



# **SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY OBRZYCKO ZA 2013 ROK**

Zgodnie z art.267 ust.1 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych Wójt Gminy Obrzycko przedstawia sprawozdanie roczne z wykonania budżetu gminy za 2013 rok.

otrzymują :

**Radni Rady Gminy Obrzycko  
Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu**

Obrzycko, dnia 25 marca 2014 roku

## I. Informacje ogólne

Budżet gminy został uchwalony Uchwałą Nr XXIII/128/12 Rady Gminy Obrzycko z dnia 13 grudnia 2012 roku. Rajcowie większością głosów zdecydowali o następujących planowanych kwotach:

▪ dochody	-	<b>11 624 100,00</b>
▪ wydatki	-	<b>14 624 100,00</b>
▪ deficyt	-	<b>3 000 000,00</b>

W toku wykonywania budżetu dokonano zmian planowanych kwot następującymi Uchwałami Rady Gminy Obrzycko:

- 1.Nr XXVI/148/13 z dnia 26.03.2013r.
- 2.Nr XXVII/157/13 z dnia 04.06.2013r.
- 3.Nr XXIX/164/13 z dnia 17.09.2013r.
- 4.Nr XXX/174/13 z dnia 29.10.2013r.
- 5.Nr XXXII/191/13 z dnia 10 12 2013r.

oraz Zarządzeniami Wójta Gminy Obrzycko:

1. Nr 107/13 z dnia 23.01.2013r.
2. Nr 120/13 z dnia 18.02.2013r.
3. Nr 123/13 z dnia 18.03.2013r.
4. Nr 127/13 z dnia 29.04.2013r.
5. Nr 129/13 z dnia 23.05.2013r.
6. Nr 132/13 z dnia 13.06.2013r.
7. Nr 135/13 z dnia 08.07.2013r.
8. Nr 140/13 z dnia 23.07.2013r.
9. Nr 145/13 z dnia 23.08.2013r.
- 10.Nr 148/13 z dnia 27.09.2013r.
- 11.Nr 151/13 z dnia 25.10.2013r.
- 12 Nr 155/13 z dnia 15.11.2013r.

W wyniku dokonanych zmian plan budżetu gminy na dzień 31 grudnia 2013 roku przedstawia się następująco:

▪ dochody	-	<b>12 293 457,96</b>
▪ wydatki	-	<b>13 278 681,02</b>
▪ deficyt	-	<b>985 223,06</b>

**Dochody zwiększono** o kwotę **669 357,96 zł**, (jest to kwota „per saldo” zmniejszeń i zwiększeń)  
w tym: z tytułu otrzymanych dotacji przedstawia poniższa tabela :

Dotacje na zadania zlecone			Dotacje na zadania własne		
Rozdział §	zwiększenie	zmniejszenie	Rozdział §	Zwiększenie	zmniejszenie
01095§ 2010	277 727,20		85295§ 2030	18 570,00	
85295§ 2010	39 034,00		85415§ 2030	13 067,00	
85212§ 2010	50 000,00	1 528,00	85214§ 2030	4 477,00	
85213§ 2010	1 528,00		85216§ 2030	17 790,00	
75011§ 2010	756,00		85213§ 2030	1 268,00	200,00
85415§ 2040	4 557,00		75814§ 2030	34 781,53	
			75814§6330	3 304,24	
			80104§ 2030	24 012,00	24 012,00
			85219§ 2030	6 757,00	
			80103§ 2030	48 024,00	
	<b>373 602,20</b>	<b>1 528,00</b>		<b>172 050,77</b>	<b>24 212,00</b>

Ponadto plan dochodów **zwiększył się** o kwoty:

- **188 250,00 zł** na dofinansowanie budowy drogi dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Słopanowo zgodnie z podpisaną Umową Nr 122/13 z dnia 28.02.2013r., oraz Nr 304/12 z dnia 05.06.2013r. z Urzędem Marszałkowskim Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu.
- **150 009,99 zł** na podstawie Aneksu Nr POKL 07.01.01.-30-170/10-04 do podpisanej Umowy nr 07.01.01-30-170/10-00 w ramach systemowego programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, zawartego pomiędzy Ośrodkiem Pomocy Społecznej w Obrzycku a Wojewódzkim Urzędem Pracy w Poznaniu na przeprowadzenie projektu „Obrzycko na rzecz aktywizacji”.
- **149 799,00 zł** na podstawie pisma Ministra Finansów zwiększającego Gminie część oświatową subwencji ogólnej.
- **86 219,00 zł** zwiększenie tytułem częściowego zwrotu podatku VAT od inwestycji „Budowa świetlicy wiejskiej i szatni na boisku we wsi Gaj Mały wraz z renowacją płyty boiska”.
- **5 000,00 zł** z tytułu większej, niż zakładano redystrybucji środków z WIOŚ za gospodarcze korzystanie ze środowiska.

**Zmniejszenia** planu finansowego dochodów dokonano głównie w celu urealnienia dochodów, dotyczy to szczególnie:

- sprzedaży składników majątkowych, plan zmniejszono o **230 000,00 zł**
- z tytułu zwrotu podatku VAT od przeprowadzonych inwestycji zaplanowano po stronie dochodów kwotę **190 000,00 zł**, jest to kwota podatku stanowiąca zwrot wydatków roku 2013.
- mniejszego niż zakładano wykonania dochodów z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych w kwocie **7 000,00 zł**
- pozostałe zmiany w kwocie **2 833,00 zł** stanowią przeszacowanie dochodów w celu dostosowania do otrzymanych wpływów.

\* \* \*

Planowany budżet Gminy Obrzycko po stronie wydatków, w stosunku do założeń uchwały budżetowej na rok 2013, zmniejszył się o **9,2%** tj. o kwotę **1 345 418,98 zł**.

W toku wykonywania budżetu dokonano zmian w planie wydatków polegających na zmianie przeznaczenia środków oraz zwiększenia planu z tytułu otrzymanych dotacji i subwencji. Zmniejszenie planu finansowego wydatków jest wynikiem zmniejszenia planu realizacji zadań inwestycyjnych, z uwagi na przesunięcie wykonania zadania „Modernizacja stacji uzdatniania wody w Ordzinie i Brączewie” na m-c styczeń 2014r. oraz zmiany zakresu czasowego realizacji zadań „Budowa przystani kajakowej na rzece Warcie” i Budowa szatni sportowej z zapleczem socjalnym i świetlicą w Zielonejgórze” na następny rok.

W wyniku wprowadzonych zmian planowane wydatki:

- a) bieżące gminy zwiększyły się o 8,86% tj. o kwotę 939 881,02 zł,  
(01.01.2013r. plan – 10 610 780,00 zł; po zmianach na 31.12.2013r. – 11 550 661,02zł)
- b) majątkowe zmniejszyły się o 56,94% tj. o kwotę 2 285 300,00 zł.  
( 01.01.2013r. plan – 4 013 320,00 zł. po zmianach na 31.12.2013r. -1 728 020,00 zł)

Rada Gminy Obrzycko wprowadziła do przychodów i rozchodów związanych z finansowaniem planowanego deficytu budżetowego zmianę w stosunku do założeń uchwały budżetowej, polegającą na wprowadzeniu nowego źródła pokrycia deficytu tj. nadwyżki z lat ubiegłych w wysokości 485 223,06 zł.

Zmniejszeniu uległa kwota planowanych przychodów z tytułu pożyczek i kredytów do wysokości 500 000,00 zł, (planowano 3 300 000,00 zł), w roku 2013 Gmina nie zaciągała kredytów ani pożyczek wobec czego nie wykazano wielkości finansowych po stronie rozchodów.

\* \* \*

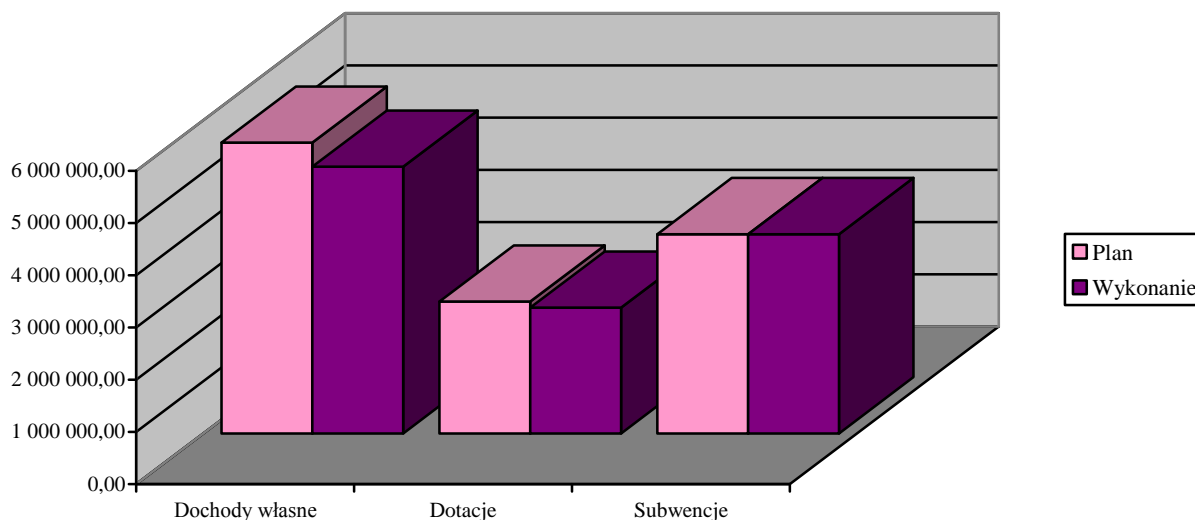
## II. Opis wykonania budżetu

### 1. Wykonanie dochodów

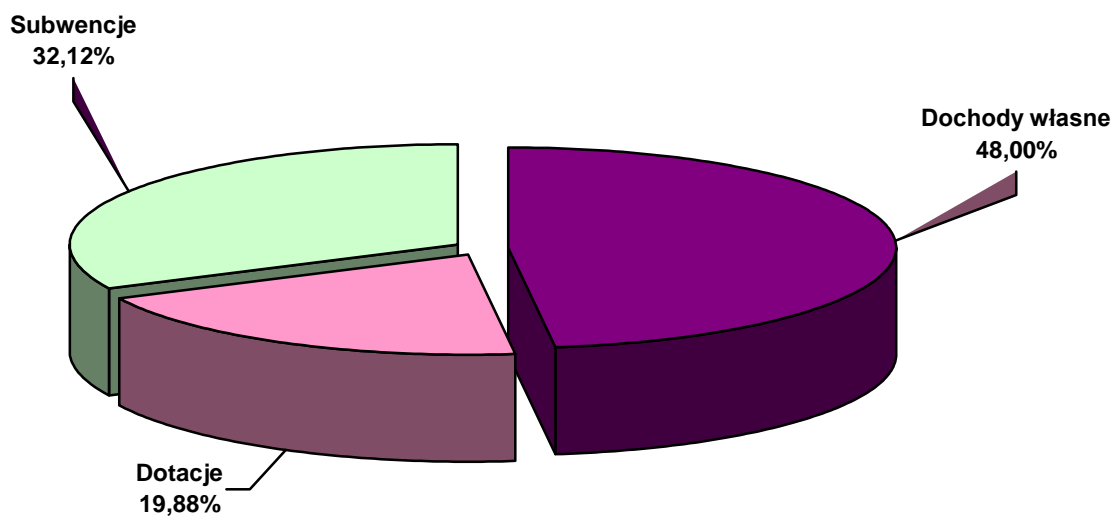
W 2013 roku zrealizowano dochody budżetu na poziomie **11 673 941,63 zł**, co stanowi **94,96%** w stosunku do planu. Strukturę dochodów gminy na dzień 31.12.2013r w podziale na źródła pochodzenia przedstawia poniższa tabela oraz wykres:

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie		Udział w strukturze
		Wartość	%	
Dochody własne	6 175 580,00	5 603 102,41	90,73%	48,00
Dotacje	2 367 589,96	2 320 551,22	98,01%	19,88
Subwencje	3 750 288,00	3 750 288,00	100%	32,12
<b>Ogółem:</b>	<b>12 293 457,96</b>	<b>11 673 941,63</b>	<b>94,96%</b>	<b>100,00</b>

Wykres nr 1: Plan i wykonanie dochodów Gminy Obrzycko w 2013 wg źródeł pochodzenia w zł.



Wykres nr 2: Struktura wykonanych dochodów Gminy Obrzycko w %.



Plan i wykonanie dochodów gminy ogółem według klasyfikacji budżetowej przedstawia Załącznik Nr 1 do sprawozdania.

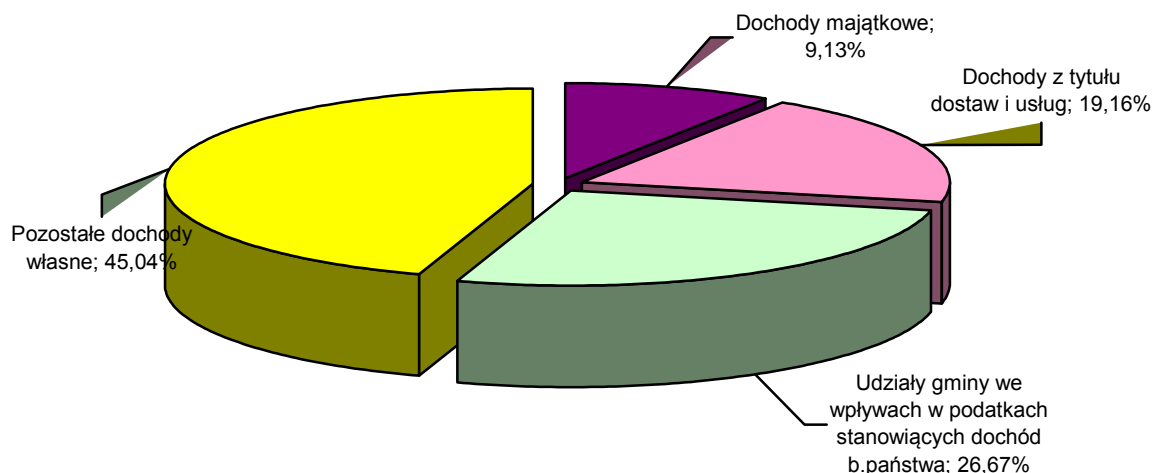
### A. Dochody własne gminy

Dochody własne gminy stanowią 48% wykonanych dochodów ogółem (z wyłączeniem subwencji). Planowane dochody własne gminy na 2013 rok wyniosły 6 175 580,00 zł. w tym m.in. dochody z tytułu refundacji poniesionych kosztów na inwestycje pochodzące ze źródeł zagranicznych w wysokości 448 127,32 zł.

