

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY CZARNA ZA 2013 ROK

Sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie sprawozdań finansowych dotyczących wykonania budżetu Gminy, przede wszystkim takich jak Rb-27S z wykonania planu dochodów budżetowych, Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetowych, RB-NDS o nadwyżce lub deficycie oraz Rb-N o stanie należności i Rb-Z o stanie zobowiązań za rok 2013.

Treść informacji odzwierciedla sytuację finansową Gminy powstałą po dokonaniu wszystkich operacji gospodarczych zaksięgowanych w urządzeniach księgowych organu oraz jednostek budżetowych i gminnych instytucji kultury. Budżet Gminy jako roczny plan finansowy obejmuje osiągnięte w trakcie roku dochody i poniesione wydatki oraz przychody na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań i rozchody związane ze spłatą wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów.

I. Wykonanie dochodów budżetowych.

Dochody budżetu gminy planowane na rok 2013 w wysokości **34.927.906 zł** zostały wykonane w kwocie **35.216.680 zł**, co stanowi **100,8 %** planu rocznego.

Plan dochodów bieżących wyniósł kwotę 31.672.551 zł, natomiast ich realizacja zamknęła się kwotą 31.961.724 zł.

Dochody majątkowe na ogólny plan w wysokości 3.255.354 zł. wykonano w kwocie 3.254.956 zł

Dochodami budżetu Gminy Czarna w 2013 roku były :

1. Dochody własne.
2. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa.
3. Subwencja ogólna.
4. Dotacje celowe na zadania zlecone i własne z budżetu państwa.
5. Dotacje na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji publicznej i samorządowej oraz podmiotami spoza sektora finansów publicznych.
6. Środki na dofinansowanie zadań bieżących i inwestycyjnych gminy z budżetu Unii Europejskiej w ramach programów pomocowych.

1. Dochody własne:	Kwota w zł.
◆ Plan roczny	8.570.105
◆ Wykonanie	8.772.947
Stanowi to 102,4% planu	
2. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	
◆ Plan roczny	4.014.370
◆ Wykonanie	4.107.722
Stanowi to 102,3 % planu	
3. Subwencja ogólna z budżetu państwa	
◆ Plan roczny	14.865.030
◆ Wykonanie	14.865.030
Stanowi to 100,0 % planu	
4. Dotacje celowe na zadania bieżące i inwestycyjne, zlecone i własne z budżetu państwa	
◆ Plan roczny	4.879.374
◆ Wykonanie	4.872.280
Stanowi to 99,9 % planu	
5. Dotacje na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej i samorządowej oraz z podmiotami spoza sektora finansów publicznych	
◆ Plan roczny	224.920
◆ Wykonanie	224.920
Stanowi to 100,0 % planu	
6. Środki na dofinansowanie zadań bieżących i inwestycyjnych gminy z budżetu Unii Europejskiej w ramach programów pomocowych	
◆ Plan roczny	2.374.107
◆ Wykonanie	2.373.781
Stanowi to 100 % planu	

Ad. 1 Wykonanie dochodów własnych (w zł)

Lp.	Nazwa dochodu	Plan roczny	Wykonanie do 31.12	Wykonanie w %
1.	Podatek rolny	585.800	602.282	102,8
2.	Podatek od nieruchomości	2.835.000	2.888.695	101,9
3.	Podatek leśny	47.450	48.984	103,2
4.	Podatek od spadków i darowizn	7.000	8.651	123,6

