



SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY TRZEBIECHÓW
ZA 2013 ROK

Budżet Gminy Trzebiechów został przyjęty uchwałą Nr XIX/147/2012 Rady Gminy Trzebiechów z dnia 14 grudnia 2012r. W 2013 roku budżet został zmieniony poprzez:

- Zarządzenie Nr 0050.2.2013 Wójta Gminy Trzebiechów z dnia 31 stycznia 2013r.
- Uchwałę Nr XX/155/2013 Rady Gminy Trzebiechów z dnia 20 lutego 2013r.
- Zarządzenie Nr 0050.7.2013 Wójta Gminy Trzebiechów z dnia 28 lutego 2013r.
- Zarządzenie Nr 0050.10.2013 Wójta Gminy Trzebiechów z dnia 4 marca 2013r.
- Zarządzenie Nr 0050.17.2013 Wójta Gminy Trzebiechów z dnia 29 marca 2013r.
- Uchwałę Nr XXI/162/2013 Rady Gminy Trzebiechów z dnia 10 kwietnia 2013r.
- Zarządzenie Nr 0050.22.2013 Wójta Gminy Trzebiechów z dnia 30 kwietnia 2013r.
- Zarządzenie Nr 0050.25.2013 Wójta Gminy Trzebiechów z dnia 31 maja 2013r.
- Uchwałę Nr XXII/168/2013 Rady Gminy Trzebiechów z dnia 12 czerwca 2013r.
- Zarządzenie Nr 0050.26.2013 Wójta Gminy Trzebiechów z dnia 26 czerwca 2013r.
- Zarządzenie Nr 0050.30.2013 Wójta Gminy Trzebiechów z dnia 31 lipca 2013r.
- Zarządzenie Nr 0050.31.2013 Wójta Gminy Trzebiechów z dnia 30 sierpnia 2013r.
- Uchwałę Nr XXIII/170/2013 Rady Gminy Trzebiechów z dnia 11 września 2013r.
- Zarządzenie Nr 0050.32.2013 Wójta Gminy Trzebiechów z dnia 12 września 2013r.
- Zarządzenie Nr 0050.36.2013 Wójta Gminy Trzebiechów z dnia 30 września 2013r.
- Zarządzenie Nr 0050.37.2013 Wójta Gminy Trzebiechów z dnia 30 września 2013r.
- Uchwałę Nr XXIV/174/2013 Rady Gminy Trzebiechów z dnia 23 października 2013r.
- Zarządzenie Nr 0050.40.2013 Wójta Gminy Trzebiechów z dnia 31 października 2013r.

- Uchwała Nr XXV/179/2013 Rady Gminy Trzebiechów z dnia 27 listopada 2013r.
- Zarządzenie Nr 0050.44.2013 z dnia 29 listopada 2013r.
- Uchwała Nr XXVI/186/2013 Rady Gminy Trzebiechów z dnia 19 grudnia 2013r.
- Zarządzenie Nr 0050.48.2013 Wójta Gminy Trzebiechów z dnia 31 grudnia 2013r.

Konieczność dokonania zmian w uchwale budżetowej wynika z otrzymania decyzji finansowych (Ministerstwo Edukacji Narodowej, Lubuski Urząd Wojewódzki). Ponadto dokonano przesunięć wydatków między rozdziałami i paragrafami klasyfikacji budżetowej w związku z potrzebami zgłaszanymi przez jednostki.

Plan budżetu gminy na **2013 rok** po zmianach wynosi po stronie dochodów

9.396.688,79 zł, po stronie wydatków **9.391.520,79 zł**.

Wykonanie budżetu za 2013 rok przedstawia się następująco:

- dochody wykonano w kwocie 9.426.539,23 zł, co stanowi 100,31% wykonania planu,
- wydatki stanowią wielkość 9.007.351,84 zł, tj. 95,90% wykonania planu.

