

UCHWALONY BUDŻET GMINY MIĘDZYRZECZ NA ROK 2013 ZAKŁADAŁ:

Dochody ogółem:	72 291.181zł,
z czego:	
- dochody bieżące	67.216.351zł,
- dochody majątkowe	5.074.830zł.
W ogólnej kwocie dochodów mieściły się:	
- dochody własne	44.121.403zł,
w tym:	
- podatki i opłaty	23.430.500zł,
- udziały w podatkach dochodowych	15.493.313zł,
- dochody z mienia (m.in. dzierżawy, sprzedaż, zarząd)	2.806.500zł,
- pozostałe dochody	2.391.090zł,
- subwencje	15.517.615zł,
- dotacje na realizację zadań bieżących	8.727.333zł,
w tym:	
- dotacje na realizację zadań zleconych gminie z zakresu administracji rządowej	7.088.594zł,
- dotacje z budżetu państwa na realizację zadań własnych	1.490.100zł,
- dotacje na zadania przejęte przez gminę realizowane na podstawie zawartych umów i porozumień	80.003zł,
- dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między j.s.t. na dofinansowanie własnych zadań bieżących	20.000zł,
- środki pozyskane z innych źródeł, w tym z Unii Europejskiej 41.340zł	48.636zł,
- dotacje na realizację zadań inwestycyjnych	3.924.830zł,
w tym:	
- dotacje celowe z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin	990.000zł,
- dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między j.s.t. na dofinansowanie własnych zadań bieżących	100.000zł,
- środki pozyskane z innych źródeł, w tym z Unii Europejskiej 2.624.571zł.	2.834.830zł,
Wydatki ogółem	74.057.394zł,
z czego:	
- wydatki bieżące	63.575.263zł,
- wydatki majątkowe	10.482.131zł.
Z wydatków bieżących planowano przeznaczyć na:	
1) wydatki jednostek budżetowych	48.482.766zł,
z tego:	
a) na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	28.572.666zł,
b) na wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	19.910.100zł,
2) dotacje na zadania bieżące	4.386.603zł,
3) świadczenia na rzecz osób fizycznych	9.536.223zł,
4) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	48.636zł,

5) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Gminę	154.235zł,
5) obsługę długu	966.800zł.

W wydatkach majątkowych mieściły się:

1) wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne,	10.157.131zł,
w tym na programy finansowane z udziałem środków,	
o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	2.469.819zł,
2) wydatki na zakup i objęcie udziałów	325.000zł.

Deficyt budżetu Gminy wynosił 1.766.213zł i planowano sfinansować go przychodami pochodzącymi z zaciągniętych kredytów i pożyczek.

I. DOCHODY

W ciągu roku dokonano wielu zmian budżetu Gminy, w wyniku których plan dochodów z w i ę k s z o n o do wysokości **73.960.828,36zł**, tj. o kwotę **1.669.647,36zł**. Wpływ na to miały poniższe zmiany w planie dochodów, które ostatecznie kształtowały się następująco:

- zwiększenie dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie – **1.062.656,36zł**, w tym: 460.824,36zł – zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej, 37.732zł – dofinansowanie ośrodka wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi, 360.000zł - świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia od świadczeń, 32.300zł – składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne i specjalne zasiłki opiekuńcze, 1.300zł – sprawowanie opieki zgodnie z art.18 ust.1 pkt 9 ustawy z 12 marca 2004 o pomocy społecznej, 170.500zł – rządowy program wspierania osób uprawnionych do świadczenia pielęgnacyjnego,
- zwiększenie dotacji celowych z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących – **1.273.829zł**, w tym: 13.218zł – dofinansowanie ochotniczych straży pożarnych, 289.800zł – wychowanie przedszkolne, 21.603zł – program wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na rok 2013”Asystent rodziny”, 1.974zł – dofinansowanie opłacania składek na ubezpieczenia zdrowotne osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne, 296.000zł – dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa, 305.000zł – wypłatę zasiłków stałych, 30.700zł – działalność Ośrodka Pomocy Społecznej tj. na wypłaty dodatków miesięcznych w wysokości 250zł dla pracowników socjalnych zatrudnionych w pełnym wymiarze czasu pracy, realizujących pracę socjalną w środowisku w 2013r., 266.261zł – pomoc materialna dla uczniów - wypłaty stypendiów i zasiłków szkolnych, 49.273zł – pomoc materialna dla uczniów-wyprawka szkolna.
- zwiększenie dotacji celowej na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej i jednostkami samorządu terytorialnego – **4.161zł** na utrzymanie dróg powiatowych,
- zwiększenie dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin w kwocie **7.600zł** na zakup sprzętu ratowniczego dla zapewnienia gotowości bojowej jednostek OSP w Kęszycy Leśnej i Obrzycach,
- zwiększenie dotacji celowej otrzymanej z przyjęcia pomocy finansowej z Powiatu Międzyrzeckiego - **152.000zł**, w tym na zadanie „Remont ulicy Zakaszewskiego” – 132.000zł ,
- zwiększenie środków pozyskanych ze źródeł krajowych i Unii Europejskiej w ramach programów realizowanych z ich udziałem w kwocie **205.806zł**, w tym na zadania:

- 4.795zł – „Projekt UE „Kreatywni, twórczy, aktywni – zajęcia edukacyjne dla uczniów szkół podstawowych”
- 148.085zł – „MOK-termomodernizacja”
- 52.926zł – „Dobry start w edukację - indywidualizacja procesu nauczania i wychowania uczniów klas I-III szkół podstawowych w Gminie Międzyrzecz”
- wpływy ze zwrotów dotacji w kwocie **4.430zł**,
- zwiększenie z tytułu zwrotu na rachunek gminy niewydatkowanych kwot wydatków niewygasających z 2012 roku – **265.029zł**,
- zwiększenie udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych – **220.000zł**,
- zwiększenie wpływów z tytułu podatków i opłat – **153.612zł**,
- zwiększenie dochodów z najmu i dzierżawy składników majątkowych – **53.000zł**,
- zwiększenie z tytułu pozostałych ponadplanowych dochodów – **631.988zł**, w tym: 290.350zł odszkodowania i kary umowne naliczone za nieterminowe wykonanie zleconych prac, 9.450zł - nabycie spadku, 1.112zł - rekompensata utraconych dochodów, 331.076zł – wpływy z różnych opłat, usług, z rozliczeń lat ubiegłych, należne prowizje,
- zmniejszenie części oświatowej subwencji ogólnej – **51.086zł**,
- zmniejszenie wpływów z tytułu podatków i opłat – **1.690.774zł**,
- zmniejszenie środków od pozostałych jednostek zaliczanych do s.f.p. na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji jednostek zaliczanych do s.f.p – **76.342zł**,
- zmniejszenie dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin – **196.417zł**, z uwagi na oszczędności po przetargowe na realizację zadania pn. „Przebudowa ul. Świerczewskiego i Waszkiewicza (II etap)”.
- zmniejszenie środków na dofinansowanie własnych inwestycji gmin pozyskane z innych źródeł – **52.710zł**, jako refundacja poniesionych wydatków na zadaniu pn. „Przebudowa budynku przy ul. Poznańskiej na lokale socjalne”.
- zmniejszenie środków pozyskanych ze źródeł krajowych i Unii Europejskiej w ramach programów realizowanych z ich udziałem w kwocie **297.135zł**, w tym na zadania:
 - 1zł „Budowa targowiska miejskiego w Międzyrzeczu”,
 - 2.743zł „Budowa boiska sportowego w Kalsku”,
 - 124.620zł „Remont-renowacja pomostów nad jeziorem Głębokie”,
 - 124.771zł „Renowacja i utrzymanie zbiorników wodnych na terenie Gminy Międzyrzecz w m. Kaława, Nietoperek, Kalsko, Bukowiec i Wyszczanowo,
 - 45.000zł „Umocnienie skarp rowu melioracji szczegółowej ”D” w obrębie miasta Międzyrzecz.