Natomiast wykonanie ukształtowało się na poziomie 5 603 102,41 zł co stanowi 90,73% planu, z tego:

▪ dochody majątkowe	-	511 209,38 zł
▪ dochody z tytułu dostaw i usług	-	1 073 694,32 zł
▪ dochody z tytułu udziału gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	-	1 494 325,07 zł
▪ pozostałe dochody własne	-	2 523 873,64 zł

Wykres nr 3: Struktura wykonanych dochodów własnych Gminy Obrzycko w %.



Poniżej przedstawione zostaną źródła dochodów własnych w podziale na działy. Szczegółowy wykaz dochodów własnych stanowi Załącznik nr 1a.

#### DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

W dziale uzyskano wpływy w wysokości 453 127,32 zł co stanowi 77,26% planu, a na realizację składają się:

1. wpływy z tytułu opłaty za przyłącze wodociągowe i kanalizacyjne w wysokości 5 000,00 zł
2. realizacja Umowy nr 00194-6173-SW150028/12 z dnia 08.11.2012r z Samorządem Województwa Wielkopolskiego Departament PROW, na dofinansowanie zadania „Prace melioracyjne związane z przeciwdziałaniem zagrożeniu powodziowemu w Koźminie i w Piotrowie” w wysokości 85% poniesionych kosztów kwalifikowanych – zrefundowano 91 848,32 zł ,
3. realizacja Umowy nr 00005-6922-UM1500055/12 z Samorządem Województwa Wielkopolskiego Departament PROW, na dofinansowanie wykonania zadania „Budowa świetlicy wiejskiej wraz z zapleczem szatniowo-sanitarnym dla potrzeb boiska sportowego w Gaju Małym” w wysokości 50% poniesionych kosztów kwalifikowanych – zrefundowano 356 279,00 zł.

#### DZIAŁ 020 LEŚNICTWO

W dziale tym planuje się wpływy z tytułu czynszu dzierżawnego obwodów łowieckich, przekazywanego Gminie z budżetu Powiatu Szamotulskiego. W okresie sprawozdawczym uzyskano wpływy w kwocie 2 627,71 zł, co stanowi 45,34% planu. Niskie wykonanie planu spowodowała interpretacja Ministerstwa Środowiska stanowiąca, że podstawą do naliczenia

czynszu za obwody łowieckie nie jest jak do tej pory „wyjściowa” stawka ceny żyta ogłaszana w komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego a równowartość pieniężna żyta ogłaszana przez radę gminy dla podatku rolnego a więc po obniżeniu tejże ceny. W efekcie dochody gminy z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich spadły o połowę.

#### DZIAŁ 400 WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIE ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ

Osiągnięte dochody wynoszą 535 666,95 zł, co stanowi 117,70% planu, z tego:

- z tytułu zwrotu kosztów egzekucyjnych - 3 210,19 zł
- z tytułu wpływów opłat stałych – 32 610,23 zł,
- z tytułu wpływów za usługi dostarczania wody - 493 686,67 zł,
- z tytułu odsetek za zwłokę - 6 159,86 zł.

#### DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Dochody działu za 2013 rok ukształtowały się na poziomie 153 258,45 zł, t.j. 69,38% planu.

Najniższy procent dochodów odnotowano ze zbycia nieruchomości, gdzie planowana kwota dochodów to 104 239,00 zł, a uzyskano 58 491,47 zł. Zaplanowano sprzedaż działek pod działalność gospodarczą, jednak nie znalazły one nabywców, stąd niskie wykonanie planu dochodów z tego tytułu.

- 1) Opłaty za wieczyste użytkowanie nieruchomości zrealizowano w kwocie 5 918,21 zł. Gmina posiada trzech użytkowników wieczystych. Wpłacili oni całość należności z powyższego tytułu. Ponadto odnotowano wpływ opłaty za służebność przesyłu w związku z przebudowa napowietrznej linii elektroenergetycznej przez SAG ELBUD Gdańsk w kwocie 3 115,46 zł.
- 2) Wpływy z różnych opłat stanowią zwrot kosztów sądowych i egzekucyjnych. Na koniec okresu sprawozdawczego wpłynęło 530,93 zł co stanowi 48,71% wykonania planu.
- 3) Wykonane dochody z najmu lokali mieszkalnych oraz dzierżawy nieruchomości stanowią 75,65% wykonania planu (tj. 71 486,28 zł) i pochodzą z :
  - najmu lokali mieszkalnych - 50 101,18 zł,
  - dzierżawy ogródków – 138,05 zł,
  - dzierżawy garaży - 116,25 zł,
  - dzierżawy gruntów osobom fiz. - 2 001,20 zł,
  - dzierżawy gruntów pod działalność gosp. - 18 854,60 zł
  - odpłatność za mieszkanie kryzysowe - 275,00 zł
- 4) Z tytułu przypadających do spłaty w 2013 roku płatności wynikających ze sprzedaży ratalnej lokali wpłynęło 58 491,47 zł.  
z tego:
  - z tytułu sprzedaży lokalu mieszkalnego w Słopanowie 32 254,50 zł
  - z tytułu wpłaty zaległości od dwóch dłużników 11 658,48 zł
  - pozostała kwota - 14 578,49 zł stanowią wpływy z tytułu przypadających do spłaty w 2013 roku rat bieżących.Należności długoterminowe objęte hipoteką ogółem na koniec okresu wynoszą 95 383,14 zł.



- 5) Sprzedaż składników majątkowych, z których dochód wyniósł 4 560,00 zł - dotyczy sprzedaży zbiorników wody wymienianych przy modernizacji stacji uzdatniania wody w Ordzinie.
- 6) Z tytułu odsetek od sprzedaży ratalnej lokali oraz od zaległych dzierżaw wpłynęło łącznie 9 130,81 zł co stanowi 76,09% wykonania planu, w tym:
- odsetki od czynszu mieszkaniowego – 2 500,65 zł,
  - od dzierżaw – 32,80 zł,
  - redyskonto weksli od wykupu lokali – 6 502,32 zł
  - odsetki karne od wykupu lokali – 95,04 zł.
- 7) Wpływy z różnych dochodów w kwocie 25,29 stanowi zwrot za energię elektryczną od osoby korzystającej z mieszkania kryzysowego.

#### DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Dochody tutaj ewidencjonowane wyniosły w 2013 roku 442,10 zł i obejmują:

- przysługujące Gminie 5% dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, w tym przypadku jest to udostępnienie danych osobowych w wysokości – 3,10 zł.
- zwrot z PZU ubezpieczenia OC pojazdu Gimbus, w związku ze sprzedażą pojazdu w 2012r.

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

Wpływy w tym dziale są jednym z najbardziej znaczących źródeł dochodów budżetowych Gminy. Na plan 4 230 656,00zł zrealizowano w 2013 roku wpływy w kwocie 3 797 819,20 zł, co stanowi 89,77% planu.

Struktura wykonania dochodów według rozdziałów przedstawia się następująco:

L.p.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% Wykonania
1.	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych (karta podatkowa)	1 000,00		
2.	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	975 424,00	695 129,17	71,26%
3.	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 333 344,00	1 319 318,98	98,95%
4.	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jst na podstawie ustaw	377 265,00	289 045,98	76,62%
5.	Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	1.543 623,00	1 494 325,07	96,81%

1) Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych

Do tego rodzaju dochodów klasyfikowane są wpływy podatku dochodowego od osób fizycznych opłacanych w formie karty podatkowej. Na 2013 rok zaplanowane zostały dochody w kwocie 1 000,00 zł. Dochody te dla gmin pozyskują urzędy skarbowe. Według sprawozdania Urzędu Skarbowego w Szamotułach zaległości wymagalne z tego tytułu wynoszą 12 978,00 zł, do 31.12.2013r. należność nie została przekazana na konto Gminy.

2) Realizacja wpływów w grupie podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych przedstawia się następująco:

L.p.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% Wykonania
1.	podatek od nieruchomości	616 446,00	421 964,30	68,45%
2.	podatek rolny	201 401,00	123 825,00	61,48%
3.	podatek leśny	135 522,00	133 837,00	98,76%
4.	podatek od środków transportowych	15 205,00	11 568,00	76,08%
5.	podatek od czynności cywilnopr.	1 000,00	2 000,00	200,00%
6.	wpływy z różnych opłat	350,00	70,40	20,11%
7.	odsetki podatkowe	5 500,00	1 864,47	33,90%

Dochody z powyższych tytułów wykonano w 71,26% planu. Jest to niski procent wykonania a wpływ na to mają zaległości w podatku od nieruchomości i podatku rolnym.

- w podatku od nieruchomości od osób prawnych zalegają 4 przedsiębiorcy,
- w podatku rolnym zalega jedno przedsiębiorstwo.

Zaległości od trzech przedsiębiorstw zabezpieczono wpisem na hipotekę, natomiast jedno znajduje się w upadłości.

Podatku od nieruchomości osiągnięto – 68,45% planu, podatku rolnego – 61,48%, leśnego – 98,76% a w podatku od środków transportowych wykonanie osiągnięło – 76,08% .

*Dochody z podatku od czynności cywilnoprawnych* wykonano w 200,00%. Podatek ten realizowany jest przez urzędy skarbowe, które przekazują go gminom; jest bardzo trudny do oszacowania i Gmina nie ma wpływu na jego realizację.

*Wpływy z różnych opłat* dotyczą zwrotu kosztów egzekucji należności i wyniosły 70,40zł

*Odsetki podatkowe od osób prawnych* zaplanowano w wysokości 5 500,00zł wykonano 1 864,47 zł, co stanowi 33,90%.

Wysokość przypisanych lecz niezapłaconych na koniec okresu sprawozdawczego odsetek wykazana w sprawozdaniu Rb 27s – wynosi 122 468,00 zł.

Na dzień sprawozdawczy należności objęte wpisem na hipotekę:

- w podatku od nieruchomości od osób prawnych wynoszą 312 570,97zł, z tytułu odsetek 60 062,00 zł, i dotyczą dwóch przedsiębiorców.

Uchwałami Nr XXI/115/2012, XXI/116/12, Nr XXI/118/12 Rady Gminy Obrzycko z dnia 25.10.2012r. obniżono górne stawki podatków i opłat lokalnych od osób prawnych. W efekcie tego dochody Gminy w okresie sprawozdawczym uległy zmniejszeniu o następujące kwoty:

- podatek od nieruchomości - **104 704,37 zł**
- podatek rolny - **171 688,71 zł**

W okresie sprawozdawczym nie umarzano ani nie rozkładano na raty zaległości podatkowych od osób prawnych.

Uchwałą Nr XXI/115/12 z dnia 25.10.2012r Rada Gminy Obrzycko zwolniła z podatku od nieruchomości grunty lub ich części oraz budowle na potrzeby działalności kulturalnej, sportu i rekreacji, ochrony przeciwpożarowej i zbiorowego zaopatrzenia mieszkańców gminy w wodę i odprowadzanie ścieków – na kwotę **336 039,78 zł**.

- 3) Realizacja wpływów w grupie podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych przedstawia się następująco:

L.p.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% Wykonania
1.	podatek od nieruchomości	825 189,00	803 342,71	97,35%
2.	podatek rolny	326 140,00	354 181,67	108,60%
3.	podatek leśny	5 315,00	5 507,20	103,62%
4.	podatek od środków transportowych	48 700,00	30 004,00	61,61%
5.	podatek od spadków i darowizn	17 000,00	18 112,00	106,54%
6.	podatek od czynności cywilnopr.	80 000,00	87 048,64	108,81%
7.	wpływy z różnych opłat	10 000,00	2 818,80	28,19%
8.	odsetki podatkowe	21 000,00	18 303,96	87,16%

Dochody z powyższych tytułów wykonano w 98,95% planu – tj. 1 319 318,98 zł, wynika to z wyższych niż planowano przypisów należności.

- Podatek od nieruchomości wykonano w 97,35% a zaległości wzrosły o 65,36 % w stosunku do roku ubiegłego (*tabela str.18*)
- Podatek rolny wykonano w 108,60%, zaległości spadły o 35,49% w stosunku do roku ubiegłego (*tabela str.18*)
- Podatek leśny wykonanie 103,62%, spadek zaległości o 0,99 %
- Podatek od środków transportowych wykazuje 61,61% wykonania planu tj. 30 004,00 zł, i tutaj odnotowano tendencję spadkową zaległości – o 65,59%.

*Podatek od spadków i darowizn* wykonano w 106,54%. Dochód ten jest pobierany przez urzędy skarbowe, jest bardzo trudny do oszacowania gdyż uzależniony jest od zaistnienia określonych zdarzeń.

*Dochody z podatku od czynności cywilnoprawnych* wykonano w kwocie 87 048,64 zł, tj. w 108,81%. Podatek ten jest również pobierany przez urzędy skarbowe i przekazywany gminom; podobnie j.w jest bardzo trudny do oszacowania.

Wpływy z różnych opłat dotyczą zwrotu kosztów egzekucji należności - wykonanie 28,19% wynika z niższych wpływów niż planowano.

*Odsetki podatkowe od osób fizycznych* zaplanowano w wysokości 21 000,00 zł wykonanie 18 303,96 zł co stanowi 87,16%.

Wysokość przypisanych, lecz niezapłaconych na koniec okresu sprawozdawczego odsetek podatkowych wykazana w sprawozdaniu Rb-27S to kwota 51 905,00zł.

Na dzień sprawozdawczy należności objęte wpisem na hipotekę w podatku:

- od nieruchomości od 17 osób fizycznych wynoszą 113 928,60 zł
- rolnym od 5 osób 283,00 zł
- z tytułu odsetek 34 480,00 zł.

Wymienionymi powyżej uchwałami Rada Gminy obniżyła również górne stawki podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych. W efekcie tego Gmina w okresie sprawozdawczym utraciła następujące kwoty dochodów:

- podatek od nieruchomości - **167 506,49 zł**
- podatek rolny - **310 524,14 zł**

Na skutek wydanych decyzji przez organ podatkowy na podstawie Ordynacji Podatkowej dokonano umorzenia zaległości podatkowych 6 osobom fizycznym w łącznej kwocie 2 073,00 zł, z tego:

- podatek od nieruchomości (4 podatników) - **1 117,00 zł**
- podatek rolny (2 podatników) - **956,00 zł**
- z tytułu odsetek - **15,00 zł**

Łącznie skutki obniżenia górnych stawek podatków w okresie sprawozdawczym wyniosły 754 423,71 zł, umorzenia zaległości podatkowych wyniosły 2 088,00 zł.

4) Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jst. na podstawie ustaw są niezależne od gminy, a tym samym trudne do skalkulowania.