DOCHODY

W 2013 roku uzyskano dochody ogółem w wysokości 9.426.539,23 zł na planowaną wielkość 9.396.688,79 zł z tego:

- **dochody bieżące:** plan 9.219.538,79 zł
wykonanie 9.343.307,40 zł, co daje 101,34% wykonania planu
- **dochody majątkowe:** plan 177.150,00 zł
wykonanie 83.231,83 zł, co daje 46,98 % wykonania planu.

Struktura zrealizowanych dochodów bieżących przedstawia się następująco:

- *subwencje* (dz. 758) wynoszą 3.608.935,00 zł, stanowią 38,62% wykonanych dochodów bieżących;
- *dotacje celowe* oraz środki pozyskane z innych źródeł wynoszą 2.243.277,20 zł i stanowią 24,01% dochodów bieżących;
- *udziały gminy w podatkach* stanowiących dochód budżetu państwa (rodz. 75621) zostały wykonane w kwocie 973.454,89 zł, co stanowi 10,42% dochodów bieżących;
- *podatki i opłaty lokalne* 2.305.000,45 stanowią 24,67% dochodów bieżących;

- *pozostałe dochody*, tzn. dochody z najmu i dzierżawy, wpływy z usług wynoszą 212.639,86 zł i stanowią 2,28% wykonanych dochodów bieżących.

Natomiast *struktura wykonanych dochodów majątkowych* przedstawia się następująco:

- dochody ze sprzedaży majątku wynoszą 74.399,36 zł i stanowią 89,39%;
- dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje wynoszą 8.832,47 zł i stanowią 10,61%.

DOCHODY PODATKOWE

<i>Rodzaj podatku</i>	<i>Plan</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% wykonania planu</i>	<i>% udział poszczególnych wykonanych podatków</i>
<i>Podatek od nieruchomości</i>	1.245.000,00	1.346.317,71	108,14	41,56
<i>Podatek rolny</i>	460.000,00	495.266,33	107,67	15,29
<i>Podatek leśny</i>	44.000,00	49.050,79	111,48	1,51
<i>Podatek transportowy</i>	68.000,00	65.549,16	96,39	2,02
<i>Udziały w podatkach (75621)</i>	1.014.432,00	973.454,89	95,96	30,05
<i>Pozostałe dochody podatkowe, Urzędy Skarbowe, opłat, odsetki, koszty</i>	291,650,00	309.933,42	106,27	9,57
<i>Razem</i>	3.123.082,00	3.239.572,30	x	x

Dochody z tytułu podatków i opłat (dz. 756) wynoszą 3.239.572,30 zł, stanowią 34,37% dochodów ogółem.

Struktura dochodów podatkowych przedstawia się następująco:

- podatek rolny stanowi 15,29% wykonanych dochodów podatkowych ogółem i został wykonany w 107,67%,
- podatek od nieruchomości wynosi 41,56% wpłaconych podatków ogółem i został wykonany w 108,14%,
- podatek leśny wynosi 1,51% podatków i został wykonany w 111,48%,
- podatek od środków transportowych stanowi 2,02% podatków ogółem i został wykonany w 96,39%,
- udziały w podatkach realizowane przez Ministra Finansów i Urzędy Skarbowe stanowią 30,05%

otrzymanych podatków ogółem i zostały wykonane w 95,96%

- pozostałe dochody podatkowe i odsetki oraz opłaty lokalne stanowią 9,57% otrzymanych podatków ogółem i zostały wykonane w 106,27%.

WYDATKI

W 2013 roku wydatki zrealizowano w kwocie 9.007.351,84 zł na planowaną wielkość 9.391.520,79 zł, co stanowi 95,90% wykonania planu. Z ogólnej kwoty wydatków przypada na :

Wydatki bieżące:	plan	9.061.127,79 zł
	wykonanie	8.772.545,55 zł, co daje 96,82% wykonania planu
- wydatki majątkowe:	plan	330.393,00 zł.
	wykonanie	234.806,29 zł, co daje 71,06% wykonania planu.