Po zmianach dochody ogółem wynoszą

73.960.828,36zł,

z czego:

- dochody bieżące 68.891.825,36zł,
- dochody majątkowe 5.069.003zł,

a w ich kwotach mieszczą się:

- dochody własne wynoszące **43.702.346zł**,
w tym:
 - podatki i opłaty – 21.728.614zł,
 - udziały w podatkach dochodowych – 15.713.313zł,
 - dochody z mienia (m.in. dzierżawy, sprzedaż, wiecz. użytkowanie) - 2.844.500zł,
 - pozostałe dochody - 3.415.919zł,
- subwencje - **15.466.529zł**,

- dotacje na realizację zadań bieżących	11.122.254,36zł,
w tym:	
➤ dotacje na realizację zadań zleconych gminie z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych	8.151.250,36zł,
➤ dotacje z budżetu państwa na realizację zadań własnych	2.763.929zł,
➤ dotacje na zadania przejęte przez gminę realizowane na podstawie zawartych umów i porozumień	84.164zł,
➤ pomoc finansowa	20.000zł,
➤ środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących pozyskane ze źródeł krajowych i UE	102.911zł,
- dotacje na realizację zadań inwestycyjnych	3.669.699zł,
w tym:	
➤ dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne	801.183zł,
➤ dotacje celowe w formie pomocy finansowej	232.000zł,
➤ środki pozyskane z innych źródeł	157.549zł,
➤ środki na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych pozyskane ze źródeł krajowych i UE	2.478.967zł.

Ogółem plan dochodów zrealizowano w wysokości **72.687.033,35zł**, tj. w **98,3 %**, przy czym plan dochodów własnych w wysokości 43.702.346zł zrealizowano w kwocie **42.603.249,78zł**, tj. w 97,49%, gdzie uzyskano wpływy z tytułu:

➤ podatków i opłat –	21.118.802,66zł,
➤ udziałów w podatkach dochodowych –	15.246.265,02zł,
➤ dochodów z mienia -	2.713.376,66zł,
➤ pozostałych dochodów -	3.524.805,44zł.

Wykonanie poszczególnych źródeł dochodów obrazuje poniższa tabela, z której wynika realizacja:

- dochodów z tytułu podatków i opłat w 97,19 %,
- udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa w 97,03 %,
- dochodów z mienia w 95,39 %,
- subwencji w 100 %,
- dotacji na zadania bieżące w 98,43 %,
- dotacji na zadania inwestycyjne w 99,99 %,
- pozostałych dochodów w 103,19 %.

Tabela 1. Dochody budżetowe w 2013 roku według źródeł

Źródła dochodów	Plan początkowy	Plan po zmianach	Wykonanie	% (4 : 3)
1	2	3	4	5
Podatki i opłaty	23 430 500	21 728 614,00	21 118 802,66	97,19%
Podatek od nieruchomości	16 000 000	15 716 614,00	15 492 139,09	98,57%
Podatek rolny	1 230 000	1 265 000,00	1 327 145,72	104,91%
Podatek leśny	400 500	400 500,00	400 863,47	100,09%
Podatek od środków transportowych	600 000	590 000,00	619 619,80	105,02%
Podatek od spadków i darowizn	120 000	120 000,00	132 399,07	110,33%
Podatek od czynności cywilnoprawnych	610 000	607 000,00	592 208,01	97,56%
Karta podatkowa	70 000	70 000,00	88 406,93	126,30%

Opłata targowa	200 000	157 000,00	132 041,40	84,10%
Opłata eksploatacyjna	50 000	92 500,00	94 256,80	101,90%
Opłata skarbowa	620 000	580 000,00	557 977,99	96,20%
Opłata za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	510 000	510 000,00	560 512,47	109,90%
Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	3 000 000	1 600 000,00	1 099 467,31	68,72%
Opłata za zajęcie pasa drogowego	20 000	20 000,00	21 764,60	108,82%
Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	15 493 313	15 713 313,00	15 246 265,02	97,03%
Podatek dochodowy od osób fizycznych	15 043 313	15 043 313,00	14 494 781,00	96,35%
Podatek dochodowy od osób prawnych	450 000	670 000,00	751 484,02	112,16%
Dochody z mienia	2 806 500	2 844 500,00	2 713 376,66	95,39%
Dzierżawy	1 356 500	1 409 500,00	1 443 261,24	102,40%
Sprzedaż	1 100 000	1 100 000,00	945 589,36	85,96%
Opłata za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste	300 000	300 000,00	293 707,78	97,90%
Wpływy tytułu przekształcenie prawa użytkow.wieczys. w prawo własności	50 000	35 000,00	30 818,28	88,05%
Subwencja	15 517 615	15 466 529,00	15 466 529,00	100,00%
Część oświatowa	12 949 099	12 898 013,00	12 898 013,00	100,00%
Część wyrównawcza	1 922 008	1 922 008,00	1 922 008,00	100,00%
Część równoważąca	646 508	646 508,00	646 508,00	100,00%
Dotacje	12 652 163	14 791 953,36	14 617 254,84	98,82%
Na zadania bieżące	8 727 333	11 122 254,36	10 947 558,58	98,43%
Własne	1 490 100	2 763 929,00	2 706 234,43	97,91%
Z zakresu administracji rządowej	7 088 594	8 151 250,36	8 061 256,63	98,90%
Realizowane na podstawie porozumienia między jst oraz organami administracji rządowej	80 003	84 164,00	84 164,00	100,00%
Pomoc finansowa	20 000	20 000,00	0,00	0,00%
Środki pozyskane z innych źródeł / śr. krajowe	0	0,00	0	
Środki pozyskane z innych źródeł / UE	48 636	102 911,00	95 903,52	93,19%
Na zadania inwestycyjne	3 924 830	3 669 699,00	3 669 696,26	99,99%
Własne	990 000	801 183,00	801 183,00	100,00%
Pomoc finansowa	100 000	232 000,00	232 000,00	100,00%
Środki pozyskane z innych źródeł / śr. krajowe	210 259	157 549,00	157 548,92	99,99%
Środki pozyskane z innych źródeł / UE	2 624 571	2 478 967,00	2 478 964,34	99,99%
Pozostałe dochody, w tym:	2 391 090	3 415 919,00	3 524 805,17	103,19%
Bieżące	2 391 090	3 151 615,00	3 260 501,74	103,45%
Majątkowe, w tym:	0	264 304,00	264 303,43	100,00%
Środki finans. z niewykorzystanych w terminie wydatków niewygasających	0	264 304,00	264 303,43	100,00%
Ogółem dochody, w tym:	72 291 181	73 960 828,36	72 687 033,35	98,28%
dochody bieżące	67 216 351	68 891 825,36	67 776 626,02	98,38%
dochody majątkowe	5 074 830	5 069 003,00	4 910 407,33	96,87%

