XXXV/297/2009 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 1 czerwca 2009 r. w sprawie zmian budżetu i zmian w budżecie Gminy Krobia na 2009 r.,
10. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 56/2009 z dnia 4 czerwca 2009 r. w sprawie zmian budżetu i zmian w budżecie na 2009 r.,
11. Uchwałą Nr XXXVI/300/2009 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 22 czerwca 2009 roku w sprawie zmian w budżecie Gminy Krobia na 2009 r.,
12. Uchwałą Nr XXXVII/306/2009 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 29 czerwca 2009 roku w sprawie zmian budżetu i zmian w budżecie Gminy Krobia na 2009 r.,
13. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 71/2009 z dnia 3 lipca 2009 r. w sprawie zmian w budżecie na 2009 r.
14. Uchwałą Nr XXXVIII/309/2009 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 23 lipca 2009 roku w sprawie zmian budżetu i zmian w budżecie na 2009 r.
15. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 81/2009 z dnia 28 lipca 2009 r. w sprawie zmian w budżecie na 2009 r.
16. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 82/2009 z dnia 31 lipca 2009 r. w sprawie zmian budżetu i zmian w budżecie na 2009 r.
17. Uchwałą Nr XXXIX/311/2009 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 7 sierpnia 2009 roku w sprawie zmian budżetu i zmian w budżecie na 2009 r.
18. Uchwałą Nr XL/328/2009 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 26 sierpnia 2009 roku w sprawie zmian budżetu i zmian w budżecie na 2009 r.
19. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 97/2009 z dnia 9 września 2009 r. w sprawie zmian w budżecie na 2009 r.
20. Uchwałą Nr XLI/340/2009 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 29 września 2009 roku w sprawie zmian budżetu i zmian w budżecie na 2009 r.
21. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 102/2009 z dnia 12 października 2009 r. w sprawie zmian budżetu i zmian w budżecie na 2009 r.
22. Uchwałą Nr XLII/354/2009 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 29 października 2009 roku w sprawie zmian budżetu i zmian w budżecie na 2009 r.
23. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 114/2009 z dnia 10 listopada 2009 r. w sprawie zmian budżetu i zmian w budżecie na 2009 r.
24. Uchwałą Nr XLIII/364/2009 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 30 listopada 2009 roku w sprawie zmian budżetu i zmian w budżecie na 2009 r.
25. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 125/2009 z dnia 2 grudnia 2009 r. w sprawie zmian w budżecie na 2009 r.

26. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 134/2009 z dnia 16 grudnia 2009 r. w sprawie zmian w budżecie na 2009 r.
27. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 138/2009 z dnia 17 grudnia 2009 r. w sprawie zmian budżetu i zmian w budżecie na 2009 r.
28. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 140/2009 z dnia 21 grudnia 2009 r. w sprawie zmian budżetu i zmian w budżecie na 2009 r.
29. Uchwałą Nr XLIV/376/2009 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 29 grudnia 2009 roku w sprawie zmian budżetu i zmian w budżecie na 2009 r.
30. Zarządzeniem Burmistrza Krobi Nr 146/2009 z dnia 30 grudnia 2009 r. w sprawie zmian w budżecie na 2009

Zmian w budżecie i budżetu dokonano między innymi na podstawie pism dysponentów:

- Wojewody Wielkopolskiego nr FB.I-7.3011 – 40/09 z dnia 20 lutego 2009 r. – dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym w kwocie 61.720 zł – dział 854, rozdział 85415 § 2030,
- Wojewody Wielkopolskiego nr FB.I-6.3011 – 36/09 z dnia 3 marca 2009 r. – dofinansowanie w ramach programu wieloletniego pn: „Narodowy Program Przebudowy Dróg Lokalnych 2008-2011” na zadanie: „Przebudowa dróg gminnych wraz z odwodnieniem ul. Świerczewskiego, Słowackiego, Parkowej oraz łącznik od ul. Powst. Wlkp. do ul. Mickiewicza w Krobi” w kwocie 692.000 zł – dział 600, rozdział 60016 § 6330,
- Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Lesznie DLS 3101-8/09 z dnia 1 kwietnia 2009 r. – dotacja celowa na sfinansowanie kosztów związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów posłów do Parlamentu Europejskiego zarządzonych na dzień 7 czerwca 2009 r. w kwocie 9.783zł - dział 751, rozdział 75113 § 2010,
- Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Lesznie DLS 3101-12/09 z dnia 15 kwietnia 2009 r. – dotacja celowa na sfinansowanie kosztów związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów posłów do Parlamentu Europejskiego zarządzonych na dzień 7 czerwca 2009 r. w kwocie 45 zł - dział 751, rozdział 75113 § 2010,
- Wojewody Wielkopolskiego FB.I-6.3011 – 60/09 z dnia 20 kwietnia 2009 r. – dotacja celowa przeznaczona na dofinansowanie realizacji zadania wynikającego z ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (Dz. U. z 2008 r. Nr 115, poz. 728 z późn. zm.), tj. na wypłatę dodatków w wysokości 250 zł miesięcznie na pracownika socjalnego zatrudnionego w pełnym wymiarze czasu pracy, realizującego pracę socjalną w środowisku w roku 2009 w kwocie 7.250 zł – dział 852, rozdział 85219 § 2030,
- Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I-8.3011 - 102/09 z dnia 29 kwietnia 2009 r. – zwiększenie dotacji celowej na realizację własnych zadań bieżących gmin z przeznaczeniem na dofinansowanie realizacji programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” w kwocie 11.166 zł – dział 852, rozdział 85295 § 2030,

- Ministerstwa Sportu i Turystyki DIS/64111/MC/09 z dnia 6 maja 2009 r. – dofinansowanie budowy kompleksu boisk wraz z zapleczem w Krobi „Moje Boisko- Orlik 2012” w kwocie 333.000 zł – dział 926, rozdział 92601 § 6330,
- Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego Nr DS.I/0723/2-1/09 z dnia 6 maja 2009 r. – dofinansowanie realizacji zadania „Budowa sali sportowej w Starej Krobi” w kwocie 75.000 zł – dział 926, rozdział 92605 § 6300,
- Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I-8.3011 - 127/09 z dnia 13 maja 2009 r. –zwiększenie dotacji celowej przeznaczonej na realizację ustawy z dnia 10 marca 2006 r. o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych z województwa wielkopolskiego oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminę w kwocie 342.144 zł – dział 010, rozdział 01095 § 2010,
- Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Lesznie DLS 3101-20/09 z dnia 29 maja 2009 r. – dotacja celowa przeznaczona na zryczałtowane diety dla członków obwodowych komisji wyborczych w wyborach posłów do Parlamentu Europejskiego zarządzonych na dzień 7 czerwca 2009 r. w kwocie 8.910 zł - dział 751, rozdział 75113 § 2010,
- Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I-8.3011 - 157/09 z dnia 5 czerwca 2009 r. –zwiększenie dotacji celowej przeznaczonej na realizację ustawy z dnia 10 marca 2006 r. o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych z województwa wielkopolskiego oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminę w kwocie 454 zł – dział 010, rozdział 01095 § 2010,
- Wojewody Wielkopolskiego FB.I-8.3011-168/09 z dnia 17 czerwca 2009 r. – zwiększenie dotacji przeznaczonej na dofinansowanie zakupu podręczników dla uczniów, zgodnie z uchwałą Rady Ministrów nr 57/2009 z dnia 27 kwietnia 2009 r. w sprawie Rządowego programu pomocy uczniów w 2009 r. – „Wyprawka szkolna” w kwocie 24.990 zł – dział 854, rozdział 85415 § 2030,
- Wojewody Wielkopolskiego FB.I-8.3011-210/09 z dnia 24 lipca 2009 r. – zwiększenie dotacji celowej na realizację zadań bieżących gmin z przeznaczeniem na dofinansowanie realizacji programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” w kwocie 15.166 zł – dział 852, rozdział 85295 § 2030,
- Wojewody Wielkopolskiego FB. I-3.3011-213/09 z dnia 24 lipca 2009 r.- zwiększenie dotacji celowej na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych w kwocie 6.509 zł- dział 852, rozdział 85214 § 2030,
- Wojewody Wielkopolskiego FB. I-3.3011-214/09 z dnia 24 lipca 2009 r. – zwiększenie dotacji celowej przeznaczonej na dofinansowanie zadania wynikającego z ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (Dz. U. z 2008 r. Nr 115, poz. 728.), tj. na wypłatę dodatków w wysokości 250 zł miesięcznie na pracownika socjalnego zatrudnionego w pełnym wymiarze czasu pracy, realizującego pracę socjalną w środowisku w roku 2009 w kwocie 6.571 zł – dział 852, rozdział 85219 § 2030,
- Ministerstwa Finansów ST5/4822/4g/BKU/09 z 29 czerwca 2009 r.- zwiększenie części oświatowej subwencji ogólnej dla Miasta i Gminy Krobia na rok 2009 z przeznaczeniem na dofinansowanie wydatków związanych z przeprowadzeniem remontów bieżących w obiektach szkół ogólnodostępnych mających na celu likwidację barier architektonicznych w odniesieniu do uczniów niepełnosprawnych w kwocie 15.741,00 zł.- dział 758, rozdział 75801 § 2920,

- Ministerstwa Finansów ST5/4822/16g/BKU/09 z 12 sierpnia 2009 r.- zwiększenie części oświatowej subwencji ogólnej dla Miasta i Gminy Krobia na rok 2009 z przeznaczeniem na dofinansowanie wzrostu zadań w I półroczu roku budżetowego w kwocie 132.093 zł.- dział 758, rozdział 75801 § 2920,
- Wojewody Wielkopolskiego FB. I-7.3011-240/09 z dnia 28 sierpnia 2009 r.- zmieniono plan dotacji celowych na rok 2009 w dziale 852 poprzez zmniejszenie – rozdział 85213, § 2010 w kwocie 5.366 zł. i rozdział 85214 § 2010 – kwota 51 996 zł oraz zwiększenie- rozdział 85213 § 2030- 5.366 zł. i 85214 § 2030- 51.996 zł,
- Wojewody Wielkopolskiego FB. I-7.3010-20/09 z dnia 3 września 2009 r. – zmieniono plan dotacji celowych poprzez zmniejszenie w następujących działach - dział 801, rozdział 80195 § 2030- 59.692 zł; dział 852, rozdział 85212 § 2010- 389.772 zł; dział 852, rozdział 85213 § 2010- 939 zł; dział 852, rozdział 85219 § 2030 – 9.322 zł oraz zwiększono plan dochodów budżetowych w dziale 852, rozdziale 85212 § 2350- kwota 12.668 zł,
- Wojewody Wielkopolskiego FB.I.3.3011-277/09 z dnia 28 września 2009 r.- zwiększenie planu dotacji celowych przeznaczonych na sfinansowanie zakupu pomocy dydaktycznych do miejsc zabaw w szkole, w ramach Rządowego Programu Wspierania w latach 2009-2014 organów prowadzących w zapewnieniu bezpiecznych warunków nauki wychowania i opieki w klasach I-III szkół podstawowych- „Radosna szkoła” w kwocie 27.859 zł - dział 801, rozdział 80101 § 2030,
- Wojewody Wielkopolskiego FB.I.3.3011-311/09 z dnia 15 października 2009 r.- zwiększenie planu dotacji celowej przeznaczonych na wypłatę zasiłków celowych dla rodzin i osób, które ucierpiały w wyniku huraganu i obfitych opadów atmosferycznych, mających miejsce dnia 23 lipca 2009 roku na terenie kilkunastu gmin województwa wielkopolskiego w kwocie 721.480 zł – dział 852, rozdział 85278 § 2010,
- Wojewody Wielkopolskiego FB.I-3.3011-316/09 z dnia 20 października 2009 r. – zwiększenie planu dotacji celowej przeznaczonej na sfinansowanie w ramach podnoszenia jakości oświaty prac komisji kwalifikacyjnych i egzaminacyjnych powołanych do rozpatrzenia wniosków nauczycieli o wyższy stopień awansu zawodowego w kwocie 528 zł- dział 801, rozdział 80195 § 2030,
- Wojewody Wielkopolskiego FB.I-3.3011-321/09 z dnia 21 października 2009 r. – zwiększenie dotacji celowej na realizację własnych zadań bieżących gmin z przeznaczeniem na dofinansowanie realizacji programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” w kwocie 55.168 zł – dział 852, rozdział 85295 § 2030,
- Wojewody Wielkopolskiego FB.I-6.3011-317/09 z dnia 21 października 2009 r. – zmieniono plan dotacji celowej poprzez zmniejszenie w dziale 852, rozdziale 85213 § 2030 – w kwocie 366 zł oraz zwiększenie w dziale 852, rozdziale 85213 § 2010- 355 zł i w rozdziale 85214 § 2030- 3.000 zł,
- Wojewody Wielkopolskiego nr FB.I-3.3011–312/09 z dnia 20 października 2009 r. – zwiększenie planu dotacji celowej na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym w kwocie 30.473 zł – dział 854, rozdział 85415 § 2030,
- Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I-8.3011-320/09 z dnia 27 października 2009 r. –zwiększenie dotacji celowej przeznaczonej na realizację ustawy z dnia 10 marca 2006 r. o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów

rolnych z województwa wielkopolskiego oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminę w kwocie 116.893 zł – dział 010, rozdział 01095 § 2010,

- Ministerstwa Finansów ST5/4822/30g/BKU/09 z 27 października 2009 r.- zwiększenie części oświatowej subwencji ogólnej dla Miasta i Gminy Krobia na rok 2009 przeznaczonej na dofinansowanie wyposażenia w sprzęt szkolny i pomoce dydaktyczne nowo wybudowanych obiektów szkół i placówek oświatowych oraz nowych pomieszczeń do nauki, pozyskanych w wyniku modernizacji lub adaptacji pomieszczeń nie wykorzystywanych na cele dydaktyczne w kwocie 11.310 zł.- dział 758, rozdział 75801 § 2920,
- Ministerstwa Finansów ST5/4822/32g/BKU/09 z 12 listopada 2009 r.- zwiększenie części oświatowej subwencji ogólnej dla Miasta i Gminy Krobia na rok 2009 przeznaczonej na dofinansowanie wzrostu zadań szkolnych i pozaszkolnych od 1 września 2009 r. w kwocie 209.858 zł - dział 758, rozdział 75801 § 2920,
- Wojewody Wielkopolskiego FB.I.8-3011-430/09 – zwiększenie planu dotacji celowej przeznaczonej na sfinansowanie zobowiązań wymagalnych Skarbu Państwa z tytułu świadczeń rodzinnych oraz świadczeń z funduszu alimentacyjnego w kwocie 158.672 zł – dział 852, rozdział 85212 § 2010,
- Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I.8.3011-435/09 z dnia 18 grudnia 2009 r. –zwiększenie dotacji celowej przeznaczonej na realizację ustawy z dnia 10 marca 2006 r. o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych z województwa wielkopolskiego oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminę w kwocie 121.413 zł – dział 010, rozdział 01095 § 2010,
- Ministerstwa Finansów ST3/4822/2/DWX/09 z dnia 11 grudnia 2009 r.- zwiększenie subwencji ogólnej dla Miasta i Gminy Krobia na rok 2009 z przeznaczeniem na uzupełnienie dochodów Gminy w kwocie 60.501zł - dział 758, rozdział 75802 § 2750

W wyniku powyższych zmian planowane dochody budżetu na dzień 31.12.2009 r. wyniosły 31 302 352,50 zł (w tym dochody bieżące 28 245 906,50 zł, dochody majątkowe 3 056 446,00 zł).

Planowane wydatki na dzień 31.12.2009 r. wyniosły 37 860 358,50 zł (wydatki bieżące 27 240 875,50 zł, majątkowe 10 619 483,00 zł).

Poniższa tabela obrazuje zmiany kwot dochodów i wydatków w trakcie realizacji budżetu.

**Tabela nr 1. Zmiany kwot dochodów i wydatków w roku 2009 – Uchwała budżetowa z 29.12.2008 r. – stan na dzień 31.12.2009 r.**

L.p.	Wyszczególnienie	Stan według Uchwały budżetowej (w PLN)	Stan na dzień 30.06.2009 r. (w PLN)	Stan na dzień 31.12.2009 r. (w PLN)	Zmiana w PLN w porównaniu z 01.01.	Zmiana w %
1	DOCHODY OGÓŁEM	26 538 052,00	29 628 914,50	31 302 352,50	+4 764 300,50	+17,00

1.1.	a) dochody bieżące	26 295 052,00	26 558 581,50	28 245 906,50	+1 950 854,50	+7,00
1.2.	b) dochody majątkowe	243 000,00	3 070 333,00	3 056 446,00	+2 813 446,00	+1157,00
2.	<b>WYDATKI OGÓŁEM</b>	<b>33 557 007,00</b>	<b>36 456 169,50</b>	<b>37 860 358,50</b>	<b>+4 303 351,50</b>	<b>+12,00</b>
2.1	a) wydatki bieżące	24 486 458,00	25 126 026,50	27 240 875,50	+2 754 417,50	+11,00
2.1.1	- wynagrodzenia	10 918 754,00	10 891 360,70	11 316 474,70	+397 720,70	+3,00
2.1.2	- dotacje	1 245 399,00	1 251 129,00	1 154 129,00	-91 270,00	-8,00
2.1.3	- obsługa długu	400 000,00	400 000,00	410 868,00	+10 868,00	+2,00
2.2	b) wydatki majątkowe	9 070 549,00	11 330 143,00	10.619.483,00	+1 547 934,00	+17,00
3.	<b>NADWYŻKA dochodów nad wydatkami//DEFICYT</b>	<b>-7 018 955,00</b>	<b>-6 827 255,00</b>	<b>-6 558 006,00</b>	<b>+460 949,00</b>	<b>+7,00</b>

Źródło: Opracowanie własne

Kwoty planowanych dochodów i planowanych wydatków na koniec roku wzrosły odpowiednio o 17% i 12%. W związku z wyższym wzrostem dochodów niż wydatków obniżeniu uległ planowany deficyt budżetowy z kwoty 7 018 955,00 zł do kwoty 6 558 006,00 zł.

Wzrost ogólnej kwoty dochodów i wydatków był w większości spowodowany zwiększeniem kwot dotacji celowych i wydatków związanych z tymi dotacjami. Na zwiększenie miało również wpływ otrzymanie kwoty z tytułu sprzedaży majątku gminnego (nieruchomości w Kuczynie i Żychlewie), otrzymano środki w formie dotacji celowych na przebudowę dróg gminnych jak również dotację i pomoc finansową na budowę boiska w ramach „Moje Boisko ORLIK 2012”. Gmina otrzymała również dotacje celowe na likwidację skutków nawałnicy z 23.07.2009 r. i z Powiatu (pomoc finansowa), Wojewody Wielkopolskiego, Wielkoposkiego Funduszu Ochrony Środowiska, itp. w kwocie ok. 1 mln złotych Nastąpił więc znaczny wzrost dochodów majątkowych Gminy, w mniejszym stopniu dochodów bieżących.

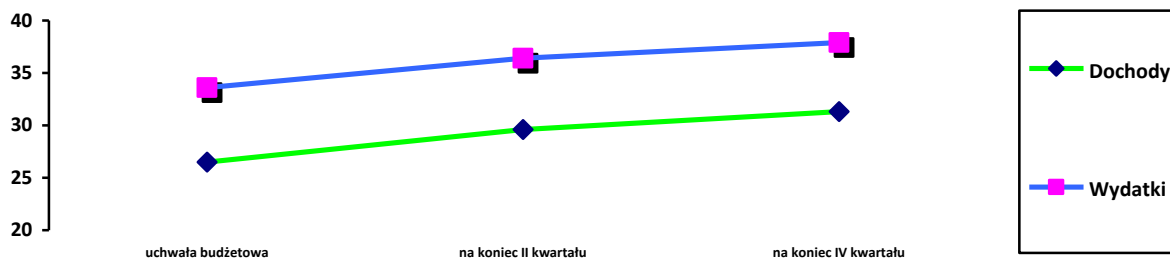
Nastąpił wzrost wydatków planowanych na wynagrodzenia w związku z uruchomieniem rezerwy celowej na zadania oświatowe (środki na ustawowy wzrost wynagrodzeń dla nauczycieli były zabezpieczone w rezerwie i zostały przeniesione do planów finansowych jednostek dopiero w na przełomie III i IV kwartału 2009 r.). Odnotowano znaczny wzrost wydatków majątkowych – ponad 1,5 mln złotych, tj. około 17%, co jest związane przede wszystkim z:

- zwiększeniem środków na termomodernizację szkoły w Krobi,
- wprowadzeniem nowego zadania inwestycyjnego w związku z zakupem sprzętu w ramach gospodarki odpadami i remontami świetlic
- zwiększeniem środków na budowę boiska w ramach „Moje Boisko ORLIK 2012” i wprowadzeniem do budżetu nowych zadań z zakresu kultury i sportu.

Wzrost środków na zadania majątkowe byłby znacznie wyższy, ale w wyniku dość korzystnych uwarunkowań rynkowych postępowania przetargowe przyniosły oszczędności na planowanych zadaniach inwestycyjnych, dzięki czemu obniżono deficyt budżetu, jak również można było przeznaczyć środki z oszczędności m.in. na zakup środków związanych z zarządzaniem kryzysowym (potrzebę tych zakupów uwidoczniły wydarzenia z 23.07.2009 r.), jak również przeznaczono na likwidację skutków nawałnicy.



Wykres nr 1. Graficzne zestawienie zmian dochodów i wydatków w roku 2009



Źródło: Opracowanie własne

## II. DOCHODY

Planowane dochody Gminy Krobia w roku 2009 zaplanowano w uchwale budżetowej w kwocie 26 538 052,00 zł, po zmianach plan dochodów wyniósł 31 302 352,50 zł i był wyższy od zaplanowanych pierwotnie o 4 764 300,50 zł, tj. o ok. 17%. Plan dochodów bieżących wzrósł o ok. 7%, natomiast bardzo znaczny (kilkakrotny) wzrost odnotowano w odniesieniu do dochodów majątkowych. Było to spowodowane

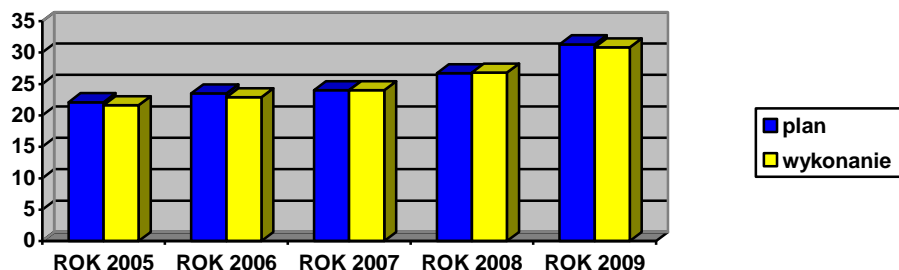
wprowadzeniem do budżetu kwot wynikających ze sprzedaży składników majątkowych oraz dotacji celowych i pomocy finansowej na zadania inwestycyjne.

Dochody zrealizowano w kwocie 30 773 957,45 zł, co stanowiło 98,31% planu, z czego dochody majątkowe zrealizowano w kwocie 3 068 868,54 zł (100,41%).

Poniższe zestawienie przedstawia kwoty i poziom wykonania dochodów w latach 2005 – 2009

Rok	PLAN	WYKONANIE	%
2005	22 105 201,00	21 620 032,00	97,81%
2006	23 458 104,00	22 923 247,10	97,72%
2007	24 038 151,00	24 034 097,61	99,98%
2008	26 683 139,00	26 846 766,22	100,61%
2009	31 302 352,50	30 773 957,45	98,31%

Wykres nr 2. Graficzne zestawienie realizacji dochodów w latach 2005 – 2009 (w mln PLN)



Źródło: Opracowanie własne

Plan i wykonanie dochodów budżetu Gminy Krobia za rok 2009 w rozbiciu na działy, rozdziały i poszczególne paragrafy przedstawiają tabele nr 2 i nr 3.

**Tabela nr 2 – Wykonanie dochodów za rok 2009 r.(dział, rozdział, paragraf)**

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie	%
<b>010</b>			<b>ROLNICTWO I ŁOWIECTWO</b>	<b>580 904,00</b>	<b>580 900,35</b>	<b>100,00</b>
	<b>01095</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>580 904,00</b>	<b>580 900,35</b>	<b>100,00</b>
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	580 904,00	580 900,35	100,00
<b>020</b>			<b>LEŚNICTWO</b>	<b>4 200,00</b>	<b>3 966,90</b>	<b>94,45</b>
	<b>02001</b>		<b>Gospodarka leśna</b>	<b>4 200,00</b>	<b>3 966,90</b>	<b>94,45</b>
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	4 200,00	3 966,90	94,45

<b>600</b>			<b>TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ</b>	<b>1 127 013,00</b>	<b>1 139 963,59</b>	<b>101,15</b>
	<b>60014</b>		<b>Drogi publiczne powiatowe</b>	<b>23 700,00</b>	<b>23 432,92</b>	<b>98,87</b>
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	23 700,00	23 432,92	98,87
	<b>60016</b>		<b>Drogi publiczne gminne</b>	<b>1 103 313,00</b>	<b>1 116 530,67</b>	<b>101,20</b>
		0970	Wpływy z różnych dochodów	15 000,00	36 986,71	246,58
		2710	Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielonej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	316 000,00	316 000,00	100,00
		6260	Dotacje z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	120 000,00	120 000,00	100,00
		6300	Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielonej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	62 000,00	62 000,00	100,00
		6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin)	590 313,00	581 543,96	98,51
<b>700</b>			<b>GOSPODARKA MIESZKANIOWA</b>	<b>403 290,00</b>	<b>390 816,42</b>	<b>96,91</b>
	<b>70005</b>		<b>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</b>	<b>403 290,00</b>	<b>390 816,42</b>	<b>96,91</b>
		0470	Wpływy z opłat za zarząd , użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	15 000,00	14 521,94	96,81
		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	295 290,00	262 770,61	88,99
		0760	Wpływy z tytułu przekształcania prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	0,00	1 245,60	0,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	93 000,00	111 564,21	119,97
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	714,06	0,00
<b>710</b>			<b>DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA</b>	<b>0,00</b>	<b>182,50</b>	<b>0,00</b>
	<b>71035</b>		<b>Cmentarze</b>	<b>0,00</b>	<b>182,50</b>	<b>0,00</b>
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	182,50	0,00
<b>750</b>			<b>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>	<b>94 800,00</b>	<b>94 710,55</b>	<b>99,91</b>
	<b>75011</b>		<b>Urzędy wojewódzkie</b>	<b>94 800,00</b>	<b>94 197,50</b>	<b>99,36</b>
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	93 200,00	93 200,00	100,00

		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	1 600,00	997,50	<b>62,34</b>
	<b>75023</b>		<b>Urzędy gmin</b>	<b>0,00</b>	<b>510,21</b>	<b>0,00</b>
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	510,21	0,00
	<b>75095</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>0,00</b>	<b>2,84</b>	<b>0,00</b>
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	2,84	0,00
<b>751</b>			<b>URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA</b>	<b>20 814,00</b>	<b>20 797,27</b>	<b>99,92</b>
	<b>75101</b>		<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</b>	<b>2 076,00</b>	<b>2 075,54</b>	<b>99,98</b>
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2 076,00	2 075,54	99,98
	<b>75113</b>		<b>Wybory do Parlamentu Europejskiego</b>	<b>18 738,00</b>	<b>18 721,73</b>	<b>99,91</b>
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	18 738,00	18 721,73	99,91
<b>754</b>			<b>BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA</b>	<b>45 000,00</b>	<b>45 000,00</b>	<b>100,00</b>
	<b>75412</b>		<b>Ochotnicze straże pożarne</b>	<b>30 000,00</b>	<b>30 000,00</b>	<b>100,00</b>
		6260	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	30 000,00	30 000,00	100,00
	<b>75421</b>		<b>Zarządzanie kryzysowe</b>	<b>15 000,00</b>	<b>15 000,00</b>	<b>100,00</b>
		2710	Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	15 000,00	15 000,00	100,00
<b>756</b>			<b>DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM</b>	<b>9 267 991,00</b>	<b>8 859 907,16</b>	<b>95,60</b>
	<b>75601</b>		<b>Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych</b>	<b>10 000,00</b>	<b>9 706,77</b>	<b>97,07</b>
		0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	10 000,00	9 706,77	97,07
	<b>75615</b>		<b>Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności Cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych</b>	<b>2 343 966,00</b>	<b>2 315 051,80</b>	<b>98,76</b>
		0310	Podatek od nieruchomości	2 084 167,00	2 032 317,59	97,51
		0320	Podatek rolny	221 387,00	239 235,00	108,06
		0330	Podatek leśny	10 926,00	10 926,00	100,00

		0340	Podatek od środków transportowych	18 414,00	19 243,01	104,50
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	400,00	469,00	117,25
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	2 000,00	6 154,00	307,70
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	35,20	0,00
		2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	6 672,00	6 672,00	100,00
	<b>75616</b>		<b>Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadku i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych</b>	<b>2 702 638,00</b>	<b>2 653 324,74</b>	<b>98,18</b>
		0310	Podatek od nieruchomości	1 123 048,00	1 055 527,42	93,98
		0320	Podatek rolny	1 064 167,00	1 051 111,99	98,77
		0330	Podatek leśny	567,00	528,00	93,12
		0340	Podatek od środków transportowych	219 276,00	186 276,50	84,95
		0360	Podatek od spadków i darowizn	20 000,00	44 232,11	221,16
		0370	Opłata od posiadania psów	580,00	754,00	130,00
		0430	Wpływy z opłaty targowej	90 000,00	121 592,00	135,10
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	165 000,00	170 831,21	103,53
		0560	Zaległości z podatków zniesionych	0,00	358,60	0,00
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	20 000,00	16 998,11	84,99
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	5 114,80	0,00
	<b>75618</b>		<b>Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw</b>	<b>236 020,00</b>	<b>199 621,74</b>	<b>84,57</b>
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	50 000,00	41 562,00	83,12
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	5 000,00	1 999,20	39,98
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	145 600,00	133 100,64	91,41
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	35 420,00	13 635,90	38,49
		0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	0,00	9 324,00	0,00
	<b>75621</b>		<b>Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa</b>	<b>3 975 367,00</b>	<b>3 682 202,11</b>	<b>92,62</b>
		0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	3 559 367,00	3 235 362,00	90,89
		0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	416 000,00	446 840,11	107,41
<b>758</b>			<b>RÓŻNE ROZLICZENIA</b>	<b>12 289 571,00</b>	<b>12 293 342,39</b>	<b>100,03</b>
	<b>75801</b>		<b>Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego</b>	<b>8 767 702,00</b>	<b>8 767 702,00</b>	<b>100,00</b>
		2920	Subwencja ogólna z budżetu państwa	8 767 702,00	8 767 702,00	100,00
	<b>75802</b>		<b>Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego</b>	<b>60 501,00</b>	<b>60 501,00</b>	<b>100,00</b>
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	60 501,00	60 501,00	100,00

	<b>75807</b>		<b>Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin</b>	<b>3 326 985,00</b>	<b>3 326 985,00</b>	<b>100,00</b>
		2920	Subwencja ogólna z budżetu państwa	3 326 985,00	3 326 985,00	100,00
	<b>75814</b>		<b>Różne rozliczenia finansowe</b>	<b>79 852,00</b>	<b>83 623,39</b>	<b>104,72</b>
		0920	Pozostałe odsetki	79 852,00	83 623,39	104,72
	<b>75831</b>		<b>Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin</b>	<b>54 531,00</b>	<b>54 531,00</b>	<b>100,00</b>
		2920	Subwencja ogólna z budżetu państwa	54 531,00	54 531,00	100,00
<b>801</b>			<b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>	<b>432 660,00</b>	<b>434 415,68</b>	<b>100,41</b>
	<b>80101</b>		<b>Szkoły podstawowe</b>	<b>37 949,00</b>	<b>46 377,11</b>	<b>122,21</b>
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	133,00	0,00
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	1 423,88	0,00
		0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	6 500,00	6 500,00	100,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	3 590,00	10 489,59	292,19
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin ( związków gmin)	27 859,00	27 830,64	99,90
	<b>80104</b>		<b>Przedszkola</b>	<b>205 073,00</b>	<b>198 402,73</b>	<b>96,75</b>
		0830	Wpływy z usług	171 000,00	170 684,00	99,82
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	78,69	0,00
		2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	30 640,00	24 207,04	79,01
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	3 433,00	3 433,00	100,00
	<b>80195</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>189 638,00</b>	<b>189 635,84</b>	<b>100,00</b>
		0970	Wpływy z różnych dochodów	15 070,00	15 068,71	99,99
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin ( związków gmin)	24 568,00	24 567,13	100,00
		6300	Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	150 000,00	150 000,00	100,00
<b>852</b>			<b>POMOC SPOŁECZNA</b>	<b>4 644 412,00</b>	<b>4 493 510,97</b>	<b>96,75</b>
	<b>85202</b>		<b>Domy pomocy społecznej</b>	<b>26 480,00</b>	<b>29 188,15</b>	<b>110,23</b>
		0830	Wpływy z usług	26 480,00	29 065,27	109,77
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	122,88	0,00
	<b>85212</b>		<b>Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</b>	<b>3 264 094,00</b>	<b>3 234 383,49</b>	<b>99,09</b>
		0920	Pozostałe odsetki	2 431,00	1 898,43	78,09
		0970	Wpływy z różnych dochodów	8 248,00	8 248,00	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	3 248 100,00	3 206 608,03	98,73
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	12 315,01	0,00
		2910	Wpływy ze zwrotów dotacji wykorzystywanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	5 315,00	5 314,02	99,99
	<b>85213</b>		<b>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne</b>	<b>12 150,00</b>	<b>10 361,45</b>	<b>85,28</b>
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	7 150,00	6 307,80	88,22
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	5 000,00	4 053,65	81,07
	<b>85214</b>		<b>Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne</b>	<b>247 209,00</b>	<b>241 002,06</b>	<b>97,49</b>
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	61 704,00	61 703,95	100,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	155 205,00	148 998,11	96,00
		2710	Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	30 300,00	30 300,00	100,00
	<b>85219</b>		<b>Ośrodki pomocy społecznej</b>	<b>159 999,00</b>	<b>159 999,00</b>	<b>100,00</b>
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	159 999,00	159 999,00	100,00
	<b>85228</b>		<b>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</b>	<b>5 000,00</b>	<b>6 776,40</b>	<b>135,53</b>
		0830	Wpływy z usług	5 000,00	6 776,40	135,53
	<b>85278</b>		<b>Usuwanie skutków klęsk żywiołowych</b>	<b>721 480,00</b>	<b>604 000,00</b>	<b>83,72</b>
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	721 480,00	604 000,00	83,72
	<b>85295</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>208 000,00</b>	<b>207 800,42</b>	<b>99,90</b>
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	208 000,00	207 800,42	99,90
<b>853</b>			<b>POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE</b>	<b>105 588,50</b>	<b>95 522,88</b>	<b>90,47</b>

			<b>POLITYKI SPOŁECZNEJ</b>			
	<b>85395</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>105 588,50</b>	<b>95 522,88</b>	<b>90,47</b>
		2008	Dotacje rozwojowe oraz środki na finansowanie WSPÓLNEJ POLITYKI ROLNEJ	100 279,58	90 213,96	89,96
		2009	Dotacje rozwojowe oraz środki na finansowanie WSPÓLNEJ POLITYKI ROLNEJ	5 308,92	5 308,92	100,00
<b>854</b>			<b>EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA</b>	<b>166 049,00</b>	<b>150 602,04</b>	<b>90,70</b>
	<b>85412</b>		<b>Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży</b>	<b>7 200,00</b>	<b>6 960,00</b>	<b>96,67</b>
		0830	Wpływy z usług	7 200,00	6 960,00	96,67
	<b>85415</b>		<b>Pomoc materialna dla uczniów</b>	<b>117 183,00</b>	<b>101 987,40</b>	<b>87,04</b>
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin ( związków gmin)	117 183,00	101 987,40	87,04
	<b>85495</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>41 666,00</b>	<b>41 654,64</b>	<b>99,99</b>
		2008	Dotacje rozwojowe oraz środki na finansowanie WSPÓLNEJ POLITYKI ROLNEJ	35 416,10	35 404,75	99,97
		2009	Dotacje rozwojowe oraz środki na finansowanie WSPÓLNEJ POLITYKI ROLNEJ	6 249,90	6 249,89	100,00
<b>900</b>			<b>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</b>	<b>1 172 360,00</b>	<b>1 213 875,44</b>	<b>103,54</b>
	<b>90004</b>		<b>Utrzymanie zieleni w miastach i gminach</b>	<b>22 420,00</b>	<b>22 420,00</b>	<b>100,00</b>
		2440	Dotacje celowe otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	22 420,00	22 420,00	100,00
	<b>90020</b>		<b>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych</b>	<b>2 100,00</b>	<b>1 719,28</b>	<b>81,87</b>
		0400	Wpływy z opłaty produktowej	2 100,00	1 719,28	81,87
	<b>90095</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>1 147 840,00</b>	<b>1 189 736,16</b>	<b>103,65</b>
		0570	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych	0,00	420,00	0,00
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	0,00	970,00	0,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	1 065 000,00	1 065 000,00	100,00
		0830	Wpływy z usług	13 000,00	18 562,68	142,79
		0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	0,00	9 886,33	0,00
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	10 000,00	9 879,20	98,79
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	164,58	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	59 840,00	84 853,37	141,80



<b>921</b>			<b>KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO</b>	<b>15 000,00</b>	<b>14 993,81</b>	<b>99,96</b>
	<b>92109</b>		<b>Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	0,00
	<b>92120</b>		<b>Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami</b>	<b>15 000,00</b>	<b>14 993,81</b>	<b>99,96</b>
		2710	Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	15 000,00	14 993,81	99,96
<b>926</b>			<b>KULTURA FIZYCZNA I SPORT</b>	<b>932 700,00</b>	<b>941 449,50</b>	<b>100,94</b>
	<b>92601</b>		<b>Obiekty sportowe</b>	<b>857 700,00</b>	<b>858 562,22</b>	<b>100,10</b>
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	862,22	0,00
		6260	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji i inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	191 700,00	191 700,00	100,00
		6300	Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	333 000,00	333 000,00	100,00
		6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin)	333 000,00	333 000,00	100,00
	<b>92605</b>		<b>Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu</b>	<b>75 000,00</b>	<b>82 887,28</b>	<b>110,52</b>
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	772,16	0,00
		2910	Wpływy ze zwrotów dotacji wykorzystywanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	0,00	7 115,12	0,00
		6300	Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	75 000,00	75 000,00	100,00
<b>RAZEM</b>				<b>31 302 352,50</b>	<b>30 773 957,45</b>	<b>98,31</b>

Źródło: Opracowanie własne

Tabela nr 3. Wykonanie dochodów budżetowych za 2009 r. (dział)

Dział	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	580 904,00	580 900,35	100,00
020	Leśnictwo	4 200,00	3 966,90	94,45
600	Transport i łączność	1 127 013,00	1 139 963,59	101,15
700	Gospodarka mieszkaniowa	403 290,00	390 816,42	96,91
710	Działalność usługowa	0,00	182,50	0,00
750	Administracja publiczna	94 800,00	94 710,55	99,91

751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	20 814,00	20 797,27	99,92
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	45 000,00	45 000,00	100,00
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	9 267 991,00	8 859 907,16	95,60
758	Różne rozliczenia	12 289 571,00	12 293 342,39	100,03
801	Oświata i wychowanie	432 660,00	434 415,68	100,41
852	Pomoc społeczna	4 644 412,00	4 493 510,97	96,75
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	105 588,50	95 522,88	90,47
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	166 049,00	150 602,04	90,70
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 172 360,00	1 213 875,44	103,54
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	15 000,00	14 993,81	99,96
926	Kultura fizyczna i sport	932 700,00	941 449,50	100,94
	<b>RAZEM:</b>	<b>31 302 352,50</b>	<b>30 773 957,45</b>	<b>98,31</b>

Źródło: Opracowanie własne

Wykonanie dochodów za rok 2009 nie przekracza 100%, kwotowo jest znacznie wyższe aniżeli w latach poprzednich: ponad 9 mln złotych wyższe tj. ok.42% niż w roku 2005, ponad 1/3 wyższe niż w roku 2006, 28% wyższe niż w roku 2007 i 15% wyższe niż w roku poprzednim (niemal 4 mln zł). Natomiast wykonanie procentowe jest niższe niż w latach 2007 – 2008 i wyższe niż w roku 2005.

#### **Szczegółowe informacje:**

Wykonanie dochodów w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

**Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO** – dotacja celowa w kwocie 580 904,00 zł przekazana z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej – dotyczy zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych - wykonanie 100,00%.

Kwota otrzymanych dochodów z tego tytułu jest znacznie wyższa aniżeli w latach poprzednich:

2007– 289 884,91 zł

2008 – 488 149,43 zł

2009 – 580 900,35 zł

Powyższe porównanie wskazuje na coraz większe zainteresowanie rządowym programem wśród producentów rolnych w naszej Gminie. W roku 2009 zrealizowano kwotę dotacji w kwocie 2-krotnie wyższej niż w roku 2007 i o ok.19% wyższej niż w roku poprzednim.

**Dział 020 – LEŚNICTWO** – wpłata za dzierżawę obwodów łowieckich w kwocie 3 966,90 zł wykonanie 94,45%,

**Dział 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ** – plan razem 1 127 013,00 zł – wykonanie 1 139 963,59 zł, tj. 101,15%

Rozdział 60014 – plan 23 700,00 zł – dotacja celowa z Powiatu na dofinansowanie zadań z zakresu utrzymania dróg powiatowych w obrębie Gminy Krobia – kwota wynikająca z porozumienia i rozliczenia została przekazana w II półroczu 2009 r. w kwocie 23 432,92 zł.

Rozdział 60016 plan 1 103 313,00 zł, w tym:

- plan 15 000,00 zł – kary umowne z tytułu zawartych umów z wykonawcami robót w zakresie budowy i remontów dróg gminnych – wykonanie 36 986,71 zł – 246,58%,
- plan 316 000,00 zł – pomoc finansowa z Urzędu Marszałkowskiego na usunięcie skutków nawałnicy w Gminie Krobia w zakresie infrastruktury komunikacyjnej – wykonanie 100%,
- plan 120 000,00 zł – dotacja na budowę tzw. dróg gruntowych na podstawie umowy z Marszałkiem Województwa Wielkopolskiego – wykonanie 100%,
- plan 62 000,00 zł – dotacja z Powiatu w formie pomocy finansowej na przebudowę dróg gminnych w ramach zadania: „Przebudowa dróg gminnych wraz z odwodnieniem ul. Świerczewskiego, Słowackiego, Parkowa oraz łącznik od ul. Powstańców Wlkp. do ul. Mickiewicza w Krobi” – wykonanie 100%,
- plan 590 313,00 zł – dotacja celowa w ramach Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych 2008 – 2011 – wykonanie 581 543,96 zł, tj. 98,51% - niższa kwota jest związana z naliczeniem kary umownej dla wykonawcy prac, co miało również związek i wpływ na kwotę rozliczenia i dofinansowania.