Udział wykonanych wydatków majątkowych w wydatkach ogółem wynosi 2,60% na planowaną wielkość 3,51%.

Wydatki majątkowe poniesiono w następujących rozdziałach:

rozd. 010 – infrastruktura wodociągowa, nadzór inwestycji

rozd. 600 – chodnik ul. Słoneczna, ul. Ogrodowa

rozd. 700 – częściowa wymiana okien Rehabilitacja

rozd. 900 – gospodarka komunalna, remont dachu na budynku komunalnym w miejscowości Ledno (dotacja celowa Zakład Gospodarki Komunalnej)

rozd. 921 – przyłącze energetyczne świetlica Swarzynice

- Rewitalizacja Trzebiechowskiego Ośrodka Kultury

- zespół komputerowy zakupiony do Biblioteki

- rozbudowa systemu nawadniania boiska w miejscowości Podlegórz

Z ogólnej kwoty wydatków bieżących przypada na:

- wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

plan	4.230.659,24 zł
------	-----------------

wykonanie	4.127.410,16 zł
-----------	-----------------

%	97,55
---	-------

- udzielone dotacje

plan 747.500,00 zł

wykonanie 714.462,21 zł

% 95,58

- wydatki na obsługę długu

Plan 73.000,00 zł

wykonanie 70.783,04 zł

% 96,96

Wykonanie planu wydatków w 2013 roku przedstawia się następująco:

Klasyfikacja budżetowa	Plan	Wydatki wykonane	% wykonania planu	(%) udział w wykonanych wydatkach bieżących
1	2	3	4	5
Wydatki bieżące				
010	203.815,47	201.200,88	98,72	2,30
600	21.650,00	18.630,42	86,05	0,21
700	21.950,00	20.471,52	93,26	0,23
710	52.000,00	41.646,00	80,09	0,47
750	1.617.645,00	1.539.643,17	95,18	17,55
751	555,00	555,00	100	0,01
752	1.000,00	1.000,00	100	0,01
754	48.738,00	47.209,45	96,86	0,54
756	25.800,00	25.400,54	98,45	0,29
757	73.000,00	70.783,04	96,96	0,81
758	33.000,00	0,00	0	0
801	3.273.352,00	3.237.354,19	98,9	36,90
851	33.000,00	31.120,31	94,3	0,36
852	2.094.149,10	2.064.370,42	98,58	23,53
853	164.240,22	161.263,79	98,19	1,84
854	382.954,00	377.114,11	98,48	4,30
900	422.600,00	365.919,66	86,59	4,17
921	420.186,00	408.103,40	97,12	4,65
926	171.493,00	160.759,65	93,74	1,83
Razem	9.061.127,79	8.772.545,55	96,82	x
Wydatki majątkowe				
010	2.760,00	2.754,26	99,79	x
600	69.000,00	60.434,08	87,59	x
700	5.400,00	3.800,00	70,37	x
754	52.000,00	0,00	-	x
801	20.000,00	0,00	-	x
852	2.000,00	0,00	-	x
900	48.400,00	46.000,00	95,04	x
921	113.833,00	104.817,95	92,08	x

926	17.000,00	17.000,00	100	x
Razem	330.393,00	234.806,29	71,06	x
Ogółem wydatki	9.391.520,79	9.007.351,84	95,90	x

Wykonanie wydatków bieżących w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

Wydatki bieżące w dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo zostały wykonane w 98,72% co stanowi 2,30% wydatków bieżących. Wydatki zostały poniesione między innymi na uprawę pól, przekazano składki na rzecz Izby Rolniczej oraz wypłacono rolnikom zwrot podatku akcyzowego (dotacja Wojewody).

Dział 600 – Transport i łączność zostały wykonane w stosunku do założeń w 86,05 % . Zostały poniesione wydatki w szczególności na równanie dróg gminnych, zakupiono paliwo do narzędzi pracujących przy wycince krzewów na poboczach dróg, ubezpieczenie dróg.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa to wydatki wykonane 93,26% zł, co stanowi 0,23% wydatków bieżących. Wydatki poniesione w tym dziale to wydatki na cele statutowe np. podatek od nieruchomości, zapłacono za energię oraz ubezpieczenie lokali komunalnych, ogłoszenia o lokalach przeznaczonych do sprzedaży, zakupy i usługi dotyczyły lokali komunalnych.