L.p.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% Wykonania
1.	opłata skarbową	7 000,00	7 110,00	101,57%
2.	opłata eksploatacyjna	16 700,00	5 975,73	35,78%
3.	opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	43 000,00	43 855,82	101,99%
4.	opłaty adiacenckie, planistyczne, zajęcie pasa drogowego, podatek śmieciowy	305 490,00	230 349,71	75,40%
5.	Wpływy z różnych dochodów	75,00	46,10	61,47%
6.	Pozostałe odsetki	5 000,00	1 708,62	34,17%

*Wpływy z opłaty skarbowej* zrealizowano w 101,57%. Opłata skarbową pobierana jest m.in. za wydanie pozwoleń i zaświadczeń z Urzędu Gminy.

*Wpływy z opłaty eksploatacyjnej* pochodzą od trzech przedsiębiorców z terenu gminy, są uzależnione od poziomu wydobywania przez nich kopaliny oraz opłat z tytułu poszukiwania i rozpoznawania kopaliny. Na koniec okresu sprawozdawczego wpływy wyniosły 5 975,73 zł. Niskie wykonanie spowodowane jest tym, że przedsiębiorcy zalegają z wniesieniem opłat. Należność wymagalna dla Gminy na dzień 31.12.2013 wynosi 6 445,60 zł.

*Dochody z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych* zostały zaplanowane na 2013r w wysokości 43 000,00zł, zrealizowano w kwocie 43 855,82 zł, tj. w 101,99%. Wynika to z nieterminowej wpłaty należności przez przedsiębiorcę, któremu wydano decyzję o wygaśnięciu koncesji, zainteresowany złożył odwołanie do Samorządowego Kolegium Odwoławczego w Poznaniu, do tej pory sprawa nie została rozstrzygnięta.

*Wpływy z innych lokalnych opłat* pobieranych przez Gminę na podstawie odrębnych ustaw dotyczą opłaty planistycznej, adiacenckiej, zajęcia pasa drogowego i podatku śmieciowego.

Plan z tytułu opłat planistycznych, adiacenckich i za zajęcie pasa drogowego założono plan w wysokości 50 490,00 zł, natomiast z tytułu podatku śmieciowego zaplanowano wpływy w wysokości 355 000,00 zł. Wykonanie ogółem ukształtowało się na poziomie 230 349,71 zł co stanowi 75,40% wykonania planu.

- za zajęcie pasa drogowego uzyskano wpłatę w wysokości 7 972,00 zł, od 6 przedsiębiorstw.
- z tytułu opłaty adiacenckiej wpłaty wyniosły 23 978,71 zł,
- z tytułu opłaty planistycznej wpłynęło 6 731,50 zł
- z tytułu podatku śmieciowego wpłacono 191 667,50 zł.

Na niskie wykonanie planu mają wpływ zaległości z tytułu”

- opłaty adiacenckiej 4 699,83 zł, w tym wymagalne – 3 509,99 zł
- z tytułu podatku śmieciowego 65 246,50 zł, w tym wymagalne - 36 958,50 zł.

*Wpływy z różnych opłat* stanowią zwroty kosztów upomnienia od osób zalegających z uregulowaniem opłaty adiacenckiej i na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 46,10 zł.

*Wpłaty odsetek od nieterminowych wpłat* z tytułu podatków i opłat wykonano w 34,17%. Odsetki te dotyczą opłaty adiacenckiej, planistycznej oraz redyskonta weksli i wyniosły 1 708,62 zł.

#### 5) Udziały w podatkach

Z tytułu udziałów przypadających Gminie w podatkach dochodowych od osób fizycznych (PIT) i prawnych (CIT) – urzędy skarbowe przekazały łącznie kwotę 1 494 325,07 zł , co stanowi 96,81% rocznego planu.

- a) Zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego Gminie przysługuje w 2013 r. 37,42 % udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych. Realizacja w 2013 roku wynosi 1 455 537,00 zł stanowi to 96,35% planu szacowanego dla gminy przez Ministerstwo Finansów.
- b) Udział we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych jest stały i wynosi 6,71%. Na 2013 rok planowany jest w kwocie 33 000,00 zł wykonano 38 788,07 zł co stanowi 117,54%. Dochody te realizują dla gmin urzędy skarbowe, są bardzo niestabilne, zależą od koniunktury w gospodarce i od kondycji przedsiębiorstw działających na naszym lokalnym rynku, więc trudno je dobrze zaplanować.

#### RÓŻNE ROZLICZENIA

Dochody własne wykonane w tym dziale wyniosły 105 045,22 co stanowi 89,61% wykonania i dotyczą:

- Odsetek od dotacji wykorzystanych niezgodnie

- |   |              |
|---|--------------|
| z przeznaczeniem - dotyczy udzielonych dotacji organizacjom pożytku publicznego   | 58,03zł      |
| ▪ odsetek od środków na rachunku bieżącym -   | 16 639,55zł  |
| ▪ zwrot podatku VAT z rozliczenia z Urzędem Skarbowym w Szamotułach, od inwestycji przeprowadzonych w 2012r.                    | 86 219,00 zł |
| ▪ zwrot podatku VAT od rozliczeń z lat ubiegłych dotyczących korekty faktur za zużytą energię elektryczną w hydroforni Pęckowo. | 2 128,64 zł. |

#### DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Dochody w tym dziale wykonano w 106,86% na kwotę 101 027,77 zł i stanowią:

- |  |              |
|--|--------------|
| ▪ wpływy ze sprzedaży usług (dostawa ciepła, wody, odprowadzanie ścieków) -        | 4 081,85 zł  |
| ▪ za sprzedaży makulatury  | 30,59 zł     |
| ▪ wpływ z odsetek bankowych od środków budżetowych na rachunku bankowy -           | 798,83 zł    |
| ▪ zwrot nadpłaconych składek ZUS za lata ubiegłe (dotyczy rozdz.80101,80103,80148) | 16 720,90zł  |
| ▪ opłaty stałe za przedszkole klasa „0” -  | 4 293,60zł   |
| ▪ odpłatność za obiady -   | 75 102,00 zł |

#### DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA

Dochody w tym rozdziale zrealizowano w 103,86 % na kwotę 13 813,49 a dotyczą:

- |   |             |
|---|-------------|
| ▪ zwrotu kosztów egzekucyjnych w postępowaniu o zwrot nienależnie pobranego świadczenia rodzinnego w kwocie   | 17,60 zł,   |
| ▪ odsetek od nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych w kwocie  | 13,02 zł,   |
| ▪ Zwrotu należności głównej nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych  | 734,70 zł,  |
| ▪ dochodów przekazanych przez inne Gminy, stanowiących 20% należności dla gminy dłużnika alimentacyjnego, które wyniosły  | 3 108,91 zł |
| ▪ dochodów z tytułu zwrotu wypłaconych zaliczek alimentacyjnych oraz świadczeń wypłaconych z funduszu alimentacyjnego w części należnej Gminie Obrzycko z egzekucji komorniczej, które wyniosły | 6 734,27 zł |
| ▪ w rozdziale 85214 dochody dotyczą zwrotów odpłatności od rodzin - pensjonariuszy DPS i na dzień sprawozdawczy wyniosły  | 2 400,00zł. |
| ▪ wpływ z odsetek bankowych od środków na rachunku bankowym OPS.  | 804,99zł    |

#### ZIAŁ 853 POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

W dziale tym wykazano odsetki bankowe należne gminie od środków zgromadzonych na rachunku bankowym OPS - obsługującego Program Operacyjny Kapitał Ludzki w wysokości 126,65 zł.

#### DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Dochody z tytułu odprowadzania ścieków zaplanowano na poziomie 436 567,00 zł. Plan wykonano w 98,22% w kwocie 428 775,55 zł., w tym:

- |  |               |
|--|---------------|
| ▪ z tytułu zwrotu kosztów opłat sądowych           | 1 479,61 zł   |
| ▪ z tytułu wpływów za usługi odprowadzania ścieków | 406 304,14 zł |
| ▪ z tytułu odsetek za zwłokę                       | 5 539,26 zł   |

Otrzymano z Urzędu Marszałkowskiego w Poznaniu Wydział Ochrony Środowiska środki w ramach redystrybucji opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska w wysokości 12 218,66 zł, co stanowi 100,01% planowanych dochodów.

Ponadto otrzymano wpływy z opłaty produktowej w kwocie 3 233,88 zł przekazywanej do gminy przez WFOŚiGW - dochody należne Gminie z tego tytułu naliczane są w oparciu o wykaz opłat wnoszonych do WFOŚ przez przedsiębiorców za gospodarowanie odpadami opakowaniowymi, dlatego oszacowanie wysokości wpływów w tym zakresie jest dość trudne. Wykonanie dochodów w okresie sprawozdawczym w tym rozdziale wynosi 80,85% planowanych dochodów.

### DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

W dziale tym dochody planowano na poziomie 15 000,00 zł. Zrealizowano na kwotę 11 372,30 zł co stanowi 75,81% planu, w tym:  
 - zrealizowane dochody w kwocie 11 372,30 zł, pochodzą z wynajmu świetlic wiejskich.  
 W roku 2013 obserwujemy stosunkowo niskie zainteresowanie odpłatnym wynajmem świetlic wiejskich.

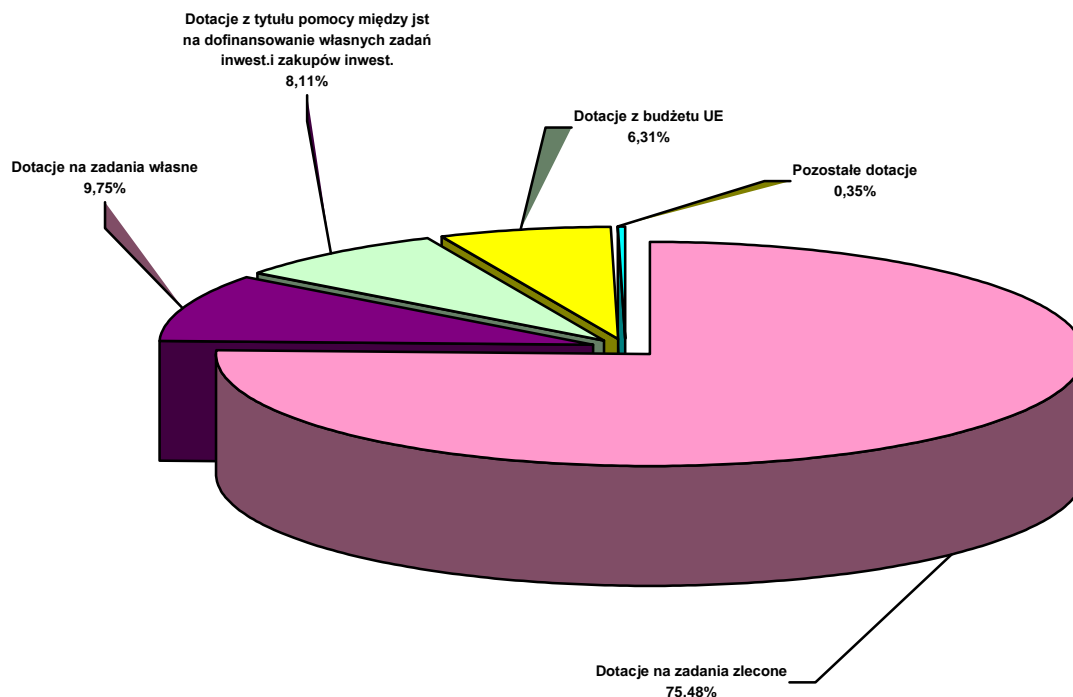
Plan i wykonanie dochodów własnych – układ tabelaryczny – załącznik Nr 1 a.

## **B. Dochody z tytułu dotacji.**

Dotacje celowe na dzień 31.12.2013 roku zrealizowano w kwocie 2 320 551,22 zł t.j. 98,01% w stosunku do planu, w tym:

- |   |   |                 |
|---|---|-----------------|
| ▪ dotacje na zadania zlecone  | - | 1 751 606,02 zł |
| ▪ dotacje na zadania własne   | - | 226 349,53 zł   |
| ▪ dotacje na finansowanie programów i projektów z udziałem środków pochodzących z budżetu z UE i innych źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi   |   | 146 484,43 zł   |
| ▪ dotacje otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych   |   | 188 250,00 zł   |
| ▪ dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (fundusz sołecki)  |   | 3 304,24 zł     |
| ▪ dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych |   | 4 557,00 zł     |

Wykres nr 4: Struktura wykonanych dochodów Gminy Obrzycko z tytułu dotacji celowych w procentach.



1. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa **na zadania zlecone** z zakresu administracji rządowej wykonywane przez gminę zostały po uwzględnieniu zmian zaplanowane po stronie dochodów w wysokości 1 795 119,20 zł. Wykonanie dochodów z powyższego tytułu wyniosło łącznie kwotę 1 751 606,02 zł tj. 97,58% w tym:

- dotacja na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych 274 711,30 zł,
- dotacja na sfinansowanie wynagrodzeń i pochodnych pracowników realizujących zadania z zakresu administracji rządowej 45 356,00 zł,
- dotacja z KBW na pokrycie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców 730,00 zł,
- dotacja na wypłatę świadczeń rodzinnych oraz zaliczek alimentacyjnych wraz z kosztami obsługi 1 388 555,24 zł
- dotacja na składki na ubezpieczenie zdrowotne wypłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne 3 753,00 zł,
- dotacja na wypłatę zasiłków pielęgnacyjnych - 38 500,48 zł,

2. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację **bieżących zadań własnych** gminy zostały zaplanowane w kwocie 226 349,53 zł, wykonano je w 100% w tym:



- dotacja celowa stanowiąca zwrot 30% wydatków bieżących poniesionych z funduszu sołeckiego w 2012r. w wysokości - 34 781,53zł
- dotacja na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w 2013r. – 48 024,00zł,
- dotacja na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej – 5 483,00 zł,
- dotacja na wypłatę zasiłków okresowych – 9 977,00 zł,
- dotacja na wypłatę zasiłków stałych – 68 390,00 zł,
- dotacja na utrzymanie OPS – 28 057,00 zł,
- dotacja na dofinansowanie realizacji programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” - 18 570,00 zł,
- dotacja celowa na pomoc materialnej dla uczniów – 13 067,00 zł.

3. Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na **realizację zadań bieżących gmin** z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanej w całości z budżetu państwa w ramach programów rządowych – „wyprawka szkolna” - 4 557,00 zł

4. Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem **unii europejskiej** w tym:

- dotacja celowa na realizację zadania „*Obrzycko na rzecz aktywizacji*” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki w wysokości- 139 119,30zł
  - i z budżetu państwa - 7 365,13zł
- program realizował Ośrodek Pomocy Społecznej w Obrzycku.