Dochody, o których mowa w dziale 600 są uregulowane na podstawie podpisanych przez Gminę Krobia umów i porozumień. Realizacja wpływów z tego tytułu zgodnie z zapisami w tych umowach w większości nastąpiła w II półroczu 2009 r.

**Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA** – razem 390 816,42 zł – wykonanie 96,91%

a) § 0470 – 14 521,94zł – wykonanie 96,81%, w tym:

- 14 051,44 zł – opłata za wieczyste użytkowanie,
- 470,50 zł – opłata za trwały zarząd,

b) § 0750 – 262 770,61 zł - wykonanie 88,99%, w tym:

- 55 363,72 zł – czynsz mieszkalny,
- 11 915,82 zł – wpłaty na tzw. fundusz remontowy,
- 105 091,14 zł – czynsz użytkowy, za dzierżawę gruntów (w tym 46 000,00 zł spłata należności za bezumowne korzystanie z nieruchomości w Kuczynie i Żychlewie),
- 13 668,36 zł – czynsz za wynajem sal, świetlic wiejskich itp.,
- 70 127,19 zł - rezerwacja targowiska,
- 6 604,38 zł – wynajem lokali w jednostkach organizacyjnych gminy,

c) § 0760 - Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności – 1 245,60 zł – nie planowano,

d) § 0770 – kwota 111 564,21 zł – wykonanie 119,97%, w tym:

- wykup lokali mieszkalnych przy ul. Poznańskiej – 4 119,61 zł,
- sprzedaż nieruchomości w Grabianowie – 2 449,00 zł,
- sprzedaż nieruchomości w Żychlewie – 1 000,00 zł,
- sprzedaż nieruchomości w Kuczynie – 3 000,00 zł,

- sprzedaż nieruchomości w Sułkowicach – 57 700,00 zł,
- sprzedaż nieruchomości w Krobi – 41 000,00 zł,
- sprzedaż lokali (raty) – 2 295,60 zł,

Wykonanie powyżej 100% jest związane m.in. z uzyskaniem wyższych dochodów za sprzedaż niektórych nieruchomości w wyniku czynności przetargowych,

d) § 0920 – kwota 714,06 zł – odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu czynszów – kwoty nie planowano,

**Dział 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA** – razem 182,50 zł – nie planowano.

- kwota 182,50 zł to środki przekazane przez Komitet Obchodów 90 – lecia Powstania Wielkopolskiego na odrestaurowanie zbiorowej mogiły Powstańców Wielkopolskich na cmentarzu parafialnym oraz remont pomnika nagrobnego.

**Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA** – razem 94 710,55 zł – wykonanie 99,91% , w tym:

Rozdział 75011 - 94 197,50 zł – wykonanie 99,36%:

- dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej – 93 200,00 zł – wykonanie 100,00%,
- przypis należnych prowizji z tytułu wydawania dowodów osobistych – 997,50 zł – wykonanie 62,34%,

Rozdział 75023 – kwota 510,21 zł – nie planowano

- zwrot kosztów za szkolenie pracownika, zwrot za tonery oraz za rozmowy telefoniczne itp. – 510,21 zł – nie planowano.

Rozdział 75095 – kwota 2,84 zł inne dochody – nie planowano,

**Dział 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA** – razem 20 797,27 zł – wykonanie 99,92%:

- kwota 2 075,54 zł w rozdziale 75101 to dotacja na prowadzenie stałego rejestru wyborców – wykonanie 99,98%,
- kwota w rozdziale 75113 jest dotacją na przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego – przyznano kwotę 18 721,73 zł. Wybory odbyły się w I półroczu - wykonanie w tym rozdziale wynosi 99,91%.

**Dział 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA** – kwota 45 000,00 zł – wykonanie 100,00%, w tym:

- w rozdziale 75412 – dotacja z Powiatu Gostyńskiego na zakup pojazdu z zakresu bezpieczeństwa przeciwpożarowego – 30 000,00 zł,
- w rozdziale 75421 – pomoc finansowa z Powiatu Gostyńskiego na likwidację skutków nawałnicy.

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

Razem: 8 859 907,16 zł – wykonanie 95,60%:

W latach 2005 -2009 wykonanie dochodów w tym dziale przedstawiało się następująco:

Rok	PLAN	KWOTA	WYKONANIE
2005	8 253 748,00	8 136 314,00	98,58%

2006	8 263 593,00	8 562 872,05	103,62%
2007	8 239 376,00	8 582 579,44	104,17%
2008	9 250 740,00	9 611 203,41	103,90%
2009	9 267 991,00	8 859 907,16	95,60%

Jak wynika z powyższego zestawienia wykonanie w % w roku 2009 jest najniższe na przestrzeni ostatnich 5 lat, kwotowo o 8% niższe niż w roku 2008. Jest to przede wszystkim związane z niskim wykonaniem w rozdziale 75621 – udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, a w szczególności w zakresie udziałów w PIT (niezrealizowanie kwoty ponad 320 tys. zł). Udziały w PIT stanowią corocznie około 35% dochodów w tym dziale, a więc niższe wykonanie tych dochodów ma odzwierciedlenie w niższym wskaźniku wykonania dochodów w całym dziale. Szczegółowa analiza wykonania poszczególnych grup dochodów przedstawiona zostanie poniżej.

W **rozdziale 75601** dochody to:

- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej wraz z odsetkami – 9 706,77 zł – wykonanie 97,07%.

**Rozdział 75615 - osoby prawne – kwota 2 315 051,80 zł (wykonanie 98,76%):**

- podatek od nieruchomości od osób prawnych – 2 032 317,59 zł – wykonanie 97,51%,
- podatek rolny od osób prawnych – 239 235,00 zł – wykonanie 108,06%,
- podatek leśny od osób prawnych – 10 926,00 zł – wykonanie 100,00%,
- podatek od środków transportowych od osób prawnych – 19 243,01 zł – wykonanie 104,50%,
- podatek od czynności cywilnoprawnych (osoby prawne) – 469,00 zł – 117,25%,
- rekompensaty utraconych dochodów – kwota z PFRON - 6 672,00 zł – 100,00%,
- inne dochody (np. odsetki od nieterminowych wpłat i koszty upomnień - § 0910 i § 0970) – 6 189,20 zł – 309,46%,

Wykonanie dochodów zbliżone jest do 100%, co wskazuje na prawidłowe wykonanie dochodów w tym zakresie.

**Rozdział 75616 - osoby fizyczne – 2 653 324,74zł (wykonanie 98,18%):**

- podatek od nieruchomości od osób fizycznych – 1 055 527,42zł – wykonanie 93,98%,
- podatek rolny od osób fizycznych – 1 051 111,99 zł – wykonanie 98,77%,
- podatek leśny od osób fizycznych – 528,00zł – wykonanie 93,12%,
- podatek od środków transportowych od osób fizycznych – 186 276,50 zł – wykonanie 84,95%,
- podatek od spadków i darowizn – 44 232,11 zł – wykonanie 221,16%,
- opłata od posiadania psów – 754,00 zł – wykonanie 130,00%,
- wpływy z opłaty targowej – 121 592,00 zł – wykonanie 135,10%,
- podatek od czynności cywilnoprawnych – 170 831,21 zł – 103,53%,
- zaległości z podatków zniesionych – 358,60 zł – nie planowano,
- inne dochody (np. odsetki od nieterminowych wpłat § 0910 i 0970) – 22 112,91 zł – 110,56%

Dochody w tym rozdziale wzrosły w porównaniu z latami poprzednimi, chociaż wzrost w porównaniu z rokiem poprzednim jest minimalny (pomimo wzrostu stawek). Zmniejszyły się kwoty dochodów z tytułu podatku od środków transportowych, ale w roku 2008 wysokie dochody były spowodowane spłatą zaległości za okresy poprzednie. Od planu dochodów znacznie odbiega wykonanie podatków nieruchomości i podatku rolnego, co

ma przede wszystkim związek ze zdarzeniami, na które nie było żadnego wpływu (nawałnica i zniszczenia upraw oraz spowolnienie wzrostu gospodarczego w roku 2009).

**Wpływy z opłat – 199 621,74 zł (wykonanie 84,57%):**

- z opłaty skarbowej – 41 562,00 zł – wykonanie 83,12% - wykonanie porównywalne z rokiem 2008,
- z opłaty eksploatacyjnej – 1 999,20 zł – wykonanie 39,98% - niskie wykonanie w stosunku do planu związane jest z zaległościami,
- za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych – 133 100,64 zł – wykonanie 91,41% - nieznacznie niższa kwota niż w roku 2008,
- opłaty pobierane przez Gminę na podstawie odrębnych ustaw – 13 635,90zł – 38,49% (niskie wykonanie związane jest ze zmianą przepisów prawa w zakresie klasyfikowanych tu opłat i nie dokonaniem zmiany planu dochodów), w tym:
  - opłata za wpisy do ewidencji działalności gospodarczej – 4 550,00 zł (do końca marca),
  - opłaty za decyzje środowiskowe – 410,00 zł,
  - za zajęcia pasa drogowego – 8 675,90 zł.
- wpływy z opłat za koncesje – kwota 9 324,00 zł – nie planowano.

Dochody w tym rozdziale (199 621,74 zł) są o 6% niższe od dochodów za rok 2008. Jest to przede wszystkim związane z niskim wykonaniem w § 0490, które wynika ze zmiany przepisów w zakresie opłat związanych z wpisami do ewidencji działalności gospodarczej od II kwartału br.

**Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa – 3 682 202,11 zł – wykonanie 92,62%, w tym:**

- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – 3 235 362,00 zł – wykonanie 90,89%,
- udział w podatku dochodowym od osób prawnych – 446 840,11 zł – wykonanie 107,41%.

Wykonanie w zakresie udziału w podatku od osób prawnych przekracza 100,00%, pomimo, że wykonanie na przestrzeni poszczególnych miesięcy 2009 roku nie wskazywało na wykonanie powyżej 100,00% (dlatego też dokonywano w trakcie roku korekt w planie). W porównaniu z latami 2005 – 2009, tylko w roku 2007 Gmina zrealizowała niższe dochody z tego tytułu, w latach 2005 – 2006 i w roku 2008 kwota dochodów z tytułu udziału w CIT była wyższa (największa różnica miała miejsce w roku 2008 – prawie 20%). Dość znacznie od planu odbiega wykonanie w zakresie podatku od osób fizycznych. Plan udziału podatku od osób fizycznych jest określany na podstawie informacji Ministra Finansów. Wykonanie za I półrocze 2009 r. już wskazywało na bardzo niskie wykonanie (40,35%), w II półroczu zrealizowano ok. 50% planu, ale i tak wykonanie jest najniższe na przestrzeni ostatnich 5 lat. Niezrealizowanie ponad 9% dochodów w tym zakresie przełożyło się na niższe dochody w kwocie 324 005,00 zł, co było bardzo odczuwalne dla stanu finansów Gminy w roku 2009. Ponadto bardzo niskie wykonanie jeszcze na koniec listopada wymusiło konieczność takiego gospodarowania środkami finansowymi i odpowiednią politykę w zakresie wydatków i przychodów budżetu, aby utrzymać pewną rezerwę środków na niezrealizowane dochody (ponad 680 tys zł czyli więcej niż 1/5 planowanych dochodów z udziału w PIT otrzymano po 8 grudnia 2009 r.). Inne podejście mogłoby oznaczać dla Gminy utratę płynności finansowej w ostatnich tygodniach roku budżetowego.

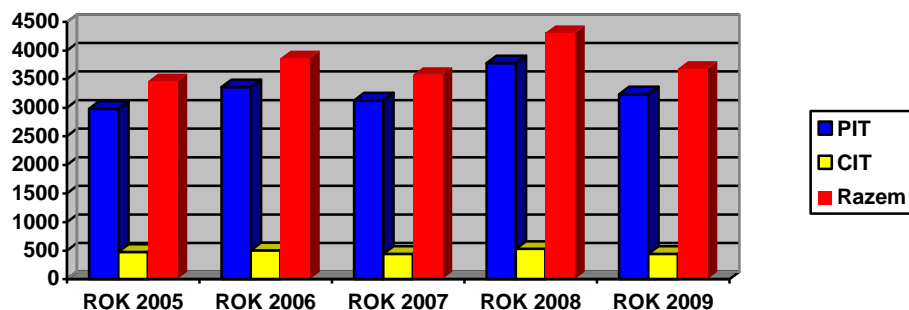
Trzeba jednak w tym miejscu dodać, że Ministerstwo Finansów w trakcie roku wskazywało na potencjalnie niższe wykonanie dochodów podatkowych w zakresie PIT.

**Tabela nr 4. Udziały Gminy Krobia w podatku PIT i CIT w latach 2005 - 2009**

L.p.	Wyszczególnienie	ROK 2005	Rok 2006	Rok 2007	Rok 2008	Rok 2009
1	PODATEK DOCHODOWY OD OSÓB PRAWNYCH (plan)	443 000,00	250 000,00	417 000,00	432 000,00	416 000,00
1.1.	KWOTA	480 839,00	505 303,46	444 249,42	531 961,01	446 840,11
1.2.	WYKONANIE (%)	108,54%	202,12%	106,53%	123,14%	107,41%
2.	PODATEK DOCHODOWY OD OSÓB FIZYCZNYCH (plan)	3 125 567,00	3 245 711,00	2 893 627,00	3 405 969,00	3 559 367,00
2.1	KWOTA	2 981 843,00	3 358 923,00	3 128 539,00	3 777 634,00	3 235 362,00
2.1.1	WYKONANIE (%)	95,40%	103,49%	108,12%	110,91%	90,89%
3.	RAZEM WYKONANO	3 462 682,00	3 864 226,46	3 572 788,42	4 309 595,01	3 682 202,11

Źródło: Opracowanie własne.

Wykres nr 3. Graficzne zestawienie udziału w PIT i CIT za lata 2005 -2009 (w mln PLN)



Źródło: Opracowanie własne

Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA – 12 293 342,39 (wykonanie 100,03%) – subwencje i odsetki:

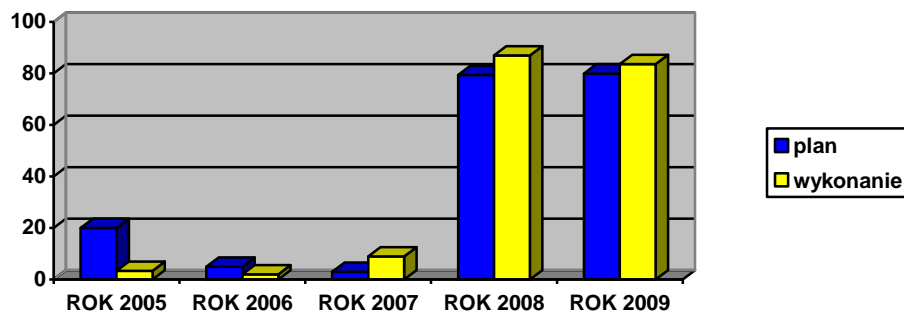
- część oświatowa w kwocie 8 767 702,00 zł - wykonanie 100,00%,
- uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego – 60 501,00 zł – 100,00%,
- część wyrównawcza subwencji ogólnej – 3 326 985,00 zł – wykonanie 100,00%,
- część równoważąca w kwocie 54 531,00 zł – wykonanie – 100,00%,
- odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych – 83 623,29 zł – wykonanie 104,73%.

W zakresie dochodów w tym dziale tylko kwota odsetek bankowych odbiega od kwoty planowanej.

Dla porównania dochody z odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych urzędu i jednostek w latach 2005 – 2009 przedstawiają się następująco:

Rok	PLAN	KWOTA
2005	20 000,00 zł	3 367,00 zł
2006	5 000,00 zł	2 052,82 zł
2007	3 000,00 zł	8 988,98 zł
2008	79 300,00 zł	86 858,83 zł
2009	79 852,00 zł	83 623,39 zł

**Wykres nr 4. Graficzne zestawienie realizacji dochodów z tytułu odsetek bankowych (758/75814/0920) za lata 2005 – 2009 (w tys. PLN)**



Źródło:

Opracowanie

własne

**Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE** – 434 415,68 zł - wykonanie 100,41%, z czego dotacje i pomoc finansowa (230 037,81 zł – udział 52,96%):

a) dotacje i pomoc finansowa:

- dotacja otrzymana z innych gmin z tytułu uczęszczania uczniów z terenu tych gmin do niepublicznej formy wychowania przedszkolnego znajdującego się na terenie Gminy Krobia – 24 207,04 zł – kwota jest znacznie niższa niż planowano, co wynika z mniejszej ilości dzieci uczęszczających do innych form wychowania przedszkolnego oraz postępowania wyjaśniającego dotyczącego zasadności przekazywania dotacji z jednej z gmin z Powiatu Gostyńskiego – wykonanie 79,01% - rozdział 80104, § 2310,
- dotacja otrzymana od Stowarzyszenia „Dziecko” na wykonanie placu zabaw przy Przedszkolu Samorządowym w Pudliszkach - kwota 3 433,00 zł – kwota została przekazana, rozdział 80104, § 6260 – wykonanie 100,00%,



- dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników – rozdział 80195 – 24 567,13 zł – wykonanie 100,00%. Niska kwota dotacji w porównaniu z latami poprzednimi wynika ze zmiany przepisów ustawy o systemie oświaty (art. 70b), zgodnie z którym środki te pochodzą z Funduszu Pracy i nie mają wpływu na budżet.

- pomoc finansowa z Powiatu Gostynskiego na zadanie inwestycyjne: „Dobudowa 4 sal lekcyjnych do ZSOiZ w Krobi: - kwota 150 000,00 zł – rozdział 80195 – kwota została przekazana w pełnej wysokości w czerwcu br.,  
- dotacja na zadania realizowane w ramach Programu Rządowego „Radosna Szkoła”: - 27 830,64 zł.

b) inne dochody – 204 377,87 zł:

- wpływy z opłat z tytułu wydania duplikatów świadectw szkolnych i legitymacji szkolnych – kwota 133,00 zł – nie planowano,

- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych – 1 423,88 zł (dotyczy szkół podstawowych) – nie planowano,

- darowizna na zakup pomocy dydaktycznych dla klas integracyjnych w ZSPiG w Pudliszkach – 6 500,00 zł – 100,00%,

- odszkodowania za zniszczone i skradzione mienie szkolne (szkoła w Sułkowicach, kary umowne za zwłokę w dostawie towarów – 10 489,59 zł oraz wpływy z różnych dochodów dotyczące roku 2008 – wykonanie 292,19%,

- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych – 78,69 zł (dotyczy przedszkoli) – nie planowano,

- wpływy z tytułu opłat za przedszkole ponad podstawę programową – 170 684,00 zł – rozdział 80104 – wykonanie 99,82%,

- wpływy z różnych dochodów w rozdziale 80195 – 15 068,71 to środki z tytułu rozliczenia dotacji na wykształcenia młodocianych pracowników,

**Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA** – 4 493 510,97 zł – wykonanie 96,75%, dochody w tym dziale stanowią głównie dotacje (wraz z § 2360 i § 2910).

a) dotacje oraz § 2360:

- na świadczenia rodzinne i składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 3 206 608,03 zł – wykonanie 98,73%,

- dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej (spłata zaliczek alimentacyjnych i fundusz alimentacyjny) – 12 315,01 zł – nie planowano,

- zwrot nienależnie pobranych świadczeń z lat ubiegłych – 5 314,02 zł – 99,99% (dotyczy zwrotów dotacji za lata, w których świadczenia realizowane były przez Urząd),

- na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne – 10 361,45 zł – wykonanie 85,28%,

- na zasiłki i pomoc w naturze 241 002,06 zł – wykonanie 97,49%, w tym:

▪ na zadania zlecone – 61 703,95 zł – wykonanie 100,00%,

▪ na zadania własne – 148 998,11 zł – wykonanie 96,00%

▪ na wypłatę zasiłków celowych w ramach pomocy finansowej otrzymanej z Powiatu Gostyńskiego – 30 300,00 zł - § 2710.

- na utrzymanie ośrodka pomocy społecznej – 159 999,00 zł – wykonanie 100,00%,

- na usuwanie skutków klęsk żywiołowych – dotacja na zadania zlecone (rozdział 85278) – zasiłki dla osób poszkodowanych wskutek nawałnicy w dniu 23.07.2009 r. – 604 000,00 zł – wykonanie 83,72% (część środków nie zostało wykorzystanych i dokonano ich zwrotu w miesiącu grudniu 2009 r. w związku z otrzymaniem przez te osoby kwot odszkodowań od ubezpieczycieli w wysokości uniemożliwiającej otrzymanie wyższych kwot zasiłków),
- na dożywanie dzieci w szkołach – 207 800,42 zł – wykonanie 99,90%.

Pozostałe dochody w tym dziale to:

- odpłatność za pobyt w domu pomocy społecznej – 29 065,27 zł – wykonanie 109,77%,
- odsetki od zaległości z tytułu nieterminowych wpłat za odpłatność z tytułu pobytu w domu pomocy społecznej – 122,88 zł – nie planowano,
- zwroty nienależnie pobranych świadczeń za lata ubiegłe oraz odsetki – odpowiednio § 0920 i § 0970 – kwota 10 146,43 zł – 95,02% planu (rozdział 85212),
- odpłatność za usługi opiekuńcze – 6 776,40 zł – wykonanie 135,53% (zwiększenie ilości osób dokonujących wpłat i objętych opieką),

Wykonanie dochodów w dziale 852 w porównaniu z analogicznymi okresami lat poprzednich wygląda następująco:

Rok	PLAN	KWOTA	WYKONANIE
2005	2 785 016,00	2 387 905,00	85,74%
2006	4 403 453,00	4 042 442,18	91,80%
2007	4 469 737,00	4 067 266,27	91,00%
2008	4 735 757,00	4 499 592,64	96,01%
2009	4 644 412,00	4 493 510,97	96,75%

Wzrost kwot od roku 2006 jest związany ze zwiększeniem zadań gminy, zwłaszcza z zakresu świadczeń rodzinnych.

Wykonanie w roku bieżącym jest wyższe, aniżeli wykonanie w roku poprzednim i znacznie wyższe niż w latach wcześniejszych, na co wpływ ma przede wszystkim kwota dotacji na usuwanie skutków klęsk żywiołowych w kwocie 604 000,00 zł.

**Dział 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ** – planowana kwota 105 588,50 zł – wykonanie 95 522,88 zł – 90,47%. W ramach tego działu i rozdziału zrealizowano kwotę dochodów z tytułu dotacji rozwojowej - projekt „Aktywny zyskuje dwa razy” realizowany przez MGOPS. Projekt realizowany jest ze środków własnych oraz środków pochodzących z dotacji (odpowiednio § 2008 i § 2009) – realizacja miała miejsce w II półroczu 2009 r.

**Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA** – zrealizowane dochody w tym dziale w kwocie 150 602,04zł (wykonanie 90,70%) stanowią:

- wpływy z tytułu odpłatności za udział uczniów w półkoloniach – 6 960,00 zł – wykonanie 96,67% - rodzaj 85412

- dotacja na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym – stypendia, zasiłki szkolne i „Wyprawka szkolna” – kwota 101 987,40 zł – wykonanie 87,04%. W kwocie tej kwota 9 794,40 zł stanowi „Wyprawka szkolna”, realizowana przez jednostki oświatowe (wykonanie 39,20% ma wpływ na niższe wykonanie w całym dziale - niskie wykonanie związane jest z obniżeniem progów dochodowych) – rozdział 85415

W rozdziale 85495 realizowane są kwoty dotacji w ramach dotacji rozwojowej – program w związku z umową o dofinansowanie projektu w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki – Szkolenie w zakresie alternatywnych form edukacji – planowana kwota 41 666,00 zł, wykonanie planu 99,99%, tj. 41 654,64 zł.

**Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA** – kwota 1 213 875,44 zł – wykonanie 103,54%. Dochodami w tym dziale są:

- dotacja celowa z WFOŚiGW w Poznaniu na usunięcie skutków nawałnicy z 23.07.2009 r. w zakresie zagospodarowania parków gminnych – rozdział 90004 – kwota 22 420,00 zł - wykonanie 100,00%,
- 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 1 719,28 zł – wykonanie 81,87% - rozdział 90020,
- grzywna z tytułu uszkodzenia mienia gminnego – kwota 420,00 zł – nie planowano – rozdział 90095 § 0570,
- wpływy z tytułu wynajmu majątku gminnego – 970,00 zł - § 0750 – nie planowano,
- wpływy z tytułu sprzedaży nieruchomości z Kuczynie i Żychlewie – kwota 1 065 000,00 zł – wykonano w 100,00% - rozdział 90095, § 0770,
- wpłaty za wywóz nieczystości wynoszą 16 285,68 zł, za korzystanie z toalet 2 277,00 zł - § 0830 w rozdziale 90095 – razem 18 562,68 zł,
- wpływy ze sprzedaży drewna – 9 886,33 zł - § 0840 – nie planowano,
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych – 9 879,20 zł – wykonanie 98,79%
- odsetki – 164,58 zł - nie planowano - § 0920 w rozdziale 90095,
- wpływy z różnych dochodów w kwocie 84 853,37 zł – wykonanie 141,80%, w tym:
  - zwrot podatku naliczonego – VAT – 854,00 zł,
  - odszkodowania za zniszczone mienie – 83 999,37 zł, w tym odszkodowanie – nawałnica – 83 299,38 zł

**Dział 921 – KULTURA i OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO** – ogółem 14 993,81 zł – wykonanie 99,96%, w tym dotacja na pomoc finansową od Gminy Gostyń na prace remontowe przy Kościele Parafialnym w Domachowie.

**Dział 926 – KULTURA FIZYCZNA I SPORT** – 941 449,50 zł (100,94%), w tym:

Rozdział 92601 ogółem 858 562,22 zł – wykonanie 100,10%, w tym:

- kwota 862,22 zł to kara umowna z tytułu przekroczenia terminu przez Wykonwcę - § 0970 w rozdziale 92601,
- kwota 191 700,00 zł to dotacja otrzymana z funduszu celowego (Fundusz Rozwoju Kultury Fizycznej) na budowę boiska wielofunkcyjnego w Krobi – rozdział 92601, § 6260,
- kwota 666 000,00 zł w § 6300 i 6330 rozdziału 92601 to dotacje na budowę boiska „Moje Boisko ORLIK 2012”.

W rozdziale 92605:

- kwota 772,16 zł to kara umowna z tytułu przekroczenia terminu przez Wykonwcę - § 0970 w rozdziale 92605,
- kwota 7 115,12 zł – dochody pochodzą ze zwrotu dotacji pobranych w nadmiernej wysokości na podstawie rozliczenia dotacji za rok 2009 – nie planowano,
- kwota 75 000,00 zł – pomoc finansowa przyznana przez Województwo Wielkopolskie na zakup wyposażenia do Sali sportowej w Starej Krobi – rozdział 92605, § 6300.

#### PODSUMOWANIE:

Strukturę dochodów przedstawia poniższa tabela:

**Tabela Nr 5. Struktura dochodów według poszczególnych źródeł za 2009 rok w porównaniu z rokiem 2008.**

Lp.	Źródło dochodu	Rok 2008 (I półrocze)		Rok 2008		Rok 2009 (I półrocze)		Rok 2009	
		Kwota	Struktura	Kwota	Struktura	Kwota	Struktura	Kwota	Struktura
1	Udział we wpływach w podatku dochodowym od osób fizycznych i osób prawnych	1771 841,36	12,95 %	4 309 595,01	16,05 %	1 672 128,07	10,75%	3 682 202,11	11,96%
2	Podatki i opłaty lokalne	2 739 426,78	20,01 %	5 301 608,40	19,75 %	2 674 253,30	17,17%	5 177 705,05	16,83%
3	Dotacje związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminom (pomoc finansowa)	2 708 575,30	19,79 %	5 669 522,43	21,12 %	2 876 314,26	18,47%	7 737 703,65	25,15%
4	Subwencje	5 959 716,00	43,54 %	10 040 951,00	37,40 %	6 874 931,00	44,15%	12 209 719,00	39,68%
5	Dochody z majątku	137 298,57	1,00	451 177,83	1,68%	1 250 285,04	8,03%* **	1 471 421,03	4,78%

	gminy								
6	Pozostałe dochody	370 443,05	2,71%	1 073 911,55	4,00%	223 445,84	1,43%	495 206,61	1,61%
	<b>Razem</b>	<b>13 687 301,06</b>	<b>100%</b>	<b>26 846 766,22</b>	<b>100%</b>	<b>15 571 357,51</b>	<b>100%</b>	<b>30 773 957,45</b>	<b>100%</b>

Źródło: Opracowanie własne

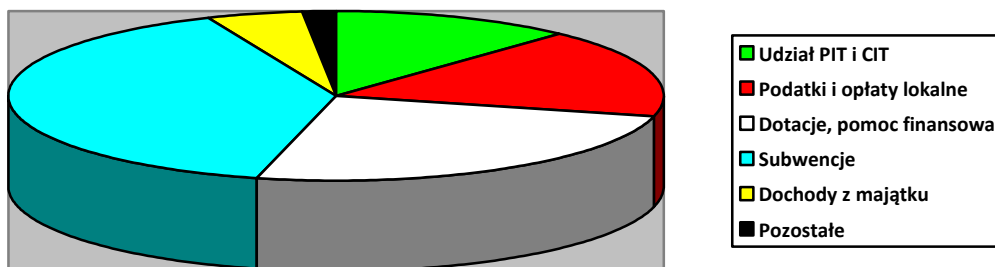
\* ujęto dochody w dziale 756 bez rozdziału 75621,

\*\*dotacje oraz pomoc finansowa, § 2360, 2910

\*\*\* ujęto §§0470, 0750, 0760, 0770, 0870.

Graficzne zestawienie struktury dochodów przedstawia poniższy wykres.

**Wykres nr 5 Struktura dochodów budżetowych za rok 2009.**



Źródło: Opracowanie własne.

Analizując powyższą tabelę i wykres należy zauważyć wciąż znaczny udział dotacji i subwencji w dochodach ogółem (jest to około 65% wobec 63% połowie roku i 58,5% w roku 2008). Jednak należy podkreślić, że w kwocie dotacji znajdują się środki pozyskiwane przez Gminę Krobia w ramach różnych programów, jak np. Narodowy Program Budowy Dróg Lokalnych, dotacje rozwojowe, dotacje w formie pomocy finansowej na dofinansowanie zadań inwestycyjnych. Wzrostu więc tego wskaźnika nie należy interpretować jednoznacznie (bo oprócz pozytywnych aspektów wymienionych powyżej, wzrost subwencji wyrównawczej z punktu widzenia stanu rozwoju Gminy i dochodów podatkowych na 1 mieszkańca nie jest naturalnie wskaźnikiem pozytywnym). Zmniejsza się udział podatków i opłat lokalnych oraz udziału PIT i CIT, jest to związane z sytuacją makroekonomiczną w gospodarce światowej i narodowej i spowolnieniem wzrostu gospodarczego w Polsce.

Na dzień 31.12.2009 r. ustalono stan zaległości w kwocie 405 760,64 zł. Poniższa tabela przedstawia zestawienie zaległości według działów, rozdziałów i paragrafów.

Tabela nr 6. Wykaz zaległości na dzień 31.12.2009 r.

Dział	Rozdział	§	Tytuł	Kwota
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	29.072,97

	<b>70005</b>		<b>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</b>	<b>29.072,97</b>
		0470	Wieczyste użytkowanie	327,93
		0750	Czynsz za mieszkania gminne	16.352,58
		0750	Czynsz za lokale użytkowe	10.654,94
		0750	Czynsz za dzierżawę gruntu	884,83
		0750	Wynajem sali	111,69
		0770	Wykup mieszkań	741,00
<b>750</b>			<b>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>	<b>10,00</b>
	<b>75095</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>10,00</b>
		0690	Wpływy z różnych opłat	10,00
<b>756</b>			<b>DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM</b>	<b>374.135,80</b>
	<b>75601</b>		<b>Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych</b>	<b>14.975,69</b>
		0350	Wpływy z karty podatkowej rozliczane przez urząd skarbowy	14.975,69
	<b>75615</b>		<b>Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych</b>	<b>59.077,66</b>
		0310	Podatek od nieruchomości od osób prawnych	58.980,56
		0320	Podatek rolny od osób prawnych	73,00
		0340	Podatek od środków transportowych od osób prawnych	24,10
	<b>75616</b>		<b>Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadku i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych</b>	<b>297.835,05</b>
		0310	Podatek od nieruchomości – osoby fizyczne	181.206,37
		0320	Podatek rolny – osoby fizyczne	50.930,06
		0330	Podatek leśny – osoby fizyczne	46,00
		0340	Podatek od środków transportowych – osoby fizyczne	31.889,73
		0360	Podatek od spadków i darowizn	6.645,00
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	54,43
		0560	Zaległości z podatków zniesionych	27.063,46
	<b>75618</b>		<b>Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw</b>	<b>2.247,40</b>
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	2.247,40
<b>900</b>			<b>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</b>	<b>2.409,76</b>
	<b>90095</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>2.409,76</b>
		0830	Wywóz nieczystości stałych i płynnych	1.107,18
		0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	1.302,58
<b>921</b>			<b>KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO</b>	<b>132,11</b>
	<b>92109</b>		<b>Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</b>	<b>132,11</b>
		0970	Wpływy z różnych dochodów	132,11
<b>RAZEM</b>				<b>405.760,64</b>

Źródło: Opracowanie własne.

Zaległości w wybranych okresach sprawozdawczych przedstawione są poniżej:

Rok		KWOTA
2006	(I półrocze)	515 433,69 zł
2007	(I półrocze)	664 266,94 zł
2007	(na koniec roku)	462 379,78 zł

2008	(I półrocze)	375 884,85 zł
2008	(koniec roku)	343 408,40 zł
2009	(I półrocze)	361 997,58 zł
2009	(koniec roku)	405 760,64 zł

Zaległości na koniec 31.12.2009 r. są wyższe aniżeli w roku 2008 i na koniec pierwszego półrocza roku 2009 i niższe aniżeli we wcześniejszych okresach sprawozdawczych. Wśród zaległości tradycyjnie największy udział stanowią zaległości podatkowe – dział 756 (92,20%). Kwotowo zaległości podatkowe wzrosły o ok. 35 tys. zł – 10% w porównaniu z 30.06.2009 r.

Należy zwrócić uwagę na wzrost zaległości podatkowych we wszystkich rozdziałach. Największe zaległości tradycyjnie odnotowuje się w zakresie podatku od osób fizycznych – zwłaszcza podatek od nieruchomości (ponad 60% wszystkich zaległości podatkowych od osób fizycznych, następnie podatek rolny (ok.17%) i podatek od środków transportowych (ok. 11%).

Znacznie zmniejszyły się zaległości w dziale 700 w ostatnim roku. W pierwszych miesiącach roku 2009 spłacono zaległości z tytułu użyczenia miejsca na wieży ratuszowej, dokonano również odpisu zaległości z tytułu bezumownego korzystania z nieruchomości na podstawie ugody sądowej – sprzedaż nieruchomości w Kuczynie i Żychlewie. Wzrosły zaległości w dziale 900, ale jest to związane z dokonaną sprzedażą w ostatnich tygodniach ubiegłego roku i brakiem wpłat na dzień 31.12. – zaległości zostały spłacone w miesiącu styczniu.

W stosunku do zaległości wobec Gminy Krobia (czynsze, podatki, i inne) prowadzone są postępowania zmierzające do wyegzekwowania środków od dłużników w pierwszej kolejności poprzez wystawianie stosownych upomnień, a w ostateczności poprzez egzekucję komorniczą.

## **SZCZEGÓLWE INFORMACJE DOTYCZĄCE ZALEGŁOŚCI PODATKOWYCH, ODROCZEŃ TERMINÓW PŁATNOŚCI, SPŁAT RATALNYCH, ZASTOSOWANYCH ULG I ZWOLNIEŃ ORAZ UMORZEŃ W 2009 R.**

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

Zaległości na dzień 01.01.2009 r. wynosiły 29.689,91 zł, a nadpłata wynosiła 19.890,08 zł.

Na 2009 r. przypis wynosił 2.372,958,00 zł.

W 2009 r. odpisano kwotę 292.095,00 zł., z czego kwota 205.769,00 zł stanowi odpis dokonany na podstawie uchwały Rady Miejskiej w Krobi w sprawie zwolnienia od podatku od nieruchomości gruntów, budynków lub ich części oraz budowli służących do zbiorowego zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków. Kwota umorzeń wyniosła 7.915,00 zł i dotyczyła 1 jednostki. Pozostała kwota 78.411,00 zł to odpisy wynikające ze zmian dokonywanych na podstawie złożonych deklaracji korygujących składanych przez jednostki.

Do dnia 31.12.2009 r. dokonane wpłaty wynoszą 2.032.317,59 zł.

Kwota nadpłaty na 31.12.2009 r. wynosi 635,32 zł.

Kwota zaległości to 58.980,56 zł.

Na w/w zaległości składają się zaległości 11 jednostek:

- zaległość jednej jednostki w kwocie 38.188,93 zł stanowi zaległość zaliczek za miesiące od sierpnia do grudnia 2008 r. oraz od stycznia do grudnia 2009 r. Zaległości zostaną przeznaczone na przejęcie terenu zajmowanego przez tą jednostkę na poczet urzędu po zebraniu wystarczającej kwoty.

- zaległość drugiej jednostki w kwocie 1.778,00 zł stanowi zaległość zaliczek za miesiące od lipca do grudnia 2009 r. Zaległość umorzono.
- zaległości trzeciej jednostki w kwocie 875,00 zł stanowią zaległości zaliczek za miesiąc grudzień 2009 r. Na zaległość wystawiono upomnienie.
- zaległości czwartej jednostki w kwocie 96,00 zł stanowią zaległości zaliczek za miesiące od lipca do grudnia 2009 r. Na zaległość wystawiono upomnienie.
- zaległości piątej jednostki w kwocie 17.905,80 zł stanowią zaległości zaliczek za miesiące od listopada do grudnia 2009 r. Zaległość została uregulowana w miesiącu styczniu 2010.

Pozostała zaległość w kwocie 136,83 zł. stanowi zaległości 6 jednostek. Zaległości te powstały z nieprawidłowego rozbicia wpłat zaliczek na podatek od nieruchomości i zostaną uregulowane przy wpłatach bieżących.

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

Zaległości na dzień 01.01.2009r. wynosiła 18.560,00 zł, a nadpłata wynosiła 30,85 zł.

Na 2009 r. przypis wynosił 244.895,00 zł.

W 2009 r. odpisano kwotę 24.159,00 zł. Z tego kwota 22.342,00 zł; stanowi odpis z tytułu ulgi inwestycyjnej przyznanej jednej jednostce. Kwota 628,00 stanowi odpis z tytułu użytkowania gruntów rodzinnych ogrodów działkowych. Pozostała kwota 1.189,00 zł stanowi odpisy wynikające ze zmian dokonanych na podstawie złożonych deklaracji korygujących.

Do dnia 31.12.2009 r. dokonane wpłaty wynoszą 239.235,00 zł.

Kwota nadpłaty na 31.12.2009 r. wynosi 42,85 zł.

Kwota zaległości na 31.12.2009 r. to 73,00 zł. Zaległości te powstały z nieprawidłowego rozbicia wpłat zaliczek na podatek od nieruchomości i zostaną uregulowane przy wpłatach bieżących.

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

Zaległości na dzień 01.01.2009 r. wynosiły 498,11 zł., a nadpłata wynosiła 2,00 zł.

Przypis na rok 2009 wynosi 22.175,00 zł.

W 2009 r. odpisano kwotę 3.761,00 zł., kwota ta stanowi odpisy wynikające ze zmian dokonanych na podstawie złożonych deklaracji korygujących.

Do dnia 31.12.2009 r. dokonane wpłaty wynoszą 19.243,01 zł.

Kwota nadpłaty na 31.12.2009 r. wynosi 359,00 zł.

Kwota zaległości na 31.12.2009 r. to 24,10 zł.

Na w/w zaległości składają się zaległości 2 jednostek zaległości te powstały z nieprawidłowego rozbicia wpłat zaliczek na podatek od środków transportowych i zostaną uregulowane przy wpłatach bieżących.

#### **Podatek leśny osób prawnych**

Zaległości na dzień 01.01.2009 r. wynosiły 0,00 zł, a nadpłata wynosiła 0,00 zł.

Przypis na rok 2009 r. wynosi 10.926,00 zł.

W 2009 r. odpisano kwotę 0,00 zł.

Do dnia 31.12.2009 r. dokonane wpłaty wynoszą 10.926,00 zł.

Stan zaległości na 31.12.2009 r. wynosi 0,00 zł.



### **Podatek od nieruchomości od osób fizycznych**

Zaległości na dzień 01.01.2009 r. wynosiły 140.464,52 zł, a nadpłata wynosiła 14.060,96 zł.

Przypis na rok 2009 r. wynosił 1.145.742,00 zł.

W 2009 r. odpisano kwotę 22.202,51 zł. w tym kwota umorzeń wyniosła 5.859,51 zł i dotyczyła 14 podatników, pozostała kwota 16.343,00 zł. stanowi odpisy wynikające ze zmian zgłaszanych przez podatników.

Do dnia 31.12.2009 r. dokonane wpłaty wynoszą 1.055.527,42 zł.

Kwota 11.620,80 zł stanowi zaległości zabezpieczone wpisem hipoteki przymusowej, w 2009 r. na poczet zaległości z tytułu hipoteki wpłynęła kwota 358,60 zł.

Kwota nadpłaty na 31.12.2009 r. wynosi 3.924,04 zł.

Kwota zaległości na 31.12.2009 r. to 181.206,37 zł. z tego kwota 61.896,10 zł stanowi zaległość jednego podatnika wobec którego prowadzone jest postępowanie egzekucyjne.

W miesiącu styczniu i lutym 2010 r. na poczet zaległego podatku wpłynęła kwota 34.145,79 zł. wobec tego zaległości na dzień sporządzenia sprawozdania opisowego wynoszą 147.060,58 zł.

### **Podatek rolny od osób fizycznych.**

Zaległości na dzień 01.01.2009 r. wynosiły 60.194,94 zł, a nadpłata wynosiła 9.018,45 zł.

Przypis na rok 2009 r. wynosił 1.083.416,00 zł.

W 2009 r. odpisano kwotę 21.768,90 zł. w tym:

- kwota umorzeń wyniosła 5.983,90 zł i dotyczyła 10 podatników
- odpisano ulgę z tytułu nabycia gruntów w kwocie 1.305,00 zł
- odpisano ulgę inwestycyjną w kwocie 1.535,00 zł
- pozostała kwota 12.945,00 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 31.12.2009 r. dokonane wpłaty wynoszą 1.051.111,99 zł.

Kwota nadpłaty na 31.12.2009 r. wynosi 8.326,86 zł.

Kwota zaległości na 31.12.2009 r. to 50.930,06 zł. W miesiącu styczniu i lutym 2010 r. na poczet zaległego podatku rolnego wpłynęła kwota 27.989,81 zł. wobec tego zaległości na dzień sporządzenia sprawozdania opisowego wynoszą 22.940,25 zł.