Dział 710 – Działalność usługowa poniesione wydatki w tym dziale stanowią 0,47% wydatków bieżących a zostały wykonane w 80,09 %. Poniesione wydatki dotyczy podziału działek, opracowań geodezyjnych.

Dział 750 Administracja publiczna stanowi 17,55% wykonanych wydatków bieżących. Wydatki zostały poniesione w 95,18% w stosunku do planu. Wydatki w tym dziale dotyczą wydatków między innymi na:

Urzędy Wojewódzkie (dotacja Wojewody na zadania zlecone np. USC), wydatki na wynagrodzenia oraz od nich pochodne, zakupy druków, materiałów biurowych, opieki autorskiej za użytkowanie programów komputerowych do ewidencji ludności i USC, obsługi informatycznej, delegacje służbowe.

Wydatki Rady Gminy wydatki statutowe oraz wydatki na rzecz osób fizycznych diety).

Urzędy Gmin natomiast to wynagrodzenia i pochodne, utrzymanie budynku Urzędu Gminy, zakupy materiałów biurowych, zakup paliwa i części do samochodu służbowego, ogłoszenia w prasie, opieka autorska na programy komputerowe, realizację opłat internetowych, za realizację usług telekomunikacyjnych, delegacje służbowe pracowników oraz ryczałty za używanie samochodu prywatnego do celów służbowych, składki członkowskie za udział w Stowarzyszeniach, opłaty z

tytułu ubezpieczenia budynków oraz samochodu służbowego, szkolenia dla pracowników, zakup sprzętu komputerowego, zakup tuszy, tonerów, zakup pieczętek, zakup części do kserokopiarek, zakup energii elektrycznej, zakup czasopism, prasy itp.

Rozdział 75075 to wydatki dotyczące promocji jednostek samorządu terytorialnego, zakup ulotek, zakup artykułów promocyjnych

Rozdział 75090 Pozostała działalność poniesione wydatki dotyczyły w szczególności nagród za udział w konkursie „Estetyka Zagrody Wiejskiej”, składka członkowska, zakupy dokonywane przez Sołectwa.

Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa wydatki zostały wykonane w 100% środki pochodzą z dotacji Krajowego Biura Wyborczego. Wydatki dotyczą wynagrodzenia oraz pochodnych, zakupy materiałów. Dotacja przeznaczona jest na aktualizowanie spisu wyborców.

Dział 752 – Obrona narodowa również wydatki zostały wykonane w 100% . wydatki dotyczą wynagrodzenia oraz pochodnych za przeprowadzenie szkoleń. Są to zadania zlecone przez Wojewodę.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa wydatki stanowią 0,54% wydatków bieżących i zostały zrealizowane w stosunku do planu w 96,86%. Środki finansowe zostały przeznaczone w szczególności na świadczenia na rzecz osób fizycznych za akcje gaśnicze, wynagrodzenia i pochodne kierowców, zakup paliwa do samochodów pożarniczych, zakup części, zakup energii, naprawa samochodów, badania lekarskie, przeglądy samochodów pożarniczych, ubezpieczenie członów OSP, ubezpieczenie samochodów.

Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem wydatki w tym dziale zostały wykonane 98,45% co stanowi 0,29% wydatków bieżących wykonanych. Poniesione wydatki dotyczą wypłaty prowizji sołtysom za pobór podatków, wydatki statutowe związane z obsługą podatkową gminy.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego wydatki zostały wykonane w 96,96% i stanowią 0,81% wydatków bieżących i dotyczą zapłaconych odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek.

758 – Różne rozliczenia wykonanie planu wynosi 0%, ponieważ rezerwa ogólna nie została rozdysponowana na koniec roku.