5.	Podatek od środków transportowych	215.000	220.048	102,3
6.	Podatek w formie karty podatkowej od działalności gospodarczej	7.500	7.492	99,9
7.	Podatek od czynności cywilnoprawnych	131.000	142.290	108,6
8.	Opłata skarbową	24.000	25.099	104,6
9.	Opłata eksploatacyjna	220.641	220.653	100,0
10.	Opłata targowa	650	770	118,5
11.	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	286.702	258.389	90,1
12.	Czynsz dzierżawny za obwody łowieckie	1.460	1.469	100,6
13.	Odsetki bankowe	47.450	48.470	99,5
14.	Odsetki od dochodów podatkowych i niepodatkowych płaconych po terminie	23.800	24.899	104,6
15.	Dochody z majątku gminy:	962.302	963.423	100,1
	z tego:			
	-wpływy z dzierżawy i użytkowania	240.302	241.819	100,6
	-sprzedaż mienia komunalnego	722.000	721.604	99,9
16.	Opłaty za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu	112.800	113.251	100,4
17.	Usługi opiekuńcze	4.500	4.533	100,7
18.	Opłaty za usługi dydaktyczno-wychowawcze realizowane przez przedszkola publiczne	158.000	157.944	100,0
19.	Pozostałe dochody	49.925	76.646	153,5
20.	Dochody gminy związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	14.000	12.503	89,3
21.	Darowizny pieniężne i spadki od osób fizycznych	113.272	116.772	103,1
22.	Dochody z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	14.439	14.439	100,0
23.	Opłaty za koncesje	4.500	4.518	100,4
24.	Dochody z rozliczenia podatku VAT od działalności gminy związanej z dostarczaniem wody i odprowadzaniem ścieków	995.000	995.450	100,0
25.	Dochody z usług związanych z dostarczaniem wody i odbiorem ścieków	1.689.913	1.800.674	106,6

26.	Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	18.000	14.604	81,1
	RAZEM	8.570.105	8.772.947	102,4

Udział dochodów własnych w całkowitej strukturze zrealizowanych dochodów wyniósł 24,9%, przy jednoczesnym wykonaniu tej grupy dochodów na poziomie 102,4% zaplanowanej łącznej kwoty.

Realizacja poszczególnych źródeł dochodów własnych praktycznie kończyła się w granicach planu lub nieznacznie przekraczała zaplanowany poziom.

Większe przekroczenia planu wystąpiły tylko w kategorii „różne dochody” (153,5%), podatku od spadków i darowizn (123,6%), opłacie targowej (118,5%) Pozycja „pozostałe dochody” zawiera wpływy, które zostały osiągnięte dla budżetu gminy ale są to jednorazowe na ogół nie powtarzające się źródła.

Zalicza się do nich środki stanowiące zwroty za zużyte media w roku 2012 w pomieszczeniach komunalnych wynajmowanych przez inne podmioty dokonane w roku 2013, wpływy stanowiące refundacje kosztów sądowych ponoszonych wcześniej przez gminę, w tej pozycji dochodów znalazły się także wpływy z kosztów upomnień wystawionych przez gminę do wszystkich podatników zalegających w płatnościach podatków ale przede wszystkim środki pochodzące z rozliczeń naliczonego podatku od towarów i usług z urzędem skarbowym od opodatkowanej działalności gminy szczególnie związanej z gospodarką wodociągowo-ściekową.

Ad. 2 Wykonanie dochodów stanowiących udział w dochodach budżetu państwa

Lp	Nazwa dochodu	Plan roczny w zł.	Wykonanie w zł.	Wykonanie w %
1.	Udział w podatku od osób prawnych	146.745	159.456	108,7
2.	Udział w podatku od osób fizycznych	3.867.625	3.948.266	102,1
	RAZEM	4.014.370	4.107.722	102,3

Udziały w dwóch podatkach stanowiących dochód budżetu państwa czyli podatku dochodowym od osób fizycznych i podatku dochodowym od osób prawnych w roku 2013 stanowiły 11,7 % całości dochodów. W przypadku udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych jego realizacja nieznacznie przekroczyła ostateczny plan ale trzeba podkreślić, iż pierwotny założony przez Ministerstwo Finansów szacunkowy plan tego dochodu dla gminy był wyższy i gdyby organ stanowiący nie obniżył planu nie zostałby on zrealizowany. Natomiast odnośnie udziału w podatku dochodowym od osób prawnych to nastąpił zauważalny, nieznaczny ale systematyczny z roku na rok wzrost tego źródła dochodów i w roku badanym realizacja udziału osiągnęła poziom

zblizony do rekordowego z 2011 roku. W roku 2013 gminom przypadł udział procentowy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 37,42 %, natomiast w podatku dochodowym od osób prawnych 6,71%.