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

Zaległości na dzień 01.01.2009 r. wynosiły 19.031,38 zł, a nadpłata wynosiła 3.801,74 zł.

Przypis na rok 2009 wynosił 237.256,00 zł.

W 2009 r. odpisano kwotę 21.876,00 zł, w tym kwota umorzeń wyniosła 1.664,00 zł i dotyczyła 1 podatnika. Pozostała kwota 20.212,00 zł stanowi odpis wynikające ze sprzedaży pojazdów.

Do dnia 31.12.2009 r. dokonane wpłaty wynoszą 18.6276,50 zł

Kwota 15.442,66 zł. stanowi zaległości podatkowe zabezpieczone wpisem hipoteki przymusowej.

Kwota nadpłaty na 31.12.2009 r. wynosi 2.663,59 zł.

Kwota zaległości na 31.12.2009 r. to 31.889,73 zł.

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

Zaległość na dzień 01.01.2009 r. wynosiła 7,00 zł.

Przypis na 2009 r. wynosił 569,00 zł.

W 2009 r. odpisano kwotę 2,00 zł., kwota ta stanowi odpis wynikający ze zmian dokonywanych na podstawie zawiadomień z Powiatowego Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej w Gostyniu i sprzedaży gruntów.

Do dnia 31.12.2009 r. dokonane wpłaty wynoszą 528,00 zł.

Stan zaległości na 31.12.2009 r. wynosi 46,00 zł.

**W 2009 rok wystawiono ogółem na zaległości podatkowe 801 upomnień i 246 tytułów wykonawczych.**

Informacje dotyczące przyznania ulg i zwolnień podatkowych przedstawiają niniejsze tabele.

**Tabela Nr 7. Odroczenie terminu płatności (należności główne)**

– stan na dzień 31.12.2009 r.

Wyszczególnienie	Kwota	Ilość osób korzystających z rozłożenia płatności na raty
podatek od nieruchomości od osób fizycznych	319,00 zł	2
podatek rolny od osób fizycznych	15.094,00	2
<b>RAZEM</b>	<b>15.413,00</b>	<b>2 (te same osoby skorzystały z ulgi w różnych podatkach)</b>

Źródło: Opracowanie własne.

**Tabela Nr 8. Rozłożenie na raty (należności główne) – stan na dzień 31.12.2009 r.**

Wyszczególnienie	Kwota	Ilość osób korzystających z rozłożenia płatności na raty
podatek od nieruchomości od osób fizycznych	16.803,30	4
podatek rolny od osób fizycznych	4.028,40	2
podatek od środków transportowych od osób fizycznych	15.107,00	1
<b>RAZEM</b>	<b>35.938,70</b>	<b>5 (2 osoby skorzystały z ulgi w różnych podatkach)</b>

Źródło: Opracowanie własne.

**Tabela Nr 9. Ulgi i zwolnienia ustawowe na 2009 rok – stan na dzień 31.12.2009 r.**

Wyszczególnienie	Kwota	Ilość osób korzystających z ulg
<b>1. Podatek rolny – osoby prawne</b>		
- ulga inwestycyjna	58.463,00 zł	1 podatnik

- zwolnienie Rodzinnych Ogrodów Działkowych	628,00 zł	1 podatnik
<b>2. Podatek leśny – osoby prawne</b>		
- ulga ustawowa z tytułu użytkowania lasów w wieku do 40 lat oraz wpisanych do rejestru zabytków	6.190,00 zł	3 podatników
<b>3. Podatek rolny – osoby fizyczne</b>		
- ulga żołnierska	44,00 zł	1 podatników
- ulga inwestycyjna	193.796,00 zł	71 podatników
- ulga z tytułu nabycia gruntów	51.906,00 zł	92 podatników
Razem	311.027,00 zł	142 podatników <b>(27 osób skorzystało z kilku ulg )</b>

Źródło: Opracowanie własne.

**Ulgi ustawowe osoby prawne**  
przyznane za okres od 01.01.2009 r do 31.12.2009 r.

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

**Ulga inwestycyjna** – art. 13 ust.1

1 podatnik - kwota 58.463,00 zł

- ulga udzielona przy wymiarze 36.121,00 zł

- ulga udzielona po wymiarze 22.342,00 zł

**Zwolnienie Polskiego Związku Działkowców z tytułu użytkowania i użytkowania wieczystego gruntów rodzinnych ogrodów działkowych**

- art. 12 ust. 2 pkt 6

1 podatnik – kwota 628,00 zł

**Podatek leśny** – ustawa z dnia 30 października 2002 r. o podatku leśnym  
3 podatników - kwota 6.190,00 zł

**Ulgi ustawowe osoby fizyczne**  
przyznane w podatku rolnym na podstawie  
Ustawy z dnia 15 listopada 1984r. o podatku rolnym  
**za okres od 01.01.2009 r do 31.12.2009 r.**

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

1 podatnik – kwota 44,00 zł

- ulga udzielona przy wymiarze 44,00 zł

- ulga udzielona po wymiarze 0,00 zł

**Ulga inwestycyjna** – art. 13 ust.1

71 podatników - kwota 193.796,00 zł

- ulga udzielona przy wymiarze 193.707,00 zł

- ulga udzielona po wymiarze 1.535,00 zł

- przypis ulgi w związku ze zmianą powierzchni gruntów u podatników korzystających z ulg inwestycyjnych 122,00 zł

- odpis ulgi w związku ze zmianą powierzchni gruntów u podatników korzystających z ulg inwestycyjnych 1.568,00 zł

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

92 podatników - kwota 51.906,00 zł	
- ulga udzielona przy wymiarze	49.436,00 zł
- ulga udzielona po wymiarze	2.642,00 zł
w tym ulgi :	
- odpis ulgi w związku ze zmianą powierzchni gruntów	172,00 zł

**Tabela Nr 10. Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych oraz udzielonych ulg i zwolnień za okres od 1.01.2009 r. do 31.12.2009 r.**

Osoby fizyczna	
Wyszczególnienie	Kwota obniżenia górnych stawek
podatek rolny	411.467,42
podatek leśny	0,00
podatek od nieruchomości	635.646,00
podatek od nieruchomości – zwolnienie	19.453,64
podatek od środków transportowych	459.195,93
<b>Razem</b>	<b>1.525.762,99</b>
Osoby prawne	
Wyszczególnienie	Kwota obniżenia górnych stawek
podatek rolny	87.552,29
podatek leśny	0,00
podatek od nieruchomości	476.599,00
podatek od nieruchomości – zwolnienie	220.709,00
podatek od środków transportowych	23.724,79
<b>Razem</b>	<b>808.585,08</b>

Źródło: Opracowanie własne

**Umorzenia w podatkach  
za okres od 01.01.2009 r do 31.12.2009 r.**

Umorzenia podatku rolnego

Z tej formy pomocy skorzystało 10 podatników na kwotę 5.983,90 zł

Umorzenia podatku leśnego

Z tej formy pomocy nie skorzystał żaden podatnik

Umorzenia podatku od nieruchomości

Z tej formy pomocy skorzystało 15 podatników na kwotę 13.774,51 zł

Umorzenia podatku od środków transportowych

Z tej formy pomocy skorzystał 1 podatnik na kwotę 1.664,00 zł

**Tabela Nr 11. Umorzenia w podatkach osoby fizyczne i prawne za okres 01.01.2009 r. do 31.12.2009 r.**

Lp.	Nr decyzji	data decyzji	Podatek rolny kwota umorzenia a w złotych	Podatek leśny kwota umorzenia w złotych	Podatek od nieruchomości kwota umorzenia w złotych	Podatek od środków transportowych kwota umorzenia w złotych
-----	------------	--------------	--	---	--	---

1.	3110/U-1/08	05.01.2009			116,00	
2.	3113-10/09	03.02.2009	359,00		15,00	
3.	3114-81/09	09.03.2009				832,00
4.	3113/U-92/08	10.03.2009	22,50		1.212,30	
5.	3113-53/09	02.04.2009	173,00			
6.	3113-81/09	22.06.2009	173,00			
7.	3110-338/09	03.08.2009			4.399,00	
8.	3110-369/09	02.09.2009			298,00	
9.	3110-364/09	02.09.2009			3.177,00	
10.	3113-108/09	16.09.2009	1.542,40		68,00	
11.	3113-118/09	29.09.2009	355,00		66,00	
12.	3114-133/09	29.09.2009				832,00
13.	3113-112/09	29.09.2009	339,00		25,00	
14.	3110-354/09	30.09.2009			733,21	
15.	3113-124/09	23.10.2009	173,00			
16.	3113-125/09	06.11.2009	600,00		8,00	
17.	3113-126/09	06.11.2009	470,00		16,00	
18.	3113-135/09	30.11.2009	374,00		14,00	
19.	3110-499/09	09.12.2009			78,00	
20.	3113-136/09	07.12.2009	466,00		7,00	
21.	3113-140/09	15.12.2009	173,00			
22.	3113-132/09	14.12.2009	764,00		26,00	
23.	3110-505/09	14.12.2009			3.516,00	
<b>Razem :</b>			<b>5.983,90</b>		<b>13.774,51</b>	<b>1.664,00</b>

Źródło: Opracowanie własne

W 2009 roku udzielono umorzeń na łączną kwotę **21.422,41 zł**

W 2008 roku dokonano umorzeń na łączną kwotę **20 973,70 zł**

W 2007 roku dokonano umorzeń na łączną kwotę **17 546,50 zł**

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

### III. WYDATKI

Wydatki w roku 2009 zgodnie z uchwałą budżetową zaplanowano w kwocie 33 557 007,00 zł, natomiast w wyniku zmian budżetu na koniec roku plan wydatków budżetowych wzrósł o 4 303 351,50 zł i wynosił 37 860 358,50 zł. Plan wydatków był wyższy od uchwalonych 29 grudnia 2008 r. o 12,82%.

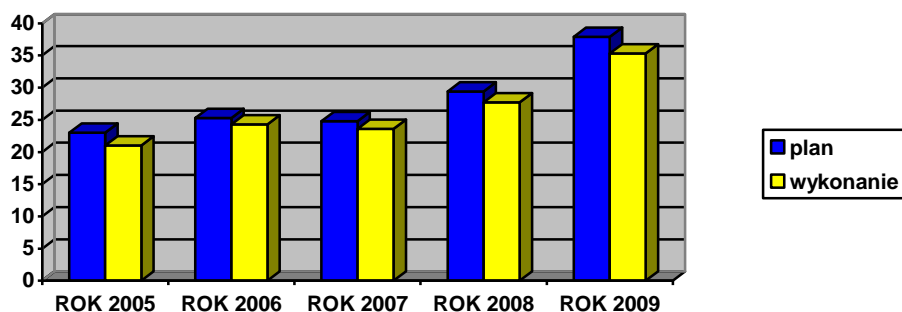
Plan wydatków majątkowych na dzień 01.01.2009 r. wynosił 9 070 549,00 zł (27,04%), wobec kwoty 24 486 458,00 zł (72,96%) na wydatki bieżące. Na dzień 31.12.2009 r. proporcje te przedstawiały się w sposób następujący: wydatki majątkowe – 10 619 483,00 zł (28,05%), wydatki bieżące – 27 240 875,50 zł (71,95%). Wydatki majątkowe wzrosły więc o ponad 17%, wobec wzrostu bieżących wydatków o niewiele ponad 11%. Wśród planu wydatków bieżących odnotowano wzrost wydatków na wynagrodzenia (3,6%) Należy jednak zaznaczyć, że wydatki na wzrost wynagrodzeń dla nauczycieli w uchwale budżetowej zostały pierwotnie zabezpieczone w rezerwie celowej na zadania oświatowe, natomiast w II półroczu dokonano ich podziału według konkretnej klasyfikacji budżetowej.

Wydatki budżetowe w roku 2009 wykonano w kwocie 35 288 654,15 zł, co stanowi 93,20% planu, z czego wydatki majątkowe wykonano w kwocie 8 963 361,96 zł, co stanowi 84,40% planu. Należy w tym miejscu dodać, że rok 2009 był rekordowym pod względem kwoty zrealizowanych wydatków, a co cieszy szczególnie – wydatków majątkowych.

Poniższe zestawienie przedstawia kwoty i poziom wykonania wydatków w latach 2005 – 2009.

Rok	PLAN	KWOTA	WYKONANIE
2005	22 983 234,00	21 048 949,00	91,58%
2006	25 290 237,00	24 265 329,58	95,95%
2007	24 830 631,00	23 590 263,72	95,00%
2008	29 413 522,00	27 706 494,64	94,20%
2009	37 860 358,50	35 288 654,15	93,20%

Wykres nr 6. Graficzne zestawienie realizacji wydatków w latach 2005 – 2009 (w mln PLN)



Źródło: Opracowanie własne

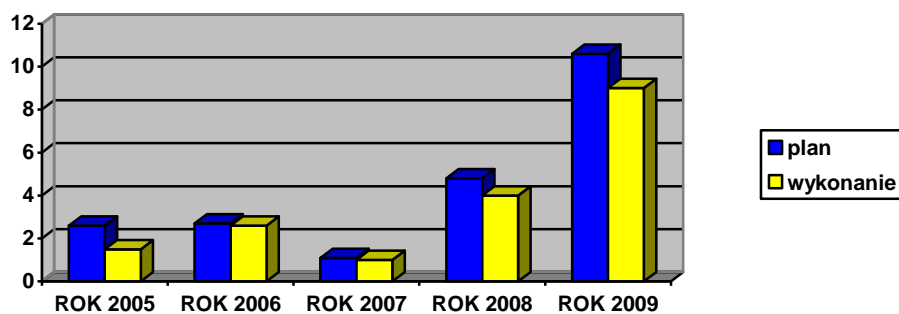
Jak więc wynika z powyższego zestawienia procentowe wykonanie wydatków za rok 2009 jest wyższe niż w roku 2005, niższe niż w latach 2006, 2007 i 2008.

Kwotowe wykonanie wydatków jest natomiast zdecydowanie wyższe niż w latach poprzednich. Należy zwrócić uwagę na to, że zrealizowane wydatki w roku 2009 były o prawie 70% wyższe niż w roku 2005 i ponad ¼ wyższe niż w roku poprzednim. Ważne jest również porównanie wydatków majątkowych w latach 2005 – 2009.

Poniższe zestawienie przedstawia kwoty i poziom wykonania wydatków majątkowych w latach 2005 – 2009.

Rok	PLAN	KWOTA	WYKONANIE
2005	2 645 122,00	1 458 676,00	55,14%
2006	2 686 365,00	2 573 216,53	95,78%
2007	1 127 140,00	1 016 373,70	90,17%
2008	4 836 894,00	3 996 505,73	82,62%
2009	10 619 483,00	8 963 361,96	84,40%

**Wykres nr 7. Graficzne zestawienie realizacji wydatków majątkowych w latach 2005 – 2009 (w mln PLN)**



Źródło: Opracowanie własne

Powyższe dane wskazują na znaczną różnicę w nakładach inwestycyjnych w Gminie w roku 2009 w porównaniu z latami wcześniejszymi. W latach 2005 – 2008 (4 lata budżetowe) na inwestycje przeznaczono niewiele ponad 9 mln złotych, czyli praktycznie tyle, ile w samym roku 2009. Powyższy wykres również w sposób wyraźny wskazuje na znaczny wzrost w tym zakresie.

Plan i wykonanie wydatków budżetu Gminy Krobica za 2009 rok w rozbiciu na działy, rozdziały i poszczególne paragrafy przedstawia tabela nr 12, w ujęciu działów – tabela nr 13.

Tabela nr 12. Plan i wykonanie wydatków budżetowych za rok 2009r.

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie	%
<b>.010</b>			<b>ROLNICTWO I ŁOWIECTWO</b>	<b>668 357,00</b>	<b>666 696,25</b>	<b>99,75</b>
	<b>.01008</b>		<b>Melioracje wodne</b>	<b>60 500,00</b>	<b>60 322,30</b>	<b>99,71</b>
		4300	Zakup usług pozostałych	60 500,00	60 322,30	99,71
	<b>.01030</b>		<b>Izby rolnicze</b>	<b>26 953,00</b>	<b>25 473,60</b>	<b>94,51</b>
		2850	Wpłaty na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego	26 953,00	25 473,60	94,51
	<b>.01095</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>580 904,00</b>	<b>580 900,35</b>	<b>100,00</b>
		4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	9 672,00	9 672,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 471,00	1 469,17	99,88
		4120	Składki na Fundusz Pracy	238,00	236,96	99,56
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10,00	10,00	100,00
		4430	Różne opłaty i składki	569 513,00	569 512,22	100,00
<b>600</b>			<b>TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ</b>	<b>2 989 540,00</b>	<b>2 664 019,66</b>	<b>89,11</b>
	<b>60013</b>		<b>Drogi publiczne wojewódzkie</b>	<b>40 000,00</b>	<b>40 000,00</b>	<b>100,00</b>
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	40 000,00	40 000,00	100,00
	<b>60014</b>		<b>Drogi publiczne powiatowe</b>	<b>73 700,00</b>	<b>73 432,92</b>	<b>99,64</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 700,00	1 432,93	84,29
		4300	Zakup usług pozostałych	22 000,00	21 999,99	100,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	50 000,00	50 000,00	100,00



	<b>60016</b>		<b>Drogi publiczne gminne</b>	<b>2 875 840,00</b>	<b>2 550 586,74</b>	<b>88,69</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	74 340,00	73 338,70	98,65
		4270	Zakup usług remontowych	638 500,00	635 414,31	99,52
		4300	Zakup usług pozostałych	121 000,00	103 522,72	85,56
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	30 560,00	25 415,00	83,16
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 011 440,00	1 712 896,01	85,16
<b>700</b>			<b>GOSPODARKA MIESZKANIOWA</b>	<b>217 669,00</b>	<b>195 716,40</b>	<b>89,91</b>
	<b>70005</b>		<b>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</b>	<b>217 669,00</b>	<b>195 716,40</b>	<b>89,91</b>
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 050,00	6 312,70	78,42
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 795,00	19 514,17	93,84
		4260	Zakup energii	26 500,00	21 197,79	79,99
		4270	Zakup usług remontowych	132 216,00	119 196,20	90,15
		4300	Zakup usług pozostałych	27 839,00	27 226,54	97,80
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	2 269,00	2 269,00	100,00
<b>710</b>			<b>DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA</b>	<b>322 060,00</b>	<b>300 124,88</b>	<b>93,19</b>
	<b>71004</b>		<b>Plany zagospodarowania przestrzennego</b>	<b>36 000,00</b>	<b>26 970,00</b>	<b>74,92</b>
		4300	Zakup usług pozostałych	36 000,00	26 970,00	74,92
	<b>71014</b>		<b>Opracowanie geodezyjne i kartograficzne</b>	<b>47 600,00</b>	<b>41 209,05</b>	<b>86,57</b>
		4300	Zakup usług pozostałych	47 600,00	41 209,05	86,57
	<b>71035</b>		<b>Cmentarze</b>	<b>16 500,00</b>	<b>16 330,00</b>	<b>98,97</b>
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	16 500,00	16 330,00	98,97
	<b>71095</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>221 960,00</b>	<b>215 615,83</b>	<b>97,14</b>
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 800,00	765,00	42,50
		4300	Zakup usług pozostałych	70 860,00	69 957,63	98,73
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	2 000,00	732,00	36,60
		4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	5 300,00	5 278,00	99,58
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	7 000,00	6 100,00	87,14
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	135 000,00	132 783,20	98,36
<b>750</b>			<b>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>	<b>2 177 607,00</b>	<b>2 142 087,02</b>	<b>98,37</b>
	<b>75011</b>		<b>Urzędy wojewódzkie</b>	<b>93 200,00</b>	<b>93 200,00</b>	<b>100,00</b>
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	73 100,00	73 100,00	100,00

		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 125,00	6 125,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 034,00	12 034,00	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 941,00	1 941,00	100,00
	<b>75022</b>		<b>Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)</b>	<b>137 250,00</b>	<b>129 759,04</b>	<b>94,54</b>
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	126 030,00	119 306,50	94,67
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	4 629,66	92,59
		4300	Zakup usług pozostałych	6 120,00	5 822,88	95,15
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	100,00	0,00	0,00
	<b>75023</b>		<b>Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)</b>	<b>1 704 952,00</b>	<b>1 682 521,82</b>	<b>98,68</b>
		3020	Nagrody i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 720,00	2 027,05	74,52
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 060 873,00	1 059 548,18	99,88
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	76 047,00	76 046,40	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	168 945,00	167 472,38	99,13
		4120	Składki na Fundusz Pracy	27 199,00	26 644,77	97,96
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	11 642,00	11 384,00	97,78
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	11 500,00	10 785,00	93,78
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	61 900,00	60 993,50	98,54
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	248,00	24,80
		4300	Zakup usług pozostałych	95 800,00	91 707,23	95,73
		4350	Oplaty za usługi internetowe	5 750,00	5 086,06	88,45
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	13 100,00	11 393,71	86,97
		4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	11 400,00	9 712,97	85,20
		4410	Podróże służbowe krajowe	31 000,00	29 482,59	95,11
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	750,00	710,12	94,68
		4430	Różne opłaty i składki	8 800,00	8 610,00	97,84
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	35 171,00	35 171,00	100,00

		4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	1 000,00	300,00	30,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	18 500,00	15 688,60	84,80
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	6 500,00	5 354,49	82,38
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	55 355,00	54 155,77	97,83
	<b>75075</b>		<b>Promocja jednostek samorządu terytorialnego</b>	<b>98 010,00</b>	<b>93 371,46</b>	<b>95,27</b>
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	50,00	42,78	85,56
		4120	Składki na Fundusz Pracy	10,00	7,35	73,50
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 250,00	9 744,00	95,06
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	45 820,00	43 350,08	94,61
		4300	Zakup usług pozostałych	41 050,00	40 010,25	97,47
		4430	Różne opłaty i składki	830,00	217,00	26,14
	<b>75095</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>144 195,00</b>	<b>143 234,70</b>	<b>99,33</b>
		2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	73 875,00	72 914,70	98,70
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	70 320,00	70 320,00	100,00
<b>751</b>			<b>URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA</b>	<b>20 814,00</b>	<b>20 797,27</b>	<b>99,92</b>
	<b>75101</b>		<b>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</b>	<b>2 076,00</b>	<b>2 075,54</b>	<b>99,98</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 878,00	1 877,90	99,99
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	198,00	197,64	99,82
	<b>75113</b>		<b>Wybory do Parlamentu Europejskiego</b>	<b>18 738,00</b>	<b>18 721,73</b>	<b>99,91</b>
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	8 910,00	8 910,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	386,00	385,68	99,92
		4120	Składki na Fundusz Pracy	63,00	62,21	98,75
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 729,00	3 729,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 780,00	3 768,24	99,69
		4300	Zakup usług pozostałych	1 580,00	1 578,40	99,90

		4410	Podróże służbowe krajowe	290,00	288,20	99,38
<b>754</b>			<b>BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA</b>	<b>238 372,00</b>	<b>222 974,21</b>	<b>93,54</b>
	<b>75412</b>		<b>Ochotnicze straże pożarne</b>	<b>210 452,00</b>	<b>196 779,37</b>	<b>93,50</b>
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	8 000,00	8 000,00	100,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	6 300,00	516,00	8,19
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 130,00	871,63	77,14
		4120	Składki na Fundusz Pracy	190,00	141,43	74,44
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	17 232,00	17 232,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	53 160,00	52 349,37	98,48
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 700,00	2 255,00	83,52
		4300	Zakup usług pozostałych	25 700,00	24 400,55	94,94
		4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	2 400,00	1 491,89	62,16
		4430	Różne opłaty i składki	6 540,00	6 521,50	99,72
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	100,00	0,00	0,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	87 000,00	83 000,00	95,40
	<b>75414</b>		<b>Obrona cywilna</b>	<b>27 920,00</b>	<b>26 194,84</b>	<b>93,82</b>
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 395,00	1 375,78	98,62
		4120	Składki na Fundusz Pracy	225,00	221,90	98,62
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 180,00	9 146,17	99,63
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 260,00	2 226,40	98,51
		4300	Zakup usług pozostałych	200,00	199,02	99,51
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	1 660,00	754,37	45,44
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	13 000,00	12 271,20	94,39
<b>756</b>			<b>DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJACYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM</b>	<b>41 982,00</b>	<b>37 035,72</b>	<b>88,22</b>

	<b>75616</b>		<b>Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych</b>	<b>500,00</b>	<b>18,30</b>	<b>3,66</b>
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	500,00	18,30	3,66
	<b>75647</b>		<b>Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych</b>	<b>41 482,00</b>	<b>37 017,42</b>	<b>89,24</b>
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	15 432,00	15 052,00	97,54
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	800,00	768,00	96,00
		4300	Zakup usług pozostałych	12 750,00	12 693,39	99,56
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	800,00	260,00	32,50
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	5 400,00	2 811,02	52,06
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 800,00	1 780,00	98,89
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	1 000,00	559,98	56,00
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	3 500,00	3 093,03	88,37
<b>757</b>			<b>OBŚŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO</b>	<b>440 868,00</b>	<b>376 307,57</b>	<b>85,36</b>
	<b>75702</b>		<b>Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego</b>	<b>440 868,00</b>	<b>376 307,57</b>	<b>85,36</b>
		4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00	15 694,00	52,31
		8070	Odsetki i dyskonto od krajowych skarbowych papierów wartościowych oraz od krajowych pożyczek i kredytów	410 868,00	360 613,57	87,77
<b>758</b>			<b>RÓŻNE ROZLICZENIA</b>	<b>467 601,00</b>	<b>348 927,64</b>	<b>74,62</b>
	<b>75814</b>		<b>Różne rozliczenia finansowe</b>	<b>431 200,00</b>	<b>348 927,64</b>	<b>80,92</b>
		2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	421 200,00	338 927,64	80,47
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych	10 000,00	10 000,00	100,00
	<b>75818</b>		<b>Rezerwy ogólne i celowe</b>	<b>36 401,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		4810	Rezerwy	36 401,00	0,00	0,00

<b>801</b>			<b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>	<b>13 719 537,00</b>	<b>13 339 888,09</b>	<b>97,23</b>
	<b>80101</b>		<b>Szkoły podstawowe</b>	<b>7 448 654,00</b>	<b>7 126 886,62</b>	<b>95,68</b>
		3020	Nagrody i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	283 707,00	283 232,89	99,83
		3240	Stypendia dla uczniów	750,00	750,00	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 482 330,00	3 480 478,45	99,95
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	278 320,00	277 446,08	99,69
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	602 846,00	599 708,62	99,48
		4120	Składki na Fundusz Pracy	94 352,00	93 083,23	98,66
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	834,00	334,00	40,05
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 100,00	6 100,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	117 013,00	116 915,43	99,92
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	55 869,00	55 834,42	99,94
		4260	Zakup energii	215 500,00	197 611,33	91,70
		4270	Zakup usług remontowych	241 636,00	238 890,44	98,86
		4280	Zakup usług zdrowotnych	4 963,00	4 889,00	98,51
		4300	Zakup usług pozostałych	71 856,00	71 583,86	99,62
		4350	Opłaty za usługi internetowe	2 502,00	2 483,93	99,28
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	15 203,00	14 822,97	97,50
		4410	Podróże służbowe krajowe	8 373,00	8 286,42	98,97
		4430	Różne opłaty i składki	18 960,00	18 852,32	99,43
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	210 542,00	210 542,00	100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 245,00	4 245,00	100,00
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	3 521,00	3 517,40	99,90
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	19 015,00	19 013,33	99,99
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 658 651,00	1 366 702,60	82,40
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	51 566,00	51 562,90	99,99
	<b>80103</b>		<b>Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych</b>	<b>278 410,00</b>	<b>277 229,75</b>	<b>99,58</b>
		3020	Nagrody i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	18 783,00	18 696,10	99,54
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	191 782,00	191 453,04	99,83
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	13 894,00	13 891,94	99,99

		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	34 176,00	33 502,24	98,03
		4120	Składki na Fundusz Pracy	5 427,00	5 344,44	98,48
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	750,00	745,51	99,40
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	2 250,00	2 248,48	99,93
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	11 348,00	11 348,00	100,00
	<b>80104</b>		<b>Przedszkola</b>	<b>2 095 450,00</b>	<b>2 076 953,35</b>	<b>99,12</b>
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	23 500,00	20 118,44	85,61
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostki systemu oświaty	101 700,00	101 417,36	99,72
		3020	Nagrody i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	69 267,00	69 237,18	99,96
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 264 615,00	1 259 991,60	99,63
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	85 202,00	85 201,02	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	211 049,00	210 085,83	99,54
		4120	Składki na Fundusz Pracy	34 123,00	33 893,26	99,33
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	2 800,00	2 566,00	91,64
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	62 089,00	62 085,44	99,99
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	4 500,00	4 499,47	99,99
		4260	Zakup energii	57 310,00	49 602,12	86,55
		4270	Zakup usług remontowych	18 200,00	18 199,33	100,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 600,00	1 547,00	96,69
		4300	Zakup usług pozostałych	19 007,00	19 006,58	100,00
		4350	Oplaty za usługi internetowe	1 714,00	1 711,40	99,85
		4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	5 730,00	5 276,89	92,09
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 697,00	1 679,12	98,95
		4430	Różne opłaty i składki	3 270,00	3 131,16	95,75
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	76 799,00	76 799,00	100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	400,00	398,00	99,50
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	600,00	594,24	99,04
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	5 580,00	5 573,84	99,89
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	26 265,00	25 931,00	98,73

	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	18 433,00	18 408,07	99,86
<b>80110</b>		<b>Gimnazja</b>	<b>2 833 020,00</b>	<b>2 809 860,81</b>	<b>99,18</b>
	3020	Nagrody i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	164 026,00	163 942,59	99,95
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 779 822,00	1 771 293,58	99,52
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	135 577,00	135 574,99	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	309 289,00	306 828,56	99,20
	4120	Składki na Fundusz Pracy	49 883,00	48 925,01	98,08
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	38 130,00	37 936,78	99,49
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	4 700,00	4 582,14	97,49
	4260	Zakup energii	171 000,00	160 834,50	94,06
	4270	Zakup usług remontowych	8 000,00	7 941,71	99,27
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 067,00	1 040,00	97,47
	4300	Zakup usług pozostałych	35 450,00	35 432,96	99,95
	4350	Oplaty za usługi internetowe	2 052,00	2 051,48	99,97
	4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	3 148,00	3 036,17	96,45
	4410	Podróże służbowe krajowe	6 188,00	6 062,74	97,98
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	112 288,00	112 288,00	100,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	600,00	585,00	97,50
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	1 500,00	1 494,97	99,66
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	10 300,00	10 009,63	97,18
<b>80113</b>		<b>Dowózienie uczniów do szkół</b>	<b>380 170,00</b>	<b>376 005,79</b>	<b>98,90</b>
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 500,00	5 546,87	85,34
	4300	Zakup usług pozostałych	373 670,00	370 458,92	99,14
<b>80146</b>		<b>Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli</b>	<b>54 765,00</b>	<b>50 721,07</b>	<b>92,62</b>
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 758,00	3 731,43	99,29
	4300	Zakup usług pozostałych	44 563,00	40 914,29	91,81
	4410	Podróże służbowe krajowe	5 894,00	5 525,35	93,75
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	300,00	300,00	100,00
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	250,00	250,00	100,00
<b>80195</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>629 068,00</b>	<b>622 230,70</b>	<b>98,91</b>



		2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	209 858,00	209 858,00	100,00
		3020	Nagrody i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 130,00	1 100,00	51,64
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	48,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	11,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 119,00	4 600,00	75,18
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 940,00	2 931,79	99,72
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	470,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	77 390,00	73 646,59	95,16
		4410	Podróże służbowe krajowe	240,00	232,50	96,88
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	68 622,00	68 622,00	100,00
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	2 400,00	2 400,00	100,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	258 840,00	258 839,82	100,00
<b>851</b>			<b>OCHRONA ZDROWIA</b>	<b>246 536,00</b>	<b>218 181,85</b>	<b>88,50</b>
	<b>85111</b>			<b>40 000,00</b>	<b>40 000,00</b>	<b>100,00</b>
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	40 000,00	40 000,00	100,00
	<b>85153</b>		<b>Zwalczanie narkomanii</b>	<b>100 586,00</b>	<b>88 588,11</b>	<b>88,07</b>
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 000,00	4 704,00	67,20
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	23 000,00	18 797,33	81,73
		4300	Zakup usług pozostałych	13 636,00	8 166,98	59,89
		4430	Różne opłaty i składki	50,00	47,00	94,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	56 900,00	56 872,80	99,95
	<b>85154</b>		<b>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</b>	<b>102 250,00</b>	<b>86 593,74</b>	<b>84,69</b>
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	300,00	142,60	47,53
		4120	Składki na Fundusz Pracy	50,00	24,50	49,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	35 550,00	32 477,00	91,36
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 900,00	15 694,60	78,87
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 960,00	3 660,00	92,42
		4300	Zakup usług pozostałych	38 650,00	32 666,67	84,52

		4410	Podróże służbowe krajowe	1 500,00	339,50	22,63
		4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	440,00	440,00	100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 400,00	885,00	63,21
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	500,00	263,87	52,77
	<b>85195</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>3 700,00</b>	<b>3 000,00</b>	<b>81,08</b>
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	3 000,00	3 000,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	200,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	500,00	0,00	0,00
<b>852</b>			<b>POMOC SPOŁECZNA</b>	<b>5 643 431,00</b>	<b>5 417 477,58</b>	<b>96,00</b>
	<b>85202</b>		<b>Domy pomocy społecznej</b>	<b>117 848,00</b>	<b>114 187,58</b>	<b>96,89</b>
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	117 848,00	114 187,58	96,89
	<b>85212</b>		<b>Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</b>	<b>3 263 674,00</b>	<b>3 222 103,68</b>	<b>98,73</b>
		2910	Zwrot dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	13 563,00	13 562,02	99,99
		3110	Świadczenia społeczne	3 136 617,00	3 099 319,70	98,81
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	66 938,00	65 841,73	98,36
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 511,00	4 510,83	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	28 785,00	27 569,37	95,78
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 777,00	1 393,95	78,44
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	900,00	802,00	89,11
		4260	Zakup energii	2 572,00	1 183,58	46,02
		4300	Zakup usług pozostałych	100,00	35,20	35,20
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 000,00	3 000,00	100,00
		4580	Pozostałe odsetki	1 911,00	1 898,43	99,34
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	1 000,00	998,27	99,83
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	2 000,00	1 988,60	99,43

	<b>85213</b>		<b>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne</b>	<b>12 150,00</b>	<b>10 361,45</b>	<b>85,28</b>
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	12 150,00	10 361,45	85,28
	<b>85214</b>		<b>Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne</b>	<b>528 909,00</b>	<b>482 976,84</b>	<b>91,32</b>
		3110	Świadczenia społeczne	516 521,52	470 589,36	91,11
		3119	Świadczenia społeczne	12 387,48	12 387,48	100,00
	<b>85215</b>		<b>Dodatki mieszkaniowe</b>	<b>167 000,00</b>	<b>163 549,07</b>	<b>97,93</b>
		3110	Świadczenia społeczne	167 000,00	163 549,07	97,93
	<b>85219</b>		<b>Ośrodki pomocy społecznej</b>	<b>444 825,00</b>	<b>435 702,74</b>	<b>97,95</b>
		3020	Nagrody i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 294,00	4 293,00	99,98
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	276 671,00	274 793,07	99,32
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	18 960,00	18 959,91	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	46 591,00	45 250,81	97,12
		4120	Składki na Fundusz Pracy	7 252,00	6 801,34	93,79
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 819,00	8 776,39	99,52
		4260	Zakup energii	12 728,00	9 884,66	77,66
		4280	Zakup usług zdrowotnych	30,00	30,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	22 865,00	22 384,38	97,90
		4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	9 616,00	8 391,51	87,27
		4410	Podróże służbowe krajowe	17 585,00	16 787,82	95,47
		4430	Różne opłaty i składki	43,00	43,00	100,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 766,00	8 766,00	100,00
		4480	Podatek od nieruchomości	956,00	956,00	100,00
		4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	450,00	450,00	100,00
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	471,00	470,50	99,89
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 128,00	1 090,00	96,63

		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	800,00	792,47	99,06
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	6 800,00	6 781,88	99,73
	<b>85228</b>		<b>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</b>	<b>31 508,00</b>	<b>29 360,00</b>	<b>93,18</b>
		4300	Zakup usług pozostałych	31 508,00	29 360,00	93,18
	<b>85278</b>		<b>Usuwanie skutków klęsk żywiołowych</b>	<b>721 480,00</b>	<b>604 000,00</b>	<b>83,72</b>
		3110	Świadczenia społeczne	721 480,00	604 000,00	83,72
	<b>85295</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>356 037,00</b>	<b>355 236,22</b>	<b>99,78</b>
		3110	Świadczenia społeczne	318 537,00	318 063,22	99,85
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	33 795,00	33 481,01	99,07
		4300	Zakup usług pozostałych	3 705,00	3 691,99	99,65
<b>853</b>			<b>POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ</b>	<b>165 588,50</b>	<b>153 992,88</b>	<b>93,00</b>
	<b>85395</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>165 588,50</b>	<b>153 992,88</b>	<b>93,00</b>
		2810	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	16 530,00	15 000,00	90,74
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	43 470,00	43 470,00	100,00
		4018	Wynagrodzenia osobowe pracowników	29 501,22	22 585,28	76,56
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 561,84	1 195,69	76,56
		4118	Składki na ubezpieczenie społeczne	4 646,98	3 539,26	76,16
		4119	Składki na ubezpieczenie społeczne	246,02	187,32	76,14
		4128	Składki na Fundusz Pracy	731,99	551,21	75,30
		4129	Składki na Fundusz Pracy	38,75	29,22	75,41
		4218	Zakup materiałów i wyposażenia	8 441,39	8 378,81	99,26
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	446,90	443,59	99,26
		4288	Zakup usług zdrowotnych	47,49	0,00	0,00
		4289	Zakup usług zdrowotnych	2,51	0,00	0,00
		4308	Zakup usług pozostałych	53 662,46	52 580,26	97,98
		4309	Zakup usług pozostałych	2 840,95	2 783,64	97,98

		4748	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	142,46	142,46	100,00
		4749	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	7,54	7,54	100,00
		4758	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	3 105,59	2 942,80	94,76
		4759	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	164,41	155,80	94,76
<b>854</b>			<b>EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA</b>	<b>371 762,00</b>	<b>350 993,58</b>	<b>94,41</b>
	<b>85401</b>		<b>Świetlice szkolne</b>	<b>149 040,00</b>	<b>147 169,65</b>	<b>98,75</b>
		3020	Nagrody i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 388,00	5 377,76	99,81
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	109 850,00	108 370,94	98,65
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 603,00	6 602,03	99,99
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	18 200,00	17 881,41	98,25
		4120	Składki na Fundusz Pracy	3 010,00	2 948,51	97,96
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 989,00	5 989,00	100,00
	<b>85412</b>		<b>Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży</b>	<b>39 470,00</b>	<b>36 981,89</b>	<b>93,70</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 218,00	1 717,14	77,42
		4220	Zakup środków żywności	5 100,00	4 950,95	97,08
		4300	Zakup usług pozostałych	32 152,00	30 313,80	94,28
	<b>85415</b>		<b>Pomoc materialna dla uczniów</b>	<b>140 483,00</b>	<b>125 187,40</b>	<b>89,11</b>
		3240	Stypendia dla uczniów	115 493,00	115 393,00	99,91
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	24 990,00	9 794,40	39,19
	<b>85446</b>		<b>Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli</b>	<b>1 103,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		4300	Zakup usług pozostałych	1 103,00	0,00	0,00
	<b>85495</b>			<b>41 666,00</b>	<b>41 654,64</b>	<b>99,97</b>
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	154,90	154,90	100,00
		4129	Składki na Fundusz Pracy	25,00	24,99	99,96
		4178	Wynagrodzenia bezosobowe	2 650,00	2 650,00	100,00
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	6 070,00	6 070,00	100,00
		4218	Zakup materiałów i wyposażenia	6 205,00	6 197,28	99,88
		4248	Zakup pomocy naukowych,	9 536,00		100,00

			dydaktycznych i książek		9 535,91	
		4308	Zakup usług pozostałych	16 800,10	16 798,70	99,99
		4748	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	75,00	72,86	97,15
		4758	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	150,00	150,00	100,00
<b>900</b>			<b>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</b>	<b>5 772 179,00</b>	<b>5 439 299,94</b>	<b>94,23</b>
	<b>90001</b>		<b>Gospodarka ściekowa i ochrona wód</b>	<b>1 766 480,00</b>	<b>1 639 834,80</b>	<b>92,83</b>
		2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	112 480,00	112 480,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	14 000,00	13 890,32	99,22
		6650	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów	1 640 000,00	1 513 464,48	92,28
	<b>90002</b>		<b>Gospodarka odpadami</b>	<b>1 446 805,00</b>	<b>1 380 737,13</b>	<b>95,43</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	1 298,00	64,90
		4300	Zakup usług pozostałych	55 000,00	38 603,39	70,19
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	815 100,00	815 100,00	100,00
		6068	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	150 675,00	140 700,00	93,38
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	127 165,00	88 172,00	69,34
		6610	Dotacje celowe przekazane gminie na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	296 865,00	296 863,74	100,00
	<b>90003</b>		<b>Oczyszczanie miast i wsi</b>	<b>12 500,00</b>	<b>10 519,43</b>	<b>84,16</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 500,00	3 071,33	68,25
		4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00	7 448,10	93,10
	<b>90004</b>		<b>Utrzymanie zieleni w miastach i gminach</b>	<b>30 420,00</b>	<b>30 099,09</b>	<b>98,95</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	5 724,66	95,41
		4300	Zakup usług pozostałych	24 420,00	24 374,43	99,81
	<b>90006</b>		<b>Ochrona gleby i wód podziemnych</b>	<b>5 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	5 000,00	0,00	0,00
	<b>90013</b>		<b>Schroniska dla zwierząt</b>	<b>6 850,00</b>	<b>5 552,00</b>	<b>81,05</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 850,00	5 467,00	93,45
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	85,00	8,50
	<b>90015</b>		<b>Oświetlenie ulic, placów i dróg</b>	<b>712 506,00</b>	<b>628 338,76</b>	<b>88,19</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 200,00	5 199,97	100,00
		4260	Zakup energii	333 450,00	261 193,23	78,33
		4300	Zakup usług pozostałych	346 916,00	336 471,56	96,99
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	26 940,00	25 474,00	94,56
	<b>90095</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>1 791 618,00</b>	<b>1 744 218,73</b>	<b>97,35</b>
		3020	Nagrody i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	12 000,00	11 766,50	98,05
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	367 426,00	359 587,41	97,87
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	29 614,00	29 613,18	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	59 478,00	56 519,84	95,03
		4120	Składki na Fundusz Pracy	11 477,00	11 254,68	98,06
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	157 370,00	151 720,55	96,41
		4260	Zakup energii	105 000,00	94 865,18	90,35
		4270	Zakup usług remontowych	36 500,00	31 909,38	87,42
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 500,00	1 484,00	59,36
		4300	Zakup usług pozostałych	190 760,00	178 324,42	93,48
		4430	Różne opłaty i składki	51 850,00	50 149,39	96,72
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	21 107,00	21 107,00	100,00
		4600	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	691 036,00	691 035,50	100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	0,00	0,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	55 000,00	54 881,70	99,78
<b>921</b>			<b>KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO</b>	<b>2 298 755,00</b>	<b>1 499 711,64</b>	<b>65,24</b>
	<b>92109</b>		<b>Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</b>	<b>1 980 623,00</b>	<b>1 181 677,83</b>	<b>59,66</b>
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	422 844,00		100,00

					422 844,00	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 922,00	2 908,30	99,53
		4120	Składki na Fundusz Pracy	473,00	421,87	89,19
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	27 528,00	26 923,00	97,80
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	75 180,00	74 864,03	99,58
		4260	Zakup energii	55 000,00	47 699,70	86,73
		4270	Zakup usług remontowych	139 526,00	70 678,32	50,66
		4300	Zakup usług pozostałych	15 007,00	13 881,91	92,50
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	428 403,00	75 077,74	17,53
		6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	393 290,00	176 682,66	44,92
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	273 450,00	122 696,30	44,87
		6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	147 000,00	147 000,00	100,00
	<b>92116</b>		<b>Biblioteki</b>	<b>274 132,00</b>	<b>274 132,00</b>	<b>100,00</b>
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	274 132,00	274 132,00	100,00
	<b>92120</b>		<b>Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami</b>	<b>44 000,00</b>	<b>43 901,81</b>	<b>99,78</b>
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	5 000,00	5 000,00	100,00
		2720	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	15 000,00	14 993,81	99,96
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	24 000,00	23 908,00	99,62
<b>926</b>			<b>KULTURA FIZYCZNA I SPORT</b>	<b>2 057 700,00</b>	<b>1 894 421,97</b>	<b>92,07</b>
	<b>92601</b>		<b>Obiekty sportowe</b>	<b>1 724 000,00</b>	<b>1 568 551,74</b>	<b>90,98</b>
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 724 000,00	1 568 551,74	90,98
	<b>92605</b>		<b>Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu</b>	<b>249 000,00</b>	<b>245 500,00</b>	<b>98,59</b>
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszenia	174 000,00	170 500,00	97,99



		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	75 000,00	75 000,00	100,00
	<b>92695</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>84 700,00</b>	<b>80 370,23</b>	<b>94,89</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40 700,00	40 586,90	99,72
		4300	Zakup usług pozostałych	18 000,00	17 783,33	98,80
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	26 000,00	22 000,00	84,62
	<b>RAZEM:</b>			<b>37 860 358,50</b>	<b>35 288 654,15</b>	<b>93,21</b>

**Źródło: Opracowanie własne**

**Tabela nr 13. Plan i wykonanie wydatków budżetowych za 2009 r. (działy)**

<b>Dział</b>	<b>Nazwa</b>	<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>%</b>
010	Rolnictwo i łowiectwo	668 357,00	666 696,25	99,75
600	Transport i łączność	2 989 540,00	2 664 019,66	89,11
700	Gospodarka mieszkaniowa	217 669,00	195 716,40	89,91
710	Działalność usługowa	322 060,00	300 124,88	93,19
750	Administracja publiczna	2 177 607,00	2 142 087,02	98,37
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	20 814,00	20 797,27	99,92
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	238 372,00	222 974,21	93,54
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	41 982,00	37 035,72	88,22
757	Obsługa długu publicznego	440 868,00	376 307,57	85,36
758	Różne rozliczenia	467 601,00	348 927,64	74,62
801	Oświata i wychowanie	13 719 537,00	13 339 888,09	97,23
851	Ochrona zdrowia	246 536,00	218 181,85	88,50
852	Pomoc społeczna	5 643 431,00	5 417 477,58	96,00
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	165 588,50	153 992,88	93,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	371 762,00	350 993,58	94,41
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 772 179,00	5 439 299,94	94,23
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 298 755,00	1 499 711,64	65,24
926	Kultura fizyczna i sport	2 057 700,00	1 894 421,97	92,07
	<b>RAZEM:</b>	<b>37 860 358,50</b>	<b>35 288 654,15</b>	<b>93,21</b>

**Szczegółowe informacje:**

Wykonanie wydatków w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

**Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO** – kwota 666 696,25 zł – wykonanie 99,75%.

Na wykonanie składa się:

- rozdział 01008 – melioracje wodne 60 322,30 zł – wykonanie 99,71%:

- prace przy zbiorniku retencyjnym w Wymysłowie oraz koszty inspektora nadzoru – 49 464,30 zł,
- wykonanie projektu przebudowy poboczy drogi Pudliszki – Krobia (prace melioracyjne przy tzw. drodze „Kokoszyńskiej” – 1 098,00 zł,
- wykonanie operatu wodnoprawnego na zrzut wód opadowych i roztopowych z utwardzonych terenów należących do Gminy – 9 760,00 zł

- rozdział 01030 – izby rolnicze – wpłata gminy na rzecz izby rolniczej w kwocie 25 473,60 zł – wykonanie 94,51%,

- rozdział 01095 – pozostała działalność – 580 900,35 zł – wykonanie 99,99%.