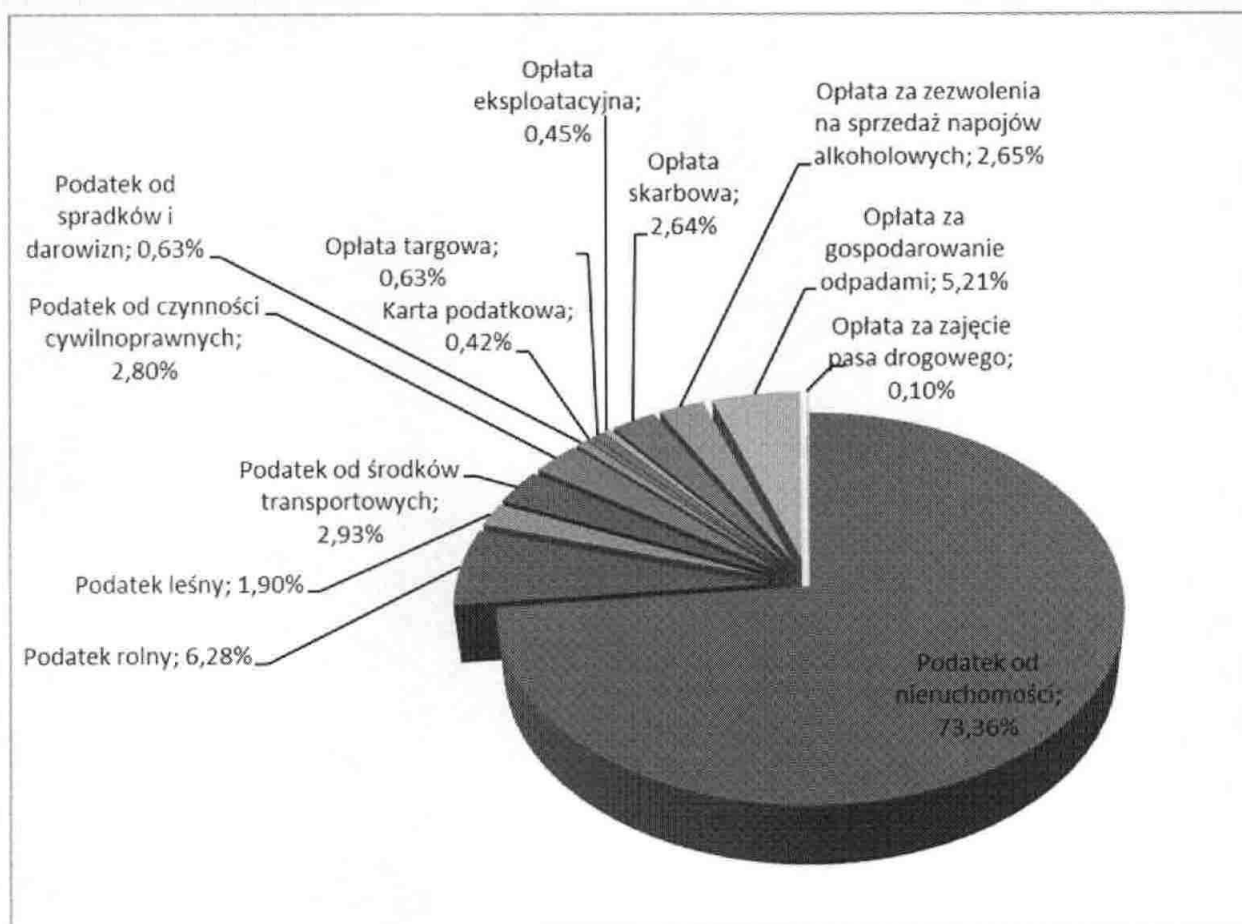
1. Dochody z podatków i opłat**21.118.802,66zł**

W budżecie gminy na 2013 rok zaplanowano dochody z podatków i opłat w wysokości 21.728.614zł, które w okresie sprawozdawczym zrealizowano w kwocie **21.118.802,66zł**, co stanowi 97,19 % planu i składają się na nią:

- wpływy z podatku od nieruchomości – **15.492.139,09zł**,
w tym: od osób fizycznych - 3.214.448,04zł,
od osób prawnych - 12.277.691,05zł,
- wpływy z podatku rolnego - **1.327.145,72zł**,
w tym: od osób fizycznych - 1.194.731,06zł,
od osób prawnych - 132.414,66zł,
- wpływy z podatku leśnego - **400.863,47zł**,
w tym: od osób fizycznych - 315,47zł,
od osób prawnych - 400.548,00zł,
- wpływy z podatku od środków transportowych – **619.619,80zł**,
w tym: od osób fizycznych - 332.745,10zł,
od osób prawnych - 286.874,70zł,
- wpływy z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych – **592.208,01zł**,
w tym: od osób fizycznych - 585.646,48zł,
od osób prawnych - 6.561,53zł,
- wpływy z tytułu podatku od spadków i darowizn – **132.399,07zł**,
- wpływy z tytułu karty podatkowej – **88.406,93zł**,
- wpływy z tytułu opłaty targowej – **132.041,40zł**,
- wpływy z tytułu opłaty eksploatacyjnej – **94.256,80zł**,
- wpływy z opłaty skarbowej – **557.977,99zł**,
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych – **560.512,47zł**,
- wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami – **1.099.467,31zł**,
- wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego – **21.764,60zł**.

Największy udział w dochodach podatkowych posiada podatek od nieruchomości. Wpływy z tego tytułu stanowią 73,36% dochodów z podatków i opłat, 36,36% dochodów własnych, 22,86% dochodów bieżących i 21,32% całości dochodów budżetu. Udziały poszczególnych podatków i opłat w dochodach podatkowych przedstawia wykres 1.

Wykres 1. Udziały poszczególnych podatków i opłat w dochodach podatkowych



W roku budżetowym nie w pełni wykonano plan dochodów podatków i opłat.

Niższe dochody od planowanych uzyskała gmina m.in. z tytułu podatku od nieruchomości /o 224.474,91zł/, podatku od czynności cywilnoprawnych /o 14.791,99zł/, opłaty targowej /o 24.958,60zł/, opłaty skarbowej /o 22.022,01zł/, opłaty targowej /o 24.958,60zł/, opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi /o 500.532,69zł/.

Wyższe dochody od planowanych uzyskała gmina m.in. z tytułu podatku rolnego /o 62.145,72zł/, podatku leśnego /o 363,47zł/, podatku od środków transportowych /o 29.619,80zł/, podatku od spadków i darowizn /o 12.399,07zł/, karty podatkowej /o 18.406,93zł/, opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych /o 50.512,47zł/, opłaty za zajęcie pasa drogowego /o 1.764,60zł/.

Zaległości w tej kategorii dochodów według stanu na dzień 31.12.2013 r. wynoszą 3.134.653,29zł (zwiększyły się w stosunku do roku 2012 o 450.613,26zł), z czego:

- z tytułu podatku od nieruchomości – 2.698.622,85zł,
- z tytułu podatku rolnego – 39.657,14zł,
- z tytułu podatku leśnego – 51,71zł,
- z tytułu podatku od środków transportowych – 109.825,66zł,
- z tytułu podatku od spadków i darowizn – 1.474,10zł,
- z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych – 40,47zł,
- z tytułu karty podatkowej – 121.865,53zł,

- z tytułu wpływów z innych lokalnych opłat – 163.115,83zł.

Zaległości w kwocie 3.011.273,19zł ściągane są w drodze egzekucji administracyjnej prowadzonej przez organ podatkowy Gminy, natomiast windykacja zaległości w wysokości 123.380,10zł prowadzona jest przez organ podatkowy Urzędu Skarbowego.

W 2013 roku wysłano 6.136 upomnień i skierowano do egzekucji 329 tytułów wykonawczych. Ponadto należności w wysokości 47.015,00zł zabezpieczane są dodatkowo wpisami do hipoteki.

Z uwagi na ważny interes strony, bądź interes publiczny organ podatkowy na wniosek podatnika może udzielić ulg w postaci umorzenia podatku, rozłożenia na raty czy odroczenia płatności.