Ad. 3 Wykonanie subwencji ogólnej z budżetu państwa (zł)

Lp	Nazwa dochodu	Plan roczny w zł.	Wykonanie w zł.	Wykonanie w %
1.	Część wyrównawcza	4.641.374	4.641.374	100,0
2.	Część oświatowa	10.053.060	10.053.060	100,0
3.	Część równoważąca	170.596	170.596	100,0
	RAZEM	14.865.030	14.865.030	100,0

Subwencja jest dochodem gminy przekazywanym z budżetu centralnego państwa. Stanowi ona zdecydowanie największy dochód w ich strukturze. W roku 2013 ta pozycja wyniosła 42,2 % ogólnej kwoty wpływów budżetowych. Chociaż ciągle jest największym źródłem dochodów gminy, to jednak corocznie jej udział stale się obniża. Do budżetu gminy były przekazywane trzy części subwencji tj. oświatowa , wyrównawcza i równoważąca w zaplanowanej wysokości.

Ad. 4. Wykonanie dochodów gminy z tytułu dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa (zł)

Lp	Nazwa dochodu	Plan roczny w zł.	Wykonanie w zł.	Wykonanie w %
1.	Dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w tym: - zadania bieżące	3.950.266 3.950.266	3.943.541 3.943.541	99,8
2.	Dotacje na zadania własne gminy w tym: - zadania bieżące - zadania inwestycyjne	929.108 771.895 157.213	928.739 771.526 157.213	99,9
	RAZEM :	4.879.374	4.872.280	99,9

Dotacje na zadania zlecone i zadania własne otrzymane z budżetu państwa stanowiły 13,8% budżetu gminy. W roku 2013 Gmina otrzymała środki w ramach zadań zleconych przekazywanych przez Urząd Wojewódzki na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa rolniczego, na zadania z

zakresu administracji publicznej i przede wszystkim pomocy społecznej, na aktualizację spisu wyborców dotacje pochodziły z Krajowego Biura Wyborczego, natomiast w ramach dotacji na zadania własne były przekazane dotacje z zakresu pomocy społecznej. W badanym okresie Gmina otrzymała też środki na usuwanie skutków powodzi o charakterze inwestycyjnym. Wielkość dotacji na odbudowę zniszczonej infrastruktury wyniosła łącznie 110.000 zł.

Gmina otrzymała w formie dotacji refundację wydatków poniesionych w 2012 roku w ramach Funduszu Sołeckiego. Ogólna kwota refundacji wyniosła 53.782 zł w tym 47.213 zł to refundacja wydatków inwestycyjnych.

Ad. 5 Dotacje na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej i samorządowej oraz z podmiotami spoza sektora finansów publicznych(zł)

Lp	Nazwa dochodu	Plan roczny w zł.	Wykonanie w zł.	Wykonanie w %
1.	Środki z Urzędu Marszałkowskiego na przebudowę dróg rolniczych	60.000	60.000	100
2.	Dotacja z Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej	14.920	14.920	100
3.	Dotacja z Ministerstwa Sportu i Turystyki na realizację zadania z zakresu kultury fizycznej: „Budowa stadionu w Czarnej”	150.000	150.000	100
	RAZEM	224.920	224.920	100,0

Gmina otrzymała dofinansowanie na przebudowę dróg rolniczych dojazdowych do pól stanowiących własność gminy ze środków na ochronę gruntów rolnych, Na wniosek gminy Ministerstwo Sportu i Turystyki dofinansowało inwestycję na stadionie w Czarnej.