W ramach tego rozdziału wydatkuje się środki na wynagrodzenia i wydatki rzeczowe na rzecz stanowiska ds. akcyzy, gdzie dokonuje się czynności związanych ze zwrotem podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych z województwa wielkopolskiego – kwota 11 388,13 zł oraz na wypłatę kwot zwrotów podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych z województwa wielkopolskiego – kwota 569 512,22 zł. Środki te pochodzą z udzielonej dotacji celowej na zadania zlecone. Kwota wydatkowanych środków jest znacznie wyższa niż w analogicznych okresach roku poprzedniego, co wynika ze zrozu ilości wniosków składanych przez rolników i wyższej kwoty dotacji. Zestawienia kwot w porównaniu z latami poprzednimi dokonano przy omawianiu dochodów w dziale 010. Należy zwrócić uwagę na pewne trudności z realizacją tego zadania, które jest zadaniem zleconym Gminie z zakresy administracji rządowej, gdyż w terminie wypłat świadczeń dla producentów rolnych otrzymano jedynie ok. 50% środków, na które zgłaszano zapotrzebowanie. Problem ten miał zasięg globalny i nie dotyczył jedynie Gminy Krobia. Druga transza środków została przekazana Gminie w ostatnich dniach grudnia i dokonano rozliczenia z końcem roku budżetowego.

**Dział 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ** – kwota 2 664 019,66 zł – wykonanie 89,11% obejmuje wydatki na drogi wojewódzkie, gminne i powiatowe, w tym:

a) rozdział 60013 – drogi wojewódzkie – planowana kwota 40 000,00 zł została przeznaczona na pomoc finansową dla województwa – dotyczy remontu chodnika przy ul. Powstańców Wlkp w Krobi – wykonanie 100,00%,

b) rozdział 60014 - drogi powiatowe – wykonanie 73 432,92 zł – 99,64%:

- 23 432,92 zł w § 4210 i § 4300 – wykonanie 98,87% - kwota częściowo wydatkowana ze środków zadeklarowanych w formie dotacji z powiatu na utrzymanie dróg powiatowych w obrębie Gminy Krobia – sprzątanie dróg powiatowych, zimowe utrzymanie dróg i zakup materiałów. Zadanie to jest realizowane na podstawie porozumienia z Powiatem Gostyńskim.

Natomiast kwota 50 000,00 zł to dotacja na pomoc finansową dla Powiatu Gostyńskiego na wykonanie chodników przy drodze powiatowej - ul. Kobylińska w Krobi na podstawie umowy między jst. Umowa zakładała realizację i przekazanie pomocy w IV kwartale br.

Rozdział 60016 – drogi gminne – 2 550 586,47 zł – wykonanie 88,69%, w tym:

§ 4210 – 73 338,70 zł wykonanie 98,65%, w tym:

- sól drogowa na zimowe utrzymanie dróg – 10 748,57 zł ,
- znaki drogowe i materiały do montażu znaków drogowych (oznakowanie poziome i pionowe) – 12 882,39 zł ,
- zakup wiat (przystanek PKS, Przyborowo) – 6 750,01 zł,
- zakup materiałów do bieżących napraw i prac konserwacyjnych, kruszywo budowlane, materiały do utwardzenia dróg, materiały związane z usunięciem skutków nawałnicy itp. – 42 957,73 zł,

§ 4270 – 635 414,31 zł – wykonanie 99,52%:

- remont ul.Ponieckiej w Pudliszkach – 393 440,46 zł,
- prace związane z kanalizacją deszczową przy ul. Harcerskiej w Krobi oraz koszty dokumentacji i nadzoru – 34 484,72 zł,
- remont nawierzchni drogi w Gogolewie – 48 515,86 zł,
- niwelacja i utwardzenie drogi wokół ORLIKA – 30 927,00 zł,
- remont cząstkowy dróg gminnych, remonty dróg wokół obwodnicy – 128 046,27 zł,

§ 4300 – 103 522,72 zł – wykonanie 85,56%:

- zimowe utrzymanie dróg – 10 702,37 zł,
- kruszenie kamienia – 56 470,34 zł,
- mechaniczne sprzątanie ulic – 3 998,59 zł,
- wałowanie i profilowanie dróg – 2 474,16 zł
- frezowanie pni drzew – 299,58 zł,
- usługi podnośnikiem – 1 110,20 zł,
- utwardzenie drogi dojazdowej i dojścia do boiska (Krobia) – 26 840,00 zł zł
- usługi załadunku i transportu kamienia – 605,12 zł,
- wałowanie dróg międzypólnych – 717,36 zł,
- usługi związane z kanalizacją deszczową – 305,00 zł

§ 4590 – 25 415,00 zł – wykonanie 83,16%.

Są to środki na zapłatę odszkodowania za przejście drogi, zgodnie z przepisami art. 98 ust. 1 i ust. 3 ustawy z dnia 21 sierpnia 1997 r. o gospodarce nieruchomościami.

§ 6050 – 1 712 896,01 zł - wykonanie 85,16%:

W ramach tego paragrafu realizuje się przede wszystkim wydatki na inwestycje w zakresie infrastruktury drogowej. Inwestycje stanowią 67,15% planowanych wydatków rozdziału 60016, a mianowicie:

- Budowa dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szerokości min 4 m – wykonanie w kwocie 299 460,46 zł
- Przebudowa dróg gminnych wraz z odwodnieniem ul.Świerczewskiego, Słowackiego, Parkowa oraz łącznik od ul. Powstańców Wlkp. do Mickiewicza w Krobi – wykonanie 1 181 864,87 zł
- Budowa i remonty dróg i chodników w Gminie – wykonanie 231 570,68 zł,
- Budowa przystanku komunikacji publicznej w Krobi – wykonanie 0,00 zł

Zadania inwestycyjne z zakresu dróg gminnych zostały w pełni zrealizowane za wyjątkiem zadania związanego z budową przystanku komunikacji publicznej – zadanie zostało zlecone w roku 2009 w ramach środków ujętych w budżecie, ale z uwagi na konieczność uzgodnień branżowych wykonanie zadania ma miejsce w roku 2010. Zadanie zostało również ujęte w budżecie Gminy Krobia na rok 2010. Oszczędności na inwestycjach zostały częściowo zagospodarowane i przeniesione na inne zadania w budżecie (np. usuwanie

skutków nawałnicy), częściowo pozostały w celu zobrazowania oszczędności na poszczególnych zadaniach i zmniejszają rzeczywisty deficyt budżetowy.

**Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA** - kwota 195 716,40 zł – wykonanie 89,91%.

Wszystkie wydatki zawierają się w rozdziale 70005 i dotyczą:

- wynagrodzenia palaczy w budynkach czynszowych wraz z pochodnymi – 6 312,70 zł - § 4170 – wykonanie 78,42%,,

§ 4210: 19 514,17 zł materiały do bieżących napraw w budynkach i lokalach mieszkalnych oraz zakup węgla (wykonanie 93,84%):

a) ul. Grunwaldzka, Krobia 1 969,43 zł, w tym:

- węgiel – 1 616,50 zł,

- pozostałe materiały – 352,93 zł,

b) Gogolewo 5 - 10 522,50 zł - węgiel – 10 522,50 zł,

c) Domachowo – 769,57 zł (dachówka – likwidacja skutków nawałnicy)

d) Chumiętki – materiały – 209,80 zł,

e) ul. Zwierzyckiego, Krobia – materiały - 1 298,08 zł,

f) Powst.Wlkp 32 – 107,60 zł,

g) Stara Krobia 49 – 4 637,19 zł – węgiel,

§ 4260: zakup energii i gazu na rzecz budynków czynszowych – 21 197,79 zł (wykonanie 79,99%),

§ 4270 – 119 196,20 zł – wykonanie 90,15%:

- wymiana lampy, okien na poddaszu oraz usunięcie skutków nawałnicy (ul. Grunwaldzka) – 4 335,73 zł,

- wymiana opierzeń, rynien – budynek Ośrodka Zdrowia w Krobi – 870,00 zł,

- naprawa instalacji c.o. , remont łazienki wykonanie izolacji– ul. Powst.Wlkp.126 w Krobi – 8 939,58 zł,

- remont instalacji wod-kan oraz prace dekarские ul. Kobylińska 68 w Krobi – 23 092,80 zł,

- roboty remontowe ul. Zwierzyckiego w Krobi – 854,00 zł,

- roboty i dokumentacja związana z przyłączeniem budynku do kanalizacji sanitarnej w Gogolewie 5 – 3 092,26 zł,

- naprawa pokrycia dachowego w Domachowie (skutki nawałnicy) – 2 672,52 zł,

- roboty w zakresie instalacji elektrycznej, kanalizacyjnej szklenie oknem i instalacji c.o. – budynek mieszkalny w Chumiętkach – 3 937,57 zł,

- wykonanie kosztorysów i prace remontowe w budynku w Gogolewie nr 49 – 48 201,08 zł,

- wykonanie dokumentacji adaptacji pomieszczeń w Nieparcie na pomieszczenia mieszkalne – 20 000,00 zł,

- prace remontowe w budynku przy ul. Powst.Wlkp (koło byłego Młyna) – 3 200,66 zł

§ 4300 – 27 226,54 zł (97,80%):

- najem lokali i gruntów od PKP – 1 394,63 zł,

- opłaty lokalowe na rzecz Wspólnoty Mieszkaniowej przy ul. Grunwaldzkiej w Krobi – 7 610,30 zł,

- usługi związane z zakwaterowaniem osób zamieszkujących budynek przy byłym Młynie – 8 999,81 zł

- usługi kominiarskie, przegląd budynków, przegląd instalacji gazowej, elektrycznej, przegląd kotłów – 9 221,80 zł,

§ 4590: kary i odszkodowania – 2 269,00 zł ( wykonanie 100,00%) – kwota ta wynika z uznania nakładów, które przyczyniły się do wzrostu wartości rynkowej majątku Gminy, który został sprzedany.

**Dział 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA** – kwota 300 124,88 zł – wykonanie 93,19%:

a) rozdział 71004 – kwota 26 970,00 zł – wykonanie 74,92%,

- usługi w zakresie wykonanie planu zagospodarowania przestrzennego – 26 970,00 zł.

b) opracowania geodezyjne i kartograficzne – 41 209,05 zł – rozdział 71014 – wykonanie 86,57%

- usługi geodezyjne, podziały, wyciąg z wykazu zmian – 38 484,60 zł,
- wykonanie map i reprodukcji map – 2 349,45 zł,
- pozostała dokumentacja – 375,00 zł.

c) rozdział 71035 – zadanie inwestycyjne związane z budową Pomnika Ofiar Katyńskich w Pudliszkach – 16 330,00 zł – wykonanie 98,97%,

d) rozdział 71095 – kwota 215 615,83 zł – wykonanie 97,14%:

- § 4170 - przygotowanie i opiniowanie decyzji o warunkach zabudowy, komisje urbanistyczne (umowy zlecenia) – 765,00 zł – wykonanie 42,50% - w większości usługi były realizowane w ramach § 4300,

- § 4300 – kwota 69 957,63 zł – wykonanie 98,73%, w tym:

- publikacja ogłoszeń o przetargach i inne ogłoszenia – 4 443,28 zł,
- usługa infodotacje – 1 220,00 zł,
- operaty szacunkowe i wyceny – 13 313,00 zł,
- opracowanie wniosków aplikacyjnych – 9 760,00 zł,
- opracowanie dokumentacji technicznej w zakresie przydomowych oczyszczalni ścieków w ramach projektów i programów realizowanych przez Gminę – 6 100,00 zł,
- akty notarialne – 16 038,12 zł,
- opracowanie decyzji o warunkach zabudowy – 16 281,60 zł,
- inne usługi – 2 801,63 zł.

- § 4390 – kwota 732,00 zł – uzyskanie opinii dotyczącej finansowania szkół prowadzonych przez międzygminny związek – 36,60% - niskie wykonanie związane jest z realizacją zadań w tym zakresie w ramach własnej kadry oraz obsługi prawnej realizowanej w ramach urzędu,

- § 4510 – opłaty na rzecz budżetu państwa (opłaty sądowe) – kwota 5 278,00 zł – 99,58%,

- § 6050 – Plan rewitalizacji miasta – koncepcja zagospodarowania terenu rynku – wykonanie 6 100,00 zł, tj. 87,14%,

- § 6060 – zadanie inwestycyjne – „Wykup gruntów pod inwestycje” wykupiono działki za kwotę 132 783,20 zł – wykonanie 98,36%.

**Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA** – kwota 2 142 087,02 zł – wykonanie 98,37%.

Kwota wydatków w rozdziale 75011 obejmuje środki na administrację rządową – są to wydatki na place i pochodne dla osób wykonujących zadania zleczone gminie z zakresu administracji rządowej – wykonanie – 93 200,00 – 100,00% - do wysokości otrzymanej dotacji.

Kwota w rozdziale 75022 - 129 759,04 zł (wykonanie 94,54%) - obejmuje środki związane z działalnością Rady Miejskiej w Krobi, a w szczególności:

- diety i delegacje dla radnych – 119 306,50 zł - § 3030 – wykonanie 94,67% (wyплаты za okres I – XII),
  - zakupy – 4 629,66 zł - § 4210 – wykonanie 92,59%:
    - artykuły spożywcze – 1 567,18 zł,
    - deski odbojowe – wyposażenie biura Rady – 878,40 zł
    - nagrody, artykuły biurowe, baterie i inne – 2 184,08 zł,
  - usługi – 5 822,88 zł (95,15%) - § 4300:
    - usługa gastronomiczna i transportowa – wizyta Radnych w Uniejowie, wizyta delegacji z Holandii, usługi gastronomiczne – 4 592,04 zł,
    - wykonanie baretek „Zasłużony dla Gminy Krobia” i innych materiałów – 742,84 zł,
    - oprawa dokumentów – 488,00 zł
  - podatek VAT – 0,00 zł (wykonanie 0,00%)
- Rozdział 75023 związany jest z funkcjonowaniem urzędu. Wydatki wyniosły 1 682 521,82 zł (wykonanie 98,68%), z czego na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne „13”, wynagrodzenia, składki ZUS i na fundusz pracy, fundusz świadczeń socjalnych wydano 1 375 667,73 zł (81,76% wydatków w całym rozdziale), inne wydatki osobowe (podróże służbowe, szkolenia, badania lekarskie, świadczenia BHP) – 48 156,36 zł (2,86%), natomiast pozostałe zakupy stanowiły kwotę 258 697,73 zł (15,38%).
- § 3020 – 1 750,00 zł (zwrot za okulary korekcyjne) - zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 1 grudnia 1998 r. w sprawie bezpieczeństwa i higieny pracy na stanowiskach wyposażonych w monitory ekranowe (Dz. U. Nr 148, poz. 973) oraz zakup rękawic, obuwia i odzieży ochronnej – 277,05 zł – wykonanie 74,52%
- § 4140 – wydatki związane z opłacaniem składek na PFRON – 11 384,00 zł – wykonanie 97,78%. Podjęto skuteczne działania na rzecz zatrudnienia w urzędzie osób posiadających orzeczenia o niepełnosprawności.
- Wśród wydatków pozostałych (bez płac, pochodnych, delegacji, szkoleń i usług zdrowotnych) wyróżnia się :
- § 4210 – kwota 60 993,50 zł – wykonanie 98,54%,
- artykuły biurowe, druki, spożywcze, kwiaty i upominki – 16 433,96 zł,
  - czasopisma – 6 595,98 zł,
  - wyposażenie – 21 129,21 zł, w tym krzesła (Fosa) – 9 497,70 zł
  - sprzęt komputerowy – 15 070,53 zł,
  - środki czystości – 1 763,82 zł,
- § 4300 – 91 707,23 zł – wykonanie 95,73%:
- wykonanie pieczętek – 665,75 zł,
  - obsługa prawna – 14 274,00 zł,
  - opłaty pocztowe – 41 088,83 zł,
  - przeprowadzenie kontroli 5% za rok 2008 – 9 150,00 zł,
  - obsługa BHP – 3 050,00 zł,
  - ogłoszenia w prasie – 4 291,12 zł,
  - usługi informatyczne – 4 181,08 zł,
  - usługa w zakresie szkolenia połączona ze spotkaniem integracyjnym z okazji „Dnia Samorządowca” – 3 200,00 zł
  - oprawa Dzienników Ustaw – 1 093,12 zł,

- dofinansowanie kształcenia pracowników – 2 360,00 zł,
- czynsz za najem i kontrakt serwisowy i konserwacja sprzętu – 5 187,70 zł,
- pozostałe usługi – 3 165,63 zł.

§ 4350, 4360, 4370 – opłaty za usługi telefoniczne i internetowe – 26 192,74 zł – wykonanie 86,58% – następuje ciągle spadek kosztów opłat, jest to związane z podjętymi działaniami zmierzającymi do wybrania „tańszych” operatorów,

§ 4430 – kwota 8 610,00 zł – wykonanie 97,84%:

- składki członkowskie WOKISS – 8 610,00 zł,

§ 4510 – opłaty na rzecz budżetu państwa (opłaty sądowe) – 300,00 zł – niskie wykonanie (30,00%) wynika z niższego zapotrzebowania na wydatki w tym zakresie,

§ 4740 – papier ksero – 5 354,49 zł (wykonanie 82,38%),

§ 4750 – akcesoria komputerowe – 54 155,77 zł (97,83%), w tym:

- tonery – 14 696,65 zł,
- programy i licencje – 23 870,59 zł,
- pozostałe akcesoria komputerowe – 15 588,53 zł,

W rozdziale 75075 ujmuje się wydatki na promocję. W roku 2009 wydatkowano na ten cel kwotę 93 371,46 zł, co stanowi 95,27% planu, z czego:

§ 4170, 4110 i 4120 – wynagrodzenia bezosobowe oraz pochodne – 9 794,13 zł – wykonanie 94,99% - umowy zlecenia i o dzieło w ramach zadań promocyjnych Gminy, w tym 6 000,00 zł wykonanie szkicu Krobi,

§ 4210 – kwota 43 350,08 zł (94,61%):

- organizacja współorganizacja imprez i konkursów: 90 – lecie Powstania Wlkp, Dzień Kobiet (Chwałkowo), Piknik Rodzinny w Chwałkowie, Konkurs „Zdjęcie dnia”, „Bieg Wiosny”, „Majówka”, konkurs ortograficzny (Chwałkowo), Olimpiada Przedszkolaków, 65 – lecie Jednostki Wojskowej, Turniej Wędkarski, Zawody Konne, Dzień Seniora, Piknik ul. Dworcowa, Turniej Piłkarski dla dzieci i młodzieży, Dzień Powiatu i inne – zakup nagród, artykułów spożywczych, itp. – 21 167,32 zł,

- materiały reklamowe i promocyjne – 18 738,31 zł

- zakupy związane z obchodami 50- i 60- lecia małżeństwa – 3 444,45 zł,

§ 4300 pozostałe usługi – 40 010,25 zł (97,47%):

- usługi związane z obchodami 90 – lecia Powst. Wlkp. – 5 184,39 zł,

- zorganizowanie koncertu muzyki cerkiewnej – 1 500,00 zł,

- wykonanie ramy obrazu Krobi – 1 024,80 zł,

- wykonanie tablic oznakowania zabytków – 905,79 zł,

- usługa promocyjna – Międzynarodowe Zawody w Powożeniu Zaprzęgami w Gogolewie – 10 000,00 zł,

- usługa transportowa – wizyta w Holandii – Gminy Partnerskie – 4 999,39 zł,

- inne usługi w zakresie działalności promocyjnej w zakresie współpracy z organizacjami pozarządowymi, itp. (usługi transportowe, gastronomiczne, usługi w zakresie wykonania materiałów promocyjnych) – 16 395,88 zł,

§ 4430 – kwota 217,00 zł – ubezpieczenie związane z wizytą w Holandii – wykonanie 26,14%

W rozdziale 75095 – 143 234,70 zł – wykonanie 99,33%:

- składka na Stowarzyszenie Wspierania Przedsiębiorczości – 11 700,00 zł,
  - składka MZT „Wielkopolska Gościńska” – 19 554,00 zł,
  - Stowarzyszenie LGD „Gościńska Wielkopolska” – 38 727,00 zł,
  - Stowarzyszenie Gmin i Powiatów Wielkopolski – 2 933,70 zł.
- Ogółem składki wydatkowano w kwocie 72 914,70 zł, co stanowi 98,70% planu.
- wypłata diet dla sołtysów – 70 320,00 zł (100,00% planu).

**Dział 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA** – kwota 20 797,27 zł – wykonanie 99,92%.

Rozdział 75101 – kwota 2 075,54 zł – wykonanie 99,98%:

- zakup sprzętu komputerowego i innego wyposażenia w ramach zadań zleconych z zakresu administracji rządowej – 1 877,90 zł - § 4210,

- Zakup akcesoriów komputerowych w ramach zakup sprzętu komputerowego - zadania zlecone z zakresu administracji rządowej – 197,64 zł - § 4750,

Rozdział 75113 – kwota 18 721,73 zł – wykonanie 99,91% - obejmuje wydatki w ramach dotacji na przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego. W ramach rozdziału wydatkowano środki na:

- wypłatę diet dla komisji wyborczych – 8 910,00 zł - § 3030 – wykonanie 100,00%,
- składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy od wynagrodzeń wypłaconych w związku ze zorganizowaniem Wyborów – 447,89 zł - § 4110 i 4120 oraz wynagrodzenia bezosobowe – 3 729,00 zł - § 4170, § 4210 – kwota 3 768,24 zł – wykonanie 99,69%, w tym: parawany – 2 342,40 zł, flagi – 342,00 zł, art. papiernicze – 434,57 zł, art. spożywcze – 119,27 zł, niszczarka – 530,00 zł.
- § 4300 – zakup usług – 1 578,40 zł – wykonanie 99,90%, w tym: wykonanie tablic informacyjnych – 878,40 zł, usługi informatyczne – 700,00 zł,
- delegacje służbowe – 288,20 zł – wykonanie 99,38%,

**Dział 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA** – kwota 222 974,21 zł – wykonanie 93,54%.

Rozdział 75412 – wydatki na ochotnicze straże pożarne w kwocie 196 779,37 zł – wykonanie 93,50%, w tym:

- dotacja dla OSP na zadania w zakresie działalności przeciwpożarowej - 8 000,00 zł – w tym OSP Krobia – 6 000,00 zł i OSP Pudliszki – 2 000,00 zł, - § 2820,
- ekwiwalent za udział w akcjach ratowniczo – gaśniczych – kwota 516,00 zł – wykonanie 8,19% - niskie wykonanie w tym § jest związane z brakiem wniosków członków OSP o wypłatę ekwiwalentu,
- wynagrodzenia bezosobowe komendanta i osób zajmujących się konserwacją sprzętu strażackiego wraz ze składkami ZUS – 18 245,06 zł - § 4170, 4110 i 4120 – 98,34%,
- zakupy 52 349,37 zł - § 4210 – wykonanie 98,48%,
  - paliwo i oleje – 15 661,64 zł,
  - sprzęt strażacki (kombinezony, elementy umundurowania, pasy, środki opatrunkowe, środek pianotwórczy, wyposażenie pojazdu) - 21 273,77 zł,
  - pozostałe zakupy (materiały do bieżących napraw, farby, części do pojazdów strażackich, artykuły spożywcze, napoje, nagrody i statuetki) – 15 413,96 zł,



- badania lekarskie – 2 255,00 zł - § 4280 – wykonanie 83,52%,
- usługi pozostałe - § 4300 – kwota 24 400,55 zł – wykonanie 94,94%,
  - przeglądy techniczne, legalizacja sprzętu, usługi księgowo i inne - 6 371,37 zł,
  - modernizacja i konserwacja pojazdów, sprzętu, obiektów użytkowanych przez OSP – 4 729,58 zł,
  - prace elektroinstalacyjne (OSP Gogolewo) – 1 159,00 zł,
  - przeniesienie syreny w Starej Krobi, montaż syren, przeprogramowanie radiotelefonów – 6 632,16 zł,
  - kurs pierwszej pomocy – 300,00 zł,
  - wykonanie wózka do motopompy – 512,40 zł,
  - usługi gastronomiczne związane z działalnością statutową OSP – 2 838,15
  - inne usługi – 1 857,89 zł
- opłaty telefoniczne – 1 491,89zł - § 4370 – wykonanie 62,16% - niskie wykonanie jest możliwe dzięki zastosowaniu innych form komunikacji i podpisaniu korzystnych umów z operatorami,
- ubezpieczenia pojazdów i opłaty rejestracyjne – 6 521,51 zł - § 4430 – wykonanie 99,72%,
- podatek VAT – 0,00 zł - § 4530 – wykonanie 0,00%,
- zakupy inwestycyjne w łącznej kwocie 83 000,00 zł (wykonanie 95,40%) w ramach § 6060 to:
  - Zakup pojazdu operacyjno-technicznego dla OSP Krobia – 45 000,00 zł,
  - Zakup syren alarmowych – 20 000,00 zł,
  - Zakup syreny szczelinowej dla OSP Pudliszki oraz centrali dla OSP Krobia i OSP Gogolewo – 18 000,00 zł

Potrzeby w zakresie zakupów inwestycyjnych zostały zdiagnozowane w wyniku zdarzeń losowych, które dotknęły Gminę Krobia w roku 2009. W celu częściowego przeciwdziałania skutkom takich zdarzeń i skuteczniejszej pomocy poszkodowanym mieszkańcom dokonano stosownych zakupów.

Rozdział 75414 dotyczy wydatków na obronę cywilną, które zrealizowano w kwocie 26 194,84 zł, tj. 93,82%, a mianowicie:

- § 4110, 4120 i 4170 to wynagrodzenia osób pełniących dyżury w ramach zarządzania kryzysowego – 10 743,85 zł – wykonanie 99,48%,
- § 4210 – zakup megafonów przenośnych dla sołtysów, baterii oraz mapy administracyjno – drogowej – 2 226,40 zł – wykonanie 98,51%,
- § 4300 – wywóz i unieszkodliwienie oraz utylizacja zlikwidowanego sprzętu z zakresu obrony cywilnej – 199,02 zł – wykonanie 99,51%
- § 4360 – 754,37 zł – opłaty telefoniczne – telefon alarmowy – obrona cywilna i zarządzanie kryzysowe – 45,44%,
- § 6060 – kwota 12 271,20 zł (wykonanie 94,39%) – to zakup sprzętu z zakresu obrony cywilnej i zarządzania kryzysowego, a mianowicie:
  - agregat prądotwórczy – 5 000,00 zł,
  - radiotelefony – 7 271,20 zł

**Dział 756 – DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM** – kwota 37 035,72 zł – wykonanie 88,22%

W ramach rozdziału 75616 i § 4100 planuje się wypłatę za inkaso z tytułu opłaty targowej – wydatkowano kwotę 18,30 zł (3,66%) – bardzo niskie wykonanie jest związane z niedokonywaniem wpłat z tytułu opłaty targowej przez inkasentów,

W ramach rozdziału 75647 wydatkowano środki w łącznej kwocie 37 017,42 (89,24%) na:

- wynagrodzenie prowizyjne softysów za inkaso podatkowe – 15 052,00 zł - § 4100 (97,54%),

- § 4210 – wykonanie 768,00 zł , tj. 96,00%,w tym:

- prenumerata „Przegląd podatków 2009” – 768,00 zł,

- § 4300 - opłaty pocztowe i bankowe – 12 693,39 zł (99,56%), w tym:

- opłaty pocztowe – 12 605,45 zł,
- opłata bankowa – 87,94 zł,

- opłaty na rzecz budżetu państwa - opłaty sądowe – § 4510 – 260,00 zł (32,50%),

- opłaty komornicze – 2 811,02 zł - § 4610 – wykonanie 52,06%,

- szkolenia – 1 780,00 zł - § 4700 – wykonanie 98,89%,

- zakup papieru ksero – 559,98 zł - § 4740 – wykonanie 56,00%,

- zakup akcesoriów komputerowych, tonerów i licencji – 3 093,03 zł - § 4750 – 88,37%:

- tonery – 2 420,50 zł,
- oprogramowanie – 672,53

Niższe wykonanie na niektórych paragrafach w ramach tego rozdziału wynika z dokonanych oszczędności w ramach wydatków rzeczowych i niższego zapotrzebowania w zakresie opłat sądowych i komorniczych.

**Dział 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO** – kwota 376 307,57 zł – wykonanie 85,36%. Na kwotę wydatków składają się:

- prowizje bankowe od obligacji – 15 694,00 zł (52,31%),

- odsetki bankowe od obligacji – 360 613,57 zł (87,77%).

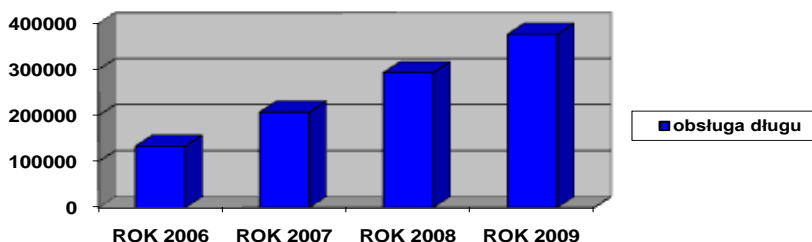
Sytuacja makroekonomiczna od IV kwartału 2008 r. spowodowała, że koszty obsługi długu wzrosły. Jest to widoczne chociażby na przykładzie emisji obligacji, która miała miejsce w roku 2009, gdzie najniższa oferta banku jest znacznie wyższa od warunków zaproponowanych przez instytucje finansowe w latach poprzednich. Niskie wykonanie w § 4300 jest związane z tym, że koszty tzw. prowizji przygotowawczej od emisji zostały wynegocjowane w wysokości bardzo korzystnej dla Gminy, znacznie niższej niż prowizje od kredytów czy obligacji emitowanych przez inne jst (kwota 6 650,00 zł od emisji na łączną wartość 4 mln zł stanowi zaledwie 0,16% wartości emisji). Koszty obsługi zadłużenia są naturalnie wyższe, aniżeli w latach poprzednich, co jest związane z wyższym stanem zadłużenia Gminy. Poniższe zestawienie i wykres zawierają porównanie wielkości. Nizsze wykonanie jest związane z emisją obligacji w ostatnich tygodniach roku budżetowego.

Poniższe zestawienie przedstawia kwoty i poziom wykonania wydatków w latach 2006 – 2009.

Rok	koszty obsługi długu	zadłużenie na dzień 31.12.	koszty/długu
2005	124 600,00	2 619 000,00	4,76%
2006	133 814,96	4 250 000,00	3,15%

2007	207 447,79	4 450 000,00	4,66%
2008	293 269,17	6 700 000,00	4,38%
2009	376 307,57	10 600 000,00	3,55%

**Wykres nr 8. Graficzne zestawienie wydatków na obsługę długu w latach 2006 – 2009 ( w PLN)**



Źródło: Opracowanie własne

Wskaźnik kosztów obsługi zadłużenia przez ogólną kwotę zadłużenia wskazuje na korzystną tendencję w zakresie poszukiwania tańszych instytucji kredytujących, jest też odzwierciedleniem tendencji w zakresie zmian makroekonomicznych i stóp procentowych.

**Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA** – 348 927,64 zł (wykonanie 74,62%), w ramach tego działu wyróżnia się:

- plan rezerw (rozdział 75818) po zmianach na dzień 31.12.2009 r. – 36 401,00 zł, a mianowicie

- rezerwa ogólna – 27 184,00 zł,
- rezerwy celowe – 9 217,00 zł, w tym:
  - na cele oświatowe – 9 217,00 zł,

Na koniec roku pozostały niewykorzystane rezerwy. Kwoty rezerwy ogólnej i celowej zmniejszają rzeczywisty deficyt budżetowy Gminy i mają wpływ na wysokość wolnych środków.

- wpłaty na rzecz związku - w rozdziale 75814 - wpłaty Gminy na rzecz Międzygminnego Związku Wodociągów i Kanalizacji Wiejskich w Strzelcach Wielkich w ramach dofinansowania statutowej działalności bieżącej (odprowadzenie ścieków) w kwocie 338 927,64 zł (wykonanie 80,47%) – kwota ta obejmuje wpłaty, zgodnie z zawartym porozumieniem – wykonanie na podstawie informacji przekazywanych przez MZWIKW.

W § 6010 kwota 10 000,00 zł stanowi wydatek inwestycyjny na objęcie udziałów w Funduszu Poręczeń Kredytowych, w którym Gmina jest udziałowcem i razem z nabytymi w roku 2009 udziałami posiada udziały na łączną kwotę 60 000,00 zł.

**Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE** – kwota 13 339 888,09 zł – wykonanie 97,23%.

Wydatki w tym dziale realizowane są przez jednostki oświatowe (szkoły i przedszkola) oraz w ramach urzędu miejskiego (inwestycje, część remontów, ubezpieczenia, dowozy, niektóre formy zajęć pozalekcyjnych). Wydatki realizowane przez urząd to 2 464 267,28 zł, co stanowi ok. 18% wydatków z czego:

- remont pokrycia dachowego na budynku szkoły podstawowej w ZSPiG w Pudliszkach – 70 319,56 zł – wykonanie 96,46%,

- ubezpieczenie majątku jednostek oświatowych i inne opłaty – 21 983,48 zł (§ 4430 w rozdziale 80101 i 80104) – wykonanie 98,89%,

- inwestycje w zakresie działu 801 (rozdział 80101, 80104, 80195) na łączną kwotę 1 599 122,74 zł (wykonanie 84,56%), w tym:

- Budowa sali gimnastycznej w Starej Krobi - kwota 761 250,12 zł – rozdział 80101,
- Termomodernizacja budynku ZSPiG w Krobi – kwota 560 624,73 – rozdział 80101,
- Wyposażenie placu zabaw w Pudliszkach- kwota 18 408,07 zł – rozdział 80104,
- Dobudowa 4 sal lekcyjnych do ZSOiZ w Krobi – 258 839,82 zł, środki w kwocie 150 000,00 zł pochodzą z pomocy finansowej od Powiatu Gostynskiego, pozostałe to środki własne Gminy Krobia – rozdział 80195

- dotacje dla przedszkoli niepublicznych poza terenem gminy, do których uczęszczają dzieci z Gminy Krobia, na podstawie przepisów ustawy o systemie oświaty – 20 118,44 zł - rozdział 80104, § 2310 – wykonanie 85,61%,

- dotacja dla niepublicznej formy wychowania przedszkolnego – 101 417,36 zł – rozdział 80104, § 2540 – wykonanie 99,72% -

W rozdziale 80113 (dowóz uczniów do szkół) § 4210 – 5 546,87 zł – zakupy paliwa do busa dowożącego niepełnosprawnych uczniów do ZSS w Brzeziu - wykonanie 85,34%,

§ 4300 – 370 458,92 zł – usługa dowożenia – wykonanie 99,14%:

- dowozy do szkół w Krobi, Pudliszkach i Starej Krobi – 339 223,24 zł,
- dowozy do ZSS w Brzeziu – 26 048,08 zł,
- dowozy do DPS Chwałkowo – 5 187,60 zł.

W rozdziale 80195 wydatki realizowane przez urząd (275 299,91 zł) to:

- wpłaty na rzecz Edukacyjnego Związku Międzygminnego Gostkow – Niepart – 209 858,00 zł – 100,00%,

- pomoc zdrowotna dla nauczycieli – 1 100,00 zł - § 3020, wykonanie 51,64% - wykonanie jest związane z niewielką ilością wniosków,

- wynagrodzenia dla członków komisji egzaminacyjnych – awans zawodowy – oraz dla opiekunów na basenie w ramach zajęć pozalekcyjnych – 3 600,00 zł – wykonanie 69,52%,

- dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania młodocianych pracowników – 24 039,13 zł – § 4300,

- usługa transportowa w ramach dowozu na basen i pobyt na basenie w ramach zajęć – 34 302,78 zł - § 4300,

- zakup programu SIGMA OPTIVUM – m.in. arkusz organizacyjny – 2 400,00- § 4750,

Pozostałe wydatki w dziale 801 (ok. 82% wydatków ogółem w tym dziale) to wydatki jednostek oświatowych, które zrealizowano w kwocie 10 875 620,81 zł.

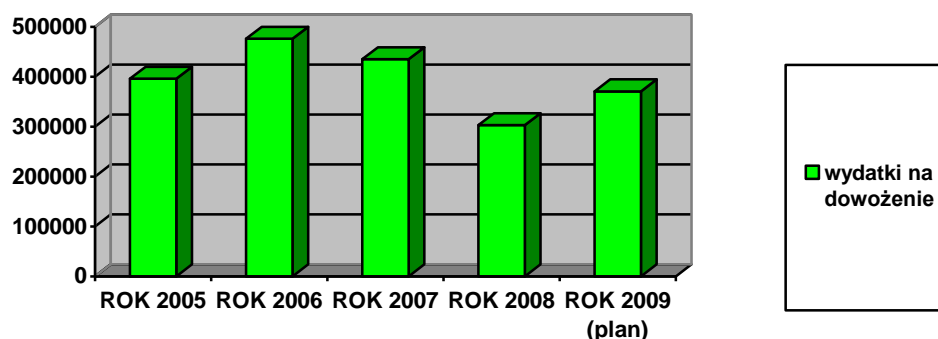
Struktura wydatków oświatowych rok 2009 przedstawia się następująco:

- wynagrodzenia osobowe i bezosobowe (§ 4010, 4040, 4110, 4120, 4170) – stanowią 64,14% wydatków w dziale 801 ogółem (w roku 2008 - 68,47%). Uwzględniając jeszcze wydatki w § 3020 i 4440 oraz na dokształcanie nauczycieli (pośrednio związane z wynagrodzeniami) udział ten wzrósłby do 71,76%. r.) – w roku 2008 – 77,23%.

Wśród wydatków rzeczowych można wydzielić (w nawiasie wielkości za rok 2008):

- wydatki na dowożenie - 2,86% (2,51%),
- na zakup energii, gazu i wody – 3,06% (2,81%).
- remonty i inwestycje w jednostkach oświatowych – 14,89%, (9,60%),
- pozostałe wydatki rzeczowe – 7,43% (7,85%).