Tabela 2. Zestawienie wniosków podatników w sprawie udzielenia ulgi podatkowej

Rodzaj sprawy	Ilość wydanych decyzji	W tym ilość wydanych decyzji			Ilość odwołań od decyzji
		negatywnie	umorzenie postępowania / odmowa wszczęcia	bez rozpatrzenia	
Rozłożenie na raty / odroczenie terminu płatności	15	0	1	1	0
Umorzenie zaległości podatkowej	10	5	4	0	2
Umorzenie odsetek	2	0	0	2	0
RAZEM	27	5	5	3	0
Określenie wysokości zobowiązania podatkowego	7				
OGÓLEM	34	5	5	3	0

W roku 2013 wpłynęły 27 wnioski o udzielenie ulgi podatkowej, z czego pozytywnie rozpatrzone 14, a skutki ich rozpatrzenia zawierają poniższe tabele:

Tabela 3. Wykaz umorzonych, odroczonej i rozłożonych na raty na rok 2013 należności podatkowych

Nazwa Podmiotu	UMORZENIA					
	Podatek rolny		Podatek od nieruchomości		Podatek od środków transportowych	
	Należność główna	Odsetki/Opl prolong.	Należność główna	Odsetki/Opl prolong.	Należność główna	Odsetki/Opl prolong.
Osoby fizyczne	0	0	4.456,60	0	0	0
Osoby prawne i inne jednostki organizacyjne	0	0	0	0	0	0

RAZEM	0	0	4.456,60	0	0	0
Nazwa Podmiotu	ODROCZENIA I ROZŁOŻENIA NA RATY					
	Podatek rolny		Podatek od nieruchomości		Podatek od środków transportowych	
	Należność główna	Odsetki/Opl. prolong.	Należność główna	Odsetki/Opl. prolog.	Należność główna	Odsetki/Opl. prolong.
Osoby fizyczne	0	0	3.182,27	493,00	0	0
Osoby prawne i inne jednostki organizacyjne	0	0	16.554,00	448,00	0	0
RAZEM	0	0	19.736,27	941,00	0	0

Ponadto za pośrednictwem Naczelnika Urzędu Skarbowego dokonano rozłożeń na raty podatku od spadków i darowizn, a skutki finansowe wydanych decyzji stanowią **1.969,00zł** (należność główna).

Łącznie skutki udzielonych przez Burmistrza Międzyrzecza umorzeń należności, dla których jest on organem podatkowym według stanu na 31.12.2013 roku wyniosły **4.456,60zł**, w tym: 4.456,60zł – należność główna – od osób prawnych, 0,00zł – odsetki – od osób prawnych.

Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy dotyczące rozłożeń na raty lub odroczenia płatności podatków stanowiły **20.677,27zł**, z czego 3.182,27zł – należność główna - od osób fizycznych, 493,00zł – odsetki/opłata prolongacyjna – od osób fizycznych, 16.554,00zł – należność główna - od osób prawnych, 448,00zł – odsetki/opłata prolongacyjna – od osób prawnych. Jednakże kwoty te nie są dochodami utraconymi, wpłyną one do budżetu roku 2014.

Skutki obniżenia górnych granic stawek podatkowych za 2013 rok wynoszą – **5.551.503,70zł**,

z czego u osób prawnych stanowią kwotę 3.727.347,62zł, w tym:

- w podatku od nieruchomości – 3.472.403,69zł,
- w podatku rolnym – 20.701,33zł,
- w podatku od środków transportowych – 234.242,60zł,
- a u osób fizycznych – 1.824.156,08zł, w tym:
- w podatku od nieruchomości – 1.325.333,16zł,
- w podatku rolnym – 185.583,24zł,
- w podatku od środków transportowych – 313.239,68zł

Łącznie skutki obniżenia górnych granic podatkowych

- w podatku od nieruchomości wynoszą 4.797.736,85zł,
- w podatku rolnym wynoszą 206.284,57zł,
- w podatku od środków transportowych – 547.482,28zł,

co stanowi 31,83% wpływów z tych źródeł.

Tabela 4. Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych oraz udzielonych ulg, odroczeń, umorzeń i zwolnień

Wyszczególnienie	Wartość	Relacja do dochodów ogółem %	Relacja do dochodów własnych %
Skutki obniżenia górnych stawek podatków	5.551.503,70	7,64	13,03
Skutki udzielonych ulg i zwolnień	0,00	0,00	0,00
skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy - umorzenie zaległości podatkowych	4.456,60	0,01	0,01
skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy - umorzenie zaległości podatkowych – należność główna	4.456,60	0,01	0,01
skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy - umorzenie zaległości podatkowych – odsetki i opłata prolongacyjna	0,00	0,00	0,00
skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy - rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności	20.677,27*	0,03	0,05
skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy - rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności – należność główna	19.736,27	0,03	0,05
skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy - rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności – odsetki i opłata prolongacyjna	941,00	0,002	0,003

* bez ulg dokonanych przez Naczelnika Urzędu Skarbowego (1.969,00)

2.Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa 15.246.265,02zł

Wysokość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, od podatników tego podatku, zamieszkałych na obszarze gminy, w roku 2013 ustalono na 37,42 % i z tego tytułu zaplanowano w budżecie 15.043.313zł. W okresie sprawozdawczym na rachunek gminy wpłynęła kwota **14.494.781zł**, co stanowi 96,35% szacunków Ministerstwa.

Wysokość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, od podatników tego podatku, wynosi 6,71%. Rozliczeń dochodów z tytułu udziału jednostek samorządu terytorialnego we wpływach z podatku dokonuje naczelnik urzędu skarbowego, właściwy dla podatnika. W roku 2013 udziały te wykonano w wysokości **751.484,02zł**, przy planowanej kwocie 670.000zł, tj. w 112,16%, a były one przekazywane za pośrednictwem 16 urzędów skarbowych.

3. Dochody z mienia

2.713.376,66zł

W roku 2013 gmina uzyskała z tytułu dochodów z mienia kwotę **2.713.376,66zł** przy planowanej 2.844.500zł (zmniejszyły się w stosunku do roku 2012 o 966.663,91zł).

3.1. Dochody z dzierżaw

1.443.261,24zł

Zaplanowane wpływy z dzierżawy na kwotę 1.409.500zł zostały wykonane w 102,40% i wyniosły 1.443.261,24zł, w tym:

- wpływy z dzierżaw uzyskiwane przez jednostkę Urzędu Miejskiego – 584.850,07zł (plan 589.500zł),

z czego:

- z tytułu dzierżawy targowiska - **124.288,21zł**, 103,14% założeń,
 - z tytułu dzierżaw sklepu Biedronka na ul. Piastowskiej - **110.021,04zł**, 102,82% planu,
 - z tytułu dzierżawy majątku gminnego przez MPWiK – **65.378,56zł**, tj.100,58% planu,
 - z pozostałych dzierżaw - **247.409,54zł**, tj. 95,16% planu,
 - z najmu (dzierżaw) sal wiejskich – **7.796,05zł**, tj.111,37% planu,
 - z dzierżawy terenów rolnych i łowieckich – **29.956,67zł**, tj.99,86% planu,
- wpływy z dzierżaw uzyskiwane przez jednostkę MOSiW – **858.411,17zł** (104,68%) przy planie 820.000zł, z czego:
- dzierżawy terenów położonych na terenie OW Głębokie – **492.474,53zł** (111,93%) przy planie 440.000zł,
 - pozostałe dzierżawy / najem – **365.936,64zł** (96,30%) przy planie 380.000zł.

3.2. Dochody ze sprzedaży

945.589,36zł

W roku budżetowym z tytułu sprzedaży uzyskano wpływy w wysokości **945.589,36zł** przy planowanych 1.100.000zł, tj.85,96%, a sprzedano m.in.:

- 18 lokali mieszkalnych na rzecz najemców (18 na terenie miasta),
- 7 nieruchomości gruntowych,

3.3. Oplata za zarząd, użytkowanie wieczyste i przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności

324.526,06zł

Z oddania gruntów w użytkowanie wieczyste szacowano dochody w kwocie 300.000zł, a wpłynęło **293.707,78zł** – 97,90%.

Z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności uzyskano **30.818,28zł** przy planowanych 35.000zł (88,05%).

4.Subwencje

15.466.529zł

Subwencja ogólna została zaplanowana w wysokości 15.466.529zł.