5. W ramach pozostałych dotacji otrzymano:

2. dotację celową na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych tj. budowy dróg dojazdowych do pól w Słoplanowie w wysokości - 188 250,00zł,
3. dotacja celowa stanowiąca zwrot wydatków majątkowych poniesionych z funduszu sołeckiego w 2012 roku, w wysokości - 3 304,24zł

Szczegółowy wykaz dotacji zawiera Załącznik Nr 1b.

## C. Dochody z tytułu subwencji

1. Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego zaplanowana została na 2013 rok w kwocie 2 166 654,00 zł i wykonana w wysokości 2 166 654,00 zł.

2. Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego na 2013 rok została zaplanowana w kwocie 1 583 634,00 zł, i wykonana w kwocie 1 583 634,00 zł.

## D. Analiza stanu zaległości budżetu

Zaległości na koniec 2012 roku wyniosły 925 940,74 zł, co stanowiło 8,17% dochodów wykonanych roku 2012 ogółem (11 333 851,32 zł)

W roku 2013 kwota zaległości w kwocie 1 499 717,16 zł stanowi 12,85% dochodów wykonanych ogółem (11 673 941,63 zł).

Ogółem zaległości zwiększyły się o 573 776,42 zł tj. 61,97 % w stosunku do stanu roku poprzedniego. Strukturę zaległości oraz ich dynamikę według klasyfikacji budżetowej przedstawia poniższa tabela.

Dział	Rozdział	§	Treść	Zaległości na dzień		Zmiana	
				31.12.2012	31.12.2013	kwota	%
400	40002	0690	Wpływy z różnych opłat	3 649,71	4 569,72	+920,01	+25,21%
400	40002	0830	Wpływy z usług za wodę	54 160,08	58 209,59	+4 049,51	+7,48%
400	40002	0920	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	11 203,83	12 198,13	+994,30	+8,87%
700	70005	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczonych do sektora finansów publicznych oraz umów o podobnym charakterze (Wpłaty za czynsze od lokali i dzierżawę gruntu)	32 387,73	40 651,76	+8 264,03	+25,52%
700	70005	0770	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości	12 122,49	7 462,97	-4 659,52	-38,44%
700	70005	0920	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	10 509,67	14 076,95	+3 567,28	+33,94%
756	75601	0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	12 120,00	12 978,00	+858,00	+7,08%
756	75615	0310	Podatek od nieruchomości (osoby prawne)	115 591,00	437 229,97	+321 638,97	+278,26%
756	75615	0320	Podatek rolny (osoby prawne)	135 540,40	213 294,40	+77 754,00	+57,37%
756	75616	0310	Podatek od nieruchomości (osoby fizyczne)	160 648,14	265 648,79	+105 000,65	+65,36%
756	75616	0320	Podatek rolny (osoby fizyczne)	37 966,90	24 492,43	-13 474,47	-35,49%
756	75616	0330	Podatek leśny (osoby fizyczne)	472,60	467,90	-4,70	-0,99%
756	75616	0340	Podatek od środków transportowych	1 177,00	405,00	-772,00	-65,59%
756	75616	0360	Podatek od spadków i darowizn	313,00		-313,00	-100,00%
756	75616	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	74,00	44,00	-30,00	-40,54%
756	75616	0690	Wpływy z różnych opłat	5 456,80	4 631,10	-825,70	-15,13%
756	75618	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	5 577,78	6 445,60	+867,82	+15,56%
756	75618	0490	Wpływy z opłaty adiacenckiej i planistycznej	1 685,23	3 509,99	+1 824,76	+108,28%
756	75618	0490	Wpływy z podatku śmieciowego		36 958,50	+36 958,50	+100,00%
756	75618	0920	Odsetki od nieterminowych wpłat	375,71		-375,71	-100,00%
852	85212	0970	Zaliczki alimentacyjne	267 577,72	294 882,20	+27 304,48	+10,20%
900	90001	0830	Wpływy za ścieki	48 057,45	51 609,65	+3 552,20	+7,39%
900	90001	0920	Odsetki od nieterminowych wpłat	9 273,50	9 950,51	+677,01	+7,30%
<b>Razem:</b>				<b>925 940,74</b>	<b>1 499 717,16</b>	<b>+573 776,42</b>	<b>+61,97%</b>

### Wpływy z usług za wodę i ścieki

W roku 2013 wysłano łącznie:

- 454 upomnienia odbiorcom zalegającym ze spłatą zobowiązań z tytułu dostaw wody i odprowadzania ścieków, z tego 18 upomnień wysłano przedsiębiorcom.
- 75 ostatecznych wezwań do zapłaty, z tego 4 wezwania wysłano przedsiębiorcom
- 97 przedsądowych wezwań do zapłaty, z tego 3 wezwania dotyczyły przedsiębiorstw
- 48 pism informujących o odcięciu dostawy wody i zamknięciu przyłącza kanalizacyjnego.

Na dzień 31.12.2013 roku nierozliczone rachunki według terminu płatności obejmują następujące grupy płatników:

• Gospodarstwa domowe – 319 płatników	na kwotę	78 350,62 zł,
• Przedsiębiorcy – 6 płatników	na kwotę	2 719,13 zł,
• Przedsiębiorstwa niefinansowe- 6 płatników	na kwotę	33 319,21 zł,
<b>łącznie: 331 płatników</b>	<b>na kwotę</b>	<b>114 388,96 zł</b>

z tego:

- Zaległości z tytułu wody 58 209,59 zł wzrost zaległości o 7,48% w stosunku do 2012 roku
- Zaległość ścieki 51 609,65 zł wzrost zaległości o 7,39% w stosunku do 2012 roku
- Zaległość opłata stała 4 569,72 wzrost zaległości o 25,21% w stosunku do 2012 roku.

W okresie sprawozdawczym, na drogę sądową skierowano **22 pozwy** upominawcze przeciwko dłużnikom do Sądu Rejonowego Wydział Cywilny w Szamotułach w celu dochodzenia swoich roszczeń, z tego **1 pozew** skierowano przeciwko przedsiębiorcy.

W wyniku egzekucji komorniczej i postępowania upominawczego na :

- 1 sprawę– złożono wnioski o nadanie klauzuli wykonalności,
- 1 sprawę – złożono wnioski o wszczęcie egzekucji,
- 9 spraw – spłacone w całości (w tym jedna egzekucja od przedsiębiorstwa)
- 1 sprawa – zajęcie wynagrodzenia za pracę,
- 1 sprawa – bezskuteczna egzekucja,
- 1 sprawa – umorzenie komornicze.
- 8 spraw – w toku postępowania upominawczego.

Decyzją Wójta umorzono zaległości 2 osobom na łączną kwotę należności głównej 344,87 zł i odsetek 214,63 zł

W wyniku egzekucji komorniczej 5 osobom umorzono zaległość na łączną kwotę należności głównej 1 927,19 zł, oraz odsetek 520,43 zł.

Należności z tytułu odsetek za wodę zwiększyły się w stosunku do ubiegłego roku o 8,87% i wynoszą 12 198,13 zł, wzrosły zaległości z tytułu odsetek za ścieki o 7,30% i wynoszą na koniec okresu sprawozdawczego 9 950,51 zł.

### Dochody z najmu i dzierżawy

Na dzień 31.12.2013 roku zaległości z tytułu:

- czynszu najmu w wysokości 40 274,81 zł obejmują 10 osób,
- za dzierżawę ogrodu kwota zaległości wynosi - 264,20zł

- za dzierżawę garażu zaległość wynosi - 112,75zł  
razem 40 651,76zł.

Największe zaległości występują w czynszu za lokale mieszkalne W reakcji na wzrost zaległości z tego tytułu, objęto egzekucją komorniczą 6 osób na kwotę 25 582,71 zł.

Nadto wysłano ogółem 39 sztuk upomnień w tym :

- 36 upomnień najemcom mieszkań,
- 1 upomnienie z tytułu dzierżawy za garaż,
- 1 upomnienie z tytułu dzierżawy gruntu,
- 1 upomnienie za użytkowanie lokalu kryzysowego..

Nie odnotowano umorzeń komorniczych ani umorzeń decyzją wójta.

Mimo tych działań zaległości z tego tytułu wykazują tendencję wzrostową w stosunku do roku ubiegłego o 25,52%.

#### Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości

Zaległości z tego tytułu zmniejszyły się 4 659,52 zł, co stanowi spadek o 38,44% w stosunku do roku 2012.

Odnotowano wpływ należności za 2012r od jednego dłużnika w kwocie 10 402,80, co miało wpływ na zmniejszenie zaległości ogółem.

Na koniec grudnia 2013 roku zaległości wymagalne pochodzą od 2 osób łącznie na kwotę - 7 462,97zł w tym:

- jedna osoba zalega na kwotę 1 198,44 zł
- jedna osoba na kwotę - 6 264,53 zł

W jednym przypadku Sąd Rejonowy w Szamotułach nadał klauzulę wykonalności aktowi notarialnemu na wartość – 2 014,42 zł..

#### Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat

Zaległości z tego tytułu – 14 076,95 zł wykazują również tendencję wzrostową w porównaniu z rokiem ubiegłym o 33,94%, a na aktualną kwotę zaległości składają się:

- odsetki z tytułu czynszu najmu – 7 467,60 zł,
- odsetki z tytułu dzierżawy garażu – 3,40 zł,
- odsetki z tytułu spłaty wierzytelności długoletnich – 6 534,85 zł,
- odsetki za nieterminowe wpłaty z tytułu dzierżawy gruntów – 71,10 zł

#### Dochody z tytułu podatków

*W podatku od nieruchomości od osób prawnych zaległości wykazują najwyższy procent wzrostu, spowodowane jest to tym, że w roku bieżącym ujęto do zaległości wymagalnych należności objęte hipoteką zwykłą i w efekcie w porównaniu z ubiegłym rokiem (gdzie nie wykazano zaległości zahipotekowanych) zaległości wzrosły o 278,26%. Na koniec 2013 roku wynoszą – 437 229,97zł, w tym:*

- 312 570,97 zł należności zahipotekowane,
- 66 574,00 zł zaległość przedsiębiorstwa znajdującego się w upadłości układowej
- 58 085,00 zł stanowi zaległość bieżącą od dwóch przedsiębiorstw.

Z zapłatą podatku zalegają 4 osoby prawne.

*W przypadku podatku rolnego od osób prawnych odnotowano również wzrost zaległości o 57,37% Rzeczona zaległość w całości dotyczy jednego przedsiębiorstwa, które jak w przypadku podatku od nieruchomości znajduje się w upadłości postanowieniem Sądu Rejonowego w Gorzowie Wlkp. z możliwością układu.*

Zaległości w podatkach od osób fizycznych wynoszą ogółem 291 014,12 zł, w tym:

- *w przypadku podatku od nieruchomości od osób fizycznych* odnotowaliśmy wzrost zaległości o 65,36% i jest on spowodowany, podobnie jak w przypadku podatku od osób prawnych tym, że w roku ubiegłym nie wykazywano w zaległościach wymagalnych należności zahipotekowanych.  
Zaległości z tego tytułu wynoszą – 265 648,79 zł w tym:
  - zahipotekowane – 113 928,60 zł,
  - bieżące – 151 720,19 zł
- *Podatek rolny* – 24 492,43 zł, w tym przypadku zaległości spadły o 35,49% i jest to wynik egzekucji należności z lat ubiegłych.
- *Podatek leśny* - 467,90 zł, nieznacznie spadły zaległości z tego tytułu o 4,70% w stosunku do 2012 roku,
- *W przypadku podatku od środków transportowych* od osób fizycznych, na koniec roku 2013 wykazano zaległość 405,00 zł i pochodzi ona od jednego podatnika. Wystosowano 1 upomnienie.

Ogółem w 2013 z tytułu podatków od nieruchomości, rolnego i leśnego **od osób fizycznych** wysłano :

- 235 upomnień na wartość 165 319,92zł.
- tytuły wykonawcze w stosunku do osób fizycznych sporządzono na kwotę - 93 508,64 zł,

W okresie sprawozdawczym z urzędu skarbowego wpłynęła kwota 81 089,63 zł i z tytułu odsetek 11 290,30zł, co stanowi 93,14% należności objętych tytułami wykonawczymi.

Natomiast **do osób prawnych** tytułem wykonawczym objęto 3 przedsiębiorstwa na kwotę 383 037,00 - zł, w tym:

- jedno przedsiębiorstwo na wartość 4 808,00 zł, całość należności wpłynęła 16.11.2013r.
- jedno przedsiębiorstwo na wartość 103 081,00, należność wpłynęła w m-cu II 2014r.
- jedno przedsiębiorstwo na kwotę 275 148,00 zł , w tym przypadku złożono wniosek o przystąpienie do egzekucji z nieruchomości w charakterze wierzyciela egzekucyjnego.

W okresie sprawozdawczym z urzędu skarbowego wpłynęła kwota 4 808,00 zł i z tytułu odsetek 143,77zł, co stanowi 1,26% należności objętych tytułami wykonawczymi osoby prawne.

- *W Podatku od spadków i darowizn* w okresie sprawozdawczym nie odnotowano zaległości, natomiast w *podatku od czynności cywilnoprawnych* zaległości spadły o 40,54%, oba te podatki egzekwują dla gminy urzędy skarbowe, wykonanie planu jest poza możliwościami Gminy.
- *Zaległości z tytułu zwrotu kosztów upomnień od osób fizycznych* wynoszą na dzień 31.12.2013r – 4 631,10 zł, wykazując tendencje spadkową o 15,13%.
- *zaległości z tytułu opłaty eksploatacyjnej*, na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą – 6 445,60 zł i wzrosły o 15,56% w stosunku do roku ubiegłego, 3 przedsiębiorców zalega z opłatą.
- Wzrost zaległości nastąpił także z tytułu *opłaty adiacenckiej i planistycznej* o 108,28% w stosunku do roku ubiegłego.
  - w przypadku opłaty adiacenckiej zaległości wymagalne wynoszą 3 509,99 zł i dotyczy to 5 osób.

Stale rosnącą pozycją zaległości są świadczenia wypłacane z Funduszu Alimentacyjnego. Należności powyższe zabezpieczone są egzekucją komorniczą. W ciągu 2013 roku ich poziom wzrósł o 27 304,48 zł. co stanowi 10,20% w stosunku do roku ubiegłego.