**Wykres nr 9. Graficzne zestawienie wydatków na dowożenie w latach 2005 – 2008 (w PLN)**

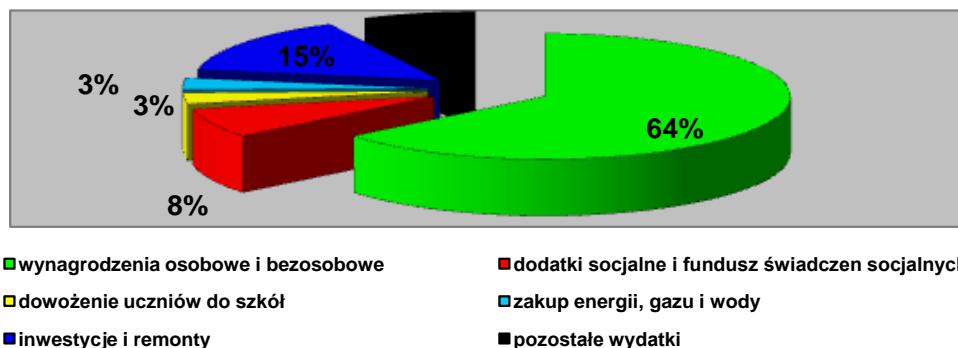


Źródło: Opracowanie własne

Powyższy wykres wskazuje na niższe w porównaniu z latami 2005 – 2007 wydatki na dowożenie, pomimo znacznych zmian w zakresie ceny paliw i wynagrodzeń. Działania Gminy zmierzają do zmniejszania środków na wydatki bieżące i zwiększanie na wydatki inwestycyjne, na co zwłaszcza w zakresie gminnej infrastruktury oświatowej jest bardzo duże zapotrzebowanie

Porównując strukturę wydatków w dziale 801 za rok poprzedni można dostrzec przede wszystkim wzrost wydatków na zadania inwestycyjne. Wydatki na dowożenie stanowią wyższą kwotę, aniżeli w roku poprzednim. Zmniejsza się udział wynagrodzeń i pochodnych, zwiększają się wydatki na zużycie wody, energii, gazu.

**Wykres nr 10. Struktura wydatków oświatowych za rok 2009 r.**



Źródło: Opracowanie własne

W powyższych wyliczeniach nie ujęto wydatków szkół z działu 854.

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

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

**Dział 851 – OCHRONA ZDROWIA** – kwota 218 181,85 zł – wykonanie 88,50%.

Rozdział 85111 obejmuje kwotę 40 000,00 zł pomocy finansowej dla Powiatu Gostynskiego na zakup sprzętu medycznego dla Szpitala w Gostyniu na podstawie podjętej uchwały Rady Miejskiej w Krobi – wykonanie 100,00%.

W ramach realizacji Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii podejmowane działania obejmowały zadania zrealizowane w łącznej kwocie 178 181,85 zł, przy planowanej kwocie 206 536,00 zł – wykonanie 86,27%, tj.:

1. Zwiększenie dostępności pomocy terapeutycznej i rehabilitacyjnej dla osób uzależnionych - plan 29 250,00 zł;
2. Udzielanie rodzinom pomocy w sytuacjach kryzysowych, ochrona przed przemocą – plan 5 700,00 zł;
3. Prowadzenie profilaktycznej działalności informacyjnej i edukacyjnej w zakresie rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii – plan 68 050,00 zł;
4. Wynagrodzenie Gminnej Komisji ds. Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i inne koszty z tym związane – plan 12 950,00 zł;
5. Wspieranie działalności instytucji rozwiązującej problemy alkoholowe – plan 2 000,00 zł;
6. „Akcja lato” – plan 88 586,00 zł

**Tabela nr 14. Wykonanie zadań w ramach Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii i Problemom Alkoholowym w roku 2009.**

<b>Zadanie 1</b>		
Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych		
<b>Cel zadania:</b> Zwiększenie dostępności pomocy terapeutycznej i rehabilitacyjnej dla osób uzależnionych		
	<b>Plan</b>	<b>Wydat</b>
851 85154 4280 - kierowanie osób uzależnionych na badania przez biegłych sądowych	3 960,00	3 660,00
Wspieranie Punktu Konsultacyjno-Terapeutycznego		
851 85154 4170 i 4300 - wynagrodzenie dla osób pracujących (terapeuta, lekarz, mediator, psycholog, pedagog)	24 550,00	19 664,00
851 85154 4210 - zakupy	300,00	186,00
851 85154 4510 - opłata sądowa	440,00	440,00
<b>Razem:</b>	<b>29 250,00</b>	<b>23 950,00</b>

<b>Zadanie 2</b>		
Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych		
Gminny Program Przeciwdziałania Przemocy w Rodzinie		
<b>Cel zadania:</b> Udzielanie rodzinom pomocy w sytuacjach kryzysowych, ochrona przed przemocą		
	<b>Plan</b>	<b>Wydat</b>
851 85195 2820 - wspieranie Bonifraterskiego Ośrodka Interwencji Kryzysowej w Piaskach	3 000,00	3 000,00
851 85154 4300 - organizowanie obozów terapeutycznych	2 000,00	1 267,00
851 85195 4210 - zakupy	200,00	0,00
851 85195 4300 - ogłoszenie o konkursie	500,00	0,00
<b>Razem:</b>	<b>5 700,00</b>	<b>4 267,00</b>

<b>Zadanie 3</b>		
Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych		
Gminny Program Przeciwdziałania Narkomanii		
<b>Cel zadania:</b> Prowadzenie profilaktycznej działalności informacyjnej i edukacyjnej w zakresie rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii		
	<b>Plan</b>	<b>Wydat</b>
851 85153 4210 – zakupy; zajęcia profilaktyczne, wychowawcze, edukacyjne	3 000,00	676,55
851 85153 4170 - Dni Profilaktyki Szkolnej - Spójrz inaczej, siłownia	7 000,00	4 704,00
Zajęcia sportowe promujące zdrowy styl życia i świetlice profilaktyczne, zajęcia alternatywne		
851 85154 4170 - wynagrodzenie	26 800,00	25 955,00
851 85154 4110 - składki ZUS	300,00	142,60
851 85154 4120 - Fundusz Pracy	50,00	24,50
851 85154 4210 - zakupy	19 100,00	15 041,13
851 85154 4740 - papier ksero	500,00	263,87
851 85154 4300 - usługi	11 300,00	10 035,67
<b>Razem:</b>	<b>68 050,00</b>	<b>56 843,32</b>

<b>Zadanie 4</b>		
Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych		
Gminna Komisja ds.. Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych		
<b>Cel zadania:</b> Wynagrodzenie Gminnej Komisji ds.. Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych		

	Plan	Wydat
851 85154 4170 – wynagrodzenia członków komisji 66x8członkówx12m-c	7 550,00	6 522,00
851 85154 4210 - zakupy	500,00	467,47
851 85154 4410 - wyjazdy służbowe członków komisji	1 500,00	339,50
851 85154 4700 i 4300- szkolenia dla członków komisji	3 400,00	2 565,00
<b>Razem:</b>	<b>12 950,00</b>	<b>9 913,97</b>

<b>Zadanie 5</b>		
Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Przeciwdziałania Narkomanii		
Szkolenia nauczycieli		
<b>Cel zadania:</b> Wspieranie działalności instytucji rozwiązującej problemy alkoholowe		
	Plan	Wydat
851 85153 4300 - szkolenie dla nauczycieli w zakresie profilaktyki	2 000,00	2 000,00
<b>Razem:</b>	<b>2 000,00</b>	<b>2 000,00</b>

<b>Zadanie 6</b>		
Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych		
Gminny Program Przeciwdziałania Narkomanii		
Akcja lato		
<b>Cel zadania:</b> Akcja lato		
	Plan	Wydat
851 85153 4300 - organizowanie wypoczynku w czasie ferii letnich dla dzieci z rodzin dotkniętych problemem alkoholowym	11 636,00	6 166,98
851 85153 4210 - zakupy	20 000,00	18 120,78
851 85153 4430 – opłaty, składki ubezpieczeniowe	50,00	47,00
851 85153 6050 – budowa pomostu rekreacyjnego	56 900,00	56 872,80
<b>Razem:</b>	<b>88 586,00</b>	<b>81 207,56</b>

Źródło: Opracowanie własne (Pełnomocnik – Barbara Nadstawek)

Na koniec 2009 r. niewykorzystano środków w kwocie 28 354,15 zł, niezrealizowano również pełnej kwoty dochodów w zakresie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 12 499,26 zł. Kwota różnicy, tj. 15 854,79 zł zostanie zaproponowana jako zwiększenie środków na programy przeciwdziałania uzależnieniom w budżecie na rok 2010.

**Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA** – kwota 5 417 477,58 zł – wykonanie 96,00%.

Wydatki w tym dziale realizowane są przez Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Krobi, za wyjątkiem § 2910 i 4580 w rozdziale 85212, który dotyczył zwrotu nienależnie pobranych świadczeń w latach ubiegłych.

Szczegółowe sprawozdanie MGOPS zawarte jest w załączniku nr 6 do niniejszego opracowania.

Zadania częściowo realizowane są z dotacji, częściowo ze środków własnych, tj.

- rozdział 85202 – w całości ze środków własnych – 114 187,58 zł – wykonanie 96,89%
- rozdział 85212 – łączne wydatki to 3 222 103,68 zł, w tym z dotacji 3 206 608,03 zł, pozostała kwota ze środków własnych (35,20 zł w § 4300) oraz z tytułu zwrotów dotacji z lat obiegłych – wykonanie 98,73%
- rozdział 85213 – w całości ze środków z dotacji – zadania zlecone – 10 361,45 zł - wykonanie 85,28%,



- rozdział 85214 – w części ze środków z dotacji na zadania zlecone, częściowo z dotacji na zadania własne, częściowo ze środków własnych, częściowo z pomocy finansowej – ogółem wydatki 482 976,84 zł, w tym z dotacji 210 702,06 zł – wykonanie 91,32%,
- rozdział 85215 - w całości ze środków własnych – 163 549,07 zł – wykonanie 97,93%,
- rozdział 85219 – częściowo ze środków z dotacji na zadania własne, częściowo ze środków własnych – ogółem 435 702,74 zł – wykonanie 97,95%,
- rozdział 85228 - w całości ze środków własnych – 29 360,00 zł – wykonanie 93,18%,
- rozdział 85278 – w całości z dotacji (usuwanie skutków klęsk żywiołowych) – 604 000,00 zł – wykonanie 83,72%,
- rozdział 85295 - częściowo ze środków z dotacji na zadania własne, częściowo ze środków własnych – ogółem 355 236,22 zł, w tym z dotacji 207 800,42 zł – wykonanie 99,78%.

**Dział 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ** – kwota 153 992,88 zł – wykonanie 93,00%

Wydatki dotyczą:

- § 2810 – dotacja na zadania zlecone do realizacji fundacjom – dotację otrzymała Fundacja „Sąsiedzi Sąsiadom”, 15 000,00 zł - na bank żywności.
- § 2820 – dotacje zlecone do realizacji stowarzyszeniom – dotacja dotyczyła zadań w zakresie pomocy osobom niepełnosprawnym, otrzymało ją Stowarzyszenie KASIA – kwota 6 000,00 zł oraz Stowarzyszenie „Dziecko” na projekty Realizowane w ramach programu „Działaj Lokalnie” – 4 000,00 zł. Zadania ze środków z dotacji realizowano naturalnie w oparciu o ustawę o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie. Kwota 33 470,00 zł dotyczy dotacji dla Stowarzyszenia „Kasztelania” na wydawanie gazety o zasięgu gminnym.

Pozostała wydatkowana kwota w tym rozdziale w paragrafach z cyfrą określającą źródło finansowania (8 lub 9) dotyczy projektu realizowanego przez Miejsko Gminny Ośrodek Społeczny Krobi w ramach Kapitału Ludzkiego - projekt „Aktywny zyskuje dwa razy” – kwota 95 522,88 zł, łącznie z § 3119 w rozdziale 85214 (12 387,48 zł) – 107 910,36 zł.. Projekt był realizowany od czerwca. W ramach kwoty 95 522,88 zł (kwota w rozdziale 85214 była przeznaczona na wypłatę zasiłków w ramach projektu) wydatkowano środki na:

**Wynagrodzenie i pochodne : 28.087,98**

Wynagrodzenia – 23.780,97

Pochodne od wynagrodzeń -4.307,01

**Zakup materiałów i wyposażenia: 8.822,40**

-Zakup mebli

-Zakup tablic informacyjnych

-Zakup komputerów

-Zakup drukarki

- Zakup art. biurowe

-Zakup tablicy Flipchart

-Zakup tablicy informacyjnej

**Zakup usług pozostałych: 55.363,90**

***Usługi firm zewnętrznych przeprowadzające szkolenia z zakresu:***

-opiekuna osoby starszych i osoby zależnej

- kurs operatora koparko-ładowarki

- kurs nauki spawania

-kurs na opiekuna terenów zielonych

-warsztaty psychologiczne

-doradztwo zawodowe

-wykonanie tablicy na budynek z logo EFS

-zlecenie wykonania notatników, plakatów, długopisów z logo EFS

**Zakup papieru ksero -150,00**

**Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji -3.098,60**

Zakup tonerów do drukarek

Zakup programów komputerowych

**Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA** – kwota 350 993,58 zł – wykonanie 94,41%. Na kwotę tę składają się:

- wydatki na świetlice szkolne – 147 169,65 zł – wydatki placowe i pochodne oraz fundusz świadczeń socjalnych (świetlice przy szkołach w Krobi i Pudliszkach, szczegóły są zawarte w sprawozdaniach tych szkół – załączniki nr 1 i 2 do niniejszego zarządzenia) – rozdział 85401.

- wypoczynek letni – 36 981,89 zł – rozdział 85412 – wykonanie 93,70%. Część tych wydatków realizowana jest przez Urząd w ramach współorganizacji różnych form wypoczynku – 12 873,35 zł, (część przez jednostki oświatowe – 24 108,54 zł – opisano w załącznikach do sprawozdania – załącznik nr 1, nr 2 i nr 3. Środki na zadania w tym zakresie realizowane przez MGOK i Bibliotekę Publiczną zostały przeniesione do rozdziału 921 – dotacje podmiotowe.

Są to głównie wydatki na zakup artykułów żywnościowych podczas wypoczynku dzieci i młodzieży zakup wyposażenia oraz zakup usług transportowych, noclegowych, gastronomicznych.

- pomoc materialna dla uczniów w formie stypendiów Rady Miejskiej w Krobi – ze środków własnych – rozdział 85415 § 3240 - kwota 23 200,00 zł.,

- pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym realizowana z dotacji – 92 193,00 zł – wypłata stypendiów oraz zasiłków szkolnych (w tym wypłaty realizowane przez Ośrodek Pomocy Społecznej – 30 473,00 zł) – również § 3240.

W § 3260 realizowano wydatki w ramach tzw. „Wyprawki szkolnej” – przekazano do realizacji jednostkom oświatowym – 9 794,40 zł – wykonanie 39,19%. Niskie wykonanie związane jest ze znacznie mniejszym zapotrzebowaniem i ustaleniem wysokich progów dochodowych.

- doksztalcanie nauczycieli zatrudnionych w świetlicach – 0,00 zł – rozdział 85446, § 4300 – według informacji uzyskanej z jednostek oświatowych nauczyciele świetlic nie uczestniczyli w formach doksztalcania, odpisu należy jednak dokonać na podstawie przepisów Karty Nauczyciela.

Wydatki w rozdziale 85401 i 85446 są realizowane przez jednostki w całości, wydatki w 85412 i 85415 w części przez Urząd Miejski w Krobi, a w części przez jednostki oświatowe.

Wydatki w rozdziale 85495 dotyczą projektu realizowanego przez Gminę Krobia w partnerstwie ze Stowarzyszeniem TRATWA. Projekt o nazwie „Szkolenie w zakresie alternatywnych form edukacji” zawiera się w kwocie 41 666,00 zł – wykorzystano kwotę 41 654,64 zł, tj. 99,97%. W ramach projektu realizowane są zadania:

**Zadanie 1 (Aranżacja pomieszczeń-zakup mebli i wyposażenia) – wydano 4 149,86 zł.**

Dokonano zakupu krzesel i regałów jak również nabyto tablicę magnetyczną oraz urządzenie wielofunkcyjne (drukarka/skaner/kopiarka)-zadanie zostało zrealizowane w całości.

**Zadanie 2 (Rekrutacja uczestników, promocja projektu) – wydano 1 196,74 zł.**

Zakupiono materiały biurowe, papier ksero i folię laminacyjną; umieszczono informacje o projekcie na stronach internetowych Gminy Krobia i Stowarzyszenia TRATWA; przesłano informacje o projekcie i rekrutacjach do gmin sąsiednich w powiecie rawickim i gostyńskim oraz do stowarzyszeń działających na rzecz dzieci niepełnosprawnych w /w powiatach; Gmina Krobia przekazała indywidualnie informacje o projekcie do wszystkich podległych placówek oświatowych: opracowano ulotkę informacyjną o projekcie; wykonano naklejki do oznakowania zakupionych materiałów i dokumentów projektowych; zakupiono notesy ekologiczne jako gadżety z oznakowaniem projektu; zakupiono tablice informacyjne i oznakowano miejsca realizacji projektu. Zadanie nr 1 zostało wykonane w 99,73 %.

**Zadanie 3 (Zakup pomocy dydaktycznych Montessori) – wydano 8 336,00 zł.**

Zakupiono pomoce dydaktyczne Montessori. Zadanie nr 3 zostało zrealizowane w całości.

**Zadanie 4 (Szkolenia/warsztaty Montessori dla kadry oświatowej)–wydano 10 193,57 zł.,**

Zrealizowano pięćdziesiąt trzy godziny dydaktyczne w ciągu trzech zjazdów dla dziesięciu uczestniczek zgodnie z projektem i harmonogramem (28-29 marca, 18-19 kwietnia, 12-13 czerwca 2009 r.); zakupiono posiłki dla uczestników zgodnie z budżetem projektu. Zadanie nr 4 zostało zrealizowane w 99,94 % a wydatki personelu poniesiono w 100%.

**Zadanie 5 (Warsztaty Montessori dla rodziców i wolontariuszy) – wydano 1 629,40 zł., w tym wydatki personelu wyniosły 1 350,00 zł.**

Zrealizowano, dziewięć godzin dydaktycznych dla trzydziestu pięciu uczestników warsztatów, zgodnie z projektem i harmonogramem (14.03.2009 r.) oraz zakupiono poczęstunek dla uczestników warsztatów zgodnie z budżetem projektu. Zadanie nr 5 zostało zrealizowane w 99,96 % zaś wydatki personelu poniesiono w całości.

**Zadanie 6 (Warsztaty artterapii) – wydano 5 150,00 zł., w tym wydatki dla personelu stanowiły kwotę 3 750,00 zł.**

Zrealizowano dwadzieścia pięć godzin dydaktycznych dla piętnastu uczestników zgodnie z projektem i harmonogramem (15-17 maja 2009 r.); zakupiono mini wieżę Sony CMT i posiłki dla uczestników zgodnie z budżetem projektu. Zarówno zadanie nr 6 zostało jak i wydatki dla personelu wykonane w 100%.

**Zadanie 7 (Zakup pomocy dydaktycznych na szkolenia integracji sensorycznej) - wydano 1 199,91 zł.**

Zakupiono następujące rzeczy: kamizelkę terapeutyczną, trampolinę, siatkę lateksową, senso balance, trenera równowagi i huśtawkę terapeutyczną. Na nabycie tychże przedmiotów wydano prawie 100 % zaplanowanej kwoty (99,99 %).

**Zadanie 8 (Szkolenie integracji sensorycznej)** – wydano 5 899,27 zł.. Dokonano zakupu posiłków dla uczestników szkolenia. Zadanie zrealizowano niemalże w zupełności (99,99 %), zaś wydatki personelu – w 100 %.

**Zadanie 9 (Zarządzanie projektem)** – wydano 3 899,89 zł.

Podpisano umowy zlecenie z koordynatorem projektu oraz ze specjalistą ds. rozliczeń projektu- wypłacono pierwszą transze wynagrodzenia dla koordynatora zgodnie z umową zlecenia.: dokonano rekrutacji uczestników w/w szkoleń i warsztatów ; zakupiono planowane pomoce dydaktyczne , wyposażenie i sprzęt , rozliczono księgowo przeprowadzone warsztaty i szkolenia; sporządzono dokumentację zdjęciową oraz oznakowano miejsca szkoleń i zakupione towary; na bieżąco prowadzona jest promocja projektu w środowisku lokalnym. Opracowano politykę rachunkowości i wprowadzono wyodrębnioną odpowiednio ewidencję księgową w obszarze ksiąg rachunkowych dla projektu. Zadanie nr 9 zrealizowano w 99,99 %.

**Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA** – kwota 5 439 299,94 zł – wykonanie 94,23%.

W rozdziale 90001- Gospodarka ściekowa i ochrona wód wykonanie 1 639 834,80 zł tj. 92,83% obejmuje:

- wpłaty bieżące na rzecz MZWiKW w Strzelcach Wielkich na dofinansowanie kosztów projektu (koszty bieżące związane z Jednostką Realizującą Projekt i odsetek) – 112 480,00 zł,
- opłaty za ścieki dowożone odprowadzane do oczyszczalni w Rokosowie – 13 890,32 zł (99,22%),
- wydatki inwestycyjne – 1 513 464,48 zł - kwota planowana 1 640 000,00 zł – wykonanie 92,28%, w tym:
  - budowa kanalizacji pod obwodnicą – 585 776,71 zł,
  - ul.Świerczewskiego, Śłowackiego, Parkowa, Mickiewicza – 506 331,83 zł,
  - ul.M.Górecka, Wiosenna – 313 812,03 zł,
  - ul. Poniecka Pudliszki – 37 918,40 zł,
  - ul. M.Konopnickiej – 69 625,51 zł.

W rozdziale 90002 Gospodarka odpadami – wydatki w kwocie 1 380 737,13 zł (95,43%) są związane z:

§ 4210 – kwota 1 298,00 zł – rękawice i worki na śmieci,

§ 4300 – kwota 38 603,39 zł

- opłaty za składowanie i wywóz odpadów – 32 543,43 zł,

- utylizacja odpadów – 2 699,16 zł,

- aktualizacja Gminnego Programu Ochrony Środowiska – 3 000,00 zł

- transport pojemników na odpady – 360,80 zł

- § 6010 - wykup udziału w MZO zgodnie z zawartymi porozumieniami – 815 100,00 zł,

- § 6610 - dotacja dla miasta Leszna – zgodnie z zawartymi porozumieniami – 296 863,74 zł –

W § 6068 i 6069 wydatkowano środki: na zadanie inwestycyjne „Zakup sprzętu w ramach systemu zbioru i wywozu odpadów komunalnych z terenu Gminy Krobia” – priorytet związany z podstawowymi usługami dla ludności – kwota 228 872,00 zł (82,37%) oszczędności związane są z postępowaniem przetargowym. W ramach zadania zakupiono ciągnik (158 600,00 zł), zamiatarkę ciągnikową (62 952,00 zł) oraz kontener na odpady (7 320,00 zł).

Wydatki w działach 90003 Oczyszczanie miast i wsi, 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach i 90006 Ochrona gleby i wód podziemnych (ogółem wykonanie 40 618,52 zł, tj. 84,76%), to wydatki na:

§ 4210 w rozdziale 90003 (68,25%) – 3 071,33 zł - zakup worków i innych materiałów do sprzątnia

§ 4300 w 90003 – kwota 7 448,10 zł (93,10%) – usługa deratyzacji – boisko w Pudliskach i usługi podnośnikiem koszowym

§ 4210 w rozdziale 90004 to zakup drzew, kwiatów, krzewów oraz środków ochrony roślin – 5 724,66 zł (95,41%),

§ 4300 w rozdziale 90004 – usługi nasadzenia, pielęgnacji, usługi transportowe, wykonanie koncepcji zagospodarowania terenów zielonych – 24 374,43 zł (99,81%).

W § 4390 rozdziału 90006 planowano wykonanie dodatkowych badań związanych z analizą wód (planowano 5 000,00 zł). Jednak przy wykonywaniu operatu wodno-prawnego zleceniobiorca nie wymagał dodatkowych analiz, dzięki czemu nie było konieczności wydatkowania publicznych środków z budżetu,

Wydatki w rozdziale 90013 związane są z opieką nad zwierzętami – ogółem 5 552,00 zł – wykonanie 81,05%, w tym:

§ 4210 – 5 467,00 zł:

- zakup karmy i obroży dla psów – 5 467,00 zł,

§ 4300 – 85,00 zł:

- usługi weterynaryjne i szczepienie psów – 85,00 zł,

Pomimo niskiego wykonania wydatków, należy zauważyć, że wydatki w tym zakresie mają charakter często nieprzewidywalny, stąd zabezpieczono wyższe środki (głównie w zakresie usług)

Wydatki na oświetlenie ulic – rozdział 90015 – kwota 628 338,76 zł (wykonanie 88,19%) - są związane z:

W § 4210 – kwota 5 199,97 zł- zakupem akcesoriów do lamp oświetlenia ulicznego oraz oświetlenia świątecznego (wykonanie 100,00%),

- zakupem energii elektrycznej – 261 193,23 zł - § 4260 – wykonanie 78,33%,

- w § 4300 – 336 471,56 zł (wykonanie 96,99%) z:

- konserwacją oświetlenia – kwota 124 393,36 zł,
- modernizacją oświetlenia – kwota 163 703,23 zł,
- dokumentacją dotyczącą rozbudowy oświetlenia drogowego oraz usług wymiany lamp – 48 374,97 zł,

§ 6050 – wykonanie oświetlenia parkowego (Fosa) – 25 474,00 zł – wykonanie 94,56%

Porównanie wydatków na oświetlenie uliczne w latach 2005 – 2009 przedstawia się następująco:

ROK	wydatki w rozdziale 90015	w tym wydatki na energię elektryczną
2005	336 179,00 zł	149 154,00 zł
2006	464 950,80 zł	162 142,39 zł
2007	506 663,62 zł	176 093,98 zł
2008	593 127,49 zł	194 531,54 zł
2009	628 338,76 zł	261 193,23 zł

Widoczny jest coroczny wzrost kosztów oświetlenia i bardzo znaczny wzrost w roku 2009 w stosunku do lat poprzednich (34% w porównaniu z rokiem 2008, 48% z rokiem 2007, ponad 60% z rokiem 2006 i 75% z rokiem 2005)

Wydatki w rozdziale 90095 – pozostała działalność – są związane między innymi z funkcjonowaniem tzw. „grupy remontowo - porządkowej” oraz osób skierowanych z urzędu pracy, jak również z utrzymaniem budynków komunalnych Gminy i innymi wydatkami związanymi z gospodarowaniem mieniem gminnym. Na wydatki w kwocie 1 744 218,73 zł (wykonanie 97,35%) składają się:

- płace, pochodne, fundusz świadczeń socjalnych, badania lekarskie, szkolenia i świadczenia BHP, delegacje oraz zakup odzieży roboczej w łącznej kwocie 491 332,61 zł (wykonanie 97,99%). Pozostałe wydatki:

- § 4210 – kwota 151 720,55 zł – wykonanie 96,41%:

- zakup paliwa i olejów – 82 665,19zł,
- zakup części do maszyn i urządzeń, – 39 435,50 zł,
- zakup narzędzi, środków pracy -14 848,38 zł
- węgiel (ul. M.Gorecka) – 464,70 zł,
- zakup materiałów do remontu budynków gminnych – 14 306,78 zł

- zakup energii, gazu i wody – 94 865,18 zł - § 4260 (90,35 %)– dotyczy zakupu energii, gazu i wody w budynkach komunalnych Gminy,

- zakup usług remontowych – 31 909,38 zł (87,42%) - § 4270:

- remont busa – 1 885,48 zł,
- prace remontowe (Gogolewo) – 325,86 zł,
- Powst.Wlkp 126 – 8 814,36 zł,
- Stadion Pudliszki – 377,49 zł,
- prace remontowe (Fosa) – 5 485,30 zł,
- prace remontowe (Ratusz) – 15 020,89 zł,.

- § 4300 – kwota 178 324,42 zł (93,48%):

- przeglądy techniczne sprzętu– 1 689,12 zł,
- rozbiórka młyna – 79 154,48 zł,
- usługi związane z modernizacją i konserwacją sprzętu – 17 935,18 zł
- konserwacja zegara na Ratuszu – 4 200,00 zł,
- opracowanie projektu zaopatrzenia Gminz w energię, gaz i wodę – 13 420,00 zł,
- opracowanie analizy efektywności funkcjonowania spółki komunalnej – 20 496,00 zł,
- wykonanie ławki przy pompie – 2 100,00 zł,
- wymiana pręseł ogrodzeniowych (park w Pudliszkach) – 5 820,00 zł,
- wycinka drzew – 20 808,00 zł
- przeglądy budynków i pozostałe usługi – 12 701,64 zł,

- § 4430 – kwota 50 149,39 zł (96,72%)

- opłata za korzystanie ze środowiska (II półrocze 2008 roku i I półrocze 2009 r.) – 14 248,00 zł,
- ubezpieczenia mienia – 35 676,39 zł,

- inne opłaty – 225,00 zł
- § 4600 – na podstawie ugody sądowej uznano nakłady Spółdzielni Kótek Rolniczych w środki trwałe, które Gmina Krobia sprzedała. Na podstawie ugody sądowej wypłacono odszkodowanie w kwocie 691 035,50 zł (wykonanie 100,00%) – dotyczy nieruchomości w Żychlewie i Kuczynie.
- § 6060 – kwota 54 881,70 zł. Zakup środków trwałych w ramach zadania inwestycyjnego „Zakup sprzętu dla grupy remontowo-budowlanej” – wykonanie 99,78%, w tym:
- przecinarka – 4 257,80 zł,
  - agregat prądotwórczy – 5 246,00 zł,
  - wóz asenizacyjny – 20 984,00 zł,
  - kosiarka – 24 393,90 zł.

W porównaniu z latami poprzednimi zrealizowane wydatki w rozdziale 90095 są znacznie wyższe. Ma to związek przede wszystkim z przeznaczeniem znacznych kwot na zakupy inwestycyjne, wypłatą odszkodowania (§ 4600), inną metodologią opracowania budżetu (część wydatków rzeczowych z innych rozdziałów została przeniesiona do tego rozdziału), jak również wyższymi kosztami zatrudnienia pracowników grupy remontowo – budowlanej.

**Dział 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO** – kwota 1 499 711,64 zł – wykonanie 65,24%.

Wydatki obejmują m.in.:

- dotację dla Miejsko – Gminnego Ośrodka Kultury w Krobi w kwocie 422 844,00 zł (rozdział 92109),
- dotacja celowa dla instytucji kultury na zadanie inwestycyjne – 147 000,00 zł (modernizacja nagłośnienia w kinie),
- dotację dla Biblioteki Publicznej w Krobi w kwocie 274 132,00zł (rozdział 92116),
- dotację na ochronę zabytków w formie pomocy finansowej – plan 5 000,00 zł – pomoc dla Gminy Piaski oraz dotację na ochronę zabytków zgodnie z gminnym programem – 14 993,81 zł (w ramach pomocy finansowej otrzymanej z Gminy Gostyń).

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

Dotacje stanowią ok.58%% wykonanych wydatków w tym dziale.

W ramach wydatków przewidywano znaczną kwotę (666 740,00 zł) na zadanie inwestycyjne pn. „Budowa, remont i wyposażenie infrastruktury wiejskiej w Gminie Krobia” - § 6058 i 6059 – zadanie jest realizowane w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich w czterech miejscowościach Gminy. W wyniku problemów technicznych przy realizacji inwestycji, wykonano częściowe prace (dokonano odbioru częściowego – wykonanie wydatków ok. 45%). Pozostała kwota została przeniesiona wraz z realizacją zadania na rok 2010. W § 6050 również realizowano zadania związane z budową i remontem świetlic – koszty niekwalifikowane – 75 077,74 zł. W § tym umiejscowiono środki pozostałe po sprzedaży majątku w Żychlewie i Kuczynie, niewykorzystane środki zmniejszają rzeczywisty deficyt budżetowy, zwiększają wolne środki na rok 2010 i stwarzają możliwości ubiegania się o środki w ramach PROW w latach następnych.

Pozostałe wydatki dotyczą bieżącego funkcjonowania świetlic wiejskich na terenie gminy (rozdział 92109) – kwota 237 377,13 zł, a mianowicie:

- wynagrodzenia bezosobowe i składki ZUS dla opiekunów świetlic wiejskich – 30 253,17 zł - § 4170, 4110 i 4120 – 97,83%,

- § 4210 – kwota 74 864,03 zł – wykonanie 99,58%, w tym:

- zakupy bieżące na utrzymanie świetlic (środki czystości, drobne wyposażenie, materiały do remontów świetlic) – 44 106,63 zł,
- zakup węgla – 30 757,40 zł

- § 4260 zakup energii elektrycznej, gazu i wody – 47 699,70 zł – wykonanie 86,73%,

- § 4270 – kwota 70 678,32 zł – wykonanie 50,66%, w tym:

- Chwałkowo (remont instalacji kanalizacyjnej i prace dekarские) – 724,43 zł,
- Ciołkowo (prace dekarские) – 922,45 zł
- Gogolewo (prace w zakresie instalacji c.o., dekarские, stolarskie) – 4 545,10 zł,
- Chumiętki (instalacja elektryczna i wod.kan) – 4 440,46 zł,
- Żychlewo (projekt – zadaszenie sceny) – 1 200,00 zł,
- Karzec (pokrycie dachowe) – 1 988,00 zł,
- Kuczyna (naprawa kołta c.o., prace elektroinstalacyjne) – 910,12 zł
- Domachowo (prace elektroinstalacyjne) – 2 466,25 zł,
- Potarzyca (prace elektroinstalacyjne, dekarские) – 1 114,20 zł,
- Przyborowo (prace dekarские) – 529,98 zł,
- Pudliszki (prace elektroinstalacyjne, przesunięcie pieca, przebudowa instalacji c.o., prace dekarские) – 31 296,95 zł,
- Posadowo (prace elektroinstalacyjne) – 3 902,90 zł,
- Sułkowice (remont instalacji kanalizacyjnej, naprawa dachu, wymiana bramy garażowej) – 12 789,58 zł,
- Stara Krobia (instalacja c.o., naprawa pokrycia dachowego) – 3 847,90 zł,

Podobnie jak w przypadku zadań inwestycyjnych, wykonanie części prac przeniesiono na rok 2010 (zabezpieczono stosowne środki w budżecie na rok 2010 na ten cel w kwocie 66 150,00 zł – kwota ta była również w budżecie na rok 2009),

§ 4300 - kwota 13 881,91 zł – wykonanie 92,50%:

- najem lokalu na świetlicę w Starej Krobi – 3 630,00 zł,
- opłaty kominiarskie, pomiary kontrolne, przeglądy, usługi przyłączeniowe i inne usługi – 10 251,91 zł.

Kwota 23 908,00 zł w rozdziale 92120, § 4170 przeznaczona została na wykonanie Gminnej Ewidencji Zabytków i Programu Opieki nad Zabytkami - usługa w ramach umowy cywilnoprawnej

**Dział 926 – KULTURA FIZYCZNA I SPORT** – kwota 1 894 421,97 zł – wykonanie 92,07%

W rozdziale 92601 wydatki w kwocie 1 568 551,74 zł (wykonanie 90,98%) to wydatki inwestycyjne Gminy (§ 6050) w zakresie obiektów infrastruktury sportowej, a mianowicie:

- Adaptacja pomieszczeń ZSPIG w Krobi na pomieszczenia siłowni – 22 692,00 zł – 84,04% (dokumentacja),



- Budowa wielofunkcyjnych boisk sportowych ogólnie dostępnych dla dzieci i młodzieży – wykonanie 379 498,26 zł – boisko zostało oddane do użytku w czerwcu br. otrzymano dofinansowanie z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w kwocie 191 700,00 zł – wykonanie 99,99%,
- Modernizacja i budowa obiektów sportowych w Gminie Krobia– 47 765,92 zł - (oświetlenie boisk sportowych) -91,50%,
- Wykonanie boisk sportowych w ramach budowy kompleksu „Moje Boisko- ORLIK 2012” – 1 117 619,56 zł – wykonanie 94,40%,
- Zagospodarowanie terenów rekreacyjno-sportowych przy ul. Targowej w Krobi -strzelnica – plan 81 500,00 zł – wykonanie 976,00 zł – wykonanie 1,19% - umowa została podpisana, natomiast wykonanie prac przeniesiono ze zwłędów atmosferycznych na rok 2010 (I półrocze), podjęto stosowną Uchwałę Rady Miejskiej w Krobi i zabezpieczono środki na ten cel w budżecie roku 2010).

W rozdziale 92605 wydatki to:

- dotacje na działalność z zakresu kultury fizycznej – otrzymują kluby sportowe wybrane w wyniku postępowania konkursowego – kwota 170 500,00 zł, w tym:
  - „Krobianka” Krobia – 84 800,00 zł,
  - „Zjednoczeni” Pudliszki – 26 200,00 zł,
  - „Sokół” Chwałkowo – 20 000,00 zł,
  - UKS Pudliszki – 36 500,00 zł,
  - KS „Na Szlaku” – 3 000,00 zł.

Pozostałe wydatki w tym rozdziale (§ 6050) są związane z budową Sali sportowej w Starej Krobi – środki otrzymane z Urzędu Marszałkowskiego – wykonanie 75 000,00 zł (100,00%) – wyposażenie Sali.

W rozdziale 92695 wydatki w kwocie 80 370,23 zł (wykonanie 94,89%) to:

- § 4210 - zakup niezbędnych materiałów do utrzymania obiektów sportowych (boiska i budynki przy boiskach, kruszywo, zakup trawy, nawozów, ogrodzeniei inne) – 40 586,90 zł – wykonanie 99,72%,
- § 4300 – usługi związane z przystosowaniem obiektu w Pudliszkach do rozgrywek (prace instalacyjne w budynku oraz usługi pielęgnacyjne na płycie boiska, oświetlenie , wymiana krawężników) – 17 732,09 zł oraz dokumentacja związana z obiektami – 51,24 zł – wykonanie 98,80%,
- § 6050 – wykonanie 22 000,00 zł –się wyposażenie placów zabaw w Gminie – wykonanie 84,62%

#### IV. POZOSTAŁE INFORMACJE

Strukturę wydatków budżetowych w roku 2009 w stosunku do lat poprzednich przedstawia poniższa tabela

**Tabela nr 15. Struktura wydatków według poszczególnych źródeł za 2009 rok w porównaniu z latami poprzednimi**

Lp.	Źródło dochodu	Rok 2006	Rok 2007	Rok 2008	Rok 2009
1	Wydatki inwestycyjne	10,61%	4,31%	14,42%	25,40%
2	Wydatki oświatowe (bez inwestycji)	43,78%	47,05%	40,26%	32,92%*
3	Wydatki związane z pomocą społeczną (Dział 852)	20,18%	20,54%	18,86%	15,35%**
4	Wydatki na obsługę długu (Dział 757)	0,55%	0,87%	1,06%	1,06%***
5	Wydatki na administrację (Dział 750)	6,48%	7,40%	6,91%	6,07%****
6	Pozostałe wydatki	18,40%	19,83%	18,49%	19,20%
	<b>Razem</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>

Źródło: Opracowanie własne

\*dział 801 z wyłączeniem paragrafów inwestycyjnych,

\*\*dział 852

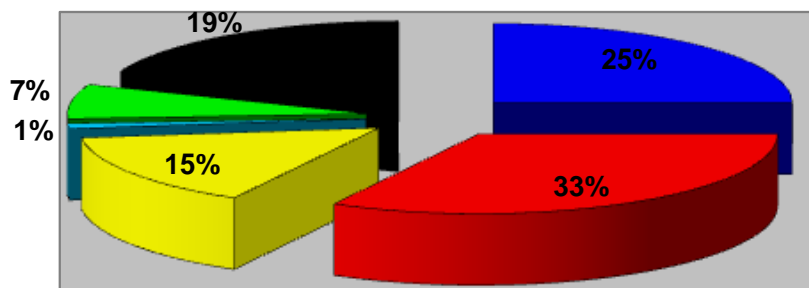
\*\*\*dział 757

\*\*\*\*dział 750

Powyższa tabela wskazuje na dość korzystne tendencje zmian w strukturze wydatków. Wzrasta udział wydatków majątkowych, zmniejszył się udział wydatków bieżących na oświatę, choć jak wskazano wcześniej, wzrastają znacznie nakłady inwestycyjne w tym zakresie. Wydatki związane z pomocą społeczną również są dużo niższe, choć należy zwrócić uwagę, w roku 2009 nastąpiły znaczne wypłaty w tym zakresie (wypłata zasiłków celowych dla osób poszkodowanych wskutek nawałnicy). Corocznie wzrastają nakłady na obsługę długu (udział tych wydatków jest identyczny jak w roku poprzednim), co jest naturalnie wynikiem wzrostu zadłużenia Gminy, zmniejszył się udział w zakresie wydatków na administrację.

Graficzne zestawienie struktury wydatków przedstawia poniższy wykres.

Wykres nr 11. Struktura wydatków budżetowych za 2009 r.



■ Inwestycje ■ Oświata ■ Pomoc społeczna ■ Obsługa dług ■ Administracja ■ Pozostałe wydatki

Źródło: Opracowanie własne.

Na dzień 31.12.2009 r. Gmina posiada zobowiązania niewymagalne w kwocie 2 616 800,67 zł wynikające z wystawionych na dzień 31.12.2009 r. faktur, umów z terminami płatności po 31.12.2009 r., rozliczenia odpisu na izby rolnicze oraz dodatkowego wynagrodzenia rocznego dla pracowników za rok 2009 Stan zobowiązań przedstawia poniższa tabela.

Tabela nr 16. Stan zobowiązań na dzień 31.12.2009 r.