W okresie sprawozdawczym gmina otrzymała w ramach subwencji:

- część oświatową **12.898.013zł**,
- część wyrównawczą **1.922.008zł**,
- część równoważącą **646.508zł**,

5. Dotacje

14.617.254,84zł

5.1.Dotacje na zadania bieżące

10.947.558,58zł

5.1.1. Dotacje na zadania własne

2.706.234,43zł

Planowana kwota dotacji z budżetu państwa na realizację zadań bieżących, będących zadaniami własnymi, wyniosła 2.763.929,zł i została zrealizowana w 97,91% w wysokości **2.706.234,43zł**, po dokonanych zwrotach niewykorzystanych środków. W roku 2013 otrzymano dotacje na:

- dofinansowanie ochotniczych straży pożarnych - OSP w Kęszycy Leśnej - 6.444zł i OSP Obrzyce - 6.774zł,
- przedszkola i oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych -285.660zł,
- wspieranie rodziny i systemu pieczy zastępczej - 21.603zł,

- składki na ubezpieczenia zdrowotne opł. za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – 81.074zł,
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne – 757.812,27zł,
- zasiłki stałe – 978.364,81zł,
- dofinansowanie działalności ośrodka pomocy społecznej – 205.700zł,
- dofinansowanie dożywiania w ramach programu rządowego „Posilek dla potrzebujących” – 88.000zł,
- dofinansowanie udzielenia uczniom pomocy materialnej o charakterze edukacyjnym – 274.802,35zł.

5.1.2. Dotacje na zadania zlecone**8.061.256,63zł**

W budżecie gminy zaplanowano dotacje celowe otrzymywane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w kwocie 8.151.250,36zł, wykonano je w 98,90 % w kwocie 8.061.256,63zł po dokonanych zwrotach niewykorzystanych środków i przyznano na:

- zwrot rolnikom podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej – 460.824,33zł,
- zadania administracyjne – 206.400zł,
- aktualizację rejestru wyborców – 4.282,86zł,
- wydatki obronne – 1.200zł,
- działalność środowiskowego domu samopomocy – 287.634,66zł,
- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społeczne – 6.875.003,70zł,
- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – 54.311,40zł,
- wspieranie osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne - 171.599,68zł.

5.1.3. Dotacje na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej i z jednostkami samorządu terytorialnego**84.164zł**

Gmina Międzyrzecz z tytułu dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień planowała kwotę 84.164zł i wykonała ją w 100%.

W roku 2013 otrzymała dotacje na realizację zadań na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w wysokości **15.000zł**, które przeznaczone były na utrzymanie cmentarzy i mogił wojennych, a także na realizację zadań na podstawie porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego / Powiatem Międzyrzeckim / w wysokości **69.164zł**, w tym 39.161zł przeznaczone na utrzymanie drogi powiatowej – ul. Konstytucji 3 Maja położonych na terenie miasta, 25.003zł przeznaczone na dofinansowanie działalności biblioteki, 5.000zł na zapewnienie odpowiednich warunków przechowywania i konserwacji sprzętu, środków technicznych i umundurowania niezbędnych do wykonywania zadań obrony cywilnej.

5.1.4. Pomoc finansowa**0,00zł**

W roku 2013 Gmina nie otrzymała pomocy finansowej z Powiatu Międzyrzeckiego w kwocie **20.000zł** na opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego w m. Bobowicko z uwagi na przedłużającą się procedurę.

5.1.5. Środki pozyskane z innych źródeł (środki krajowe i z budżetu Unii Europejskiej)**95.903,52zł**

W roku 2013 Gmina otrzymała dotacje w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich (Program Operacyjny Kapitał Ludzki 2007-2013) w kwocie 47.270,52zł na realizację zadania pn. Dobry start w edukację – indywidualizacja procesu nauczania i wychowania uczniów klas I-III szkół podstawowych w Gminie Międzyrzecz oraz w kwocie 48.633zł. w ramach Programu „Kreatywni, twórczy, aktywni – zajęcia edukacyjne dla uczniów i ich nauczycieli” realizowany w Szkole Podstawowej Nr 4.

5.2. Dotacje na zadania inwestycyjne 3.669.696,26zł

5.2.1. Dotacje na zadania własne 801.183,00zł

Planowana kwota dotacji z budżetu państwa na realizację zadań inwestycyjnych, będących zadaniami własnymi wyniosła 801.183zł i została zrealizowana w 100% w wysokości 801.183,00zł, a dotyczyła dofinansowania zadań inwestycyjnych:

- przebudowa ul. Świerczewskiego i Waszkiewicza – 793.583zł,
- zakupy inwestycyjne realizowane przez ochotnicze straże pożarne (Kęszyca Leśna i Obrzyce)– 7.600zł.

5.2.2. Pomoc finansowa 232.000,00zł

Gmina Międzyrzecz otrzymała pomoc finansową z Powiatu Międzyrzeckiego w wysokości 232.000zł na realizację zadania pn. Przebudowa ul. Świerczewskiego i Waszkiewicza w Międzyrzeczu.

5.2.3. Środki na dofinansowanie własnych inwestycji pozyskane z innych źródeł 157.548,92zł

Gmina otrzymała ze środków Funduszu Dopłat na wsparcie tworzenia lokali socjalnych w wysokości 157.548,92zł (przy ul. Poznańskiej 111 w Międzyrzeczu).

5.2.4. Środki pozyskane z innych źródeł (środki krajowe i z budżetu Unii Europejskiej) 2.478.964,34zł

W roku 2013 Gmina otrzymała dofinansowanie do wydatków inwestycyjnych w ramach realizacji projektów:

- przebudowa targowiska miejskiego w Międzyrzeczu – 814.698zł (refundacja poniesionych wydatków PROW 2007-2013),
- budowa boiska sportowego w Kęszycy Leśnej – 225.360zł (refundacja poniesionych wydatków PROW 2007-2013),
- budowa boiska sportowego w Kalsku – 239.950zł (refundacja poniesionych wydatków PROW 2007-2013),
- przebudowa na potrzeby ruchu turystycznego ciężkiego schronu bojowego 717 Rekonstrukcja i Rewitalizacja-MRU – 550.000zł (Program Operacyjny „Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007-2013”),
- renowacja-remont pomostów nad jeziorem „Głębokie”– 425.378,70zł (Program Operacyjny „Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007-2013”),
- renowacja i utrzymanie zbiorników wodnych na terenie Gminy Międzyrzecz w m. Kaława, Nietoperek, Kalsko, Bukowiec, Wyszanowo – 72.047,27zł (Program Operacyjny - „Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007-2013”),
- termomodernizacja obiektu MOK – 148.084,77zł (refundacja poniesionych wydatków w Ramach Lubuskiego Regionalnego Programu Operacyjnego).
- dobry start w edukację – indywidualizacja procesu nauczania i wychowania uczniów klas I-III

szkół podstawowych w Gminie Międzyrzecz (POKL) – 3.445,60zł.