Dział 801 Oświata i wychowanie oraz 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza. Najwyższy procent

wydatków bieżących tj. 41,20% stanowią wydatki w dziale 801 oraz 854 -. Porównując kwotę wydatków w tym dziale dodając kwotę wydatkowanych środków w dziale 854 przeznaczonych na oświatę należy podkreślić, że w roku ubiegłym budżet gminy sfinansował wydatki przekraczające subwencję oświatową o kwotę 1.133.295,30 zł. Wydatki w tych działach to w szczególności wydatki na wynagrodzenia i pochodne dla nauczycieli oraz całej obsługi Zespołu Edukacyjnego, utrzymanie budynków, zakupy energii, ogrzewania co, dotacja dla Niepublicznego Przedszkola (75% wydatków przypadających na jednego ucznia uczęszczającego do Publicznego Przedszkola), ubezpieczenia mienia, dowożenie uczniów do szkół, dokształcanie nauczycieli, utrzymanie świetlicy szkolnej, pomoc materialna dla uczniów.

Dział 851 – Ochrona zdrowia plan został zrealizowany w 94,30% wydatki stanowią natomiast 0,36% wydatków bieżących. Środki zostały przeznaczone na wynagrodzenia oraz pochodne GKRPA, zakupy materiałów oraz usług pozostałych. Działalność oraz wydatkowanie środków zostało omówione w oddzielnym sprawozdaniu przez GKRPA.

Dział 852 - Pomoc społeczna wydatki zostały zrealizowane w 98,58% i stanowią 23,53% wydatków wykonanych bieżących. Dotacja Wojewody na zadania zlecone wyniosła 1.308.744,06 zł. Wydatki poniesione w tym dziale dotyczą między innymi zakupu usług w Domu Pomocy Społecznej zadanie własne gminy. W 2013 roku wydatkowano 10.465,46 zł. Środki zostały przeznaczone również na pobyt u rodziny zastępczej, wynagrodzenie bezosobowe dla asystenta rodziny, wypłata świadczeń rodzinnych, zapłata składek na ubezpieczenie zdrowotne podopiecznych, wypłata zasiłków stałych, celowych, okresowych, usługi opiekuńcze. Pomoc społeczna wypłaciła świadczeń z tytułu dodatków mieszkaniowych na kwotę 50.419,03 zł (zadanie własne gminy, z którego skorzystało 53 rodziny a dodatków w ciągu 2013 roku wypłacono 323). GOPS brał udział również w programie „pomoc państwa w zakresie dożywiania” (program współfinansowany wraz z Wojewodą”), z którego skorzystało 162 osoby w tym 136 dzieci. Wydatki również dotyczą wynagrodzeń pracowników i pochodnych, wydatki na utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska wydatki bieżące zostały zrealizowane w 86,59%. Wydatki poniesione w tym dziale to wydatki za zakup usług dotyczących wywozu nieczystości stałych z terenu Gminy, zakup oświetlenia ulicznego, dotacja dla Zakładu Gospodarki Komunalnej na działalność bieżącą, wydatki związane z ochroną środowiska, pozostała działalność statutowa, wynagrodzenia i pochodne pracowników robót publicznych, badania lekarskie.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego wydatki zostały zrealizowane w 97,12% a dotyczą w szczególności wypłaty dotacji dla instytucji kultury (TOK, Biblioteka), utrzymanie

światlic wiejskich w tym: zakup energii, wywóz nieczystości, woda, podatek od nieruchomości, ubezpieczenia mienia).

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport wydatki stanowią 1,83% wydatków i zostały wykonane w 93,74%. Poniesione wydatki zostały między innymi na utrzymanie hali sportowej, boisk, szatni sportowych, dotacja celowa dla organizacji pożytku publicznego, ubezpieczenie mienia, zakup energii, ogrzewania co hali sportowej.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych zachowano prawidłową relację dochodów bieżących do wydatków bieżących.