Dział	Rozdział	§	kwota		Data sprzedaży	Data zapłaty
010	01030	2850	1.380,71	2% odpisu od wpływów	2009 r.	8.01.2009
<b>Razem</b>			<b>1.380,71</b>			
600	60016	4300	1.872,50	F-ra Vat nr 1904/SKR/2009	31.12.2009	13.01.2010
<b>Razem</b>			<b>1.872,50</b>			
710	71004	4300	3.599,00	Umowa nr 17/WIGP/2008		
			4.758,00	Umowa nr 40/WIGP/2009		
<b>Razem</b>			<b>8.357,00</b>			
750	75023	4040	91.508,38	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2009r.	Luty 2010
		4110	13.900,12	Składki na ubezpieczenie społeczne opłacane przez pracodawcę	2009r.	Luty 2010
		4120	2.118,87	Składki na Fundusz Pracy	2009r.	Luty 2010
		4210	156,00	F-ra Vat nr EZZ-2007114/2009	28.12.2009	15.01.2010

		4300	18,29	F-ra Vat nr EZZ-2007114/2009	28.12.2009	15.01.2010
<b>Razem</b>			<b>107.701,66</b>			
801	80101	4040	276.027,15	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2009r.	Luty 2010
		4110	42.169,19	Składki na ubezpieczenie społeczne opłacane przez pracodawcę	2009r.	Luty 2010
		4120	6.463,44	Składki na Fundusz Pracy	2009r.	Luty 2010
		6050	328,77	Nota odsetkowa nr 7344/2009	31.12.2009	19.01.2010
			1.292.490,42	Umowa nr 14/2009		
			6.217,74	Umowa nr 61/WIGP/2009		
<b>Razem</b>			<b>1.623.696,71</b>			
801	80103	4040	13.623,29	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2009r.	Luty 2010
		4110	2.091,09	Składki na ubezpieczenie społeczne opłacane przez pracodawcę	2009r.	Luty 2010
		4120	333,79	Składki na Fundusz Pracy	2009r.	Luty 2010
<b>Razem</b>			<b>16.048,17</b>			
801	80104	4040	100.035,63	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2009r.	Luty 2010
		4110	15.105,37	Składki na ubezpieczenie społeczne opłacane przez pracodawcę	2009r.	Luty 2010
		4120	2.450,89	Składki na Fundusz Pracy	2009r.	Luty 2010
<b>Razem</b>			<b>117.591,89</b>			
801	80110	4040	153.300,35	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2009r.	Luty 2010
		4110	23.422,78	Składki na ubezpieczenie społeczne opłacane przez pracodawcę	2009r.	Luty 2010
		4120	3.755,81	Składki na Fundusz Pracy	2009r.	Luty 2010
<b>Razem</b>			<b>180.478,94</b>			
852	85212	4040	4.853,38	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2009r.	Luty 2010
		4110	763,44	Składki na ubezpieczenie społeczne opłacane przez pracodawcę	2009r.	Luty 2010
		4120	96,64	Składki na Fundusz Pracy	2009r.	Luty 2010
<b>Razem</b>			<b>5.713,46</b>			
852	85219	4040	21.499,82	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2009r.	Luty 2010
		4110	3.381,91	Składki na ubezpieczenie społeczne opłacane przez pracodawcę	2009r.	Luty 2010
		4120	429,04	Składki na Fundusz Pracy	2009r.	Luty 2010
<b>Razem</b>			<b>25.310,77</b>			
854	85401	4040	3.446,99	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2009r.	Luty 2010
		4110	524,64	Składki na ubezpieczenie społeczne opłacane przez pracodawcę	2009r.	Luty 2010
		4120	84,46	Składki na Fundusz Pracy	2009r.	Luty 2010
<b>Razem</b>			<b>4.056,09</b>			
900	90002	4300	246,10	F-ra vat nr PR1/FVU/00004105/2009	30.12.2009	13.01.2010
<b>Razem</b>			<b>246,10</b>			
900	90015	4300	445,30	F-ra vat nr 1090102112	31.12.2009	18.01.2010
<b>Razem</b>			<b>445,30</b>			
900	90095	4040	32.923,29	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2009r.	Luty 2010
		4110	5.021,75	Składki na ubezpieczenie społeczne opłacane przez pracodawcę	2009r.	Luty 2010
		4120	787,52	Składki na Fundusz Pracy	2009r.	Luty 2010
		4210	1.304,84	F-ra vat nr C-36779	30.12.2009	13.01.2010
		4300	1.423,26	F-ra vat nr C-36779	30.12.2009	13.01.2010
<b>Razem</b>			<b>41.460,66</b>			
921	92109	6050	66.148,39	Umowa Nr 79/WIGP/2009		
		6058	212.060,47	Umowa nr 12/2009		
		6059	147.264,24	Umowa nr 12/2009		
<b>Razem</b>			<b>425.473,10</b>			
926	92601	6050	56.967,61	Umowa nr 23/2009		
<b>Razem</b>			<b>56.967,61</b>			

<b>Ogółem</b>	<b>2.616.800,67</b>		
---------------	---------------------	--	--

Źródło: Opracowanie własne

Poniższa tabela (nr 17) przedstawia zestawienie dochodów własnych jednostek budżetowych. Zgodnie z Uchwałą Rady Miejskiej w Krobi rachunki dochodów własnych są prowadzone przez:

- Przedszkole Samorządowe w Krobi,
- Przedszkole Samorządowe w Pudliskach,
- Zespół Szkoły Podstawowej i Gimnazjum w Krobi,

Rachunki dochodów własnych służą gromadzeniu i wydatkowaniu środków celem prowadzenia stołówek szkolnych i przedszkolnych w placówkach oświatowych.

Wykonanie dochodów własnych jednostek budżetowych przedstawia tabela nr 17.

**Tabela nr 17. WYKONANIE DOCHODÓW WŁASNYCH JEDNOSTEK OŚWIATOWYCH ZA 2009 r.**

Nazwa	Klasyfikacja		Dochody				Wydatki					RAZEM
	Dział	Rozdział	Wpływy z usług	Pozostałe odsetki	Środki na początek okresu sprawozdania	Razem	Zakup materiałów i wyposażenia	Zakup środków żywności	Zakup energii	Zakup usług remontowych	Zakup usług pozostałych	
			§ 0830	§ 0920			§ 4210	§ 4220	§ 4260	§ 4270	§ 4300	
Żywnienie w przedszkolach – Pudliszki	801	80104	39.482,10	1,54	0	39.483,64	0	39.483,64	0	0	0	39.483,64
Żywnienie w przedszkolach – Krobica	801	80104	89.658,20	5,75	0	89.663,95	0	89.663,95	0	0	0	89.663,95
Stołówka szkolna ZSPiG Krobica	801	80148	183.750,40	3,50	2.010,38	185.764,28	12.018,87	120.150,00	5.994,81	42.778,91	4.821,69	185.764,28
<b>RAZEM</b>			<b>312.890,70</b>	<b>10,79</b>	<b>2.010,38</b>	<b>314.911,87</b>	<b>12.018,87</b>	<b>249.297,59</b>	<b>5.994,81</b>	<b>42.778,91</b>	<b>4.821,69</b>	<b>314.911,87</b>

Źródło: Opracowanie własne

Z dniem 1 stycznia 2010 r. dokonano likwidacji rachunków dochodów własnych, dochody i wydatki związane z funkcjonowaniem stołówek szkolnych i przedszkolnych realizowane są w ramach budżetu.

Wykonanie planu dotacji i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminom za 2009 r. przedstawia tabela nr 18

**Tabela nr 18. Wykonanie planu dotacji i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminom za 2009 r.**

Dział	Rozdział	§	Treść	DOCHODY		DOTACJE		WYDATKI	
				PLAN	WYKONANIE	PLAN	WYKONANIE	PLAN	WYKONANIE
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>			<b>580.904,00</b>	<b>580.900,35</b>	<b>580.904,00</b>	<b>580.900,35</b>
	<b>01095</b>		<b>Pozostała działalność</b>			<b>580.904,00</b>	<b>580.900,35</b>	<b>580.904,00</b>	<b>580.900,35</b>
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami			580.904,00	580.900,35		
		4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników					9.672,00	9.672,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne					1.471,00	1.469,17
		4120	Składki na Fundusz Pracy					238,00	236,96
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia					10,00	10,00
		4430	Różne opłaty i składki					569.513,00	569.512,22
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>32.000,00</b>	<b>20.105,00</b>	<b>93.200,00</b>	<b>93.200,00</b>	<b>93.200,00</b>	<b>93.200,00</b>
	<b>75011</b>		<b>Urzędy wojewódzkie</b>	<b>32.000,00</b>	<b>20.105,00</b>	<b>93.200,00</b>	<b>93.200,00</b>	<b>93.200,00</b>	<b>93.200,00</b>
		0690	Wpływy z różnych opłat	32.000,00	20.105,00				
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami			93.200,00	93.200,00		
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników					73.100,00	73.100,00

		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne					6.125,00	6.125,00
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne					12.034,00	12.034,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy					1.941,00	1.941,00
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>			<b>20.814,00</b>	<b>20.797,27</b>	<b>20.814,00</b>	<b>20.797,27</b>
	<b>75101</b>		<b>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</b>			<b>2.076,00</b>	<b>2.075,54</b>	<b>2.076,00</b>	<b>2.075,54</b>
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami			2.076,00	2.075,54		
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia					1.878,00	1.877,90
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji					198,00	197,64
	<b>75113</b>		<b>Wybory do Parlamentu Europejskiego</b>			<b>18.738,00</b>	<b>18.721,73</b>	<b>18.738,00</b>	<b>18.721,73</b>
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami			18.738,00	18.721,73		
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych					8.910,00	8.910,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne					386,00	385,68



		4120	Składki na Fundusz Pracy					63,00	62,21
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe					3.729,00	3.729,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia					3.780,00	3.768,24
		4300	Zakup usług pozostałych					1.580,00	1.578,40
		4410	Podróże służbowe krajowe					290,00	288,20
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>12.668,00</b>	<b>39.584,47</b>	<b>4.038.434,00</b>	<b>3.878.619,78</b>	<b>4.038.434,00</b>	<b>3.878.619,78</b>
	<b>85212</b>		<b>Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</b>	<b>12.668,00</b>	<b>39.584,47</b>	<b>3.248.100,00</b>	<b>3.206.608,03</b>	<b>3.248.100,00</b>	<b>3.206.608,03</b>
		0970	Wpływy z różnych dochodów	12.668,00	39.584,47				
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami			3.248.100,00	3.206.608,03		
		3110	Świadczenia społeczne					3.136.617,00	3.099.319,70
		4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników					66.938,00	65.841,73
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne					4.511,00	4.510,83
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne					28.785,00	27.569,37
		4120	Składki na Fundusz Pracy					1.777,00	1.393,95
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia					900,00	802,00
		4260	Zakup energii					2.572,00	1.183,58
		4300	Zakup usług pozostałych					0	0

		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych					3.000,00	3.000,00
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych					1.000,00	998,27
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji					2.000,00	1.988,60
	<b>85213</b>		<b>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne</b>			<b>7.150,00</b>	<b>6.307,80</b>	<b>7.150,00</b>	<b>6.307,80</b>
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami			7.150,00	6.307,80		
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne					7.150,00	6.307,80
	<b>85214</b>		<b>Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne</b>			<b>61.704,00</b>	<b>61.703,95</b>	<b>61.704,00</b>	<b>61.703,95</b>
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami			61.704,00	61.703,95		

		3110	Świadczenia społeczne					61.704,00	61.703,95
	<b>85278</b>		<b>Usuwanie skutków klęsk żywiołowych</b>			<b>721.480,00</b>	<b>604.000,00</b>	<b>721.480,00</b>	<b>604.000,00</b>
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami			721.480,00	604.000,00		
		3110	Świadczenia społeczne					721.480,00	604.000,00
			<b>Ogółem</b>	<b>44.668,00</b>	<b>59.689,47</b>	<b>4.733.352,00</b>	<b>4.573.517,40</b>	<b>4.733.352,00</b>	<b>4.573.517,40</b>

Źródło: Opracowanie własne

Wykonanie planu przychodów i wydatków gminnego funduszu ochrony środowiska i gospodarki wodnej za 2009 r. przedstawia tabela nr 19.

**Tabela nr 19. Wykonanie planu przychodów i wydatków gminnego funduszu ochrony środowiska i gospodarki wodnej za 2009 r.**

			<b>Stan środków obrotowych na początek roku</b>	<b>115 684,00</b>	<b>116 053,06</b>
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	115 684,00	116 053,06
	90011		Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	115 684,00	116 053,06
			<b>Przychody</b>	<b>108 000,00</b>	<b>226 385,88</b>
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	108 000,00	226 385,88
	90011		Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	108 000,00	226 385,88
		0690	Wpływy z różnych opłat	108 000,00	226 384,36
			Inne zwiększenia	0	1,52
			<b>Koszty</b>	<b>223 684,00</b>	<b>157 810,95</b>
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	223 684,00	157 810,95
	90011		Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	223 684,00	157 810,85
			Program usuwania azbestu i wyrobów zawierających azbest dla Powiatu Gostyńskiego na lata 2008-2032		
		2440	Dotacje przekazane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących dla jednostek sektora finansów publicznych	13 100,00	11 157,65
			Dotacja na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków		
		2450	Dotacje przekazane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	31 000,00	16 138,64
			Zadrzewienie parków gminnych		
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00	17 078,28
			Zakup pojemników na odpady		

		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00	10 417,90
			Edukacja ekologiczna		
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	4 229,90
			Zadrzewienie parków gminnych		
		4300	Zakup usług pozostałych	45 500,00	38 589,80
			Edukacja ekologiczna		
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	0
			Usunięcie wyrobów zawierających azbest- likwidacja skutków nawałnicy z 23.07.2009		
		4300	Zakup usług pozostałych	61 084,00	52 320,86
			Wykonanie analiz wód (2 * w roku)- składowisko Chumiętki		
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz	13 000,00	7 509,10
			Inne zmniejszenia		368,72

Zródło: Opracowanie własne

Zadłużenie Gminy Krobia na dzień 31.12.2009 r. wynosi 10 600 328,77 zł, jest to kwota zadłużenia z tytułu wyemitowanych obligacji (10 200 000,00 zł) oraz zaciągniętych kredytów (400 328,77 zł, z czego kwota 328,77 zł jest przypisaną kwotą odsetek od pożyczki z WFOŚiGW za miesiąc grudzień 2009 r.). W roku 2009 wyemitowano obligacje na łączną kwotę 4 000 000,00 zł. Ponadto podjęta została Uchwała o zaciągnięciu długoterminowego kredytu z WFOŚ na zadanie związane z termomodernizacją w łącznej kwocie 1 000 000,00 zł, z czego w roku 2009 zaciągnięto kwotę 400 000,00 zł (oraz kwota 328,77 zł odsetek przypisanych), a w roku 2010 – 600 000,00 zł.

Plan przychodów i rozchodów budżetowych przedstawia tabela nr 20.

**Tabela nr 20. Plan przychodów i rozchodów budżetowych po zmianach na 2009**

§	Treść	Plan	Wykonanie
1	2	3	4

<b>Przychody ogółem:</b>		<b>7 058 006,00</b>	<b>6 942 433,00</b>
931	Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych	4 000 000,00	4 000 000,00
952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	516 006,00	400 328,77
955	Przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych	2 542 000,00	2 542 104,23
<b>Rozchody ogółem:</b>		<b>500 000,00</b>	<b>500 000,00</b>
982	Wykup innych papierów wartościowych	500 000,00	500 000,00

Źródło: Opracowanie własne

Wykonanie wydatków majątkowych za 2009 r. przedstawia tabela nr 21.

**Tabela nr 21. Wykonanie wydatków majątkowych planowanych w budżecie Gminy za 2009 rok**

	<b>Nazwa inwestycji i jej lokalizacja</b>	<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>
1.	Pomoc dla Powiatu- Budowa nawierzchni chodników w Krobi ul. Kobylińska- droga powiatowa 600 / 60014 § 6300	50.000,00	50.000,00
2.	Budowa dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szerokości min 4 m 600 / 60016 § 6050	301.000,00	299.460,46
3.	Budowa i remonty dróg i chodników w Gminie 600 / 60016 § 6050	250.000,00	231.570,68
4.	Budowa przystanku publicznej komunikacji w Krobi 600 / 60016 § 6050	8.000,00	0
5.	Przebudowa dróg gminnych wraz z odwodnieniem ul. Świerczewskiego, ul. Śłowackiego, ul. Parkowa oraz łącznik od ul. Powstańców Wlkp. do ul. Mickiewicza w Krobi 600 / 60016 § 6050	1.452.440,00	1.181.864,87

6.	Budowa Pomnika Ofiar Katynia w Pudliszkach 710 / 71035 § 6050	16.500,00	16.330,00
7.	Rewitalizacja centrum miasta – Rynek, Park, Pałac na fosie 710 / 71095 § 6050	7.000,00	6.100,00
8.	Wykup i uzbrojenie terenów rekreacyjnych 710 / 71095 § 6060	135.000,00	132.783,20
9.	Zakup pojazdu operacyjno-technicznego dla OSP Krobia 754 / 75412 § 6060	45.000,00	45.000,00
10.	Zakup syren alarmowych 754 / 75412 § 6060	20.000,00	20.000,00
11.	Zakup syreny szczelinowej dla OSP Pudliszki oraz centrali dla OSP Krobia i OSP Gogolewo 754 / 75412 § 6060	22.000,00	18.000,00
12.	Zakup niezbędnego sprzętu w ramach zadań z zakresu zarządzania kryzysowego 754 / 75414 § 6060	13.000,00	12.271,20
13.	Wniesienie udziałów do Funduszu Poręczeń Kredytowych 718 / 75814 § 6010	10.000,00	10.000,00
14.	Adaptacja zaplecza socjalnego w budynku ZSPIG w Starej Krobi 801 / 80101 § 6050	44.828,00	44.827,75
15.	Budowa sali gimnastycznej w Starej Krobi 801 / 80101 § 6050	1.004.732,00	761.250,12
16.	Termomodernizacja budynków oświatowych i administracyjnych 801 / 80101 § 6050	609.091,00	560.624,73
17.	Zakup wyposażenia do sal dydaktycznych w budynku ZSPIG w Starej Krobi 801 / 80101 § 6060	51.566,00	51.562,90
18.	Wykonanie instalacji c.o. w budynku Przedszkola w Potarzycy 801 / 80104 § 6050	16.500,00	16.166,00
19.	Wykonanie instalacji c.o. w budynku Przedszkola w Żychlewie 801 / 80104 § 6050	9.765,00	9.765,00
20.	Wyposażenie placów zabaw przy przedszkolach 801 / 80104 § 6060	18.433,00	18.408,07
21.	Dobudowa 4 sal lekcyjnych do ZSOiZ w Krobi 801 / 80195 § 6050	258.840,00	258.839,82

22.	Pomoc finansowa dla Powiatu Gostyńskiego – dofinansowanie zakupu tomografu komputerowego dla SP ZOZ w Gostyniu 851 / 85111 § 6300	40.000,00	40.000,00
23.	Budowa pomostu rekreacyjnego przy fosie w Krobi w ramach zadań ujętych w Gminnym Programie Przeciwdziałania Narkomanii 851 / 85153 § 6050	56.900,00	56.872,80
24.	System kanalizacji zbiorczych dla aglomeracji gmin Kobylin- Krobia- Pępowo- Pogorzela 900 / 90001 § 6650	1.640.000,00	1.513.464,48
25.	Wykup udziałów z Miejskiego Zakładu Oczyszczania – dot. projektu „ gospodarka odpadami i osadami ściekowymi w Lesznie” 900 / 90002 § 6010	815.100,00	815.100,00
26.	Zakup sprzętu w ramach systemu zbioru i wywozu odpadów komunalnych z terenu Gminy Krobia 900 / 90002 § 6068	150.675,00	140.700,00
27.	Zakup sprzętu w ramach systemu zbioru i wywozu odpadów komunalnych z terenu Gminy Krobia 900 / 90002 § 6069	127.165,00	88.172,00
28.	Dotacja dla miasta Leszna – dot. projektu „ gospodarka odpadami i osadami ściekowymi w Lesznie” 900 / 90002 § 6610	296.865,00	296.863,74
29.	Wykonanie oświetlenia parkowego przy Fosie 900 / 90015 § 6050	26.940,00	25.474,00
30.	Zakup sprzętu dla grupy remontowo-budowlanej 900 / 90095 § 6060	55.000,00	54.881,70
31.	Budowa, remont i wyposażenie infrastruktury wiejskiej w Gminie Krobia 921/ 92109 § 6050	428.403,00	75.077,74
32.	Budowa, remont i wyposażenie infrastruktury wiejskiej w Gminie Krobia 921/ 92109 § 6058	393.290,00	176.682,66
33.	Budowa, remont i wyposażenie infrastruktury wiejskiej w Gminie Krobia 921/ 92109 § 6059	273.450,00	122.696,30
34.	Dotacja dla MGOK w Krobi na zadanie „ Modernizacja nagłośnienia oraz zakup sprzętu do projekcji video dla M-GOK w Krobi”	147.000,00	147.000,00
35.	Adaptacja pomieszczeń ZSPIG w Krobi na pomieszczenia siłowni	27.000,00	22.692,00



	926 / 92601 § 6050		
36.	Budowa wielofunkcyjnych boisk sportowych ogólnie dostępnych dla dzieci i młodzieży 926 /92601 § 6050	379.500,00	379.498,26
37.	Modernizacja i budowa obiektów sportowych w Gminie Krobia 926/ 92601 § 6050	52.200,00	47.765,92
38.	Wykonanie boisk sportowych w ramach budowy kompleksu „Moje Boisko- ORLIK 2012” 926/ 92601 § 6050	1.183.800,00	1.117.619,56
39.	Zagospodarowanie terenów rekreacyjno-sportowych przy ul. Targowej w Krobi -strzelnica 926 / 92601 § 6050	81.500,00	976,00
40.	Budowa sali sportowej w Starej Krobi 926/ 92605 § 6060	75.000,00	75.000,00
41.	Wyposażenie placów zabaw 926/ 92695 § 6050	26.000,00	22.000,00
	<b>Ogółem inwestycje</b>	<b>10.619.483,00</b>	<b>8.963.361,96</b>

Źródło: Opracowanie własne

W roku 2010 realizowano 41 zadań inwestycyjnych, co jest ilością znacznie wyższą niż w kilku ostatnich okresach sprawozdawczych. Jak już wspomniano we wstępnej części omawiania wydatków w latach 2005 – 2008 (4 lata budżetowe) na inwestycje przeznaczono niewiele ponad 9 mln złotych, czyli praktycznie tyle, ile w samym roku 2009. Wydatkowano środki na wszystkie zadania inwestycyjne (za wyjątkiem zadania nr 4, gdzie termin wykonanie przypada na rok 2010). Częściowo zadania (31-33 oraz 39) przeniesiono do realizacji lub zakończenia na rok 2010. Przy części zadań inwestycyjnych (np. 5, 15, 16) pozostawiono niewykorzystane środki finansowe wynikające z oszczędności na przeprowadzonych postępowaniach przetargowych.

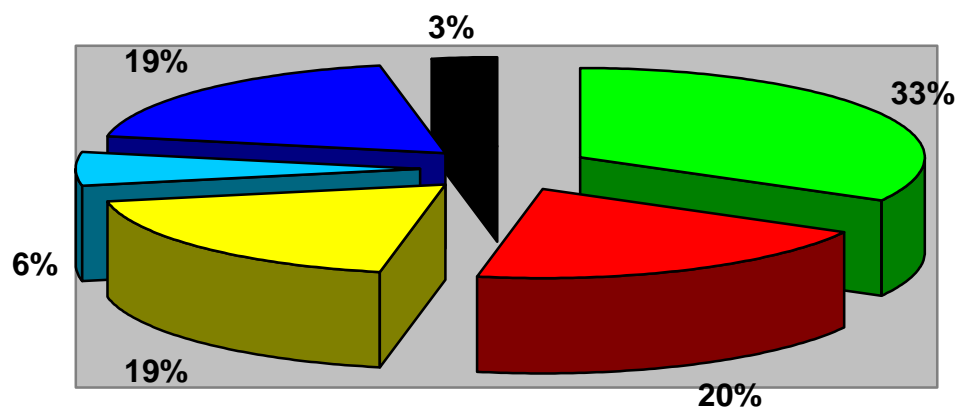
W ogólnych wydatkach majątkowych 33% tych wydatków stanowiły inwestycje w zakresie gospodarki komunalnej, a w szczególności zakup sprzętu, inwestycja związana z gospodarką odpadami oraz kanalizacją.

Znaczną część stanowiły inwestycje z zakresu infrastruktury drogowej – 20%.

„Rekordowo” dużo – patrząc na dane historyczne – przeznaczono na inwestycje z zakresu oświaty – również ok. 19% . Wysoki jest udział inwestycji na infrastrukturę sportową ok. 19%. Z kolei prawie 6% przeznaczono na infrastrukturę wiejską (światlice) i inwestycje z zakresu kultury (MGOK).

Graficzne przedstawienie struktury wydatków majątkowych według działów przedstawia wykres nr 12.

**Wykres nr 13 Struktura wydatków majątkowych według działów za 2009 r.**



■ GOSPODARKA KOMUNALNA

■ DROGI

■ OŚWIATA

■ Infrastruktura wiejska i kulturalna

■ SPORT

■ INNE

Poniższa tabela przedstawia wykaz dotacji zrealizowanych roku 2009 r.

**Tabela nr 22. Wykaz dotacji przekazanych z budżetu Gminy w 2009 roku**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>26.953,00</b>	<b>25.473,60</b>
	01030		Izby rolnicze	26.953,00	25.473,60
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego	26.953,00	25.473,60
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>40.000,00</b>	<b>40.000,00</b>
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	40.000,00	40.000,00
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu	40.000,00	40.000,00

			terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących		
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>8.000,00</b>	<b>8.000,00</b>
	75412		Ochotnicze straże pożarne	8.000,00	8.000,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	8.000,00	8.000,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>125.200,00</b>	<b>121.535,80</b>
	80104		Przedszkola	125.200,00	121.535,80
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	23.500,00	20.118,44
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	101.700,00	101.417,36
<b>851</b>			<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>
	85195		Pozostała działalność	3.000,00	3.000,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	3.000,00	3.000,00
<b>853</b>			<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>60.000,00</b>	<b>58.470,00</b>
	85395		Pozostała działalność	60.000,00	58.470,00
		2810	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	16.530,00	15.000,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	43.470,00	43.470,00
<b>921</b>			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>716.976,00</b>	<b>716.969,81</b>
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	422.844,00	422.844,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	422.844,00	422.844,00
	92116		Biblioteki	274.132,00	274.132,00

	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	274.132,00	274.132,00
92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	20.000,00	19.993,81
	2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	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	15.000,00	14.993,81
<b>926</b>		<b>Kultura fizyczna i sport</b>	<b>174.000,00</b>	<b>170.500,00</b>
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	174.000,00	170.500,00
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	174.000,00	170.500,00
<b>Razem:</b>			<b>1.154.129,00</b>	<b>1.143.949,21</b>

Źródło: Opracowanie własne

Poniższa tabela określa plan i realizację dochodów i wydatków w 2009 r. związanych z zadaniami realizowanymi wspólnie w drodze porozumień z innymi jst.

**Tabela nr 23. DOCHODY I WYDATKI W 2009 ROKU ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ WSPÓLNYCH REALIZOWANYCH W DRODZE POROZUMIEŃ Z INNYMI JEDNOSTKAMI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO**

<b>Dochody</b>					
<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>§</b>	<b>Treść</b>	<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>
<b>600</b>			<b>TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ</b>	<b>23.700,00</b>	<b>23.432,92</b>
	<b>60014</b>		<b>Drogi publiczne powiatowe</b>	<b>23.700,00</b>	<b>23.432,92</b>
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie	23.700,00	23.432,92

			porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego		
<b>801</b>			<b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>	<b>30.640,00</b>	<b>24.207,04</b>
	<b>80104</b>		<b>Przedszkola</b>	<b>30.640,00</b>	<b>24.207,04</b>
		2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	30.640,00	24.207,04
<b>Razem</b>				<b>54.340,00</b>	<b>47.639,96</b>
<b>Wydatki</b>					

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie
<b>600</b>			<b>TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ</b>	<b>23.700,00</b>	<b>23 432,92</b>
	<b>60014</b>		<b>Drogi publiczne powiatowe</b>	<b>23.700,00</b>	<b>23 432,92</b>
		4210	Zaku materiałów i wyposażenia	1.700,00	1.432,93
		4300	Zakup usług pozostałych	22.000,00	21 999,99
<b>801</b>			<b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>	<b>54.140,00</b>	<b>44.325,48</b>
	<b>80104</b>		<b>Przedszkola</b>	<b>54.140,00</b>	<b>44.325,48</b>
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	23.500,00	20.118,44
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	30.640,00	24.207,04
<b>Razem</b>				<b>77.840,00</b>	<b>67 668,40</b>

Źródło: Opracowanie własne

Kwota w § 2540 nie jest zgodna z kwotą w zestawieniu realizacji wydatków w zakresie planu i wykonania, gdyż w owym zestawieniu zawierają się wszystkie wydatki związane z dotacjami, natomiast powyższa tabela określa jedynie dotacje w ramach zadań realizowanych wspólnie.

W latach 2007 – 2010 (do dnia sporządzenia sprawozdania) realizowano, bądź pozyskano środki na następujące działania:

**Tabela nr 24. Zestawienie zadań, na które pozyskano środki, lub które realizowano ze środków zewnętrznych w latach 2007 - 2010**

L.p.	Nazwa zadania	Przyznane dofinansowanie
1	Wykonanie remontu lokali socjalnych w Chumiętkach	30 000,00
2	Utwardzenie dróg gminnych w Sułkowicach i Ziemilinie	49 765,62
3	Instalacja monitoringu w szkołach w Pudliszkach i Starej Krobi	24 500,00
4	Wykonanie progów spowalniających na ul. Kopernika –	6 000,00

5	Program "Uczeń na Wsi pomoc w zdobyciu wykształcenia przez osoby niepełnosprawne, zamieszkujące gminy wiejskie oraz gminy miejsko-wiejskie"	75 458,07 52 797,95
8	Wniosek o dofinansowanie odbudowy Pomnika Powstańców Wielkopolskich na mogile zbiorowej w Krobi	40 000,00
9	Budowa dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szer min 4 m. w obrebie Domachowa, Krobi, Pudlizek	137 500,00
10	Program BLISKO BOISKO Budowa wielofunkcyjnego boiska sportowego w Krobi	192 700,00
11	Szkolenia w zakresie alternatywnych form edukacji.(Działanie 9.5 oddolne inicjatywy edukacyjne na terenach wiejskich)	41 666,00
12	Instalacja monitoringu w ZSPiG w Krobi	15 000,00
14	Modernizacja stadionu w Pudliskach	40 000,00
13	"Wioskainternetowa - kształcenie na odległość na terenach wiejskich"	110 105,23
14	Program "Uczeń na Wsi pomoc w zdobyciu wykształcenia przez osoby niepełnosprawne, zamieszkujące gminy wiejskie oraz gminy miejsko-wiejskie"obszar B	100 000,00

15	Przebudowa dróg gminnych wraz z odwodnieniem - ul. Świerczewskiego, Słowackiego, Parkowej oraz łącznik od ul. Powstańców Wlkp. do ul. Mickiewicza w Krobi".	754 000,00
16	Budowa Sali Gimnastycznej w Starej Krobi-wyposażenie	75 000,00
17	Budowa kompleksu "Moje boisko ORLIK 2012"	666 000,00
18	"Aktywny zyskuje dwa razy"-Program Operacyjny Kapitał Ludzki-Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji przez ośrodki pomocy społecznej .	105 588,50
19	Budowa dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szer min 4 m. w Sułkowicach i Domachowie jak i ul. Kobylińskiej w Krobi	120 000,00
20	PRZEBUDOWA I REMONT ULICY PONIECKIEJ W CIĄGU DROGI GMINNEJ NR 754539P W MIEJSCOWOŚCI PUDLISZKI,	834 500,00
21	System Zarządzania Jakością gwarancją poprawy funkcjonowania samorządu terytorialnego	56 333,00
22	Zakup sprzętu w ramach systemu zbioru i wywozu odpadów komunalnych(ciągnik z zamiatarką oraz dwa kontenery na odpady)	150 000,00
23	Wykonanie zabiegów pielęgnacyjno – porządkowych w Parku w Krobi	22 400,00,00



24	REMONT ULICY PONIECKIEJ (nawałnica)	316 000,00
25	Budowa, remont i wyposażenie obiektów infrastruktury wiejskiej w Gminie Krobia	393 290,00
26	Dofinansowanie w wys. 50% na zatrudnienie Animatora na kompleksie sportowym Orlik 2012	9 000,00
27.	Program „Radosna Szkoła” – pomoce dydaktyczne dla szkół	27 859,00
28.	Likwidacja barier architektonicznych w ZSPiG Pudliszki – SZP Ciołkowo	15 741,00
29.	Dofinansowanie wyposażenia w sprzęt szkolny i pomoce dydaktyczne nowowypbudowanych obiektów szkół – sala w ZSPiG w Starej Krobi	11 310,00
30.	System kanalizacji zbiorczych – bezpośredni Beneficjent MZWIKW w Strzelcach Wielkich (przybliżona kwota przypadająca Gminie Krobia)	14 000 000,00
	<b>SUMA</b>	<b>18 079 224,37</b>

Źródło: Opracowanie własne

#### **IV. PODSUMOWANIE**

Analiza wykonania budżetu za rok 2009 r. wskazuje, że za okres ten odnotowano różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami w kwocie 4 515 696,70 zł (nadwyżka wydatków nad dochodami) wobec planowanej kwoty deficytu budżetowego na rok 2009 w wysokości 6 558 006,00 zł. Jest to związane ze zrealizowaniem dochodów w większym stopniu aniżeli realizacją wydatków budżetowych) – stąd zrealizowany deficyt budżetowy jest niższy o ok. 2 miliony złotych od planowanego.

Przy analizie dochodów tradycyjnie odnotowuje się dość niekorzystny udział w podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych. Wskazano na znaczny udział dochodów majątkowych, co nie zdarzało się w latach poprzednich, a jest to związane zwłaszcza z pozyskiwaniem środków dotacyjnych na zadania majątkowe i sprzedażą nieruchomości gminnych. Odnotowano pewne problemy w zakresie realizacji dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych, co jest przyczyną zdarzeń losowych w roku 2009 i sytuacją makroekonomiczną gospodarki. Należy również wskazać na pewne trudności w zakresie realizacji zadań zleconych Gminie w zakresie świadczeń społecznych i zwrotu podatku akcyzowego. Pomimo obowiązujących przepisów w tym zakresie w ostatnich tygodniach roku 2009 nie otrzymano środków dotacyjnych na realizację tych zadań, co skutkowało opóźnionymi wypłatami dla uprawnionych osób. Corocznie pojawia się również problem dotyczący zwrotu środków dla pracodawców z tytułu wykształcenia pracowników młodocianych. W związku ze zmianą ustawy o systemie oświaty środki na ten cel znajdują się już poza budżetem (pochodzą z funduszu pracy), natomiast Gmina nie otrzymuje pełnego zapotrzebowania w tym zakresie i część wypłat dokonywanych jest z opóźnieniem.

Wśród wydatków wskazano na korzystną strukturę, zwłaszcza w odniesieniu do udziału wydatków majątkowych w wydatkach ogółem i tendencji zmian w ostatnich latach. W roku 2009 przeprowadzono znaczną ilość inwestycji, a kwota przeznaczona na realizację tych zadań była niemal równa kwocie z ostatnich 4 lat.

Rok 2009 był również „rokiem nawałnicy”. Zdarzenie, które miało miejsce w dniu 23.07.2009 r. w sposób bardzo znaczący wpłynęło na budżet Gminy, dokonano wielu przesunięć w celu szybkiego reagowania na skutki tego zdarzenia, uwidoczniło również pewne braki i niedoskonałości w sprzęcie niezbędnym do skutecznego reagowania w zakresie sytuacji kryzysowych. Działania związane z usuwaniem skutków nawałnicy w znacznym stopniu wpłynęło na zaangażowanie organów Gminy w tym zakresie, ale mimo tego, udało się zrealizować zadania zaplanowane do realizacji w roku 2009.

W zakresie oświaty trwają ciągłe działania zmierzające do efektywniejszego funkcjonowania edukacji na poziomie gminnym przy ograniczonych środkach finansowych. Te działania oprócz naturalnie wiodącego czynnika dydaktyczno – wychowawczego są ukierunkowane na poprawę infrastruktury oświatowej (znaczne kwoty przeznaczone na inwestycje – oddanie do użytku długo oczekiwanej sali gimnastycznej w Starej Krobi, termomodernizacja szkoły w Krobi, rozbudowa wspólnie z Powiatem Gostyńskim ZSOiZ w Krobi), zajęcia pozalekcyjne (udział w projektach nauki pływania, zajęcia związane z nauką pływania w szkole podstawowej i przedszkolu). Od września roku 2009 uruchomiono klasy integracyjne w ZSPiG w Pudliszkach oraz drugą klasę sportową w ZSPiG w Krobi. Działania te oprócz wiodącego celu umożliwienia dzieciom niepełnosprawnym uczęszczania do szkół przyjaznych i dostosowanych do potrzeb tych dzieci oraz w przypadku klas sportowych rozwoju ponadprzeciętnych zdolności, zwiększają kwotę subwencji oświatowej. Należy również podkreślić fakt powstania w Gminie Krobia pierwszego w Polsce związku międzygminnego, który jest organem prowadzącym szkołę podstawową, gimnazjum i oddziały przedszkolne. Powstanie związku jest szansą na ustabilizowanie sytuacji związanej z funkcjonowaniem tych szkół pod kątem zabezpieczenia finansowego, dzięki korzystnym uwarunkowaniom demograficznym, a ponadto daje możliwość uczniom z tego obwodu uczęszczania do gimnazjum w bezpośrednim sąsiedztwie. Podejmowanie takich i podobnych działań, choć wymaga pokonywania wielu przeszkód, związanych choćby z brakiem stosownych zapisów w ustawodawstwie, daje wiele satysfakcji, bo – co najistotniejsze – służy mieszkańcom naszej Gminy.

Nie ulega zmianie koncepcja działania w zakresie realizacji budżetu Gminy Krobia, która nadal zakłada wykonywanie wszystkich zadań zarówno inwestycyjnych, jak i zadań bieżących, przy równoczesnym maksymalnym obniżaniu deficytu budżetowego. Wynika to ze świadomości potrzeb finansowych w najbliższych latach, zarówno w zakresie potrzeb inwestycyjnych, jak i bieżących. Takie działanie choćby w poprzednich trzech latach pozwoliło na wygospodarowanie wolnych środków w kwocie ponad 4,5 mln złotych, które odciążą Gminę z pozyskiwania kapitału obcego na pokrycie deficytu budżetowego, a więc w gruncie rzeczy determinują spore oszczędności na kosztach obsługi zadłużenia, które przecież stale wzrastają.. Koncepcja ta jest determinowana również zapisami nowej ustawy o finansach publicznych, choćby w zakresie przedstawionej Regionalnej Izbie Obrachunkowej i Radzie Miejskiej w Krobi relacji na podstawie art. 243 tejże ustawy (w perspektywie kilku najbliższych lat może nastąpić pogorszenie tzw. „zdolności kredytowej” Gminy, jeśli w sposób istotny nie dokona się zmiana w zakresie struktury dochodów i wydatków).

Nadrzędnym celem działania organu wykonawczego Gminy nie jest taka realizacja dochodów i wydatków, aby dla celów statystycznych wskaźniki wykonania przedstawiały się „imponująco”, ale skuteczna realizacja zadań budżetowych przy zachowaniu racjonalności wydatkowania środków. Jest to związane ze zrozumieniem potrzeby zadaniowej konstrukcji budżetu, której elementy są wprowadzanie w Gminie Krobia od roku 2008. Istnieje jednak świadomość, że wiele pracy w tym zakresie jest jeszcze do wykonania.

Rok budżetowy był pod wieloma względami wyjątkowy, w aspekcie pozytywnym poprzez bardzo znaczny wzrost dochodów, pozyskanie znacznych środków finansowych, „rekordową” kwotę przeznaczoną na wydatki inwestycyjne, również pod kątem istotnych zmian w oświacie (wspomniana kwestia związku międzygminnego) oraz w aspekcie mniej optymistycznym – nawałnica z 23.07.2009 r. czy problemy w realizacji niektórych pozycji dochodowych (np. udziału w PIT).

Należy jednak w perspektywie całorocznej realizację zadań wynikających z budżetu ocenić korzystnie. Nie byłoby to możliwe dzięki skutecznej pracy i zaangażowaniu wszystkich struktur Gminy, zaczynając od Rady Miejskiej, przez jednostki budżetowe szkół i przedszkoli i pracujących na ich rzecz kierowników jednostek, nauczycieli i pracowników administracyjnych, pracowników ośrodka pomocy społecznej, dla których rok 2009 był bardzo trudny (sytuacje losowe w sposób bezpośredni wpłynęły na dodatkowe obowiązki pracowników, realizowany był również pierwszy projekt w ramach Kapitału Ludzkiego, projekt „Uczeń na Wsi”), instytucje kultury (MGOK i Biblioteka), jednostki pomocnicze (sołectwa), organizacje pozarządowe i organ wykonawczy Gminy (Burmistrz wraz z pracownikami Urzędu Miejskiego w Krobi).