6. Pozostałe dochody

3.524.805,17zł

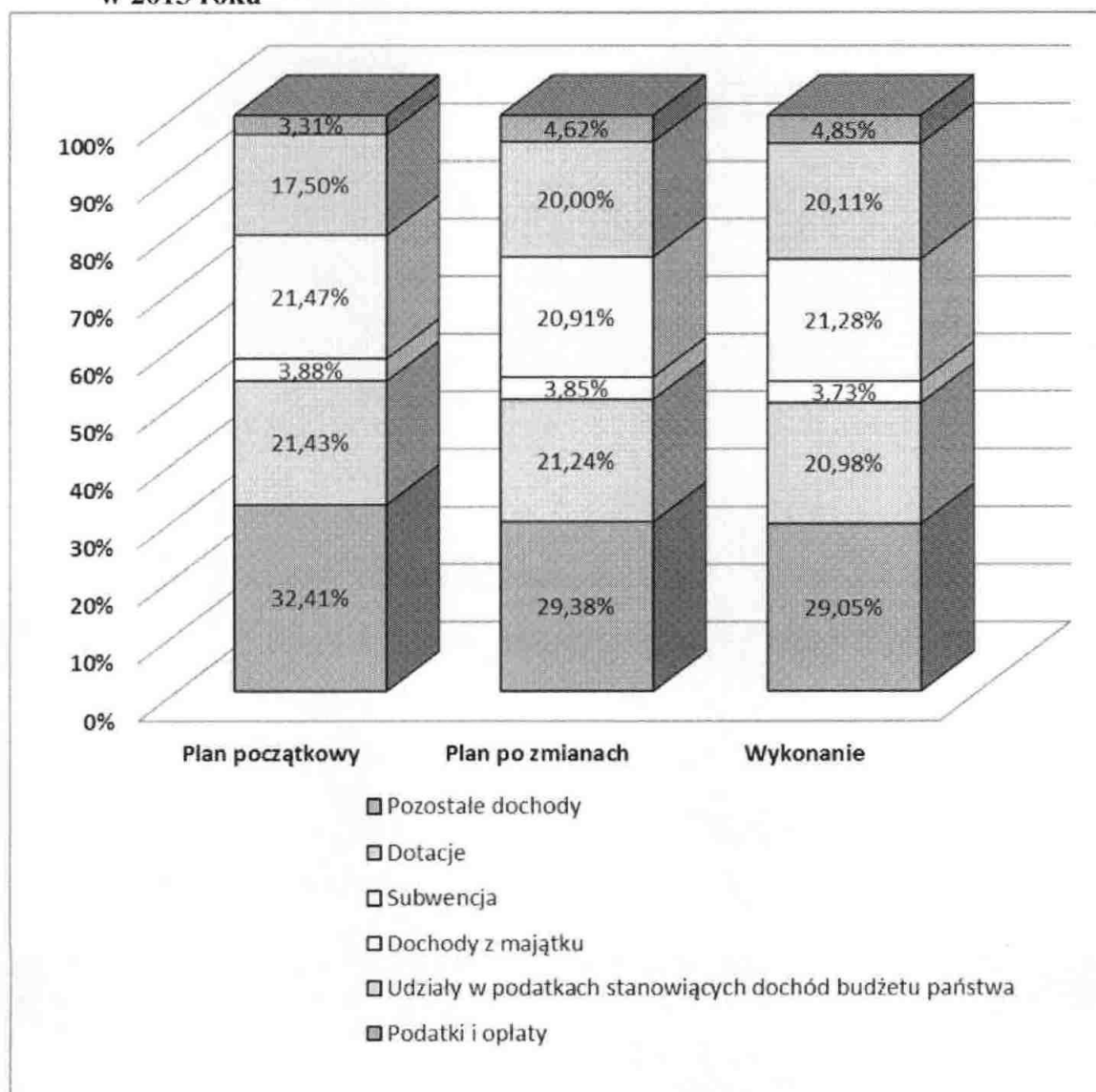
W budżecie przewidziano dochody z pozostałych tytułów w kwocie 3.415.919zł i zostały one zrealizowane w wysokości **3.524.805,17zł**, tj. w 103,19%. W kwocie tej mieszczą się dochody majątkowe - środki finansowe z niewykorzystanych w terminie wydatków niewygasających z roku 2012, stanowiące 264.303,43zł.

Ponadto wpływ środków w kwocie **3.260.501,74zł** nastąpił z poniższych tytułów:

- odpłatności za przedszkola, stołówki szkolne i przedszkolne, świadczone usługi	1.035.855,71zł,
- odsetki (GZO)	11.988,07zł,
- opłaty za umieszczanie urządzeń obcych w pasie drogowym	4.161,00zł,
- wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	64.709,78zł,
- odszkodowania i kary umowne za zwłokę w realizacji umów	368.660,56zł,
- odszkodowania od ubezpieczycieli i gwarantów	22.041,70zł,
- wpływy z wykonanych napraw uszkodzonego mienia	4.807,00zł,
- wpływy z usług świadczonych przez MOSIW (OW Głębokie)	222.967,08zł,
- wpływy z usług świadczonych przez MOSIW (obiekty sportowe)	870.408,36zł,
- otrzymane darowizny, sponsoring, różne dochody (MOSIW)	62.021,33zł,
- odsetki (MOSIW)	18.214,86zł,
- odsetki od nieterminowych wpłat podatków, opłat i innych należności wraz z opłatą prolongacyjną	64.977,53zł,
- odsetki od nieterminowych wpłat innych należności i odsetki należne przy rozłożeniu należności niepodatkowej na raty	61.241,02zł,
- odsetki na rachunkach bankowych gminy	186.466,38zł,
- odsetki od świadczeń nienależnie pobranych przez świadczeniobiorców	1.712,49zł,
- zwroty świadczeń i zasiłków nienależnie pobranych	3.958,30zł,
- dochody związane z realizacją zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zleconych gminie	77.855,55zł,
- odpłatne usługi opiekuńcze i wpływy z różnych dochodów (OPS)	25.908,47zł,
- odsetki (OPS)	8.228,24zł,
- rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	1.112,00zł,
- otrzymane spadki i darowizny (JUM)	9.449,43zł,
- otrzymane darowizny (MOSiW)	1.400,00zł,
- zwroty dotacji udzielonych przez gminę, a wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem wraz z odsetkami	4.434,15zł,

- wpłaty innych gmin na rzecz pokrycia kosztów za pobyt dzieci w przedszkolach 4.219,28zł,
- zwroty bonifikaty za lokale, bezumowne korzystanie z gruntu 67.731,18zł,
- pozostałe, m.in. opłaty za rozmowy telefoniczne, udostępnianie pomieszczeń, udzielanie informacji publicznej, sprzedaż materiałów wydawniczych, zwroty z tytułu rozliczeń z lat ubiegłych, prowizje za terminowe odprowadzanie podatku, zwroty kosztów procesu, rozgraniczanie nieruchomości 55.972,27zł.

Wykres 2. Procentowy udział źródeł dochodów w dochodach budżetowych ogółem w 2013 roku