Ponadto z Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej na naukę języka angielskiego w gimnazjach w rozszerzonym wymiarze godzin gmina otrzymała dofinansowanie w kwocie 14.920 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia nauczycieli prowadzących dodatkowe zajęcia językowe w roku szkolnym 2013/2014.

Dotacje na podstawie porozumień z innymi jednostkami samorządu i organami administracji państwowej stanowiły 0,6% udziałów we wszystkich dochodach.

Ad. 6 Wykonanie dochodów na dofinansowanie zadań gminy z budżetu Unii Europejskiej w ramach programów pomocowych (zł)

Lp	Nazwa dochodu	Plan roczny w zł.	Wykonanie w zł.	Wykonanie w %
1.	Środki w ramach programu RPO na realizację projektu: „przebudowa	509.744	509.743	100,0

	wodociągu w Medyni Głogowskiej i Pogwizdowie”			
2.	Środki w ramach programu Regionalny Program Operacyjny Województwa Podkarpackiego na termomodernizację budynków użyteczności publicznej	436.597	436.596	100,0
3.	Środki w ramach programu Regionalny Program Operacyjny na realizację projektu: „Przebudowa budynku szkolnego w Czarnej-Centrum Kopernikowskie”	370.196	370.196	100,0
4.	Środki w ramach programu PROW na realizację projektu p.n. „Budowa bazy sportowo-rekreacyjnej na terenie gminy Czarna- stadion w Czarnej”	314.604	314.604	100,0
5.	Środki w ramach programu PROW na realizację projektu p.n. „Utworzenie placów zabaw i miejsc integracji społecznej w Gminie Czarna”	500.000	500.000	100,0
6.	Środki w ramach programu Program Operacyjny Kapitał Ludzki na aktywizację bezrobotnych w Gminie	143.187	142.863	99,8
7.	Środki w ramach programu Program Operacyjny Kapitał Ludzki na projekt : „ Równy start przedszkolaka” w tym: - zakup placu zabaw stanowiącego wydatek inwestycyjny	99.779 35.000	99.779 35.000	100,0
	RAZEM	2.374.107	2.373.781	100,0

Dochody pochodzące z budżetu Unii Europejskiej stanowiły 6,7% wszystkich wpływów budżetu Gminy. W 2013 gmina otrzymała dofinansowanie na siedem realizowanych projektów, z których pięć miało charakter przedsięwzięć inwestycyjnych.

Znaczna część z tych pozyskanych środków stanowiła refundację poniesionych wydatków inwestycyjnych w projektach, które uzyskały dofinansowanie.

Między innymi zakończono realizację projektów w ramach rozbudowy gminnej bazy sportowej i rekreacyjnej, modernizacji urządzeń wodociągowych oraz kompleksowej termomodernizacji obiektów użyteczności publicznej.

W 2013 roku pozyskano także dofinansowanie dwóch zadań bieżących w ramach PO KL na aktywizację bezrobotnych oraz na dofinansowanie funkcjonowania nowoutworzonego oddziału przedszkolnego w Zespole Szkół w Krzemienicy.

II. Realizacja wydatków budżetowych

Wydatki budżetu gminy na rok 2013 planowane w wysokości **38.010.906 zł** zostały wykonane w kwocie **36.828.480 zł**, to jest **96,9 %** planu rocznego w tym:

- realizacja wydatków bieżących wyniosła 28.495.656 zł i stanowiło to 97,4 % rocznego planu tych wydatków wynoszącego 29.267.563 zł, spośród tych wydatków:
 - 1) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń:
plan- 16.028.482 zł
wykonanie- 15.890.826 zł
 - 2) dotacje:
plan- 1.552.662 zł
wykonanie- 1.546.721 zł
 - 3) obsługa długu jst:
plan- 570.000 zł
wykonanie- 524.340 zł
- realizacja wydatków majątkowych z zaplanowanej kwoty na 2013 rok 8.743.343 zł wyniosła 8.332.824 zł stanowiąc 95,3 % całości.