W 2013 roku zrealizowano następujące zadania:

- 1) Wykonano inwestycję ułożenie chodnika przy ul. Słonecznej, ul. Ogrodowej w Trzebiechowie.
- 2) Wykonano równiarką równanie gminnych dróg gruntowych oraz wykoszono pobocza.
- 3) W ramach współpracy Gminy Trzebiechów z Gminą niemiecką Schenkendöbern były organizowane spotkania tematyczne po stronie polskiej i niemieckiej.
- 4) Rozpisano i rozstrzygnięto przetarg pn:” Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych stałych z terenu gm. Trzebiechów”.
- 5) Na bieżąco likwidowane są dzikie wysypiska śmieci.
- 6) Dokonano nasadzeń kwiatów w klombach i rabatach w miejscach publicznych w Trzebiechowie i innych sołectwach.
- 7) Rozpisano i rozstrzygnięto konkurs „Estetyka Zagrody Wiejskiej”.
- 8) Została podpisana z Urzędem Marszałkowskim umowa o przyznanie pomocy finansowej na realizację zadania „Utworzenie i wyposażenie Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Lednie” w ramach działania objętego PROW na lata 2007-2013 (dofinansowanie inwestycji 75%).
- 9) Została podpisana z Urzędem Marszałkowskim umowa o przyznanie pomocy finansowej na realizację zadania „Urządzenie centrum spotkań w miejscowości Swarzynice” w ramach działania objętego PROW na lata 2007-2013 (dofinansowanie inwestycji 75%).
- 10) Gmina dotowała organizację pożytku publicznego „Piast- Parkowia”, prowadzącą działalność sportową.
- 11) Gmina dotowała Niepubliczne Przedszkole.

- 12) Dokonano remontu dachu na budynku komunalnym w Lednie
- 13) Zostały przeprowadzone prace zabezpieczające byłe dzikie wysypisko śmieci w m. Głuchów
- 14) Po eksmisji rodziny z mieszkań komunalnych przeprowadzono kapitalny remont dwóch mieszkań w miejscowości Swarzynice.
- 15) Przeprowadzony został remont pomieszczeń TOK (współfinansowanie ze środków Unii Europejskiej)
- 16) Rozbudowany został system nawadniania boiska w m. Podlegórz
- 17) Gmina zatrudniała w 2013 roku 5 pracowników na robotach publicznych oraz 3 stażystów.
- 18) Gmina dotowała instytucje kultury Trzebiechowski Ośrodek Kultury oraz Bibliotekę.

Zadłużenie Gminy na dzień 31.12.2013 roku z tytułu kredytów i pożyczek wyniosło 1.216.648,57 zł, (1.153.950,00 zł zaciągnięte kredyty, 62.698,57 zł pożyczka na wyprzedzające finansowanie (Remont TOK) co stanowi 12,94% planowanych dochodów.

W okresie sprawozdawczym zaciągnięto kredyty i pożyczki na kwotę 932.698,57 zł.

W 2013 roku dokonano zgodnie z planem spłat kredytów na kwotę 1.146.388,09 zł oraz odsetek w kwocie 70.783,04 zł. Zaciągnięto również kredyt w wysokości 870.000 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów.

Gmina nie udzieliła poręczeń ani gwarancji oraz nie posiada zobowiązań wymagalnych.

Należności wymagalne oraz pozostałe należności Gminy na 31.12.2013 roku wynoszą 499.049,69 zł. Są to w szczególności zaległości z tytułu dostaw za wodę i ścieki, zaległości podatkowe, opłata za śmieci. Upomnienia oraz egzekucja komornicza prowadzone są na bieżąco.

W 2013 roku dokonano umorzeń podatków w kwocie 1.423 zł. Dokonano 2 rozłożeń na raty zaległości podatkowych wraz z odsetkami oraz jednego przesunięcia terminu płatności podatku. Zaległości podatkowe przekazano do egzekucji komorniczej.

WÓJT GMINY
mgr inż. Stanisław Drobek