## **SPIS TABEL**

<b>Tabela nr 1.</b> Zmiany kwot dochodów i wydatków w roku 2009	
– Uchwała budżetowa z 29.12.2008 r. – stan na dzień 31.12.2009 r.	11
<b>Tabela nr 2.</b> Wykonanie dochodów za 2009 r.(dział, rozdział, paragraf)	15
<b>Tabela nr 3.</b> Wykonanie dochodów budżetowych za 2009 r. (dział)	20
<b>Tabela nr 4.</b> Udziały Gminy Krobia w podatku PIT i CIT w latach 2007 - 2009	28
<b>Tabela Nr 5.</b> Struktura dochodów według poszczególnych źródeł za 2009 rok w porównaniu z rokiem 2008.	35
<b>Tabela nr 6.</b> Wykaz zaległości na dzień 31.12.2009 r.	37
<b>Tabela Nr 7.</b> Odroczenie terminu płatności (należności główne) – stan na dzień 31.12.2009 r.	43
<b>Tabela Nr 8.</b> Rozłożenie na raty (należności główne) – stan na dzień 31.12.2009 r.	43
<b>Tabela Nr 9.</b> Ulgi i zwolnienia ustawowe na 2009 rok – stan na dzień 31.12.2009 r.	44
<b>Tabela Nr 10.</b> Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych oraz udzielonych ulg	

za okres od 1.01.2009 r. do 31.12.2009 r.	45	
<b>Tabela Nr 11.</b> Umoznienia w podatkach osoby fizyczne i prawne za okres 01.01.2009 r. do 31.12.2009 r.		46
<b>Tabela nr 12.</b> Plan i wykonanie wydatków budżetowych za 2009 r.	51	
<b>Tabela nr 13.</b> Plan i wykonanie wydatków budżetowych za roku 2009 r. (działy)	66	
<b>Tabela nr 14.</b> Wykonanie zadań w ramach Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii i Problemom Alkoholowym w roku 2009	85	
<b>Tabela nr 15.</b> Struktura wydatków według poszczególnych źródeł za 2009 rok w porównaniu z latami poprzednimi	100	
<b>Tabela nr 16.</b> Stan zobowiązań na dzień 31.12.2009 r.	102	
<b>Tabela nr 17.</b> Wykonanie dochodów własnych jednostek oświatowych za 2009 r.	104	
<b>Tabela nr 18.</b> Wykonanie planu dotacji i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminom za 2009 r.	105	
<b>Tabela nr 19.</b> Wykonanie planu przychodów i wydatków gminnego funduszu ochrony środowiska i gospodarki wodnej za 2009 r.	111	
<b>Tabela nr 20.</b> Plan i wykonanie przychodów i rozchodów budżetowych po zmianach na rok 2009	112	
<b>Tabela nr 21.</b> Wykonanie wydatków majątkowych planowanych w budżecie Gminy na 2009 rok	113	
<b>Tabela nr 22.</b> Wykaz dotacji przekazanych z budżetu Gminy w 2009 roku	117	
<b>Tabela nr 23.</b> Dochody i wydatki związane z realizacją zadań wspólnych	118	
<b>Tabela nr 24.</b> Zestawienie zadań, na które pozyskano środki, lub które realizowano ze środków zewnętrznych w latach 2007 – 2010	120	

#### **SPIS WYKRESÓW**

<b>Wykres nr 1.</b> Graficzne zestawienie zmian dochodów i wydatków za 2009 r.	13	
<b>Wykres nr 2.</b> Graficzne zestawienie realizacji dochodów w latach 2007 – 2009	14	
<b>Wykres nr 3.</b> Graficzne zestawienie udziału PIT i CIT za lata 2005 – 2009	29	
<b>Wykres nr 4.</b> Graficzne zestawienie realizacji dochodów z tytułu odsetek bankowych		30

<b>Wykres nr 5.</b> Struktura dochodów budżetowych za rok 2009	36	
<b>Wykres nr 6.</b> Graficzne zestawienie realizacji wydatków w latach 2005 - 2009		49
<b>Wykres nr 7.</b> Graficzne zestawienie realizacji wydatków majątkowych w latach 2005 - 2009	50	
<b>Wykres nr 8.</b> Graficzne zestawienie wydatków na obsługę długu w latach 2005 – 2009		80
<b>Wykres nr 9.</b> Graficzne zestawienie wydatków na dowożenie w latach 2005 – 2009	83	
<b>Wykres nr 10.</b> Struktura wydatków oświatowych za rok 2009	83	
<b>Wykres nr 11.</b> Struktura wydatków budżetowych za rok 2009	101	

### **SPIS ZAŁĄCZNIKÓW**

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

**SPRAWOZDANIE OPISOWE Z WYKONANIA WYDATKÓW**

za okres od dnia 01.01.2009 do dnia 31.12.2009

<i>DZ. 801 ROZDZ. 80101 Szkoły Podstawowe</i>		<b>Plan</b>	<b>Wykonani e</b>
<b>§ 3020</b>	<b>Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń</b>	<b>155200,00</b>	<b>155050,33</b>
	-dodatek wiejski	-	101221,83
	-dodatek mieszkaniowy	-	37448,00
	-świadczenia rzeczowe wynikające z przepisów BHP	-	2712,50
	-odprawy pieniężne	-	13668,00
		<b>1820950,0</b>	<b>1820153,3</b>
<b>§ 4010</b>	<b>Wynagrodzenia osobowe pracowników</b>	<b>0</b>	<b>4</b>
			1367401,6
	-wynagrodzenie nauczycieli	-	1
	-wynagrodzenia administracji i obsługi	-	405989,03
	-nagrody	-	38137,43
	-odprawy emerytalne	-	8625,27
<b>§ 4040</b>	<b>Dodatkowe wynagrodzenia roczne</b>	<b>142105,00</b>	<b>142103,33</b>
	- nauczycieli	-	109043,81
	-administracji i obsługi	-	33059,52
<b>§ 4110</b>	<b>Składki na ubezpieczenia społeczne</b>	<b>311950,00</b>	<b>310983,34</b>
<b>§ 4120</b>	<b>Fundusz pracy</b>	<b>48640,00</b>	<b>48074,17</b>
<b>§ 4170</b>	<b>Wynagrodzenia bezosobowe</b>	<b>2100,00</b>	<b>2100,00</b>
<b>§ 4210</b>	<b>Zakup materiałów i wyposażenia</b>	<b>58671,00</b>	<b>58651,39</b>
	-zakup opału -Szkoły Filialne Niepart i Chwałkowo	-	13307,50
	-mat. do drobnych remontów i napraw /elektryczne,metalowe,malarskie,zakup ścieżki gazowej do kotła c.o./	-	8968,69
	-środki czystości	-	6094,09

	-art. biurowe /segregatory,teczki,zszywki,zeszyty,papier kancelaryjny, długop.,klej,koszulki foliowe,kronika,druki biurowe/ -druki /świadectwa,dzienniki,dyplomy,legitymacje szkolne/	-	2191,17
	-paliwo-do kosiarek	-	186,91
	-prenumerata czasopism,zakup publikacji książkowych do administracji	-	2819,62
	-wyposażenie /nagrywarka DVD,urządzenie wielofunkcyjne,meble do klas,gilotyna,czajnik elektryczny,wykładzina dywanowa,maty pod krzesła/ -inne/tonery do ksera,artykuły do wykonania dekoracji szkolnych,wyposażenie apteczek,trawa i nawozy na trawniki,nóż do kosiarki/	-	20184,76
<b>§ 4240</b>	<b>Zakup pomocy naukowych</b>	<b>15400,00</b>	<b>15393,32</b>
	-pomoce dydaktyczne /nauczanie zintegrowane,sprzęt WF/	-	12979,64
	-zakup książek	-	2413,68
<b>§ 4260</b>	<b>Zakup energii</b>	<b>99500,00</b>	<b>88405,44</b>
	-opłata za energię elektryczną	-	26792,10
	-opłata za wodę	-	4137,05
	-opłata za gaz	-	57476,29
<b>§ 4270</b>	<b>Zakup usług remontowych</b>	<b>19331,00</b>	<b>19309,68</b>
	-konserwacja i naprawa maszyn -usługi budowlano-montażowe w zakresie remontów i konserwacji pomieszczeń i budynków /naprawa opłotowania,instalacji elektrycznej,kosztorysy,rozbiórka budynku gospodarczego w Chwałkowie/	-	17176,66
<b>§ 4280</b>	<b>Zakup usług zdrowotnych</b>	<b>1479,00</b>	<b>1435,00</b>
	-badania lekarskie pracowników	-	1435,00
<b>§ 4300</b>	<b>Zakup usług pozostałych</b>	<b>41486,00</b>	<b>41223,10</b>
	-opłaty bankowe, pocztowe /znaczk/	-	1595,19



	-przeglądy /serwis kotłowni gazowej, dozór kotłów, roczna kontrola obiektów budowlanych, usługa kominiarska, przegląd gaśnic, pomiary elektryczne/	-	13561,03		
	-opłata RTV		560,10		
	-usługi różne /fotograficzne, regeneracja poj.drukarki, montaż gniazda telefonicznego/	-	2047,33		
	-dowóz na zawody sportowe i konkursy	-	746,10		
	-montaż żaluzji	-	15509,86		
	-aktualizacja poradników	-	1516,87		
	-administrowanie szkolną siecią komputerową	-	2400,00		
	-montaż pompy do nawadniania boiska	-	2200,00		
	-wywóz nieczystości	-	1086,62		
§ 4350	<b>Opłaty za usługi internetowe</b>	<b>652,00</b>	<b>651,48</b>		
§ 4370	<b>Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej</b>	<b>4653,00</b>	<b>4501,69</b>		
§ 4410	<b>Podróże służbowe krajowe</b>	<b>3973,00</b>	<b>3890,47</b>		
	-delegacje	-	874,00		
	-ryczałty	-	3016,47		
§ 4430	<b>Różne opłaty i składki</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
§ 4440	<b>Odpisy na ZFŚS</b>	<b>110993,00</b>	<b>110993,00</b>		
§ 4700	<b>Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej</b>	<b>2537,00</b>	<b>2537,00</b>		
§ 4740	<b>Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych</b>	<b>1321,00</b>	<b>1317,47</b>		
§ 4750	<b>Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji</b>	<b>8523,00</b>	<b>8521,62</b>		
<b>RAZEM</b>		<b>2849464,00</b>	<b>2835295,17</b>	2849464,00	2835295,17

		Plan	Wykonanie
<i>DZ. 801 ROZDZ. 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych</i>			
§ 3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane	6123,00	6122,80

	<b>do wynagrodzeń</b>		
	-dodatek wiejski	-	4322,80
	-dodatek mieszkaniowy	-	1800,00
	-świadczenia rzeczowe wynikające z przepisów BHP	-	0,00
<b>§ 4010</b>	<b>Wynagrodzenia osobowe pracowników</b>	<b>60150,00</b>	<b>60127,34</b>
	-wynagrodzenie nauczycieli	-	60127,34
	-nagrody	-	0,00
	-odprawy emerytalne	-	0,00
<b>§ 4040</b>	<b>Dodatkowe wynagrodzenia roczne</b>	<b>5077,00</b>	<b>5076,52</b>
	- nauczycieli	-	5076,52
<b>§ 4110</b>	<b>Składki na ubezpieczenia społeczne</b>	<b>10030,00</b>	<b>10022,67</b>
<b>§ 4120</b>	<b>Fundusz pracy</b>	<b>1620,00</b>	<b>1613,33</b>
<b>§ 4210</b>	<b>Zakup materiałów i wyposażenia</b>	<b>750,00</b>	<b>745,51</b>
	-mat. do drobnych remontów i napraw	-	745,51
<b>§ 4240</b>	<b>Zakup pomocy naukowych</b>	<b>750,00</b>	<b>749,70</b>
	-pomoce dydaktyczne	-	749,70
	-zakup książek	-	0,00
<b>§ 4440</b>	<b>Odpisy na ZFŚS</b>	<b>3993,00</b>	<b>3993,00</b>
	<b>RAZEM</b>	<b>88493,00</b>	<b>88450,87</b>

88493,00 88450,8  
7

<i>DZ. 801 ROZDZ. 80110 Gimnazja</i>		<b>Plan</b>	<b>Wykonani e</b>
<b>§ 3020</b>	<b>Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń</b>	<b>73730,00</b>	<b>73719,95</b>
	-dodatek wiejski	-	54443,95
	-dodatek mieszkaniowy	-	18976,00
	-świadczenia rzeczowe wynikające z przepisów BHP	-	300,00
<b>§ 4010</b>	<b>Wynagrodzenia osobowe pracowników</b>	<b>752400,00</b>	<b>750336,15</b>
	-wynagrodzenie nauczycieli	-	730363,77
	-nagrody	-	19972,38

	-odprawy emerytalne	-	0,00
<b>§ 4040</b>	<b>Dodatkowe wynagrodzenia roczne</b>	<b>56720,00</b>	<b>56719,18</b>
	-nauczycieli	-	56719,18
<b>§ 4110</b>	<b>Składki na ubezpieczenia społeczne</b>	<b>130350,00</b>	<b>129677,38</b>
<b>§ 4120</b>	<b>Fundusz pracy</b>	<b>20920,00</b>	<b>20767,55</b>
<b>§ 4210</b>	<b>Zakup materiałów i wyposażenia</b>	<b>20700,00</b>	<b>20685,17</b>
	-mat. do drobnych remontów i napraw	-	428,77
	-środki czystości	-	2889,10
	-art. biurowe		
	/segregatory,teczki,zszywki,zeszyty,papier kancelaryjny,długop.,klej,koszulki foliowe/	-	1967,90
	-druki /świadectwa, dzienniki,legitymacje szkolne/	-	391,47
	-prenumerata czasopism	-	868,75
	-zakup wyposażenia-meble do klas,centrala telefoniczna,komputer,tablice zielone do klas	-	12012,01
	-inne /wyposażenie apteczek szkolnych,artykuły na dekoracje, antyramy/	-	2127,17
<b>§ 4240</b>	<b>Zakup pomocy naukowych</b>	<b>2000,00</b>	<b>1884,95</b>
	-pomoce dydaktyczne	-	646,00
	-zakup książek	-	1238,95
<b>§ 4260</b>	<b>Zakup energii</b>	<b>92000,00</b>	<b>81856,92</b>
	-opłata za energię elektryczną	-	21442,84
	-opłata za wodę	-	3025,86
	-opłata za gaz	-	57388,22
<b>§ 4270</b>	<b>Zakup usług remontowych</b>	<b>3500,00</b>	<b>3490,09</b>
	-konserwacja i naprawa maszyn	-	814,69
	-usługi budowlano-montażowe w zakresie remontów i konserwacji pomieszczeń i budynków-naprawa schodów	-	2675,40
<b>§ 4280</b>	<b>Zakup usług zdrowotnych</b>	<b>517,00</b>	<b>495,00</b>
	-badania lekarskie pracowników	-	495,00

§ 4300	<b>Zakup usług pozostałych</b>	<b>16300,00</b>	<b>16282,96</b>		
	-opłaty bankowe,pocztowe /znaczki/	-	273,30		
	-przeeglądy	-	2367,10		
	-konserwacja kserokopiarki	-	6002,40		
	-montaż żaluzji	-	1942,89		
	-administrowanie szkolną siecią komputerową	-	2800,00		
	-dowóz na zawody sportowe	-	1373,85		
	- wywóz nieczystości	-	1523,42		
§ 4350	<b>Opłaty za usługi internetowe</b>	<b>652,00</b>	<b>651,48</b>		
§ 4370	<b>Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej</b>	<b>2448,00</b>	<b>2432,86</b>		
§ 4410	<b>Podróże służbowe krajowe</b>	<b>2000,00</b>	<b>1877,85</b>		
	-delegacje	-	1877,85		
	-ryczałty	-	0,00		
§ 4440	<b>Odpisy na ZFŚS</b>	<b>45833,00</b>	<b>45833,00</b>		
§ 4740	<b>Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych</b>	<b>800,00</b>	<b>799,69</b>		
§ 4750	<b>Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji</b>	<b>7000,00</b>	<b>7000,00</b>		
<b>RAZEM</b>		<b>1227870,00</b>	<b>1214510,18</b>	<b>1227870,00</b>	<b>1214510,18</b>

<i>DZ. 801 ROZDZ. 80146 Dokszt. i dosk. nauczycieli</i>		Plan	Wykonanie		
§ 4210	<b>Zakup materiałów i wyposażenia</b>	<b>3000,00</b>	<b>2976,43</b>		
§ 4300	<b>Zakup usług pozostałych</b>	<b>15783,00</b>	<b>14389,30</b>		
	-opłaty za kształcenie w szkołach wyższych	-	5940,00		
	-opłaty za kursy kwalifikacyjne i doskonalające	-	3799,30		
	-szkolenia rad pedagogicznych	-	4650,00		
§ 4410	<b>Podróże służbowe krajowe</b>	<b>3540,00</b>	<b>3328,35</b>		
<b>RAZEM</b>		<b>22323,00</b>	<b>20694,08</b>	<b>22323,00</b>	<b>20694,08</b>

<i>DZ. 801 ROZDZ. 80195 Pozostała działalność</i>		Plan	Wykonanie
§ 4210	<b>Zakup materiałów i wyposażenia</b>	<b>570,00</b>	<b>565,00</b>
	-wydatki grupy Na Fali	-	0,00
	-wydatki Zespołu Folklorystycznego	-	297,00
	-wydatki grupy DoReMi	-	245,00
	-wydatki grupy Tęcza	-	23,00
§ 4240	<b>Zakup pomocy naukowych</b>	<b>470,00</b>	<b>0,00</b>
	-wydatki Zespołu Folklorystycznego	-	0,00
§ 4300	<b>Zakup usług pozostałych</b>	<b>6620,00</b>	<b>6403,37</b>
	-wydatki grupy Na Fali	-	1892,71
	-wydatki Zespołu Folklorystycznego	-	1292,16
	-wydatki grupy DoReMi	-	2220,00
	-wydatki grupy Tęcza	-	998,50
§ 4410	<b>Podróże służbowe krajowe</b>	<b>240,00</b>	<b>232,50</b>
§ 4440	<b>Odpisy na ZFŚS</b>	<b>32596,00</b>	<b>32596,00</b>
<b>RAZEM</b>		<b>40496,00</b>	<b>39796,87</b>
			<b>39796,87</b>
			<b>40496,00</b>

<i>DZ. 854 ROZDZ. 85401 Świetlice szkolne</i>		Plan	Wykonanie
§ 3020	<b>Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń</b>	<b>2588,00</b>	<b>2587,60</b>
	-dodatek wiejski	-	2587,60
	-dodatek mieszkaniowy	-	0,00
	-odprawy pieniężne	-	0,00
§ 4010	<b>Wynagrodzenia osobowe pracowników</b>	<b>34850,00</b>	<b>34572,00</b>
	-wynagrodzenie nauczycieli	-	34572,00
	-nagrody	-	0,00
	-odprawy emerytalne	-	0,00
§ 4040	<b>Dodatkowe wynagrodzenia roczne</b>	<b>3616,00</b>	<b>3615,90</b>
	- nauczycieli	-	3615,90
§ 4110	<b>Składki na ubezpieczenia społeczne</b>	<b>5800,00</b>	<b>5742,30</b>
§ 4120	<b>Fundusz pracy</b>	<b>1010,00</b>	<b>999,01</b>

§ 4440	Odpisy na ZFŚS	2396,00	2396,00		
	<b>RAZEM</b>	<b>50260,00</b>	<b>49912,81</b>	<b>50260,00</b>	<b>49912,81</b>

<i>DZ. 854 ROZDZ. 85412 Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży</i>		<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>		
§ 4220	Zakup żywności	2100,00	2030,00		
§ 4300	Zakup usług pozostałych	11303,00	11129,64		
	- Zielone Szkoły	-	3361,00		
	- biwak		520,02		
	- półkolonie	-	7248,62		
	<b>RAZEM</b>	<b>13403,00</b>	<b>13159,64</b>	<b>13403,00</b>	<b>13159,64</b>

<i>DZ. 854 ROZDZ. 85415 Pomoc materialna dla uczniów</i>		<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>		
§ 3260	Inne formy pomocy dla uczniów	9790,00	5981,88		
	- zakup podręczników		5981,88		
	<b>RAZEM</b>	<b>9790,00</b>	<b>5981,88</b>	<b>9790,00</b>	<b>5981,88</b>

<i>DZ. 854 ROZDZ. 85446 Dokszt. i dosk. naucz.</i>		<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>		
§ 4300	Zakup usług pozostałych	353,00	0,00		
	<b>RAZEM</b>	<b>353,00</b>	<b>0,00</b>	<b>353,00</b>	<b>0,00</b>

**WYDATKI OGÓŁEM:**      4302452,0    4267801,5    4302452,0    4267801,5  
0      0      0      1,50

<b>80101</b>	<b>Analityka</b>	<b>Ciołkowo</b>	<b>Pudliszki</b>	<b>RAZEM:</b>
§ 4270		55 236,37	19 330,83	74 567,20
	konserwacja i naprawa maszyn (ksero)	379,51	908,00	1 287,51
	naprawa ( kosiarka,	70,00		70,00

	naprawa po przejściu nawalnicy budynki szkolne w Pudliszkach		8 677,86	8 677,86
	naprawa płotu po przejściu nawalnicy w Ciołkowie	488,00	-	488,00
	naprawa dachu po przejściu nawalnicy w Ciołkowie	7 938,86		7 938,86
	naprawa hustawki po przejściu nawalnicy w ciołkowie	610,00		610,00
	smołowanie dachu budynki w Pudliszkach oraz w ciołkowie		3 608,14	3 608,14
	rozbiórka stodoły oraz naprawa części murowanej w Ciołkowie	13 786,00		13 786,00
	naprawa instalacji elektrycznej w Ciołkowie	610,00		610,00
	likwidacja barier architektonicznych oraz budowa podjazdu dla niepełnosprawnych w Ciołkowie	31 354,00		31 354,00
	wymiana okien - budynek biblioteki		4 089,99	4 089,99
	usługa instalacyjno naprawcza- biblioteka		256,00	256,00
	usługa cyklinowania i renowacji podłogi - biblioteka		713,70	713,70
	kosztorysy inwestorskie		1 077,14	1 077,14

Gimnazjum w Starej Krobi

Stara Krobia  
22.02.2010 r.

**Sprawozdanie opisowe z wykonania wydatków za okres od 01.01.2009 r. do 31.12.2009 r.**

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Wykonanie 31.12.2009 r.	Plan
<b>801</b>	<b>80110</b>		<b>Gimnazja</b>	<b>626123,65</b>	<b>632340</b>
		<b>3020</b>	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń - dodatek mieszkaniowy i dodatek wiejski	<b>34194,53</b>	<b>34196</b>
		<b>4010</b>	Wynagrodzenia osobowe pracowników - nauczyciele obsługa i administracja	<b>418017,87</b> 380556,70 37461,17	<b>421840</b>
		<b>4040</b>	Dodatkowe wynagrodzenia roczne - nauczyciele - obsługa i administracja	<b>35971,53</b> 33298,45 2673,08	<b>35972</b>
		<b>4110</b>	Składki na ubezpieczenia społeczne	<b>74093,79</b>	<b>75870</b>
		<b>4120</b>	Składki na Fundusz Pracy	<b>11636,06</b>	<b>12129</b>

		<b>4210</b>	Zakup materiałów i wyposażenia - zakup artykułów biurowych - prenumerata czasopism - zakup niezbędnych artykułów do napraw - zakup wyposażenia - zakup środków czystości - zakup artykułów elektrycznych - pozostałe zakupy dekoracyjne		<b>3629,99</b> 226,69 341,04 991,13 770,10 769,9 357,46 173,67	<b>3630</b>
		<b>4240</b>	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek		<b>698,72</b>	<b>700</b>
		<b>4260</b>	Zakup energii - opłata za dostawę energii elektrycznej - opłata za dostawę gazu	4674,26	<b>12977,58</b> 8303,32	<b>13000</b>
		<b>4270</b>	Zakup usług remontowych - za naprawę ogrodzenia - za naprawę rynny		<b>700</b> 640,87 59,13	<b>700</b>
		<b>4300</b>	Zakup usług pozostałych - za dorabianie kluczy - za opłaty pocztowe - za usługi transportowe - za badanie wydajności sieci hydrantowej - za usługi kominiarskie - za wywóz nieczystości - usługa abonamentowa HOME BANKING - za usługi p. poż. - za przeгляд instalacji gazowej - za naprawę ogrodzenia	18,19	<b>2600</b> 226 262,14 426,93 170,80 493,49 735,22 80,00 128,10 59,13	<b>2600</b>
		<b>4370</b>	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacji telefonii stacjonarnej		<b>603,31</b>	<b>700</b>
		<b>4410</b>	Podróże służbowe krajowe - ryczałt dyrektora - podróże służbowe krajowe	<b>2335,27</b>	1056,77 1278,50	<b>2338</b>
		<b>4440</b>	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		<b>26665</b>	<b>26665</b>



		<b>4740</b>	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych - zakup papieru ksero	200 200	200
		<b>4750</b>	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji zakup programu antywirusowego za aktualizację programów	- 46,60 - 1753,40	1800 1800

Sprawozdanie z wykonania wydatków za okres od 01.01.2009 r. do 31.12.2009 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Wykonanie 31.12.2009	Plan
			<b>WYDATKI OGÓŁEM</b>	<b>2305834,42</b>	<b>232032</b>
<b>801</b>	<b>80101</b>		Szkoły Podstawowe	<b>1519134,58</b>	<b>1522847</b>
	<b>80103</b>		Oddziały Zerowe przy Szkołach Podstawowych	<b>125184,9</b>	<b>125954</b>
	<b>80110</b>		Gimnazja	<b>626123,65</b>	<b>632340</b>
	<b>80146</b>		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	<b>11728,1</b>	<b>11746</b>
	<b>80195</b>		Pozostała działalność	<b>14192,79</b>	<b>14196</b>
<b>854</b>	<b>85412</b>		Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży	<b>6987,68</b>	<b>6989</b>
	<b>85415</b>		Pomoc materialna dla uczniów	<b>2482,72</b>	<b>5960</b>

Szkoła Podstawowa w Starej Krobi i Szkoła Filialna w Sułkowicach

Stara Krobia 22.02.2010 r.

Sprawozdanie opisowe z wykonania wydatków za okres od 01.01.2009 r. do 31.12.2009 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Wykonanie 31.12.2009 r.	Plan
<b>801</b>	<b>80101</b>		<b>Szkoły Podstawowe</b>	<b>1519134,58</b>	<b>1522847</b>
		<b>3020</b>	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń - dodatek mieszkaniowy i dodatek wiejski	<b>66153,47</b>	<b>66157</b>
		<b>3240</b>	Stypendia dla uczniów	<b>750</b>	<b>750</b>
		<b>4010</b>	Wynagrodzenia osobowe pracowników - nauczyciele obsługa i administracja	<b>842501,05</b> 671475,45 171025,6	<b>842614</b>





<b>801</b>	<b>80103</b>		<b>Oddziały Zerowe przy Szkołach Podstawowych</b>	<b>125184,9</b>	<b>125954</b>
		<b>3020</b>	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń - dodatek mieszkaniowy i dodatek wiejski	<b>8189,3</b>	<b>8260</b>
		<b>4010</b>	Wynagrodzenia osobowe pracowników	<b>88457,42</b>	<b>88532</b>
		<b>4040</b>	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	<b>5461,02</b>	<b>5462</b>
		<b>4110</b>	Składki na ubezpieczenia społeczne	<b>15745,65</b>	<b>16346</b>
		<b>4120</b>	Składki na Fundusz Pracy	<b>2491,51</b>	<b>2514</b>
		<b>4440</b>	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	<b>4840</b>	<b>4840</b>

Zestawienie wydatków budżetu Przedszkola Samorządowego w Krobi

I-XII 2009 r.

Korekta nr 2

Dział 801 Oświata i Wychowanie

Rozdział 80104 Przedszkole

Paragraf	Treść	Plan	Wydano
<b>3020</b>	<b>Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń</b>	<b>45 946,00</b>	<b>45 916,58</b>
	dodatek wiejski		31 805,20
	dodatek mieszkaniowy		12 640,00
	BHP pracowników - odzież ochronna		1 471,38
<b>4010</b>	<b>Wynagrodzenia osobowe</b>	<b>780 870,00</b>	<b>779 248,59</b>
	wynagrodzenia nauczyciele		431 596,06
	godziny ponadwymiarowe		76 274,37
	nagrody jubileuszowe - nauczyciele		
	nagrody Dzień Edukacji Narodowej		5 189,07
	wynagrodzenia administracja i obsługa		260 454,12
	nagrody jubileuszowe - admin. i obsługa		3 504,37
	nagrody Dzień Edukacji Narodowej		2 230,60
<b>4040</b>	<b>Dodatkowe roczne wynagrodzenie</b>	<b>57 225,00</b>	<b>57 224,91</b>
	trzynastki		57 224,91

<b>4110</b>	<b>Składki na ubezpieczenia społeczne</b>	<b>130 779,00</b>	<b>130 243,69</b>
	Składki ZUS		130 243,69
<b>4120</b>	<b>Składki na fundusz pracy</b>	<b>21 339,00</b>	<b>21 234,19</b>
	Składki na FP		21 234,19
<b>4140</b>	<b>Wpłaty na PFRON</b>	<b>2 800,00</b>	<b>2 566,00</b>
	Wpłaty na PFRON		2 566,00
<b>4210</b>	<b>Zakup materiałów i wyposażenia</b>	<b>35 330,00</b>	<b>35 329,15</b>
	artykuły biurowe		662,42
	apteczka		81,85
	czasopisma - dyrektor		1 721,05
	środki czystości		3 482,08
	drobne wyposażenie gospodarcze		5 119,57
	opał		19 603,41
	pozostałe materiały i wyposażenie		4 658,77
<b>4240</b>	<b>Zakup pomocy dydaktycznych,</b>	<b>3 500,00</b>	<b>3 499,98</b>
	Zakup pomocy dydaktycznych,		3 499,98
<b>4260</b>	<b>Zakup energii, gazu, wody</b>	<b>22 100,00</b>	<b>22 084,73</b>
	woda		3 020,11
	gaz		5 515,05
	energia elektryczna		13 549,57
<b>4270</b>	<b>Zakup usług remontowych</b>	<b>11 300,00</b>	<b>11 299,34</b>
	naprawy i konserwacje sprzętu		783,00
	remonty i modernizacje		10 516,34
<b>4280</b>	<b>Zakup usług zdrowotnych</b>	<b>800,00</b>	<b>800,00</b>
	zakup usług zdrowotnych		800,00
<b>4300</b>	<b>Zakup usług pozostałych</b>	<b>10 400,00</b>	<b>10 399,66</b>
	przeeglądy (kominiarski, dźwigu, bad.wody)		3 317,15
	abonament (RTV, HOME-BANKING, BHP)		1 969,00
	opłaty za wywóz nieczystości, utylizacja		3 021,74
	pozostałe usługi (opłaty pocztowe, kontrola sanepidu)		2 091,77
<b>4350</b>	<b>Zakup usług dostępu do sieci internet</b>	<b>1 200,00</b>	<b>1 199,00</b>
	usługi internetowe		1 199,00
<b>4370</b>	<b>Zakup usług telefonii stacjonarnej</b>	<b>3 630,00</b>	<b>3 239,85</b>
	Zakup usług telefonii stacjonarnej		3 239,85

<b>4410</b>	<b>Podróże służbowe krajowe</b>	<b>1 097,00</b>	<b>1 087,02</b>
	ryczałt dyrektora		486,42
	Podróże służbowe krajowe		600,60
<b>4440</b>	<b>Odpis na ZFŚS</b>	<b>45 952,00</b>	<b>45 952,00</b>
	Odpis na ZFŚS		45 952,00
<b>4700</b>	<b>Szkolenia pracowników niebędących członkami</b>	<b>200,00</b>	<b>199,00</b>
	<b>korpusu służby cywilnej</b>		
	szkolenie prac. Niebęđ. Członkami KSC		199,00
<b>4740</b>	<b>Zakup materiałów papierniczych do sprzętu</b>	<b>400,00</b>	<b>396,16</b>
	<b>drukarskiego i urzędzeń kserograficznych</b>		
	papier do drukarek i kserografów		396,16
<b>4750</b>	<b>Zakup akcesoriów komputerowych</b>	<b>3 580,00</b>	<b>3 575,88</b>
	Akcesoria		748,84
	licencje		2 827,04
<b>6050</b>	<b>Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych</b>	<b>26 265,00</b>	<b>25 931,00</b>
			25 931,00
	<b>RAZEM 801-80104</b>	<b>1 204 713,00</b>	<b>1 201 426,73</b>

**Dział 801 Oświata i Wychowanie**

**Rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli**

<b>4210</b>	<b>Zakup materiałów i wyposażenia</b>	<b>508,00</b>	<b>505,00</b>
	Zakup materiałów i wyposażenia		505,00
<b>4300</b>	<b>Zakup usług pozostałych</b>	<b>4 008,00</b>	<b>3 976,64</b>
	Zakup usług pozostałych		3 976,64
<b>4410</b>	<b>Podróże służbowe krajowe</b>	<b>600,00</b>	<b>599,50</b>
	Podróże służbowe krajowe		599,50
	<b>RAZEM 801-80146</b>	<b>5 116,00</b>	<b>5 081,14</b>

**Dział 801 Oświata i Wychowanie**

**Rozdział 80195 Pozostała działalność**

<b>4440</b>	<b>Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych</b>	<b>8 817,00</b>	<b>8 817,00</b>
	Odpis na ZFŚS		8 817,00
<b>4210</b>	<b>Zakup materiałów i wyposażenia</b>	<b>670,00</b>	<b>670,00</b>
	Zakup materiałów i wyposażenia (zespół biskupiański)		670,00
<b>4300</b>	<b>Zakup usług pozostałych</b>	<b>6 330,00</b>	<b>6 001,31</b>
	Zakup usług pozostałych (zespół biskupiański)		830,00
	Zakup usług pozostałych (basen)		5 171,31
	<b>RAZEM 801-80195</b>	<b>15 817,00</b>	<b>15 488,31</b>

<b>OGÓŁEM PLAN</b>	<b>1 225 646,00</b>	<b>1 221 996,18</b>
--------------------	---------------------	---------------------

Wykonanie wydatków budżetowych za okres 01.01.2009 -- 31.12.2009					Przedszkole Samorządowe w Pudliszkach		
Dział	Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Wykonanie	Plan	
<i>854</i>	<i>801</i>			<i>RAZEM DZIAŁ 801,854</i>	<i>739 272,09</i>		<i>750 826,00</i>
<i>854</i>				<i>RAZEM Dział 854</i>	<i>0,00</i>		<i>0,00</i>

	<b>801</b>			<b>RAZEM Dział 801</b>	<b>739 272,09</b>		<b>750 826,00</b>
		<b>80104</b>		<b>RAZEM Rozdział 80104</b>	<b>732 451,59</b>		<b>743 834,00</b>
			<b>§ 3020</b>	<b>Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń</b>	<b>23 320,60</b>		<b>23 321,00</b>
				w tym:			
				dodatek mieszkaniowy	6 320,00		
				dodatek wiejski	16 000,60		
				BHP pracowników	1 000,00		
			<b>§ 4010</b>	<b>Wynagrodzenie osobowe pracowników</b>	<b>480 743,01</b>		<b>483 745,00</b>
				w tym:			
				wynagrodzenie nauczycieli	244 687,78		
				wynagrodzenie administracji	60 571,46		
				wynagrodzenie obsługi	112 858,11		
				nagroda - nauczyciele	1 866,00		
				nagroda - administracja	1 449,60		
				nagroda - obsługa	1 884,40		
				ekwiwalent, nagrody jubileuszowe	9 215,17		
				godziny ponadwymiarowe	48 210,49		
			<b>§ 4040</b>	<b>Dodatkowe wynagrodzenie roczne</b>	<b>27 976,11</b>		<b>27 977,00</b>



			<b>§ 4110</b>	<b>Składki ZUS</b>	<b>79 842,14</b>		<b>80 270,00</b>
			<b>§ 4120</b>	<b>Składki na Fundusz Pracy</b>	<b>12 659,07</b>		<b>12 784,00</b>
			<b>§ 4210</b>	<b>Zakup materiałów i wyposażenia</b>	<b>26 756,29</b>		<b>26 759,00</b>
				w tym:			
				środki czystości	2 616,42		
				zakup kwiatów	206,00		
				artykuły do remontu, farby	16 791,42		
				prenumerata,	619,00		
				druki artykuły biurowe i papirnicze	725,90		
				paliwo do kosiarki	293,91		
				artykuły gospodarstwa domowego	255,24		
				zakupy dla apteczki	0,00		
				zakup mebli, wykładziny	3 015,17		
				zakup kosiarki	1 450,00		
				zakup kaloryferów	459,98		
				zakup zakup sterowników gazu	323,25		
				pozostałe zakupy			
			<b>§ 4240</b>	<b>Zakup pomocy dydaktycznych</b>	<b>999,49</b>		<b>1 000,00</b>
					590,92		
			<b>§ 4260</b>	<b>Zakup energii, gazu, wody</b>	<b>27 517,39</b>		<b>35 210,00</b>
				w tym:			
				woda	1 573,35		
				gaz	17 615,19		

				energia			8 328,85		
			<b>§ 4270</b>	<b>Zakup usług remontowych</b>			<b>6 899,99</b>		<b>6 900,00</b>
				w tym:					
				usługa remontowa			6 899,99		
				remont sprzętu			0,00		
			<b>§ 4280</b>	<b>Zakup usług zdrowotnych</b>			<b>747,00</b>		<b>800,00</b>
			<b>§ 4300</b>	<b>Zakup usług pozostałych</b>			<b>8 606,92</b>		<b>8 607,00</b>
				w tym:					
				usługi pocztowe			245,06		
				usługa informatyczna			340,00		
				usługa transpotrowa			0,00		
				opłaty RTV			373,40		
				przeładowy			3 827,60		
				opłata bankowe HOME-BANKING			480,00		
				wywóz nieczystości /śmieci/			1 707,78		
				opłata za ścieki			1 466,83		
				usługa montażu szaf			150,00		
				gospodarowanie odpadami			16,25		
			<b>§ 4350</b>	<b>Opłaty za usługi internetowe</b>			<b>512,40</b>		<b>514,00</b>
			<b>§ 4370</b>	<b>Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefoni stacjonarnej</b>			<b>2 037,04</b>		<b>2 100,00</b>
			<b>§ 4410</b>	<b>Podróże służbowe krajowe</b>			<b>592,10</b>		<b>600,00</b>

				w tym:					
				delegacje				280,50	
				kilometrówka				311,60	
			§ 4430	Różne opłaty i składki				0,00	0,00
			§ 4440	Odpisy na zakładowy Fundusz Świadczeń socjalnych				30 847,00	30 847,00
			§ 4700	Szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służb cywilnych				199,00	200,00
			§ 4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych				198,08	200,00
			§ 4750	Zakup akcesoriów komputerowych, programów i licencji				1 997,96	2 000,00
				w tym:					
				licencje				1 425,16	
				Zakup akcesoriów komputerowych				572,80	
	<b>801</b>	<b>80146</b>		<b><i>Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli - Razem rozdział 80146</i></b>				<b>2 872,50</b>	<b>3 044,00</b>
			§ 4300	Zakup usług pozostałych				2 779,00	2 794,00
			§ 4410	Podróże służbowe krajowe				93,50	250,00
	<b>801</b>	<b>80195</b>		<b><i>Pozostała działalność- Razem rozdział 80195</i></b>				<b>3 948,00</b>	<b>3 948,00</b>

			§ 4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla emerytów nauczycieli	3 948,00		3 948,00
	801			<b>RAZEM Dział 801</b>	<b>739 272,09</b>		<b>750 826,00</b>
854		85415		<b>Pomoc materialna dla uczniów</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
			§ 3260	Inne formy pomocy dla uczniów	0,00		0,00
854				<b>RAZEM Dział 854</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
854	801			<b>RAZEM DZIAŁ 801,854</b>	<b>739 272,09</b>		<b>750 826,00</b>

**SPRAWOZDANIE OPISOWE Z DZIAŁALNOŚCI**  
**MIEJSKO – GMINNEGO OŚRODKA**  
**POMOCY SPOŁECZNEJ W KROBI**

**ZA ROK 2009**

**W ROKU 2009 ZOSTAŁA WYDATKOWANA KWOTA : 5.528.013,01 zł**

W tym :

- dotacje celowe z budżetu państwa przekazane na realizację zadań zleconych oraz na realizację własnych zadań bieżących gmin - 4.429.943,96 zł
- środki z budżetu gminy - 1.002.546,17 zł
- środki pozyskane z WUP Poznań /fundusze unijne/ - 95.522,88 zł

**ROZDZIAŁ 85202 - ZAKUP USŁUG PRZEZ JEDNOSTKI**

**SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO OD INNYCH**

**JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO**

- **ogółem wydatkowana kwota - 114.187,58 zł**

Zgodnie z ustawą o pomocy społecznej na gminie spoczywa obowiązek ponoszenia kosztów za pobyt w placówce opiekuńczej . W roku 2009 gmina ponosiła koszty dopłaty za pobyt w Domu Pomocy Społecznej w Chumiętkach dla 5 osób w wysokości -85.735,58 zł. Jedna osoba natomiast , z uwagi na wysokie dochody, ponosiła pełną odpłatność za utrzymanie w placówce, która w 2009 r. wyniosła 28.452 zł

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

**Koszt w tym rozdziale za 2009 rok wyniósł - 3.206.643,23 zł**

Świadczenia rodzinne przysługują osobom, jeśli dochód rodziny w przeliczeniu na osobę nie przekracza kwoty **504,00 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 **583,00 zł**. Świadczenia z funduszu alimentacyjnego przysługują osobom, jeśli dochód rodziny w przeliczeniu na osobę nie przekracza kwoty **725,00 zł**.

Podstawowe koszty tego rozdziału to : wypłata zasiłków rodzinnych , dodatków do zasiłków rodzinnych i funduszu alimentacyjnego

Ogólny koszt wypłaconych świadczeń na paragrafie 3110– **3.099.319,70 zł**

w tym :

świadczenia rodzinne -	2.984.929,70 zł
fundusz alimentacyjny -	114.390,00 zł

§ 4110 – składki na ubezpieczenie społeczne dla osób otrzymujących świadczenia  
**16.982,46 zł**

Koszty związane z funkcjonowaniem Świadczeń Rodzinnych to wynagrodzenia osobowe pracowników oraz ich pochodne (trzynastka, składki na ubezpieczenie społeczne, składki na fundusz pracy, odpisy na zakładowy fundusz socjalny ) i wydatki rzeczowe: ( opłaty za wodę, energię, zakup artykułów biurowych i druków, usługi pocztowe ,zakup programu komputerowego, tonerów) wyniosły – **90.341,07**

Liczba wydanych decyzji w sprawie świadczeń rodzinnych - 2726

Liczba wypłaconych zasiłków rodzinnych – 18757

Liczba wypłaconych dodatków do zasiłku rodzinnego – 8660

Liczba wypłaconych zasiłków pielęgnacyjnych – 3911

Liczba wypłaconych świadczeń pielęgnacyjnych – 199

Liczba wypłaconych jednorazowych zapomóg – 153

Liczba wypłaconych świadczeń z Funduszu Alimentacyjnego – 484

Liczba rodzin pobierających świadczenia rodzinne (na 31.12.2009) – 966

Liczba wydanych decyzji z funduszu alimentacyjnego – 73

Liczba rodzin pobierających świadczenia z Funduszu Alimentacyjnego (na 31.12.2009) – 21

#### **ROZDZIAŁ 85213 – SKŁADKI NA UBEZPIECZENIA ZDROWOTNE**

##### **OPLACANE ZA OSOBY POBIERAJĄCE NIEKTÓRE ŚWIADCZENIA Z**

##### **POMOCY SPOŁECZNEJ, NIEKTÓRE ŚWIADCZENIA RODZINNE ORAZ ZA**

##### **OSOBY UCZESTNICZĄCE W ZAJĘCIACH E W CENTRUM INTEGRACJI**

##### **SPOŁECZNEJ**

**Składki na ubezpieczenie zdrowotne** - opłacane są za osoby otrzymujące zasiłek stały

oraz świadczenia pielęgnacyjne, jeżeli nie posiadają innego źródła ubezpieczenia.

**w ogólnej kwocie - 10.361,45 zł** (dotacja z budżetu państwa na zadania zlecone gminom)

- tym :

za osoby pobierające zasiłek stały - 9.557,00 zł  
i świadczenia rodzinne - 804,45zł

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

**Ogółem wydatkowana kwota - 482.976,84 zł**

**w tym : -dotacje celowe z budżetu państwa**

**na realizację zadań zleconych - 210.702,06 zł**

**- zadania własne - 272.274,78 zł**

**I . ZASIŁKI I POMOC W NATURZE w tym składki na ubezpieczenie społeczne i rentowe / dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań zleconych gminom / - ogółem wydano – 210.702,06 zł**

**w tym :**

**- Zasiłki stałe** przyznane osobom pełnoletnim całkowicie niezdolnym do pracy z powodu wieku lub niepełnosprawności ( budżet państwa)  
/w tym zasiłki dla mieszkańców domów pomocy społecznych /

**29 osób w ogólnej kwocie 107.857,91 zł**

w tym przyznane dla :

- osób samotnie gospodarujących - **24**

- dla osób w rodzinie - **5**

- zasiłkobiorcy z rejonu - 41.838,83 zł

- zasiłkobiorcy z domów pomocy społecznej - 66.019,08 zł

- **Zasiłki okresowe** przyznawane osobom i rodzinom w szczególności ze względu :  
długotrwałej choroby, niepełnosprawności, braku możliwości zatrudnienia, braku  
uprawnień do renty rodzinnej, możliwości utrzymania lub nabycia uprawnień do  
świadczeń innych systemów zabezpieczenia społecznego .