Wykres 3. Realizacja poszczególnych źródeł dochodów budżetowych

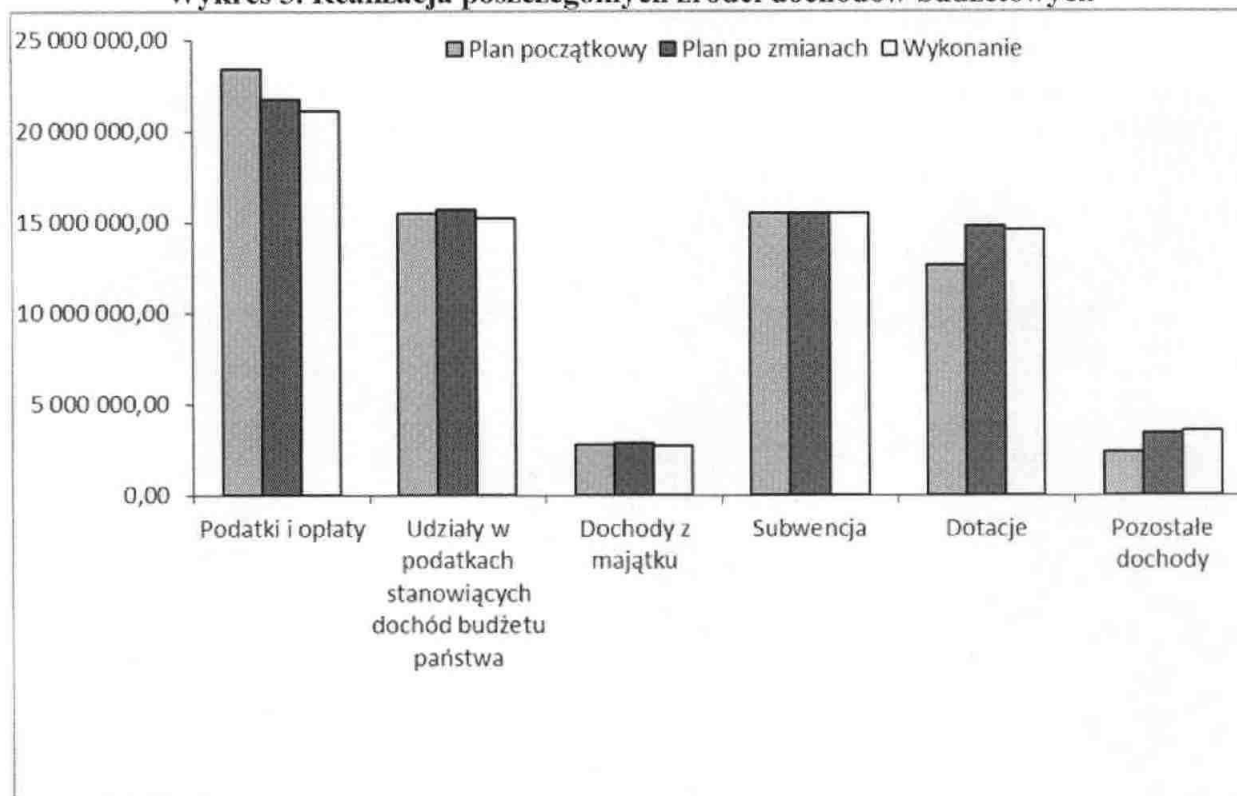


Tabela 5. Realizacja dochodów z podziałem na dochody bieżące i majątkowe

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach)	Wykonanie
Dochody bieżące	68.891.825,36	67.776.626,02
Dochody własne bieżące	42.303.042,00	41.362.538,71
Subwencja ogólna	15.466.529,00	15.466.529,00
Dotacje i środki z zewnątrz na zadania bieżące	11.122.254,36	10.947.558,31
Dochody majątkowe	5.069.003,00	4.910.407,33
Dotacje i środki z zewnątrz na zadania inwestycyjne	3.669.699,00	3.669.696,26
Dochody ze sprzedaży	1.100.000,00	945.589,36
Dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	35.000,00	30.818,28
Środki finansowe z niewykorzystanych w terminie wydatków	264.304,00	264.303,43
DOCHODY OGÓŁEM	73.960.828,36	72.687.033,35

Wśród dochodów ogółem dochody bieżące stanowiły 93,24%, natomiast dochody majątkowe 6,76%.

Tabela 6. Dochody budżetu Gminy Międzyrzecz w roku 2013 w podziale na dysponentów - jednostki budżetowe

Lp.	Wyszczególnienie	Plan początkowy	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania planu	struktura udziałowa w %
1	Organ Gminy Międzyrzecz	44 711 821	47 018 637,36	46 392 486,16	98,69%	63,82%
2	Jednostka Urzędu Miejskiego	24 856 550	23 855 718,00	23 179 143,90	97,16%	31,89%
3	Ośrodek Pomocy Społecznej	35 500	37 500,00	34 136,71	91,03%	0,05%
4	Gminny Zespół Oświaty w Międzyrzeczu	779 310	1 020 973,00	1 047 843,78	102,63%	1,44%
5	Międzyrzeczki Ośrodek Sportu i Wypoczynku	1 908 000	2 028 000	2 033 422,80	100,27%	2,80%
O g ó l e m dochody budżetu :		72 291 181	73 960 828,36	72 687 033,35	98,28%	100,00%

Szczegółową realizację poszczególnych źródeł dochodów przedstawiają załączniki nr 1 i 2.

II. WYDATKI

Plan roczny wydatków po zmianach wyniósł **76.499.506,36zł**,
w tym:

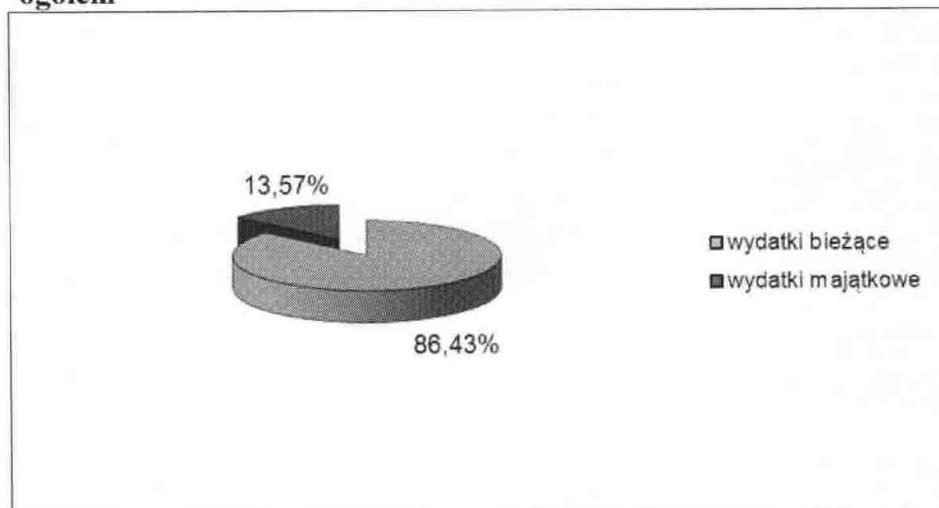
- **wydatków bieżących** **66.119.274,36zł**,
z tego:
 - wynagrodzenia osobowe i składki od nich naliczane **28.623.162,00zł**,
 - wydatki na obsługę długu publicznego **966.800,00zł**,
 - wydatki na poręczenia i gwarancje **154.235,00zł**,
 - dotacje **4.382.081,00zł**,
w tym:
 - dotacje podmiotowe **3.587.581,00zł**,
 - dotacje na realizację zadań własnych na podstawie porozumień między j.s.t. **50.000,00zł**,
 - dotacje celowe na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom **445.000,00zł**,
 - dotacje celowe na dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych **50.000,00zł**,
 - dotacje celowe na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego **189.500,00zł**,
 - pomoc finansowa **60.000,00zł**,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych **10.862.475,00zł**,
 - pozostałe wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek **20.749.817,36zł**,
 - wydatki na programy finansowane z udziałem środków UE **380.704,00zł**.
- **wydatków majątkowych** **10.380.232,00zł**,
z tego:
 - wydatki i zakupy inwestycyjne **9.955.232,00zł**,
w tym:
 - *na programy finansowane z udziałem środków unijnych – 1.803.007zł*,
 - na zakup i objęcie udziałów oraz wniesienie wkładów do

Spółek prawa handlowego 425.000,00zł.

W ramach wydatków na inwestycje i zakupy inwestycyjne w planie przeznaczone były środki m.in. na:

- dotacja celowa na pomoc finansową między j.s.t. na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych zakupów inwestycyjnych 1.668.258,00zł,
- dotacje celowe na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji innych jednostek sektora finansów publicznych 235.000,00zł.

Wykres 4. Udział planowanych wydatków bieżących i majątkowych w wydatkach ogółem



Plan wydatków **zrealizowano** w **94,22 %** w kwocie **72.075.500,75zł**, z tego:

– plan wydatków bieżących w 95,49 % w kwocie **63.135.125,66zł**,

w tym:

- wynagrodzenia osobowe i składki od nich naliczane w 99,59% w kwocie **28.505.958,43zł**,
- wydatki na obsługę długu publicznego w 59,76% w kwocie **577.745,92zł**,
- dotacje w 98,31% w kwocie **4.308.204,56zł**,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych w 98,30% w kwocie **10.677.412,28zł**,
- pozostałe wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek w 90,08% w kwocie **18.692.106,52zł**,
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków UE w 98,16% w kwocie **373.697,95zł**

– plan wydatków majątkowych w 86,13% w kwocie **8.940.375,09zł**,

w tym:

- wydatki i zakupy inwestycyjne łącznie z wydatkami niewygasającymi z upływem roku 2013 na mocy uchwały Nr XXVII/306/13 Rady Miejskiej w Międzyrzeczu z dnia 10 grudnia 2013 /332.117zł/, z czego:
 - na programy finansowane z udziałem środków unijnych w kwocie 1.763.283,77zł,
 - dotacje celowe na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publ. w kwocie 234.995,62zł,
 - dotacje celowe na pomoc finansową udzielaną między j.s.t. na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych samorządowi województwa w kwocie 1.404.621,88zł.