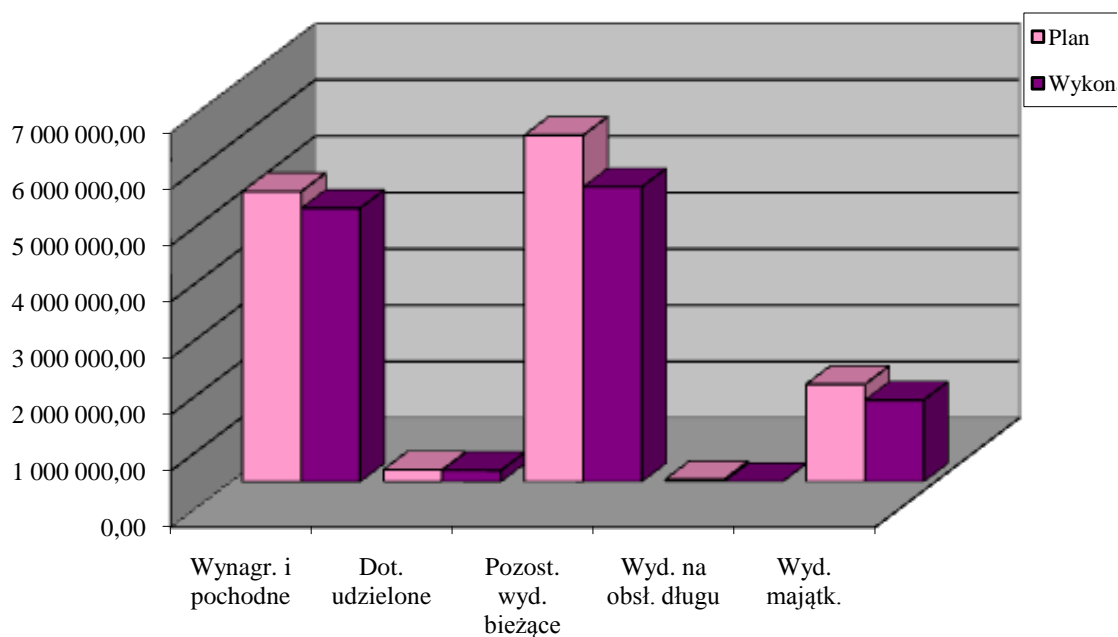
## 2. Wykonanie wydatków

Wydatki budżetu zaplanowane zostały na poziomie 13 278 681,02 zł, a wykonane na poziomie 11 735 215,02 zł, co stanowi 88,38% planu. Struktura wydatków przedstawia się następująco:

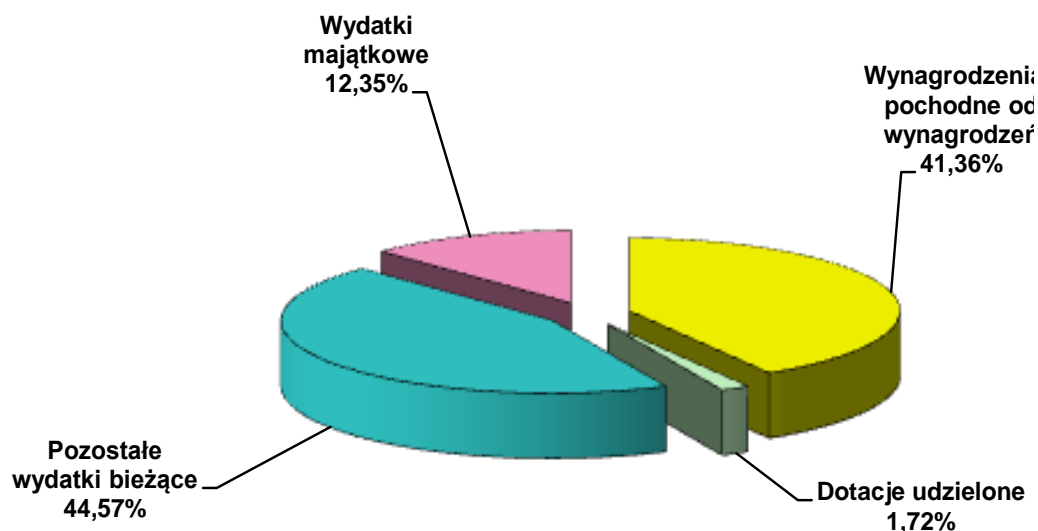
Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie		Udział w strukturze
		Wartość	%	
<b>Wydatki bieżące, w tym:</b>	<b>11 550 661,02</b>	<b>10 285 972,54</b>	<b>89,95</b>	<b>87,65</b>
Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	5 151 407,44	4 853 465,08	94,22	41,36
Dotacje udzielone	212 500,00	201 905,99	95,01	1,72
Wydatki na obsługę długu	40 000,00	0,00	0,00	0
Pozostałe wydatki bieżące	6 146 753,58	5 230 601,47	85,10	44,57
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>1 728 020,00</b>	<b>1 449 242,48</b>	<b>83,87</b>	<b>12,35</b>
<b>Ogółem</b>	<b>13 278 681,02</b>	<b>11 735 215,02</b>	<b>88,38</b>	<b>100,00</b>

Szczegółowy wykaz wydatków przedstawia Załącznik Nr 2 do niniejszego sprawozdania.

Dla lepszego zobrazowania sytuacji dane przedstawiono na wykresie.  
Wykres nr 5. Plan i wykonanie wydatków w zł.



Wykres nr 6. Struktura wykonanych wydatków w %.



## A. Wydatki bieżące

### DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

#### **Rozdział 01008 Melioracje wodne**

W powyższym rozdziale środki wykorzystano na bieżące utrzymanie rowów melioracyjnych, remont przepustów, opłatę składki udziałowej do Związku Spółek Wodnych w Szamotułach. Wykonanie w tym rozdziale ukształtowało się na poziomie 89,16%.

#### **Rozdział 01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi**

W rozdziale tym wydatki przeznaczono na bieżące utrzymanie gminnych hydroforni, oczyszczalni, przepompowni oraz sieci wodociągowo-kanalizacyjnych. W tym: zakup materiałów i usług remontowych, media, wywóz nieczystości, analizy fiz.-chem. ścieków, badanie wody, wynagrodzenia, opłaty za dozór techniczny. Ponadto wydatki obejmują koszty postępowania sądowego w sprawach skierowanych do komornika przeciwko dłużnikom, oraz zakup papieru termicznego do zestawu inkasenckiego. Wykonanie kształtowało się na poziomie 73,48%.

#### **Rozdział 01030 Izby rolnicze**

Wydatki zrealizowano w 86,57%, na 2% wpłaty na rzecz Izb Rolniczych od wpływów z podatku rolnego. Na kwotę 10 864,78 zł składa się:

- należność Izbie za IV kw/2012 – 1 296,42 zł

- należność za okres od 01.01.2013r. do 17.12.2013r. – 9 568,36 zł
- należność za okres od 18.12.2013r. do 31.12.2013r. została przekazana w dniu 20.01.2014r. – 101,23 zł.

### **Rozdział 01095 Pozostała działalność**

Wydatki w tym rozdziale zrealizowano w kwocie 274 711,30 zł, co stanowi 98,91% planu. Wykonane wydatki przeznaczone były na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego producentom rolnym wraz z kosztami obsługi.

### *DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ*

#### **Rozdział 60013 Drogi publiczne wojewódzkie**

Wydatki zrealizowano w 99,72% z przeznaczeniem na opłatę za zajęcie pasa drogowego w ciągu drogi wojewódzkiej.

#### **Rozdział 60014 Drogi publiczne powiatowe**

Wydatki tego rozdziału dotyczyły opłaty za zajęcie pasa drogowego w ciągu drogi powiatowej w kwocie 3 312,00 zł. co stanowi 100,00%.

#### **Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne**

Wydatki w bieżącym okresie wykonano w 54,02%. Zgodnie z planem przeznaczono je na:

- |   |                |
|---|----------------|
| ▪ odśnieżanie i posypywanie piaskiem ulic   | - 45 752,89 zł |
| ▪ bieżące remonty, zakup znaków drogowych, gruzu do utwardzenia dróg, rur do naprawy przepustów | - 9 212,90 zł  |
| ▪ koszenie traw poboczy dróg, wycinanie krzewów   | - 15 721,57 zł |
| ▪ profilowanie i utwardzanie dróg   | - 11 897,70 zł |
| ▪ farba, pędzel, szczotki, taśma (odnowienie przystanków)                                       | - 611,28 zł    |
| ▪ wywóz śmieci z przystanków autobusowych   | - 5 429,84 zł  |

### *DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA*

#### **Rozdział 70005 Gospodarka mieszkaniowa**

Wydatki bieżące w rozdziale zrealizowano w 67,44%. Środki przeznaczono na zakup materiałów remontowych, energii, wywóz nieczystości, media, wycenę nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży, wyceny działek dla potrzeb naliczenia opłaty adiacenckiej i palnistycznej, prace remontowe w budynkach komunalnych, czyszczenie przewodów kominowych, koszty postępowania sądowego – dotyczące odpisów z ksiąg wieczystych w celu komunalizacji mienia oraz w sprawach egzekucyjnych przeciwko dłużnikom, dzierżawę gruntu pod przystań kajakową. Ponadto na podatek od nieruchomości budynków komunalnych gminy przeznaczono 42 500,00 zł., na odszkodowanie za przejęcie gruntu pod drogę publiczną 6 682,50 zł.

### *DZIAŁ 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA*

#### **Rozdział 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego**

Wydatki bieżące ukształtowały się na poziomie 40,51% planu i obejmują koszty wykonania projektów decyzji o ustaleniu lokalizacji celu publicznego oraz wydawania opinii o warunkach zabudowy.

#### **Rozdział 71013 Prace geodezyjne i kartograficzne**



Planowane wydatki w kwocie 7 000,00 zł zostały wykonane w 31,64% dotyczą usług geodezyjnych i kartograficznych (podziały działek, wznowienia punktów granicznych, kopie map...).

### DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

#### **Rozdział 75011 Urzędy Wojewódzkie**

Środki wydatkowano do wysokości otrzymanej dotacji w kwocie 45 356,00 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia i pochodne pracowników wykonujących zadania z zakresu administracji rządowej.

#### **Rozdział 75022 Rady Gmin**

Wydatki bieżące pokrywały koszty związane z działalnością Rady Gminy. Podstawową pozycję stanowią diety radnych i ryczałty Przewodniczącego i Wiceprzewodniczących Rady. Pozostałe wydatki to zakup artykułów biurowych, zakup artykułów spożywczych, udział w szkoleniu, zakup usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej oraz nagród dla uczestników zawodów wędkarskich o Puchar Przewodniczącego Rady Gminy Obrzycko. Ogółem wydatki wykonano na poziomie 90,35% w stosunku do planu.

#### **Rozdział 75023 Urzędy Gmin**

Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem administracji samorządowej łącznie za 2013 rok wyniosły 1 946 046,88 zł. i stanowią 93,04% planu. Zasadniczą pozycją powyższych wydatków są wynagrodzenia i pochodne, które wyniosły 1 566 201,71 zł (łącznie z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym za 2012r) Pozostałe kwoty przeznaczono m.in. na:

- zakup materiałów i wyposażenia – 56 359,36 zł
- wynagrodzenie bezosobowe – 39 636,97 zł
- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – BHP – 3 941,73 zł
- usługi pozostałe – 81 657,33 zł (prowizje bankowe, usługi pocztowe, utrzymanie konta BIP, konsultacje z WOKISS, zakup wydawnictw fachowych, opłaty za opiekę nad programami komputerowymi, inne)
- usługi telefonii stacjonarnej – 6 877,88 zł
- usługi telefonii komórkowej – 4 107,93 zł
- internet – 2 118,58 zł
- podróże służbowe krajowe – 32 254,57 zł
- zakup usług remontowych – 22 117,74 zł
- różne opłaty i składki – 12 035,00 zł
- odpis na ZFŚS – 28 989,16 zł (wykonanie 93,51%)
- szkolenia pracowników – 9 711,00 zł
- czynsz za wynajęte lokale biurowe – 62 736,00 zł
- zakup energii – 9 376,53 zł
- zakup usług zdrowotnych – 140,00 zł
- opłaty sądowe i komornicze – 7 785,39 zł

#### **Rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego**

W rozdziale wydatki poniesiono w kwocie 4 038,64 zł (36,88% planu) m.in. na:

- zakup odzieży sportowej z nadrukiem (koszulki i spodenki) dla Sołectwa Jaryszewo, Piotrowo, Stobnicko
- promocja Gminy Obrzycko podczas „Rodzinnego Rajdu Rowerowego na zakończenie lata 2013”
- zamieszczenie artykułów w gazecie o wykonanych inwestycjach

### **Rozdział 75095 Pozostała działalność**

Wydatki zrealizowano w 85,39% z przeznaczeniem na zapłatę składek na Stowarzyszenie Gmin i Powiatów Wielkopolski, wypłatę gratyfikacji jubileuszowych i zorganizowanie spotkania z jubilatami, wypłatę ryczałtów dla sołtysów, składkę roczną z tytułu członkostwa w Stowarzyszeniu „Puszcza Notecka”, składkę członkowską do WOKiSS w Poznaniu, składkę członkowską do Stowarzyszenia Lokalna Grupa Rybacka „WARTA-NOTEĆ”, składkę członkowską do Związku Gmin Wiejskich Rzeczypospolitej Polskiej oraz życzenia świąteczne, i inne drobne wydatki.

### *DZIAŁ 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA*

#### **Rozdział 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa**

W rozdziale tym zaplanowano wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, tj. aktualizację stałego rejestru wyborców. Na wykonanie wymienionych prac zawarto umowę-zlecenie, która angażuje 100,00% planu.

### *DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA*

#### **Rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne**

Wydatki związane z funkcjonowaniem ochotniczych straży pożarnych ukształtowały się na poziomie 71,57%.

Oprócz wynagrodzenia dla Komendanta OSP oraz kierowców i opiekuna strażnicy wydatki dotyczyły opłat za energię elektryczną, przegląd techniczny samochodów, wywóz nieczystości stałych, ubezpieczenie strażaków ochotników na terenie gminy, ubezpieczenie samochodów pożarniczych, okresowe badanie strażaków, ryczałt za udział w działaniach ratowniczo-gaśniczych. Zakupiono również paliwo, węgiel, akumulator, łańcuch do pilarki, końcówki drążków kierowniczych itp. Udzielono dotacji celowej na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom – w tym przypadku OSP z terenu gminy w wysokości 9 125,74 zł na zakup sprzętu i wyposażenia.

#### **Rozdział 75414 Obrona cywilna**

Wydatki tego rozdziału nie zostały wykonane. Plan dotyczył wydatków przeznaczonych na szkolenia.

#### **Rozdział 75421 Zarządzanie kryzysowe**

Wydatki w tym rozdziale wykonano w 1,77% i obejmują :

- zakup usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej 545,22 zł,
- planowaną kwotę 30 000,00 zł stanowi rezerwa celowa, zgodnie z ustawą o zarządzaniu kryzysowym – nie zaistniała potrzeba rozwiązania rezerwy.

### *DZIAŁ 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO*

#### **Rozdział 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego**

W okresie sprawozdawczym Gmina nie zaciągała kredytów ani pożyczek w związku z tym plan finansowy na spłatę odsetek z tego tytułu nie został wykorzystany.

### DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

#### **Rozdział 75818 Rezerwy ogólne i celowe**

Plan rezerwy na początku roku wynosił 45 000,00 zł., na koniec roku 19 319,00 zł. Rozwiązania rezerwy dokonano na:

- zwrot świadczeń rodzinnych pobranych niezgodnie z przepisami za 2012 rok w kwocie 1 400,00 zł i 100,00 zł na odsetki od tych kwot
- organizację obchodów 80-lecia OSP Piotrowo w kwocie 5 000,00 zł
- zabezpieczenie wykonania umowy na odbiór odpadów z terenu Gminy 6 000,00 zł
- opłatę za utrzymanie bezdomnych zwierząt w schronisku w Trzciance 6 000,00 zł
- zabezpieczenie środków na wykonanie operatów szacunkowych nieruchomości oraz koszty podziału wykonane przez rzeczoznawcę majątkowego 4 000,00 zł
- pokrycie 20% wkładu własnego z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym 3 181,00 zł

### DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Budżet jednostek oświatowych na 2013 rok wynosi 3 531 933,00 zł, z tej kwoty subwencja oświatowa stanowi 2 166 654,00 zł, dotacja celowa od Wojewody Wielkopolskiego na sfinansowanie wyprawki szkolnej to kwota 4 557,00 zł, dotacja celowa od Wojewody Wielkopolskiego na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego to kwota 48 024,00 zł, pozostała kwota 1 312 698,00 zł to środki Gminy.

Wydatki bieżące realizowane są przez dwie jednostki budżetowe gminy: Zespół Szkół w Gaju Małym oraz Szkołę Podstawową w Zielonejgórze, a w części dotyczącej dowożenia uczniów do szkół, pomocy materialnej dla uczniów i przedszkoli również przez Urząd Gminy. Wykonanie ogółem wynosi 3 549 386,92 zł, co stanowi 94,45% planu. Wykonanie w poszczególnych jednostkach z podziałem na rozdziały przedstawia się następująco:

Rozdział	Nazwa	Zespół Szkół w Gaju Małym	Szkoła Podst. w Zielonejgórze	Urząd Gminy	Razem:
80101	Szkoły podstawowe	1 170 937,50	248 148,10	0,00	1 419 085,60
80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	385 931,11	185 634,99	0,00	571 566,10
80104	Przedszkola	0,00	0,00	13 543,60	13 543,60
80110	Gimnazja	959 984,67	0,00	0,00	959 984,67
80113	Dowożenie uczniów do szkół	4 701,18	0,00	275 004,47	279 705,65
80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	2 820,97	449,00	0,00	3 269,97
80148	Stołówki szkolne	177 583,29	0,00	0,00	177 583,29
80195	Pozostała działalność	16 138,87	10 968,24	0,00	27 107,11
	<b>Razem dział 801</b>	<b>2 718 097,59</b>	<b>445 200,33</b>	<b>288 548,07</b>	<b>3 451 845,99</b>
85401	Świetlice szkolne	65 643,93	0,00	0,00	65 643,93

85415	Pomoc materialna dla uczniów	13 882,00	675,00	17 340,00	31 897,00
	<b>Razem dział 854</b>	<b>79 525,93</b>	<b>675,00</b>	<b>17 340,00</b>	<b>97 540,93</b>
	<b>Ogółem:</b>	<b>2 797 623,52</b>	<b>445 875,33</b>	<b>305 888,07</b>	<b>3 549 386,92</b>

**Rozdział 80101 Szkoły Podstawowe**

Wydatki bieżące wykonano w 96,79%. Dotyczą one bieżącego utrzymania dwóch szkół w Gaju Małym i Zielonejgórze.

**Rozdział 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych**

Wydatki ogółem wykonano w 91,44%. Dotyczyły one utrzymania klas „0” w szkołach wymienionych powyżej.

**Rozdział 80104 Przedszkola**

Wydatki w tym rozdziale dotyczą opłaty z tytułu uczęszczania do przedszkola niepublicznego ucznia będącego mieszkańcem Gminy Obrzycko. Wydatki wykonano w 62,70%. W ciągu 2013 roku do przedszkola w Szamotułach uczęszczało 3 dzieci a do przedszkola we Wronkach 1 dziecko.

**Rozdział 80110 Gimnazja**

Wydatki bieżące wyniosły 93,65% planu z przeznaczeniem na bieżące utrzymanie gimnazjum w Gaju Małym.

**Rozdział 80113 Dowożenie uczniów do szkół**

Wydatki w rozdziale wykonane zostały w 95,69%. Dotyczą one między innymi: dowozu dzieci z terenu gminy do szkół, dowozu dzieci niepełnosprawnych do szkół specjalnych, zwrotu za bilety miesięczne.

**Rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli**

Wydatki ukształtowały się na poziomie 34,21%, dotyczyły opłat za szkolenia nauczycieli.

**Rozdział 80148 Stołówki szkolne**

Wydatki wykonano w kwocie 177 583,29 zł co stanowi 93,21%. Największą ich pozycję stanowią wydatki na płace i pochodne – 80 961,50 zł, zakup żywności – 75 103,22 zł, zakup energii – 9 656,99 zł.

**Rozdział 80195 Pozostała działalność**

Wydatki zostały wykonane w 100,00% z przeznaczeniem na pomoc socjalną z ZFŚS dla nauczycieli, emerytów i rencistów.

W skład ogólnej kwoty 3 243 498,85 zł wydatków bieżących Zespołu Szkół w Gaju Małym i Szkoły Podstawowej w Zielonejgórze wchodzi:

▪ płace i pochodne	2 632 244,62 zł	z tego:
- wynagrodzenia osobowe pracowników	2 030 448,33 zł	
- wynagrodzenia bezosobowe	1 400,00 zł	
- dodatkowe wynagrodzenie roczne „13”	157 169,84 zł	
- składki na ubezpieczenie społeczne	393 208,52 zł	
- składki na Fundusz Pracy	50 017,93 zł	
▪ odpisy na ZFŚS	104 292,90 zł	
▪ wydatki rzeczowe	354 546,78 zł	

- |  |               |
|--|---------------|
| ▪ dodatki wiejskie i mieszkaniowe,<br>ekwiwalent za odzież roboczą | 125 307,44 zł |
| ▪ pomoc socjalna dla nauczycieli emerytów i rencistów              | 27 107,11 zł  |

### DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA

#### **Rozdział 85153 Zwalczanie narkomanii**

Zaplanowano 2 000,00 zł na wydatki związane z ochroną zdrowia w zakresie zwalczania narkomanii (zakupiono artykuły biurowe w ramach Zielonej Szkoły w Piotrowie, zapłacono za spektakl profilaktyczny który odbył się w szkole w Zielonejgórze) – wykonanie 68,68%.

#### **Rozdział 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi**

Wykonanie wydatków ogółem wynosi 70,67%. Środki przeznaczono na:

- wynagrodzenie członków GKRPA i Zespołu ds. Rozmów
- organizację wycieczki na Pomorze Zachodnie dla dzieci zgodnie z harmonogramem pracy GKRPA
- zakup nagród dla osób biorących udział w konkursach: „Turniej wiedzy o bezpieczeństwie w ruchu drogowym”, „Promocja Zdrowego Stylu Życia”
- organizacja pikniku pn. „Postaw na rodzinę”
- organizacja festynu „Wakacje bez alkoholu i przemocy” w Koźminie
- organizację warsztatów o tematyce antynarkotykowej
- pomoc psychologa dla rodzin z problemem alkoholu, narkotyków i przemocy w rodzinie
- zakup artykułów biurowych w ramach „Zielonej Szkoły w Piotrowie”

#### **Rozdział 85195 Pozostała działalność**

Wydatki dotyczą przekazanej dotacji dla Stowarzyszenia Społecznego na Rzecz Dzieci i Młodzieży Specjalnej Troski – 1 500,00 zł oraz dotacji dla Polskiego Związku Niewidomych – 700,00 zł. Plan zrealizowano w 100,00%.

### DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA

#### **Rozdział 85204 Rodziny zastępcze**

Koszt pieczy zastępczej wyniósł 44 567,46 zł. – 68,27% planu. Formą tej opieki zostało objętych 8 dzieci z terenu Gminy Obrzycko (5 dzieci przebywa w placówkach opiekuńczo-wychowawczych, 3 dzieci w rodzinach zastępczych).

#### **Rozdział 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie**

Środki wydatkowano w 23,97%. Przeznaczono je na zakup artykułów biurowych, udział w szkoleniu oraz pokrycie kosztów delegacji.

#### **Rozdział 85206 Wspieranie rodziny**

W tym rozdziale nie poniesiono wydatków na ten cel. Plan 26 200,00 zł.

#### **Rozdział 85212 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego**

Wydatki zrealizowano w 97,01% z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń społecznych oraz na wydatki związane z obsługą tych świadczeń do wysokości otrzymanej dotacji. Liczbę wypłaconych świadczeń prezentuje poniższa tabela.

Wyszczególnienie	Liczba świadczeń
Zasiłki rodzinne z dodatkami	6 595
Zasiłki pielęgnacyjne	1 573
Świadczenia pielęgnacyjne	308
Dodatek do świadczenia pielęgnacyjnego	132
Specjalny zasiłek opiekuńczy	6
Jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia się dziecka	40
Fundusz alimentacyjny	391

**Rozdział 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej**

Wydatki wykonano w 91,09% z przeznaczeniem na:

- opłacenie składek zdrowotnych dla osób, które pobierają z OPS zasiłek stały jest to zadanie własne Gminy realizowane przez OPS w kwocie 5 689,40 zł
- opłacanie składek zdrowotnych dla matek opiekującymi się dziećmi specjalnej troski, nie podlegających ubezpieczeniu z innego tytułu – jest to zadanie zlecone realizowane przez Gminę w wysokości 3 753,00 zł

Składki zdrowotne OPS opłacił w Gminie Obrzycko 13 osobom.

**Rozdział 85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe**

Plan zadań dla Gminy w tym rozdziale wynosi 192 378,06 zł W skład tego rozdziału wchodzi:

- dotacja celowa na realizację zadań własnych – zasiłki okresowe
- zasiłki własne – jednorazowe, okresowe
- odpłatność za Domy Pomocy Społecznej

Wydatki ogółem wykonano w wysokości 96,26% planu z przeznaczeniem na:

- wypłatę zasiłków okresowych dla 34 osób
- wypłatę zasiłków własnych celowych i w naturze dla 223 osób – była to głównie pomoc z przeznaczeniem na zakup żywności, opału, leków, dofinansowanie turnusów rehabilitacyjnych, opłacenie schronienia osoby bezdomnej i inne formy pomocy
- sfinansowanie pobytu w DPS 3 mieszkańcom Gminy Obrzycko

**Rozdział 85215 Dodatki mieszkaniowe**

Wydatki zostały zrealizowane w 26,35%. Na dzień 31.12.2013r. dodatki mieszkaniowe wypłacono 5 osobom.

**Rozdział 85216 – Zasiłki stale**

Wydatki ukształtowały się na poziomie 81,94%. W Gminie Obrzycko z zasiłku stałego skorzystało 16 osób. Łącznie na wypłatę zasiłków stałych wydano 68 655,90 zł, z czego 99,61% to środki Wojewody, 0,39% to środki własne.

#### **Rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej**

Plan wydatków wynosi 521 857,00 zł. Wydatki zrealizowano w kwocie 437 984,90 zł, co stanowi 83,93% planu. Płace i pochodne stanowią największy wydatek w tym rozdziale i wynoszą 364 230,76 zł. OPS brał udział w projekcie Program Operacyjny Kapitał Ludzki z którego nastąpiła refundacja środków dotycząca zatrudnienia jednego pracownika socjalnego. Na pozostałe usługi, opłaty pocztowe, opłaty bankowe, wydatkowano 18 429,22 zł. Pozostała kwota 55 324,92 zł została przeznaczona na ZFŚS, usługi zdrowotne, szkolenia, delegacje, opłaty telefoniczne, za energię, za internet, zakup materiałów biurowych itp.

#### **Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze**

Wykonanie w powyższym rozdziale wynosi 22,54%. Wydatkowano kwotę 3 944,00 zł w związku z uruchomieniem pomocy sąsiedzkiej dla 2 osób.

#### **Rozdział 85295 Pozostała działalność**

Rozdział ten obejmuje wydatki z dotacji celowej na zadania własne z przeznaczeniem na realizację Rządowego Programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”. Celem programu jest wsparcie gmin w zakresie dożywiania dzieci oraz zapewnienie posiłku osobą jego pozbawionym ze szczególnym uwzględnieniem osób z terenów objętych wysokim bezrobociem i ze środowisk wiejskich. Pomocy udzielono w formie posiłku lub świadczenia rzeczowego w postaci produktów żywnościowych. Programem objęto 90 osób. Wydatki wynoszą 46 707,92 zł.

Oprócz działalności z zakresu pomocy społecznej w rozdziale tym Urząd Gminy wypłacił środki w ramach realizacji Rządowego Programu „Wspierania osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne” w wysokości 37 500,00 zł., koszty obsługi to 1 000,48 zł. Wykonanie w tym rozdziale wynosi 97,27% planu.

W roku 2013 ogółem z pomocy społecznej skorzystało 597 osób, w tym:

- wyłącznie z pracy socjalnej 291 osób
- ze świadczeń bez względu na ich rodzaj, formę i źródło finansowania 306 osób

### **DZIAŁ 853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ**

#### **Rozdział 85395 Pozostała działalność**

Pozyskano środki w kwocie 150 009,99 zł z Europejskiego Funduszu Społecznego na Program Operacyjny Kapitał Ludzki pt. „Obrzycko na rzecz aktywizacji”. Celem projektu była aktywizacja zawodowa i społeczna 16 kobiet korzystających ze świadczeń pomocy społecznej, bezrobotnych i nie aktywnych zawodowo. Osoby te podniosły kwalifikacje zawodowe poprzez udział w szkoleniach i kursach (doradztwo zawodowe, warsztaty z autoprezentacji i ABC wizerunku, kurs gastronomiczny, kurs florystyczny, kurs komputerowy, kurs prawa jazdy kat. B). Wkład własny to kwota 17 598,94 zł. Program realizowany był w okresie od stycznia 2013r. do grudnia 2013r. przez Ośrodek Pomocy Społecznej w Obrzycku. Wykonanie planu w tym rozdziale wynosi 97,90%.

### **DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA**

#### **Rozdział 85401 Świetlice szkolne**

Wydatki przeznaczono na utrzymanie świetlicy szkolnej przy Szkole Podstawowej w Gaju Małym (płace wraz z pochodnymi, zakup pomocy naukowych), zrealizowano je na poziomie 96,04%.