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

W roku 2009 wysokość zasiłku okresowego nie mogła być niższa niż 50 % różnicy między:

- 1) kryterium dochodowym osoby samotnie gospodarującej(477,00 zł)) a dochodem tej osoby ;
- 2) kryterium dochodowym rodziny(351,00 zł) a dochodem tej rodziny.

Rzeczywista liczba osób , którym przyznano decyzją zasiłek okresowy **69**

Liczba osób w tych rodzinach - **290**

w tym: zasiłki przyznane z powodu : - bezrobocia **65**  
- długotrwałej choroby **2**  
- niepełnosprawności **1**

Liczba świadczeń - **388**

Liczba wydanych decyzji – **180**

**Koszt wypłaconych zasiłków okresowych dotowanych z budżetu państwa w 2009 roku wyniósł - 102.844,15 zł**

## **II . ZASIŁKI I POMOC Z ZADAŃ WŁASNYCH**

**Ogólny koszt wypłaconych zasiłków to 272.274,78 zł**

**w tym :**

- zasiłki celowe - 92.391,08 zł
- zasiłki celowe specjalne – 60.628,58 zł
- zasiłki okresowe – 30.417,64 zł
- zasiłki celowe /klęski żywiołowe/- 76.450,00 zł
- zasiłki celowe w ramach wkładu własnego przy realizacji projektu POKL – 12.387,48 zł



**Zasiłki celowe** - przyznawane są w celu zaspokojenia niezbędnych potrzeb bytowych osobom spełniającym kryterium dochodowe określone w ustawie o pomocy społecznej z przeznaczeniem na zakup opału, odzieży, obuwia, żywności, remonty mieszkań, zakup leków, pokrycie kosztów leczenia, pokrycie kosztów pogrzebu za osobę nieubezpieczoną itp.

Natomiast **zasiłki celowe specjalne** przyznawane są w szczególnie uzasadnionych przypadkach osobom lub rodzinie nie spełniającej kryterium dochodowego. Świadczenia te głównie były wypłacane z uwagi na długotrwałą chorobę, pokrycie kosztów leczenia, żywności itp.

Liczba wydanych decyzji dotyczące przyznania zasiłków celowych i celowych specjalnych-

**733**

**Zasiłki celowe na pokrycie wydatków powstałych w wyniku zdarzenia losowego -  
nawałnicy z dnia 23 lipca 2009 r**

Zasiłki wypłacane były na podstawie zarządzenia Burmistrza Krobi.

W związku z nawałnicą wydano **206** decyzji w tym, trzy decyzje odmowne.

Ze względu na otrzymanie dodatkowych środków od Wojewody Wielkopolskiego pojawiła się możliwość przyznania większych zasiłków celowych osobom, które już wcześniej otrzymały pomoc. W celu pozyskania większych środków na usuwanie skutków nawałnicy należało wystąpić do ośrodka z wnioskiem o uchylenie decyzji przyznającej wcześniej świadczenie i zwrot otrzymanego zasiłku.

Takich przypadków odnotowano **156**

Zasiłki celowe wypłacane były dla 17 osób bezrobotnych uczestniczących w projekcie „Aktywny zyskuje dwa razy” realizowanym przez nasz ośrodek i z którymi pracownicy socjalni zawarli kontrakty socjalne. Kwota wypłaconych świadczeń była zaliczona jako wkład własny gminy przy realizacji projektu w wysokości 10,5% całości projektu.

## **ROZDZIAŁ 85215 – DODATKI MIESZKANIOWE**

**Koszt wypłaconych zasiłków - 163.549,07 zł**

Z dodatków mieszkaniowych korzystają mieszkańcy naszej gminy. O wysokości dodatku decydują wydatki ponoszone za mieszkanie, dochody rodziny wnioskodawcy oraz powierzchnia zajmowanego lokalu mieszkalnego. Dodatek mieszkaniowy wypłacany jest na konto zarządcy budynku oraz do rąk wnioskodawcy. Wnioskodawcy wypłacany jest ryczałt za brak centralnego ogrzewania, ciepłej wody i gazu przewodowego. Podstawą obliczania dodatku mieszkaniowego stanowią następujące rodzaje wydatków: czynsz regulowany, opłata za energię cieplną, wodę odbiór nieczystości stałych i płynnych, wydatki eksploatacyjne i remontowe, zaliczki na koszt zarządu nieruchomością wspólną. Decyzja przyznająca dodatek mieszkaniowy wydawana jest na okres sześciu miesięcy.

Dochód uprawniający do ubiegania się o przyznanie dodatku mieszkaniowego wynosi:

- **gospodarstwo jednoosobowe - 1184,43 zł** (brutto- 175% najniższej emerytury która obecnie wynosi – 675,10zł )

- **gospodarstwo wieloosobowe - 843,88 zł** (brutto- 125% najniższej emerytury która obecnie wynosi – 675,10 zł )

Liczba dodatków mieszkaniowych przyznana w roku 2009 r

z tego dla użytkowników lokali mieszkalnych :

a/ tworzących mieszkaniowy zasób gminy **50**

b/ pozostałych **995**

z tego:

- spółdzielczych 819

- innych 176

### ***ROZDZIAŁ 85219 – OŚRODKI POMOCY SPOŁECZNEJ***

**Całkowity koszt w tym rozdziale wyniósł 435.702,74 zł**

- z tego :**
- **159.999,00 zł** ( dotacja celowa na realizację zadań własnych gminy)
  - **275.703,74 zł** ( budżet gminny)

W Miejsko-Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Krobi w roku 2009 zatrudniony był kierownik ,główna księgowa ,pięciu specjalistów pracy socjalnej , jeden pracownik socjalny ,który został zatrudniony od lipca 2009 r ,dzięki pozyskaniu środków unijnych w ramach realizowanego projektu, trzy osoby obsługujące świadczenia rodzinne, sprzątaczką na 3/4 etatu ,oraz księgowa przebywająca na urlopie wychowawczym .

Podstawowe koszty Ośrodka Pomocy Społecznej to: wynagrodzenia osobowe pracowników oraz ich pochodne (trzynastka, składki na ubezpieczenie społeczne, składki na fundusz pracy, odpisy na zakładowy fundusz socjalny ) i wydatki rzeczowe niezbędne do funkcjonowania placówki ( delegacje i ryczałty, opłaty za wodę, energię, telefon , zakup artykułów biurowych i druków , prenumerata, konserwacja kserokopiarki, zakup części do komputera, usługi

pocztowe, opłata bankowa , szkolenia pracowników, środki czystości, opłata za usługi radcy prawnego , informatyka, podatek od nieruchomości, zakup programu , itp.)

(Wydatki w poszczególnych paragrafach zostały zamieszczone w załączniku do sprawozdania).

### ***ROZDZIAŁ 85228 – USŁUGI OPIEKUŃCZE I SPECJALISTYCZNE*** ***USŁUGI OPIEKUŃCZE***

**Ogólny koszt w tym rozdziale za rok 2009 wyniósł : 29.360,00 zł**

Na terenie miasta i gminy Krobia dla osób starszych, samotnych i schorowanych prowadzone są usługi opiekuńcze .  
W roku 2009 r usługi opiekuńcze zostały zlecone Agencji Usług Opiekuńczo – Pielęgniarskich. Usługi te prowadziła Pani Urszula Larska z Ponieca , która złożyła najkorzystniejszą ofertę na wykonywanie zadania.  
W zależności od możliwości finansowych , osoby korzystające z pomocy wnoszą odpłatność za opiekę zgodnie z ustaloną tabelą .  
Koszt 1 godz. usługi wynosił **8,00 zł**  
Z pomocy usługowej w 2009 skorzystało - **6 osób** ( liczba godzin świadczonych usług wynosiła 3670)

### ***ROZDZIAŁ 85278 –USUWANIE SKUTKÓW KLĘSK ŻYWIOŁOWYCH***

**Wydatkowano kwotę 604.000,00 zł**

W związku z nawałnicą ,jaka przeszła przez naszą gminę w dniu 23 lipca 2009 r otrzymaliśmy od Wojewody Wielkopolskiego dotację celową przeznaczoną dla gmin na wypłatę zasiłków celowych dla rodzin i osób ,które ucierpiały w wyniku huraganu i obfitych opadów atmosferycznych ,mających miejsce dnia 23 lipca 2009 roku na terenie kilkunastu gmin województwa wielkopolskiego.  
Zasiłki były wypłacane na podstawie zarządzenia Burmistrza Krobi , w którym sprecyzowano warunki niezbędne do uzyskania pomocy.  
O pomoc finansową z tytułu nawałnicy do ośrodka wpłynęło 221 wniosków ,z czego w dwóch przypadkach została wydana decyzja odmowna.

### ***ROZDZIAŁ 85295 – POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ***

**Ogólna kwota wydatkowana w tym rozdziale to: 355.236,22 zł**

W roku 2009 wzorem lat ubiegłych realizowany był program wieloletni „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”

Pomoc w formie gorącego posiłku lub w formie zasiłku celowego na zakup żywności może być przyznana bezpłatnie , jeżeli dochód osoby samotnie gospodarującej lub dochód na osobę w rodzinie nie przekracza 150 % kryterium dochodowego , o którym mowa w art. 8 ust.1 pkt 2 ustawy o pomocy społecznej ( 150 % osoby samotnej – **715,50 zł**, a dla osoby w rodzinie 150% - **526,50 zł** )  
Program rządowy dofinansowany był częściowo z rezerwy celowej państwa .

**Ogólny koszt programu w 2009 roku na § 3110 wyniósł 318.063,22**

- środki gminne	138.190,34 zł
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	179.872,88 zł

w tym :

<b>1/ 203 osoby skorzystały z pomocy w formie posiłków</b>	<b>127.486,90 zł</b>
z tego :	
- 153 dzieci żywionych w szkołach	
- 42 dzieci żywionych w przedszkolu	
- 8 osób dorosłych	
<b>2/ 172 rodziny skorzystały z zasiłku celowego na zakup żywności /liczba osób w tych rodzinach 582/</b>	<b>190.576,32 zł</b>

**Ogólny koszt w § 4210 wyniósł 33.481,01zł**

W tym paragrafie zostały ujęte również koszty programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” na zakupy doposażenia stołówek przedszkola w Krobi i przedszkola w Pudliszkach oraz stołówki ZSPiG w Krobi w wysokości- **23.985,04 zł**

- Koszt dowozu posiłków /zakup paliwa/ - **4.429,58 zł**  
w tym: dotacja z budżetu państwa – 3.942,50 zł  
budżet gminy – 487,08 zł

**- Koszty związane z działalnością klubu „Złota Jesień” to kwota - 5.066,39**

Nadal bardzo dobrze działa klub „**Złota Jesień**”, do którego należą emeryci i renciści naszej gminy. Członkowie spotykają się dwa razy w miesiącu na Fosie i codziennie mają okazję do spotkań w Domu Dziennego Pobytu .

W roku 2009 klubowicze brali udział w spotkaniach okolicznościowych . Dużym zainteresowaniem cieszyło się spotkanie integracyjne w lesie w Karcu, w którym licznie brali udział emeryci i renciści z gminy Krobia . W 2009 roku kabaret „Za 5 dwunasta” miał okazję zaprezentować swoje umiejętności na spotkaniu zorganizowanym w Krotoszynie w ramach projektu „Senior z Inicjatywą 2009”;

Pozostałe koszty w tym paragrafie to: zakupy drobnych upominków dla członków Klubu z okazji Dnia Kobiet , zakup kawy ,cukru itp. do Domu Dziennego Pobytu, zakup artykułów spożywczych do paczek świątecznych na wieczerę wigilijną i dla 90 latków, zakup środków czystości, artykułów elektrycznych itp.

**Ogólny koszt w § 4300 wyniósł 3.691,99 zł**

W powyższym paragrafie zostały ujęte między innymi koszty związane z corocznie organizowaną wieczerzą wigilijną dla osób samotnych i niepełnosprawnych z terenu całej gminy , w której uczestniczyło około 100 osób. Na stołach znalazły się wigilijne potrawy, a czas umiliły występy dzieci i młodzieży ze środowiska lokalnego wsi Ciołkowo oraz kabaret „ Za 5 dwunasta”  
Wspaniałe ciasto do kawy zapewnili sponsorzy: p. Jesiak, p. Hartung, p. Józiak a deser p.Jankowiak.

Pozostałe wydatki w tym paragrafie to usługi transportowe (pokrycie kosztów przejazdu emerytów do operetki, wyjazdu na spotkanie integracyjne do lasu itp.)

Przez cały rok prowadzimy zbiórkę odzieży używanej i sprzętu gospodarstwa domowego od osób prywatnych . Dostarczone artykuły niezwłocznie przekazywane są potrzebującym.

Kierownik Ośrodka podpisał ze Związkiem Stowarzyszeń – Bank Żywności w Lesznie umowę w ramach realizacji programu PEAD „Dostarczanie żywności dla najuboższej ludności UE 2009” . Dzięki tej współpracy, 217 osób wytypowanych przez nasz ośrodek dwa razy w miesiącu korzystało z pomocy żywnościowej  
( mąka, cukier, ryż, kasza, cukier, sery, makaron, mleko, dżem, dania gotowe itp. ).  
Ośrodek partycypował w kosztach na rzecz Banku Żywności w wysokości 5 % wartości przekazanej żywności

Realizacja przez Miejsko – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Krobi ,  
w latach ubiegłych , programu PFRON „ UCZEŃ NA WSI, ” pozwoliła szerokiemu gronu osób niepełnosprawnych uwierzyć w możliwości edukacji oraz uświadomiła , że świadczenie pomocy osobom niepełnosprawnym jest zasadne i ma swój cel.

Na realizację programu w roku 2009 -2010 , którego celem jest pomoc w zdobyciu wykształcenia przez osoby niepełnosprawne zamieszkujące gminy wiejskie i gminy miejsko- wiejskie PFRON przekazał środki w łącznej kwocie **23.658,55 zł** , w tym na obsługę kwotę 577,04 zł  
Szeroka informacja w środowisku odnośnie programu zaowocowała złożeniem przez zainteresowanych **26** wniosków. Po dokładnej analizie dokumentów podpisano **25** umów. Z jedną osobą nie podpisano umowy z uwagi na brak ważnego dokumentu stwierdzającego niepełnosprawność ,z czego 10 dotyczyło uczniów szkół podstawowych , 7 zawarto na rzecz uczniów gimnazjów, a 8 na rzecz szkół ponadgimnazjalnych.

Miejsko – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Krobi korzystając z długoletniego doświadczenia z pracy z klientem postanowił realizować pomoc po wcześniejszym przedłożeniu faktur ,bądź innych dokumentów stwierdzających dokonania słusznego zakupu. Należy podkreślić w tym momencie ,że klienci programu często dopytywali ,jakie artykuły można zakupić i często też mieli zamiar nabyć niewłaściwy towar. Wypłacenie pełnej gotówki byłoby zbyt pochopnym przedsięwzięciem zwłaszcza , że mogłoby skutkować to bolesnym zwrotem środków nieprawidłowo wykorzystanych.  
Mając na uwadze dobro klienta ośrodek pomocy wyznaczył wnioskodawcom trzy terminy wypłat za okazaniem faktur lub innych dokumentów .  
Ustalenia dotyczące sposobu wypłat wcześniej zostały omówione na spotkaniu z wnioskodawcami a następnie zawarte w umowie.

Reasumując na **25** zawartych umów, z programu skorzystało 25 osób niepełnosprawnych na łączną kwotę **22.601,59 zł** .  
w tym :

**10** uczniów szkół podstawowych na kwotę **7.612,28 zł**

**7** uczniów gimnazjum na kwotę **6.656,80 zł**

**8** uczniów szkół ponadgimnazjalnych na kwotę **8.332,51 zł**

Po analizie wypłaconych środków zauważa się średnio na jednego ucznia wypada po **904,06 zł** dofinansowania .

**Główna kategorie dofinansowania wydatków to:**

- zakup przedmiotów ułatwiających lub umożliwiających naukę; uczestnictwo w zajęciach mających na celu podniesienia sprawności fizycznej lub psychicznej( w tym wakacyjne obozy rehabilitacyjne) w wysokości 13.818,66 zł
- koszty związane z dostępem do internetu(instalacja i abonament) w wysokości 7.559,95 zł.
- kursy doszkalające w zakresie programu nauczania oraz kursy językowe; wyjazdy organizowane w ramach zajęć szkolnych w wysokości 1.222,98 zł

Realizacja programu zakończyła się dnia 30 czerwca 2009 r. Rozliczenie środków PFRON kształtuje się w sposób następujący :

**Dochody**

Środki otrzymane z PFRON	<b>23.658,55 zł</b>
Odsetki bankowe	14,37 zł
<b>Razem</b>	<b>23.672,92 zł</b>

**Wydatki**

Wypłaty dla wnioskodawcy	22.601,59 zł
Koszty obsługi	559,98 zł
<b>Razem</b>	<b>23.161,57 zł</b>

Pozostałą kwotę w wysokości – **511,35 zł** zwrócono na rachunek bankowy PFRON.

Program ten w roku 2010 jest nadal realizowany . Gmina Krobia na podstawie złożonych we wrześniu 2009 r. wniosków , przez zainteresowanych ,ponownie wystąpiła do PFRON o kwotę **64.640 zł** . Efektem tego jest podpisana w dniu 4 grudnia 2009 r umowa na kwotę **54 117,90 zł**, która w pełni nie zabezpieczy zgłoszonych we wnioskach potrzeb. W związku z tym wnioskodawcy otrzymają mniej środków na realizację programu.

W miesiącu czerwcu 2009 r. pracownicy socjalni ośrodka typowali dzieci z rodzin o niskich dochodach na bezpłatne kolonie zorganizowane przez Kuratorium Oświaty w Poznaniu . Z tej formy wypoczynku skorzystało **4 dzieci** z terenu naszej gminy.

Niepełnosprawni mieszkańcy naszej gminy nadal mają możliwość uczestniczenia w zajęciach terapeutycznych w ośrodkach wsparcia jakimi są : Środowiskowy Dom Samopomocy w Gostyniu i Środowiskowy Dom Samopomocy w Chwałkowie.

Klienci naszego ośrodka mają możliwość korzystania z porad prawnika , psychologa i terapeuty uzależnień w Punkcie Konsultacyjno – Terapeutycznym w Krobi.

Nadal współpracujemy ze szkołami, sądami, policją, PCPR, ZUS, KRUS, organizacjami pozarządowymi, fundacjami, stowarzyszeniami, zakładami pracy i osobami prywatnymi.

W 2009 roku, na wniosek trzech kombatantów naszej gminy, pracownicy socjalni przeprowadzili wywiady środowiskowe, po czym przyznano zasłużonym pomoc pieniężną z Urzędu do Spraw Kombatantów i Osób Represjonowanych w Warszawie.

Wzorem roku ubiegłego, pracownicy socjalni w okresie przedświątecznym, ze skromnymi upominkami i życzeniami, odwiedzili osoby, które ukończyły 90 lat.

W celu podniesienia kwalifikacji do zarządzania usługami naszego ośrodka i efektywnego wykorzystywania środków publicznych, kierownik wraz z pracownikiem socjalnym uczestniczył w cyklu szkoleń z zakresu zarządzania usługami w samorządach terytorialnych, usługi społeczne – pomoc społeczna.

Szkolenia z zarządzania usługami organizowane były w ramach projektu „Budowanie potencjału instytucjonalnego jednostek samorządowych do lepszego dostarczania usług publicznych” wdrażanego przez Związek Miast Polskich i Związek Gmin Wiejskich, ze środków Norweskiego Mechanizmu Finansowego.

Cykl szkoleń obejmował 10 dni, odbywał się w Szczecinie i trwał od listopada 2008 r. do kwietnia 2009 r.

W okresie przedświątecznym, podobnie jak w roku ubiegłym, wspólnie ze Stowarzyszeniem „Dziecko” została zorganizowana akcja społeczna pn. „Mikołaje 2009”. Młodzież z Zespołu Szkół Ogólnokształcących i Zawodowych w Krobi przekazała do ośrodka paczki, które zostały doręczone przez pracowników socjalnych rodzinom najbardziej potrzebującym.

Kierownik, specjalista pracy socjalnej ośrodka i przedstawiciel Stowarzyszenia „Ziemia Krobska” nadal uczestniczą w projekcie, który współfinansowany jest przez Unię Europejską pn. Wielkopolska Akademia Aktywności Lokalnej – kompleksowe wsparcie instytucji integracji społecznej. Szkolenia uczą nas stosowania nowych metod pracy z klientem i uświadamiają nam, że ważnym zadaniem jest aktywizacja społeczności lokalnej, tworzenie nowych grup społecznych, które poprzez animatorów potrafią się samorealizować i działać na korzyść swojego środowiska lokalnego. Cieszy nas fakt, że już możemy nazwać się dobrymi animatorami, ponieważ udało nam się pobudzić i zachęcić do aktywności mieszkańców wsi Ciołkowo. Dumni jesteśmy z tego, że wśród „uśpionych” mieszkańców znalazła się grupa ludzi chętnych i mających ciekawe pomysły do działania na rzecz swojej społeczności.

Właściwa animacja wyłoniła lidera z charyzmą i talentem zarówno literackim i artystycznym. Pierwsza „jaskółka” pojawiła się już w grudniu jako okolicznościowe przedstawienie na Święta Bożego Narodzenia. Wiadomo nam, że w głowach „Aktywnych z Ciołkowa” rodzą się już kolejne pomysły na integracyjne spotkania.

Miłym i niespodziewanym akcentem spotkania inicjującego powstanie Forum Pomocy Społecznej w Wielkopolsce, które odbyło się w październiku w Wielkopolskim Urzędzie Wojewódzkim w Poznaniu było wyróżnienie pracowników naszego ośrodka i przedstawiciela Stowarzyszenia „Ziemia Krobska” za prace na rzecz ożywiania społeczności lokalnej.

## ***ROZDZIAŁ 85395 POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ***

**OGÓLNY KOSZT ZREALIZOWANEGO PROGRAMU W 2009 ROKU WYNIÓSŁ – 95.522,88 zł**

*W miesiącu styczniu 2009 r. złożyliśmy do Wojewódzkiego Urzędu Pracy wniosek o dofinansowanie projektu pn „Aktywny zyskuje dwa razy „ w ramach POKL współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej na kwotę – 117975,98 zł.*

Wniosek został zaopiniowany pozytywnie pod względem formalnym i merytorycznym, a w miesiącu czerwcu podpisano umowę na realizację projektu. Głównym celem projektu było przygotowanie do ewentualnego wejścia na rynek pracy bezrobotnych kobiet i mężczyzn.

W projekcie brało udział 17 osób bezrobotnych (10 kobiet i 7 mężczyzn) .Wszyscy beneficjenci uczestniczyli w treningach psychologicznych, które obejmowały dziesięć bloków tematycznych w ogólnym programie edukacyjnym „Rozwój osobisty” oraz „Doradztwo zawodowe”. Zajęcia prowadzone były w Domu Dziennego Pobytu przez specjalistę społecznej psychologii klinicznej. Po zakończeniu szkolenia uczestnicy projektu otrzymali stosowne zaświadczenia .

Kolejny cykl szkoleń przygotował 10 pań do konkretnego zawodu w charakterze opiekunki osoby starszej i zależnej .Kurs odbywał się w Poznaniu i został zlecony firmie ASW Aktywizacja Szkolenia Wypoczynek Olga Czarnecka – Puszczykowo. Przygotowany ambitny program został zrealizowany w całości. Szkolenie obejmowało między innymi tematykę z zakresu problemów psychicznych okresu starzenia się i starości oraz ratownictwa i pierwszej pomocy przedmedycznej. Uczestniczki poznały także zasady higieny osobistej i środowiska domowego oraz uczyły się jak sporządzać jadłospis dla osoby starszej. Codziennych czynności pielęgnacyjnych jak: kąpiel pacjenta , ubieranie ,pomoc przy karmieniach uczestniczki miały okazję nauczyć się w jednym z poznańskich domów pomocy społecznej. Po zakończeniu kursu wyjazdowego panie otrzymały certyfikaty.

W innych szkoleniach zawodowych uczestniczyli panowie. Jedna osoba przygotowała się do zawodu operatora koparki na kursie w Poznaniu.

Drugi z panów biorących udział w projekcie, ukończył kurs przygotowujący do zawodu spawacza. Pozostałych pięciu panów zostało przeszkolonych i przygotowanych do pracy jako opiekunowie terenów zielonych. Zajęcia teoretyczne dla panów prowadzone były przez trzy dni w Domu Dziennego Pobytu, natomiast zajęcia praktyczne odbywały się w Domu Dziecka w Bodzewie pod okiem fachowców.

W przypadku wszystkich panów, po zakończeniu szkoleń zostały wręczone certyfikaty uprawniające do pracy w wyuczonych zawodach .

Należy podkreślić ,że dzięki funduszom unijnym pojawiła się możliwość zatrudnienia pracownika socjalnego i wyposażenia jego stanowiska pracy w odpowiedni sprzęt komputerowy oraz meble.

Podsumowując należy stwierdzić ,że projekt został zrealizowany w 100 % a sposób jego realizacji został pozytywnie oceniony przez kontrolę z WUP w Poznaniu.

Trzeba zauważyć tu fakt ,że jedna z pań uczestniczących w naszym projekcie założyła już swoją firmę , a przyszłości planuje też zatrudnić koleżanki ,z którymi ukończyła szkolenia .

Ponadto, na wzmiankę zasługuje tegoroczne zainteresowanie szkoleniami w ramach projektu zeszluszczonych beneficjentek .Sceptyczne ich podejście do podnoszenia kwalifikacji w 2009r. przerodziło się obecnie dzięki nabytemu doświadczeniu ,w zupełnie niespodziewaną aktywność i zaangażowanie. Panie dokonały wręcz „samorekrutacji” i poprosiły o zorganizowanie kursu prawa jazdy w ramach projektu POKL.

#### ***ROZDZIAŁ 85415 – POMOC MATERIALNA DLA UCZNIÓW***

Całkowity koszt wydatków w tym rozdziale to kwota – **30.473,00 zł**

W roku 2009 do naszego ośrodka zostało przekazane zadanie dotyczące wypłacania stypendium szkolnego i zasiłku szkolnego dla uczniów.



Stypendium szkolne może otrzymać uczeń znajdujący się w trudnej sytuacji materialnej, wynikającej z niskich dochodów na osobę w rodzinie ,w szczególności gdy w rodzinie tej występuje: bezrobocie, niepełnosprawność, ciężka lub długotrwała choroba, wielodzietność, brak umiejętności wypełniania funkcji opiekuńczo –wychowawczych ,alkoholizm lub narkomania, a także gdy rodzina jest niepełna lub wystąpiło zdarzenie losowe. Wysokość stypendium uzależnione jest od przyporządkowania ucznia do grupy dochodowej.

- I grupa- dochód miesięczny na członka rodziny do 120 zł
- II grupa -dochód miesięczny na członka rodziny od 120 zł do 240 zł
- III grupa- dochód miesięczny na członka rodziny od 240 zł do 351 zł

W roku 2009 wpłynęło do naszego ośrodka 192 wnioski ,z czego 5 wniosków załatwiono odmownie z uwagi na przekroczone kryterium dochodowe.

- I grupa - zrealizowano 8 wniosków po 117,50 zł
- II grupa - zrealizowano 39 wniosków po 85 ,00 zł
- III grupa - zrealizowano 140 wniosków po 73,00 zł.

Z uwagi na skromne środki przekazane z budżetu państwa na realizację zadań zleconych stypendia zostały przyznane na dwa miesiące  
Ogółem koszt wypłaconego stypendium szkolnego wyniósł **28.950,00 zł**

Z otrzymanej dotacji w dwóch przypadkach wypłacono również zasiłek szkolny na ogólną kwotę – **1523,00 zł**. Jedna rodzina otrzymała zasiłek w wysokości 450,00 zł natomiast druga w wysokości – 1073,00 zł

Reasumując z łatwością można dostrzec ogrom zadań złożonych na barki ośrodka. Dzięki jednak doświadczeniu i determinacji pracowników realizujemy nałożone obowiązki. Nie jesteśmy niestety wolne od niepokoju na przyszłość. Dotkliwie bowiem odczuwamy braki kadrowe. Prowadzenie pracy socjalnej i dokumentowanie wszelkich działań oraz włączanie pracowników ośrodka w realizację projektów i różnego rodzaju akcji wydłuża często nasz dzień pracy. Zatrudnienie pracownika w dziale administracji pozwoli kadrze specjalistów pracy socjalnej. więcej czasu poświęcić pracy socjalnej i bezpośrednio kontaktowi z klientem w jego środowisku.

## SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Miejsko – Gminnego

Ośrodka Kultury

w Krobi

za 2009 rok



WYKONANIE PLANU KOSZTÓW MIEJSKO GMINNEGO OŚRODKA KULTURY W KROBI		ZA 2009 ROK
	<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>
<b>I. Osobowy fundusz płac i świadczenia na rzecz pracowników</b>	<b>143 670,00</b>	<b>143 668,68</b>
wynagrodzenia wraz z pochodnymi	126 870,00	126 869,22
odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 249,00	3 249,00
umowy zlecenie	8 800,00	8 800,00
ryczałty i delegacje	4 751,00	4 750,46
<b>II. Koszty związane z utrzymaniem Miejsko Gminnego Ośrodka Kultury</b>	<b>55 886,00</b>	<b>55 830,10</b>
telefony	5 000,00	4 999,23
zużycie gazu – ogrzewanie gazowe	25 476,00	25 475,82
zużycie energii elektrycznej	9 129,00	9 138,48
zużycie wody	550,00	546,39
artykuły biurowe i komputerowe	3 650,00	3 644,38
abonament RTV	190,00	186,70
opłaty pocztowe	370,00	365,40
usługi internetowe	320,00	315,00
wywóz nieczystości	1 020,00	1 012,67
przeгляд gaśnic, usługi kominiarskie, przeгляд instalacji	1 900,00	1 888,56
konserwacja ksero	680,00	671,00
zakup środków czystości	1 320,00	1 311,87
zakup wody do dystrybutora i dzierżawa	550,00	544,80
zakup materiału i sprzętu	4 751,00	4 750,71
inne koszty	980,00	979,09
<b>IV. Remonty</b>	<b>155 620,00</b>	<b>8 609,37</b>
Remont pomieszczeń kina	3 500,00	3 496,81

Remont krzesel	950,00	949,92
Remont wod - kan	2 380,00	2 379,00
Wymana nagłośnienia i zakup szrętu	147 000,00	0,00
Opracowanie dokumentacji kosztorysowej i przetargowej	1 790,00	1 783,64
<b>V. Wydatki związane z działalnością merytoryczną – sekcje i koła zainteresowań dla dzieci, młodzieży i dorosłych z terenu miasta i gminy</b>	<b>108 259,00</b>	<b>107 197,98</b>
sekcja cheerleaderek	4 520,00	4 515,00
Klub Tańca Towarzyskiego „STEP”	4 000,00	3 955,00
Grupa Taneczna "Step by Step" i Formacja Dziwnych Talentów	17 970,00	16 967,17
Dziecięco-Młodzieżowa Orkiestra Dęta w Krobi	52 344,00	52 343,53
Towarzystwo śpiewu "Harmonia"	10 571,00	10 570,20
Formacja Bel Canto	4 000,00	4 000,00
Galeria Uliczna	560,00	557,61
Klub Obiektyw	870,00	869,80
Teatr na fali	1 260,00	1 260,00
Kapela Dudziarska	4 910,00	4 907,98
Zespół Biskupiański z Domachowa i okolic	7 254,00	7 251,69
<b>VI. Kino</b>	<b>23 460,00</b>	<b>23 457,29</b>
kino – projekcja filmów	23 460,00	23 457,29
<b>VII. Imprezy organizowane przez MGOK w Krobi</b>	<b>123 670,00</b>	<b>123 669,32</b>
XV Koncert Noworoczny – 18.01.2009		477,00
Wysawa "Miejsca Pamięci Powstania Wielkopolskiego" - 27.01.2009 - 26.02.2009		63,52
Walentynki rockowo - blusowe 13.02.2009		1 818,60
Akcja zima 13.02.2009 i 01.03.2009		383,00
Recital iluzjonistyczny mistrza J. Strzeleckiego x 5 24.02.2009 i 27.02.2007		2 000,00
Filmy DVD x 4 24.02.2009 i 27.02.2009		732,00
Turnieje sportowe z nagrodami 16.02.2009 - 27.02.2009		692,00
Warsztaty SBS i FDT 23.02.2009 - 27.02.2009		1 650,00

Spektakl teatralny "Pisanki, kraszanki ...." 09.03.2009		1 200,00
Nasze spotkania z Papieżem - wystawa 21.03.2009 - 19.04.2009		158,80
Miasto Tańca 19.04.2009		18 717,93
Galeria Radosnych Serc - wystawa foto 24.04.2009		98,61
Festyn Majowy 02.05.2009		14 516,31
VI Powiatowy Konkurs Piosenki Przedszkolnej 17.05.2009		1 645,00
Oblicza Jana Pawła II - wystawa foto Arturo Mari 02 - 15.06.2009		1 015,20
IV WPKDiK oraz VII Folklor da się lubić 14.06.2009		23 255,71
Koncert Muzyki Cerkiewnej 21.06.2009		116,63
43 Festiwal w Kazimierzu		2 960,01
Akcja lato do 30.06		7 067,49
Dożynki		9 000,00
VII Festiwal Kultury Wielkopolski Gościnnej		449,40
XV – lecie Orkiestry i II Festiwal Orkiestr		18 032,52
Spotkanie Chórów „Chwalcie Pana wszyscy”		4 478,24
Konkurs Fotograficzny „Moje wakacje”		410,00
Uroczystość z okazji 11 listopada		2 253,00
Mistrzostwa Par Powiatu Gostyńskiego w Brydżu		2 424,71
Teatr jest kobietą – spektakl teatralny		1 980,00
Katarzynki - Posadowo		941,82
Eliminacje Gminne VI PKP „ŚKM”		953,00
Final VI PKP „ŚKM”		2 638,71
Podsumowanie X KL-P „ Podróż niejedno ma imię”		1 540,11
<b>Razem</b>	<b>610 565,00</b>	<b>462 432,74</b>
Wyjaśnienia do sprawozdania:		
Stan zobowiązań na dzień 31.12.2009 r. - nie występują żadne zobowiązania wymagalne.		



## SPRAWOZDANIE OŚRODKA KULTURY W KROBI

ZA ROK 2009

### 1. Ośrodek Kultury w Krobi w 2009 roku finansował:

Lp.	Nazwa sekcji	Członkowie	Koszt	Ilość występów
1.	Dziecięco-Młodzieżowa Orkiestra Dęta	56	52.343,53	31
2.	Sekcja cheerleaderek	35	4.515,00	8
3.	Step by Step i Formacja Dzwinych Talentów	33	16.967,17	10
4.	Zespół wokalny Bel canto (ZSOiZ)	22	4.000,00	9
5.	Towarzystwo Śpiewu "Harmonia"	32	10.570,20	8
6.	Klub Tańca Towarzyskiego "STEP"	19	3.955,00	2
7.	Biskupiański Zespół Folklorystyczny	21	7.251,69	17
8.	Kapela Dudziarska – nauka gry	15	4.907,98	0
9.	Klub „Obiektyw” i Galeria uliczna	6	1.427,41	11
10.	Grupa teatralna „Na Fali 2”	8	1.260,00	-
	<b>RAZEM</b>	<b>247</b>	<b>107.197,98</b>	<b>96</b>

2. Utrzymanie w/w zespołów wyniosło – 107.197,98  
3. Koszt organizacji imprez w ubr. wyniósł – 123.669,32  
4. Ośrodek prowadził kino "Szarotka". W 2009 roku wyświetlono 57 tytułów filmowych, które na 212 seansach obejrzało 3.978 osób. Koszt utrzymania kina wyniósł 23.457,29  
5. Utrzymanie instytucji (ogrzewanie, energia, telefony, środki czystości, art. biurowe, zakupy wyposażenia, usługi p.poż tip.) – 55.830,10  
6. Fundusz płac i świadczenia na rzecz pracowników – 143.668,68  
7. Remonty - 8.609,37

8. Razem wydatki w 2009 roku wyniosły - 462.432,74

9. Na dochody Ośrodka w 2009 roku składały się:

Dotacja Rady Miejskiej	-	569.844,00
Dotacje z Powiatu	-	1.500,00
Dotacja z Województwa	-	3.000,00
Bilans otwarcia na 1.1.2009	-	910,13

Odsetki bankowe	-	7,32
Dochody własne	-	32.241,53
w tym: wpływ z kina – 21.144,00		
<b>Razem:</b>		<b>607.502,98</b>

10. B.O. na 1 stycznia 2010 rok – 145.070,24

WYKAZ IMPREZ ZREALIZOWANYCH W 2009 ROKU

Lp.	TI	Nazwa imprezy	Data	Koszt
1.	1/2009	XV Koncert Noworoczny	18.I.	477,00
2.	2/2009	Wystawa Miejsca Pamięci Powstania Wielkopolskiego	27.I-26.II.	63,52
3.	3/2009	Obchody 90. rocznicy Powst. Wlkp.	31.I.	-
4.	4/2009	Walentynki rockowo - bluesowe	13.II.	1.818,16
5.	5/2009	Akcja Zima	13.II. 1.III.	383,00
6.	5 A	Recital iluzjonistyczny mistrza J. Strzeleckiego x 5	24 i 27 II.	2.000,00
7.	5 B	Filmy DVD x 4	24 i 27 II.	732,00
8.	5 C	Turnieje sportowe z nagrodami	16 – 27 II.	692,00
9.	5 D	Warsztaty SBS i FDT	23-27.II.	1.650,00
10.	6/2009	Finał Mistrzostw Gminy w Trambambulę	22.II.	-
11.	7/2009	Finał Mistrzostw Gminy w Bilarda	1.III.	-
12.	8/2009	Spektakl Teatralny „Pisanki, kraszanki...”	9.III.	1.200,00
13.	9/2009	Wystawa „Nasze spotkania z Papieżem”	21.III.-19.IV.	158,80
14.	10/2009	III Ogólnopolski Turniej Miasto Tańca	19.IV.	18.717,93
15.	11/2009	Wystawa „Galeria Radosnych serc”	24.IV.-	98,61
16.	12/2009	Festyn Majowy	2.V.	14.516,31
17.	13/2009	VI Powiatowy Konkurs Piosenki Przedszkolnej	17.V.	1.645,00
18.	14/2009	Wystawa foto A. Mari „Oblicza Jana Pawła II”	2-15.VI.	1.015,20
19.	15/2009	IV WPKDiK oraz VII Folklor da się lubić	14.VI.	23.255,71
20.	16/2009	Koncert Muzyki Cerkiewnej	21.VI.	116,63
21.	17/2009	43 Festiwal w Kazimierzu	26-28.VI.	2.960,01
22.	18/2009	Akcja Lato w tym:		1.190,49
	18 A	Plenerowe spektakle oraz gry i zabawy dla dzieci	VII – VIII (12)	5.252,-
	18 B	Projekcje video	VII – VIII (11)	-
	18 C	Turnieje z nagrodami	VII – VIII (10)	625,-
23.	19/2009	V Rajd Rowerowy „Z wizytą u przyjaciół”	21-23.VIII.	-
24.	20/2009	VII Festiwal Kultury Wielkopolski Gościnnej	23.VIII.	449,40
25.	21/2009	XV – lecie Orkiestry i II Festiwal Orkiestr	28-30.VIII.	18.032,52
26.	22/2009	Spotkanie Chórów „Chwalcie Pana wszyscy”	27.IX.	4.478,24
27.	23/2009	Konkurs Fotograficzny „Moje wakacje”	8.XII.	410

28.	24/2009	VI Rajd Rowerowy z okazji 21.X.1939r.	17.X.	-
30.	25/2009	Uroczystość z okazji 11 listopada	11.XI.	2.253,00
31.	26/2009	Mistrzostwa Par Powiatu Gostyńskiego w Brydżu	15.XI.	2.424,71
32.	27/2009	Teatr jest kobietą – spektakl teatralny	20.XI.	1.980,00
33.	28/2009	Katarzynki - Posadowo	21.XI.	941,82
34.	29/2009	Eliminacje Gminne VI PKP „SKM”	22.XI.	953,00
35.	30/2009	Finał VI PKP „SKM”	6.XII.	2.638,71
36.	31/2009	Podsumowanie X KL-P „ Podróż niejedno ma imię”	8.XII.	1.540,11
37.	32/2009	Świąteczny zawijaniec – 3 spektakle teatralne	18.XII.	-
38.	-	Dożynki wiejskie – 18 x 500,00		9.000,00
				123.669,32

**SPRAWOZDANIE OPISOWE Z WYKONANIA KOSZTÓW  
BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ MIASTA I GMINY W KROBI**

<b>1. ZAKUP MATERIAŁÓW I WYPOSAŻENIA</b>	
<b>Treść</b>	<b>Wykonanie</b>
prenumerata	5 603,45
artykuły biurowe	1 455,43
środki czystości	1 959,52
meble i wykładzina	6 188,37
artykuły malarskie	570,86
upominki, nagrody dla uczestników konkursów	1442,77
folia do książek	811,84
artykuły spożywcze zakupione na biwak	2 231,21
zakup artykułów sportowych i gier na biwak	375,80
rolety	749,60
artykuły elektryczne	166,80
etykiety	219,60
pozostałe	611,15
<b>Razem</b>	<b>22 386,40</b>

<b>2. ZAKUP KSIĘGOZBIORU</b>	
<b>Treść</b>	<b>Wykonanie</b>
zakup książek – Krobia	19 831,21
zakup książek – Pudliszki	2 742,26
zakup książek – Chwałkowo	3 658,70
<b>Razem</b>	<b>26 232,17</b>

<b>3. ZAKUP ENERGII</b>	
<b>Treść</b>	<b>Wykonanie</b>
gaz: <i>Krobia – 8 752,47</i> <i>Pudliszki – 483,07</i> <i>Chwałkowo – 4 096,33</i>	13 331,87
energia: <i>Krobia – 3 811,66</i> <i>Chwałkowo – 103,61</i>	3 915,27
woda: <i>Krobia – 318,58</i>	318,58
<b>Razem</b>	<b>17 565,72</b>

<b>4. ZAKUP USŁUG POZOSTAŁYCH</b>	
<b>Treść</b>	<b>Wykonanie</b>
przeгляд gaśnic	270,84
opłata abonamentowa RTV	174,60
naprawa kotła w Chwałkowie	199,99
oprawa gazet	341,60
wynajem kopiarek	1 477,12
usługi basenowe i bilety wstępu uczestników biwaku	366,06
usługi transportowe	712,62
naprawy i remonty	1 769,00
obszycie wykładziny	156,05



usługi informatyczne	1 000,00
pozostałe	143,26
<b>Razem</b>	<b>6 611,14</b>

<b>5. ZAKUP USŁUG TELEFONII STACJONARNEJ</b>	
<b>Treść</b>	<b>Wykonanie</b>
Telefony	3 562,88
<b>Razem</b>	<b>3 562,88</b>

Wyjaśnienia do sprawozdania: na dzień 31.12.2009 r. nie występują żadne zobowiązania wymagalne