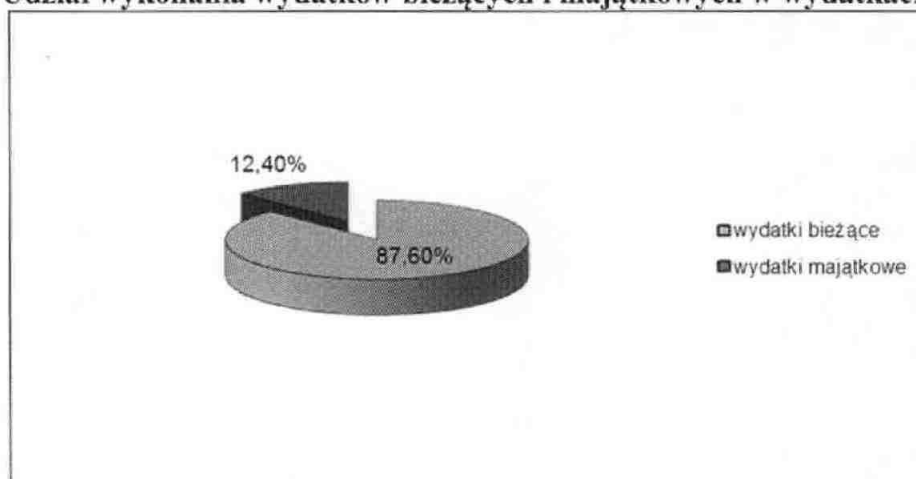
– na zakup i objęcie udziałów oraz wniesienie wkładów do
Spółek prawa handlowego

425.000,00zł.

Tabela 7. Realizacja wydatków z podziałem na grupy wydatkowe

Wyszczególnienie	Plan początkowy	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania	% do wydatków ogółem /wykonanie/
WYDATKI OGÓLEM z tego:	74.057.394	76.499.506,36	72.075.500,75	94,22	100,00
- bieżące , z tego:	<u>63.575.263</u>	<u>66.119.274,36</u>	<u>63.135.125,66</u>	<u>95,49</u>	<u>87,60</u>
1) wydatki jednostek budżetowych, z czego:	48.482.766	49.372.979,36	47.198.064,95	95,60	65,48
a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane:	28.572.666	28.623.162,00	28.505.958,43	99,59	39,55
- wynagrodzenia osobowe	23.019.715	23.369.168,00	23.283.828,07	99,63	32,30
- wynagrodzenia bezosobowe i agencyjno-prowizyjne	630.000	622.542,00	602.817,09	96,83	0,84
- składki naliczane od wynagrodzeń	4.922.951	4.631.452,00	4.619.313,27	97,74	6,41
b) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych	19.910.100	20.749.817,36	18.692.106,52	90,08	25,93
2) dotacje	4.386.603	4.382.081,00	4.308.204,56	98,31	5,98
3) świadczenia na rzecz osób fizycznych	9.536.223	10.862.475,00	10.677.412,28	98,30	14,81
4) wydatki na realizację programów finansowanych ze środków europejskich, w tym:	48.636	380.704,00	373.697,95	98,16	0,52
- wynagrodzenia bezosobowe ze środków na programy UE	0	27.631,00	24.880,00	90,04	0,03
5) wydatki na obsługę długu	966.800	966.800,00	577.745,92	59,76	0,80
6) wydatki z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji	154.235	154.235,00	0	0,00	0,00
- majątkowe, w tym:	<u>10.482.131</u>	<u>10.380.232,00</u>	<u>8.940.375,09</u>	<u>86,13</u>	<u>12,40</u>
- wydatki i zakupy inwestycyjne, w tym:	10.157.131	9.955.232,00	8.515.375,09	85,54	11,81
- wydatki na realizację programów finansowanych ze środków europejskich (w tym dotacja na zadanie realizowane przy udziale środków UE)	2.469.819	1.803.007,00	1.763.283,77	97,80	2,45
- dotacje na zad. majątkowe	2.111.000	1.903.258,00	1.639.617,50	86,15	2,27
- zakup i objęcie udziałów	325.000	425.000	425.000,00	100,00	0,59

Wykres 5. Udział wykonania wydatków bieżących i majątkowych w wydatkach ogółem



Wykres 6. Realizacja poszczególnych kategorii wydatków

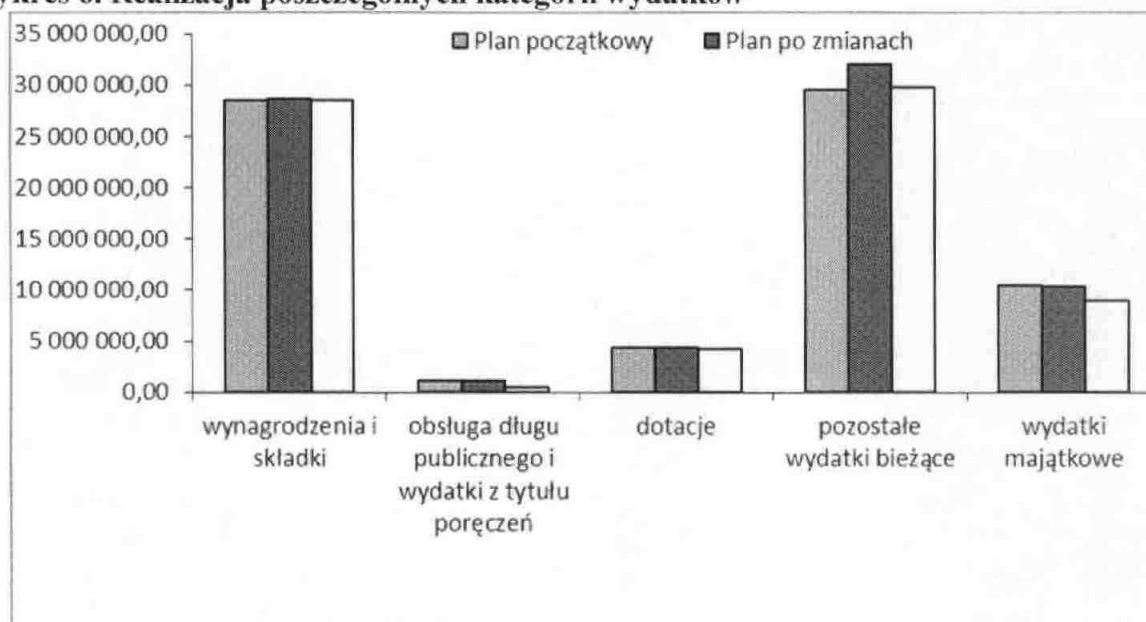


Tabela 8. Zestawienie dochodów i przychodów z wydatkami i rozchodami w budżecie roku 2013

Wyszczególnienie		Wykonanie	Wyszczególnienie	Wykonanie
DOCHODY		72.687.033,35	WYDATKI	72.075.500,75
PRZYCHODY	Nadwyżka środków na rachunku bieżącym – wolne środki	5.004.085,17	ROZCHODY	2.811.544,00
	Kredyty	1.600.000,00		
RAZEM		79.291.118,52	RAZEM	74.887.044,75