#### **Rozdział 85415 Pomoc materialna dla uczniów**

Wydatki zrealizowano w 99,35% i dotyczyły wypłaty:

- stypendiów socjalnych dla uczniów – 17 340,00 zł,
- stypendiów dla uczniów uzdolnionych – 10 000,00 zł
- dofinansowania do zakupu podręczników dla uczniów – 4 557,00 zł

### *DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA*

#### **Rozdział 90002 Gospodarka odpadami**

Wydatki w wysokości 32,40 zł przeznaczono na odbiór i utylizację padliny, za odbiór odpadów komunalnych w II półroczu 2013r. Gmina zapłaciła 198 536,40 zł. Wykonanie wyniosło 98,79%.

#### **Rozdział 90003 Oczyszczanie miast i wsi**

Wydatki zrealizowano w 19,40% z przeznaczeniem na utrzymanie czystości na terenie gminy. Kwota 3 735,06 zł przeznaczona została na zakup koszy i zapłatę za wywóz śmieci.

#### **Rozdział 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach**

W rozdziale tym wydatki poniesiono na koszenie traw oraz wycinanie krzewów przy drogach gminnych i pielęgnację terenów zielonych ( w tym skarpy w Zielonejgórze). Ogółem wykonanie planu w tym rozdziale stanowi 71,75%.

#### **Rozdział 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg**

Wydatki zrealizowano na poziomie 87,31% na zakup energii i konserwację urządzeń oświetlenia ulicznego.

#### **Rozdział 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska.**

W rozdziale tym zaplanowano wydatki na zbiórkę odpadów z koszy ulicznych (szkło i plastik) w I półroczu 2013r. Zadanie wykonano w 82,48%.

#### **Rozdział 90095 Pozostała działalność**

Wydatki obejmują wyłapywanie bezdomnych zwierząt z terenu gminy i opiekę nad nimi oraz zakup karmy. Z tego tytułu wydatkowano kwotę 31 129,33 zł co stanowi 71,07% planu. W schronisku pozostaje jeszcze 5 psów.

### *DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO*

#### **Rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby**

Wydatki zrealizowano na poziomie 68,80% na bieżące utrzymanie świetlic wiejskich: zakup wyposażenia, opału, środków czystości, media, wynagrodzenie opiekunów świetlic, usług remontowych, czyszczenie przewodów kominowych, wywóz odpadów, koszenie placów przy świetlicach.



**Rozdział 92116 Biblioteki**

W rozdziale tym zaplanowane zostały środki w wysokości 8 000,00 zł. Wydatki nie zostały zrealizowane z uwagi na brak potrzeby zakupu usług pozostałych.

**Rozdział 92120 Ochrona zabytków i opieka na zabytkami**

W rozdziale tym zaplanowano wydatki na konserwacje i impregnację dachu oraz ścian zewnętrznych kościoła w Słopanowie. Plan wykonano w 100,00%.

**Rozdział 92195 Pozostała działalność**

Wydatki zrealizowano w 55,98%. Dotyczyły one między innymi:

- organizacji imprez integracyjnych dla mieszkańców poszczególnych sołectw
- organizacji Turnieju Gmin Obrzycko - Ostroróg
- oprawy muzycznej podczas „Dni Lasu”
- wykonania tablicy informacyjnej dla Sołectwa Koźmin
- udzielenia dotacji dla Stowarzyszenia „Caritas” – 2 500,00
- udzielenia dotacji dla Stowarzyszenia Dzieci i Młodzieży Specjalnej Troski – 1 000,00
- zakupu wyposażenia placów zabaw
- zakupu materiałów na wykonanie ogrodzenia placów zabaw w Gaju Małym

**DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT****Rozdział 92601 Obiekty sportowe**

Wydatki przeznaczono na utrzymanie bazy sportowej na terenie gminy: zakup farby, siatki do piłkochwytyw, ogrzewacza wody (boisko i szatnia w Słopanowie), zakup słupków, prętów i siatki na boisko w Gaju Małym, zakup energii (szatnia Piotrowo). Plan wykorzystano w 73,18%

**Rozdział 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu**

Wydatki rozdziału wynoszą 98,93%. Są to udzielone dotacje na zadania do realizacji przez organizacje prowadzące działalność pożytku publicznego oraz stowarzyszenia. Dotację przyznano:

	PLAN	WYKONANIE
a) organizacjom pożytku publicznego		
▪ LZS Gminy Obrzycko	- 5 000,00 zł	4 724,07zł
▪ Fundacja 4 Sports	- 3 000,00 zł	1 812,58zł
▪ Stowarzyszenie Społeczne na Rzecz Dzieci i Młodzieży Specjalnej Troski	- 1 000,00 zł	1 000,00zł
▪ Wielkopolskie Stowarzyszenie Turystyki i Rekreacji Wodnej WARTA	- 1 000,00 zł	1 000,00zł
b) stowarzyszeniom		
▪ LZS Fortuna Zielonagóra	- 14 000,00 zł	14 000,00zł
▪ LZS Byki Obrowo	- 25 500,00 zł	25 500,00zł
▪ LZS Orzeł Słopanowo	- 30 000,00 zł	30 000,00zł
▪ LZS Zieloni Gaj Mały	- 28 000,00 zł	28 000,00zł
▪ LZS Świt Piotrowo	- 52 000,00 zł	52 000,00zł
▪ UKS Neptun	- 4 500,00 zł	4 500,00zł
▪ ULKS Skoczki	- 3 000,00 zł	3 000,00zł
▪ Stowarzyszenie Tenisa Stołowego „Warta Koźmin”	- 3 000,00 zł	3 000,00zł

Wydatki w kwocie 129,60 zł przeznaczono na przewóz osób na zawody sportowe na szczeblu powiatowym. Dla Sołectwa Zielonagóra zakupiono stojaki na rowery – 695,00 zł.

Szczegółowy wykaz wydatków bieżących stanowi Załącznik nr 2a.

## **B. Wydatki majątkowe**

### DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

#### **Rozdział 01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi**

W powyższym rozdziale wydatki wykonano w 78,09%. Plan obejmuje realizację następujących zadań:

- Budowę sieci wodociągowo-kanalizacyjnej Słopanowo-Huby. W 2013r. wydatkowano **7 080,00 zł** na opracowanie dokumentacji projektowej budowy sieci wodociągowej i kanalizacyjnej. Zadanie zostanie zakończone w 2014r., w tym celu zabezpieczono środki w wysokości 362 000,00 zł
- Wykonanie przyłącza kanalizacji sanitarnej w Karolinie na kwotę **50 000,00 zł.** (dokumentacja projektowa – 5 000,00 zł, wykonanie przyłącza 45 000,00 zł).
- Zakup dmuchawy do oczyszczalni ścieków w Gaju Małym. Koszt wyniósł **6 177,88 zł.**
- Zakup pompy do przepompowni ścieków w Obrowie. Koszt wyniósł **4 761,68 zł.**

#### **Rozdział 01041 Program Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013**

W rozdziale tym wydatki inwestycyjne wykonano w 96,57%. Kwotę 985 414,84 zł przeznaczono na:

- Budowę świetlicy wiejskiej i szatni na boisku we wsi Gaj Mały wraz z renowacją płyty boiska – jest to zadanie wieloletnie.
  - ⇒ W 2010r. wydatkowano 25 606,71 zł na wykonanie rurociągu doprowadzającego wodę, wykonanie nawierzchni trawiastej na boisku, wykonanie wierceń i opracowanie dokumentacji geologicznej.
  - ⇒ W 2011r. środki przeznaczono na projekt budowlany, usługi geodezyjne i przyłącze energetyczne – 40 212,07 zł.
  - ⇒ W 2012r. wykonano: projekt zamienny budowy świetlicy i szatni, który powinien obniżyć koszty inwestycji w stosunku do pierwotnego projektu budowlanego, przyłącze energetyczne, wypis i kopie map. Zapłacono również za nadzór archeologiczny, dziennik budowy oraz za część wykonanych prac budowlanych. Wydatki wyniosły 340 701,69 zł.
  - ⇒ W bieżącym okresie sprawozdawczym zapłacono za przyłącze do sieci energetycznej, nadzór inwestorski, zagospodarowanie terenu wokół świetlicy, wykonanie zjazdu z drogi powiatowej do świetlicy oraz za dokończenie budowy wraz z pracami dodatkowymi. W 2013r. wydatkowano **550 081,69 zł.** Całkowity koszt inwestycji wyniósł 956 602,16 zł.
- Budowę przystani kajakowej w Zielonejgórze.
  - ⇒ W 2010r. wydatkowano kwotę 9 516,00 zł na koncepcję zagospodarowania terenu nad rzeką Wartą.
  - ⇒ W roku 2011 wykonano aktualne podkłady mapowe – 800,00 zł.
  - ⇒ W 2012r. środki przeznaczono na projekt budowlano-wykonawczy – 36 408,00 zł.
  - ⇒ W 2013r. za konsultacje w sprawie zagospodarowania brzegów rzeki Warty i uzgodnienie dokumentacji projektowej zapłacono 1 684,00 zł. Do dnia

31.12.2013r. wartość inwestycji wyniosła 48 408,00 zł. Plan na realizację inwestycji w 2014r. wynosi 737 216,00 zł.

- Modernizację hydroforni Ordzin i Brączewo, budowę kanalizacji w Jaryszewie. W tym w roku 2013r. wydatki obejmowały:
  - wykonanie kserokopii map, wypis działki – 82,29 zł,
  - zakupienie dzienników budowy – 24,00 zł,
  - uzgodnienie dokumentację projektową i przebieg sieci kanalizacyjnej – 425,00 zł,
  - wykonanie projektów budowlanych – 43 800,00 zł,
  - wykonanie kanalizacji sanitarnej w Jaryszewie – 380 417,86 zł
  - nadzór nad budową kanalizacji – 8 900,00 zł.

**Razem – 433 649,15 zł**

Łączny koszt budowy kanalizacji sanitarnej w Jaryszewie wyniósł 404 797,15 zł.(netto)  
Modernizacja hydroforni Ordzin i Brączewo została zakończona w m-c I/2014r. Łączny koszt modernizacji stacji uzdatniania wody wyniósł 1 267 588,49 zł.(netto)  
Całkowity koszt modernizacji hydroforni Ordzin i Brączewo, budowy kanalizacji w Jaryszewie to 1 672 385,64 zł.(netto)

## DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

### **Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne**

Wydatki inwestycyjne wykonano w 99,38% i obejmują:

- Budowę drogi w Słopanowie – dojazdowa do gruntów rolnych. W 2009r. wykonano dokumentację projektowo-kosztorysową, podział działki oraz mapki sytuacyjno-wysokościowe na kwotę 4 500,00 zł. W 2012r. budowa drogi kosztowała 167 444,19 zł.  
W 2013r. dokończenie budowy oraz nadzór inwestorski wyniósł **310 769,80 zł**. Łączne nakłady ukształtowały się na poziomie 482 713,99 zł.

Gmina otrzymała dofinansowanie na budowę tej drogi w wysokości 188 250,00 zł z budżetu Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego.

## DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

### **Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami**

Plan w tym rozdziale wynosi 200 000,00 zł i dotyczy:

- Zakupu budynku z przeznaczeniem na siedzibę Gminy Obrzycko – zadanie nie zostało zrealizowane z uwagi na brak środków.

## DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

### **Rozdział 80101 Szkoły Podstawowe**

Wykonanie w tym rozdziale wynosi 77,21% i obejmuje:

- Utwardzenie placu przy szkole w Gaju Małym – wartość **76 820,52 zł**

## DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

### **Rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby**

Wydatki w tym rozdziale wykonano w 98,77% z przeznaczeniem na:

- Zakup patelni elektrycznej do świetlicy wiejskiej w Słopanowie – **4 317,76 zł.**
- Zakup chłodziarki (lodówki) do świetlicy wiejskiej w Pęcokowie – **3 900,00 zł.**

Wydatków dokonano w ramach funduszu sołeckiego.

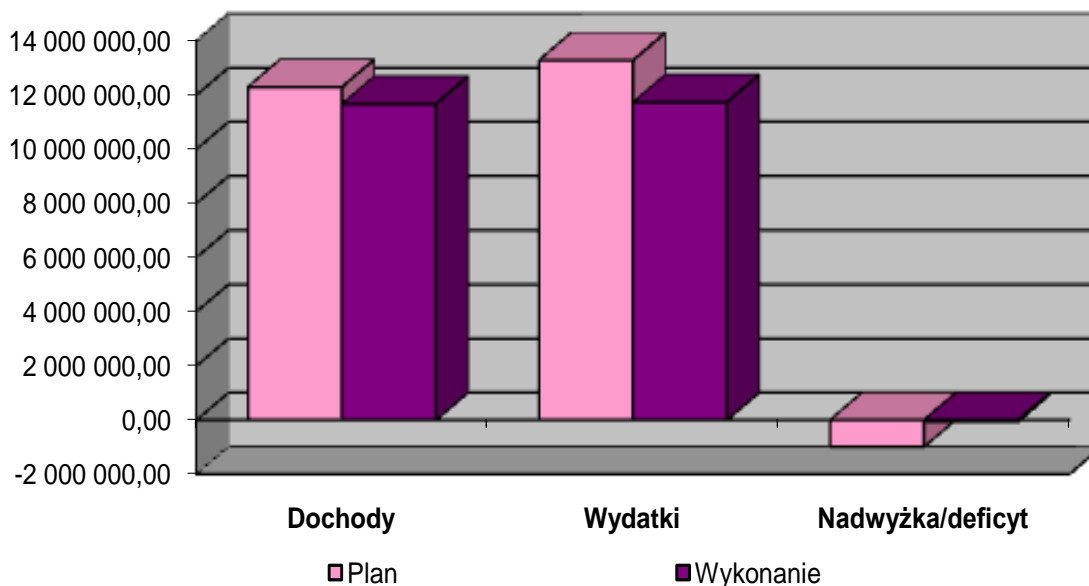
Wydatki majątkowe budżetu z uwzględnieniem klasyfikacji budżetowej zostały przedstawione w Załączniku Nr 2b do niniejszego sprawozdania.

### 3. Nadwyżka/deficyt budżetu

Planowany deficyt budżetu w 2013r. wyniósł 985 223,06 zł, natomiast faktycznie wykonany - 61 273,09 zł.

Wykonanie dochodów i wydatków w stosunku do planu przedstawia poniższy wykres.

Wykres nr 7: Planowane oraz wykonane dochody, wydatki, nadwyżka/deficyt budżetu w zł.



### 4. Wykonanie przychodów i rozchodów oraz stan zobowiązań

Plan oraz wykonanie przychodów i rozchodów budżetu Gminy za 2013r. przedstawia poniższa tabela.

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Plan	Wykonanie
1	2	3	4	5

<b>Przychody ogółem:</b>			<b>985 223,06</b>	<b>770 288,09</b>
1	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	500 000,00	0,00
2	Nadwyżki z lat ubiegłych	957	485 223,06	770 288,09
3	Przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych	955	0,00	0,00
<b>Rozchody ogółem:</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Planowana nadwyżka stanowi 62,99% nadwyżki z lat ubiegłych wykonanej.

W okresie sprawozdawczym Gmina nie korzystała z pożyczek i kredytów.

W miesiącu listopadzie przeprowadzono zamówienie publiczne na obsługę kredytu długoterminowego w kwocie 2 000 000,00 zł, na zadanie „Modernizacja stacji uzdatniania wody w Ordzinie i Brączewie, budowa kanalizacji sanitarnej w Jaryszewie”. Wybrano najkorzystniejszą ofertę przedstawioną przez Bank Spółdzielczy we Wronkach o/Obrzycko. Umowę z Bankiem podpisano 03.01.2014r. W styczniu uruchomiono kredyt w wysokości:

- 500 000,00 zł. na zwrot poniesionych wydatków w grudniu na budowę kanalizacji w

Jaryszewie,

- 1 000 000,00 zł. na uregulowanie wykonawcy przeprowadzającemu modernizację stacji uzdatniania wody w Ordzinie i Brączewie.

Splata rat kredytowych nastąpi od m-ca marca 2014 roku zgodnie z harmonogramem spłat.

Gmina nie posiada **zobowiązań wymagalnych**.

Zobowiązania **niewymagalne** w kwocie 434 683,24 zł dotyczą:

- 2% odpisu podatku rolnego na rzecz Izby Rolniczej - 101,23 zł
- wynagrodzeń bezosobowych - 329,00 zł
- wynagrodzeń i pochodnych - 346 996,06 zł
- zobowiązań z tytułu dostaw i usług - 71 676,48 zł
- różnych wydatków na rzecz osób fizycznych - 11 815,00 zł
- delegacji i ryczałtu samochodowego - 2 165,47 zł
- opłaty za wynajem biura Rynek 2 - 1 600,00 zł

W sprawozdaniu Rb-28S w rozdziale 90015 § 4270 zobowiązanie wykraczające poza plan finansowy wydatków na 2013r. dotyczy kosztów konserwacji oświetlenia ulicznego za m-c grudzień 2013r, a faktura wpłynęła w styczniu 2014r. Wójt skorzystał w tym przypadku z upoważnienia do samodzielnego zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

## 5. Wykonanie Funduszu sołeckiego.

Rada Gminy Obrzycko Uchwałą Nr XVII/91/2012 z dnia 29.03.2012r. wyraziła zgodę na wyodrębnienie Funduszu Sołeckiego w 2013 roku.

Wykonanie funduszu sołeckiego w 2013r. przedstawia poniższa tabela.

Dział	Rozdz.	§	Treść	Nazwa zadania	Plan	Wykonanie	%
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>		<b>10 600,00</b>	<b>8 987,50</b>	<b>84,78</b>
	<b>60016</b>		<b>Drogi publiczne gminne</b>		<b>10 600,00</b>	<b>8 987,50</b>	<b>84,78</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		600,00	571,30	95,21
			Sołectwo Zielonagóra	Odnowienie przystanków autobusowych (zakup farby)	600,00	571,30	95,21
		4300	Zakup usług pozostałych		10 000,00	8 416,20	84,16
			Sołectwo Dobrogostowo	Utwardzenie pobocza drogi tłuczniem we wsi Dobrogostowo wzdłuż drogi gminnej	7 000,00	6 375,00	91,07
			Sołectwo Piotrowo	Utrzymanie ulic (usługa odśnieżania i posypywania piaskiem)	3 000,00	2 041,20	68,04
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>		<b>2 950,00</b>	<b>2 921,80</b>	<b>99,04</b>
	<b>75075</b>		<b>Promocja jednostek samorządu terytorialnego</b>		<b>2 950,00</b>	<b>2 921,80</b>	<b>99,04</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		2 950,00	2 921,80	99,04
			Sołectwo Piotrowo	Promocja gminy - organizacja festynu i imprez sportowych	900,00	900,00	100,00
			Sołectwo Jaryszewo	Zakup strojów sportowych dla drużyny sołeckiej	1 050,00	1 050,00	100,00
			Sołectwo Stobnicko	Zakup stroi sportowych - 12 kompletów (reprezentacja sołectwa)	1 000,00	971,80	97,18
<b>900</b>			<b>Gospodarka gruntami i ochrona środowiska</b>		<b>21 572,41</b>	<b>19 005,20</b>	<b>88,09</b>
	<b>90003</b>		<b>Oczyszczanie miast i wsi</b>		<b>1 600,00</b>	<b>1 594,97</b>	<b>99,68</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		1 600,00	1 594,97	99,68
			Sołectwo Pęckowo	Zakup koszy na śmieci	400,00	400,00	100,00
			Sołectwo Zielonagóra	Zakup koszy na śmieci	1 200,00	1 194,97	99,58

	<b>90004</b>		<b>Utrzymanie zieleni w miastach i gminach</b>		<b>19 972,41</b>	<b>17 410,23</b>	<b>87,17</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		972,41	871,39	89,61
			Sołectwo Zielonagóra	Zakup drzewek z siatką ochronną do obsadzenia terenu przy oczyszczalni ścieków	600,00	599,99	99,99
			Sołectwo Obrowo	Środek chemiczny (usunięcie chwastów z chodników)	22,41	0,00	0,00
			Sołectwo Koźmin	Zakup paliwa do kosiarki (wykaszenie na terenie sołectwa)	200,00	199,95	99,98
			Sołectwo Piotrowo	Utrzymanie zieleni i zadrzewień	150,00	71,45	47,63
		4300	Zakup usług pozostałych		19 000,00	16 538,84	87,04
			Sołectwo Obrowo	Koszenie traw	2 500,00	648,00	25,92
			Sołectwo Ordzin	Wykaszenie trawy na boisku i poboczy	2 000,00	1 999,99	99,99
			Sołectwo Zielonagóra	Zlecenie wyspecjalizowanej firmie utrzymania zieleni ulic gminnych	7 500,00	7 410,85	98,81
			Sołectwo Zielonagóra	Zagospodarowanie skapy przy skrzyżowaniu ulicy Piotrowskiej	7 000,00	6 480,00	92,57
<b>921</b>			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>		<b>119 827,53</b>	<b>109 561,57</b>	<b>91,43</b>
	<b>92109</b>		<b>Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</b>		<b>82 842,63</b>	<b>75 772,13</b>	<b>91,46</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		47 229,81	43 052,12	91,15
			Sołectwo Gaj Mały	Wyposażenie świetlicy wiejskiej	6 937,00	6 927,60	99,86
			Sołectwo Jaryszewo		4 310,00	4 238,98	98,35
				Zakup wyposażenia do kuchni w świetlicy Jaryszewo			
				Zakup kosiarki spalinowej			
				Zakup ławek na plac zabaw			

				Zakup grzejników elektrycznych i paneli do świetlicy wiejskiej			
				Zakup zaprawy tynkarskiej do budynku gospodarczego przy świetlicy w Jaryszewie			
				Zakup kostki poz.-bruk na plac zabaw przy świetlicy wiejskiej	-2 400,00		
				Zakup rur do zamontowania piłkochwytu			
			Sołectwo Obrowo		5 400,00	3 768,00	69,80
				Zakup ławek i stołów do ogródka			
				Zakup grilla (wyposażenie świetlicy)			
				Zakup agregatu prądotwórczego			
				Gra do świetlicy - 2 szt.			
			Sołectwo Koźmin		8 497,97	8 437,00	99,28
				Zakup krzeseł	2 700,00	2 640,00	97,80
				Doposażenie placu zabaw dla dzieci	5 797,97	5 797,00	99,98
			Sołectwo Ordzin		430,00	297,02	69,07
				Środki czystości (świetlica)			
				Paliwo i żyłka do kosiarki			
			Sołectwo Piotrowo	Wyposażenie świetlicy wiejskiej	4 630,00	2 749,71	59,39
			Sołectwo Pęckowo		4 046,84	3 994,99	98,72
			Sołectwo Pęckowo	Zakup wyposażenia do sali	3 046,84	2 994,99	98,30
				Doposażenie placu zabaw	1 000,00	1 000,00	100,0
			Sołectwo Stobnicko		6 628,00	6 421,48	96,88
				Środki czystości do świetlicy			
				Stół do tenisa			
				Zakup gry "Piłkarzyki"			
				Zakup pieca kuchennego gazowo-elektrycznego +butla			
				Zakup wyposażenia do łazienki - świetlica			



				Zakup mebli kuchennych			
				Zakup wyposażenia do kuchni			
				Zakup kosiarki elektrycznej i przedłużaczy			
				Zakup materiału do postawienia ściany z płyty Nida-Gis			
			Sołectwo Słapanowo		6 350,00	6 217,34	97,91
				Zakup iglaków (tui) i posadzenie wokół świetlicy			
				Zakup sprzętu i naczyń do wyposażenia kuchni w świetlicy wiejskiej wg. potrzeb.			
		4270	Zakup usług pozostałych		4 150,00	4 070,00	98,07
			Sołectwo Piotrowo	Wyposażenie świetlicy wiejskiej - (bojler 120 L +grzałka wraz z usługą demontażu/montażu)	1 000,00	920,00	92,00
			Sołectwo Słapanowo	Malowanie świetlicy wiejskiej farbą emulsyjną i olejną	3 150,00	3 150,00	100,0
		4300	Zakup usług pozostałych		23 142,82	20 432,25	88,28
			Sołectwo Jaryszewo		5 000,00	4 229,60	84,59
				Usługa wraz z zakupem kostki poz.-bruk na plac zabaw przy świetlicy wiejskiej	3 150,00		
				Usługa montażu wraz zakupem drzwi roletowych do świetlicy wiejskiej w Jaryszewie			
				Koszenie trawnika na placu zabaw			
			Sołectwo Obrowo	Położenie płytek do kuchni wraz z zakupem materiału	2 000,00	2 000,00	100,00
			Sołectwo Ordzin	Chodnik przy świetlicy wiejskiej (usługa)	6 725,64	6 725,64	100,00
			Sołectwo Pęckowo	Koszenie parku	2 000,00	367,20	18,36
			Sołectwo Słapanowo		7 417,18	7 109,81	95,86

				Wykonanie utwardzenia z kostki brukowej na posypce cementowo-piaskowej			
				Wykonanie z montażem zestawu biesiadnego - wiata, stolik i ławki			
				Malowanie świetlicy wiejskiej farbą emulsyjną i olejną	-3 150,00		
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		8 320,00	8 217,76	98,77
			Sołectwo Pęckowo	Zakup wyposażenia do sali	3 900,00	3 900,00	100,00
			Sołectwo Słapanowo	Zakup patelni elektrycznej	4 420,00	4 317,76	97,69
	<b>92195</b>		<b>Pozostała działalność</b>		<b>36 984,90</b>	<b>33 789,44</b>	<b>91,36</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		31 684,90	28 529,44	90,04
			Sołectwo Dobrogostowo	Festyn z okazji Dnia Dziecka	406,29	372,19	91,61
			Sołectwo Gaj Mały		12 200,00	11 703,97	95,93
				Organizacja Festynu "Dzień Dziecka"			
				Doposażenie dwóch nowo powstałych placów zabaw na terenie wsi Gaj Mały			
				Ogrodzenie dwóch nowo powstałych placów zabaw	-2 800,00		
			Sołectwo Jaryszewo		1 100,00	1 093,45	99,40
				Organizacja Festynu Sołeckiego z okazji Dnia Dziecka pt. "Bawimy się razem"			
				Organizacja produktów i materiałów			
				Organizacja spotkania z okazji święta pieczenia baby połączone z malowaniem pisanek			
			Sołectwo Obrowo	Festyn Rodzinny (organizacja)	1 000,00	1 000,00	100,00
			Sołectwo Ordzin	Organizacja Dnia Dziecka	1 068,53	1 067,87	99,93
			Sołectwo Piotrowo		7 900,08	7 136,32	90,33

				Doposażenie placu zabaw			
				Promocja gminy - organizacja festynu i imprez sportowych			
			Sołectwo Pęckowo	Festyn Rodzinny	800,00	0,00	0,00
			Sołectwo Stobnicko	Dzień Dziecka, Festyn Rodzinny	1 000,00	999,94	99,99
			Sołectwo Słapanowo	Organizacja Festynu z okazji Dnia Dziecka	1 300,00	263,03	20,23
			Sołectwo Koźmin	Spotkanie noworoczne, Dzień Seniora, promowanie obyczajów lokalnych "Podkoziołek", Dzień Dziecka	1 500,00	1 484,21	98,95
			Sołectwo Zielonagóra		3 410,00	3 408,46	99,95
				Festyn rodzinny, połączony z dniem dziecka oraz spotkaniem seniorów z okazji Dnia Matki, tego samego dn. 25 maja 2012 r. odbędzie się również "Majówka na sportowo"			
				Organizacja wycieczki rowerowej do Stobnicy			
				Zakup 6 składanych, przenośnych, drewnianych ławek			
		4300	Zakup usług pozostałych		5 300,00	5 260,00	99,24
			Sołectwo Gaj Mały	Ogrodzenie dwóch nowo powstałych placów zabaw (wykonanie uliczek)	2 800,00	2 800,00	100,00
			Sołectwo Koźmin	Wykonanie tablicy ogłoszeń	500,00	500,00	100,00
			Sołectwo Piotrowo	Doposażenie placu zabaw (usł. transp.urządzenia zabawowe)	200,00	200,00	100,00
			Sołectwo Zielonagóra	Organizacja wycieczki rowerowej do Stobnicy	1 800,00	1 760,00	97,78
<b>926</b>			<b>Kultura fizyczna</b>		<b>3 700,00</b>	<b>3 419,08</b>	<b>92,40</b>
	<b>92601</b>		<b>Obiekty sportowe</b>		<b>3 000,00</b>	<b>2 724,08</b>	<b>90,80</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		3 000,00	2 724,08	90,80

			Sołectwo Gaj Mały	Ogrodzenie boiska do gry w piłkę nożną we wsi Gaj Mały	3 000,00	2 724,08	90,80
	<b>92605</b>		<b>Zadania w zakresie kultury fizycznej</b>		<b>700,00</b>	<b>695,00</b>	<b>99,28</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		700,00	695,00	99,28
			Sołectwo Zielonagóra	Zakup stojaków na rowery	700,00	695,00	99,28
				<b>Razem:</b>	<b>158 649,94</b>	<b>143 895,15</b>	<b>90,70</b>

**Obrzycko, dnia 25 marca 2014 rok.**