Z kolei dzieląc wydatki na :

1. Wydatki na zadania własne – plan roczny wyniósł 25.317.297 zł zrealizowano 24.552.114 zł tj. 96,3 % planu.
2. Wydatki na zadania zlecone – plan roczny wyniósł 3.950.266 zł, zrealizowano 3.943.542 zł tj. 99,8 % planu.

II. Część tabelaryczna informacji

1. Wydatki bieżące według klasyfikacji budżetowej:

Symbol działu	Symbol rozdziału	Symbol §	Nazwa działu, rozdziału	Plan roczny w zł	Wykonanie w zł na 31.12.2013 r.	Stopień realizacji
010			Rolnictwo i łowiectwo	127.053,27	124.365,47	97,9
	01010		<i>Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi</i>	20.000,00	19.680,00	98,4
		4300	Zakup usług pozostałych	20.000,00	19.680,00	
	01030		<i>Izby rolnicze</i>	12.760,00	12.347,25	96,8
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego	12.760,00	12.347,25	
	01042		<i>Wylączenie z produkcji gruntów rolnych</i>	44.000,00	42.044,97	95,6
		4430	Różne opłaty i składki	44.000,00	42.044,97	
	01095		<i>Pozostała działalność</i>	50.293,27	50.293,25	100,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	435,07	435,07	
		4300	Zakup usług pozostałych	551,06	551,06	
		4430	Różne opłaty i składki	49.307,12	49.307,12	
020				1.460,00	1.399,25	95,8
	02095		<i>Pozostała działalność</i>	1.460,00	1.399,25	95,8
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.460,00	1.399,25	
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	10.000,00	6.027,00	60,3
	40095		<i>Pozostała działalność</i>	10.000,00	6.027,00	60,3
		4300	Zakup usług pozostałych	10.000,00	6.027,00	
600			Transport i łączność	534.236,00	503.554,31	94,3
	60004		<i>Lokalny transport zbiorowy</i>	350.000,00	344.444,07	98,4
		4430	Różne opłaty i składki	350.000,00	344.444,07	
	60016		<i>Drogi publiczne gminne</i>	184.236,00	159.110,24	86,4
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	800,00	0,00	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	200,00	0,00	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7.000,00	6.100,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	41.000,00	35.859,46	
		4270	Zakup usług remontowych	60.406,00	48.985,62	
		4300	Zakup usług pozostałych	70.830,00	64.424,76	
		4430	Różne opłaty i składki	4.000,00	3.740,40	
700			Gospodarka mieszkaniowa	302.987,20	287.348,71	94,8
	70005		<i>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</i>	247.987,00	232.638,71	93,8
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1.700,00	1.658,84	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	200,00	166,60	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15.500,00	14.550,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20.715,00	17.938,99	
		4260	Zakup energii	42.550,00	39.814,53	
		4270	Zakup usług remontowych	5.000,00	3.999,90	

	4300	Zakup usług pozostałych	145.972,00	142.138,96	
	4430	Różne opłaty i składki	6.800,00	6.728,89	
	4480	Podatek od nieruchomości	9.545,00	5.637,00	
	4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	5,00	5,00	
70095		<i>Pozostała działalność</i>	55.000,20	54.710,00	99,5
	4530	Podatek od towarów i usług (Vat)	55.000,20	54.710,00	
710		Działalność usługowa	150.222,00	103.721,62	69,0
71004		<i>Plany zagospodarowania przestrzennego</i>	144.410,00	103.417,46	71,6
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	62.500,00	40.745,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	81.610,00	62.672,46	
	4430	Różne opłaty i składki	300,00	0,00	
71095		<i>Pozostała działalność</i>	5.812,00	304,16	5,2
	2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostki samorządu terytorialnego	5.507,00	0,00	
	2319	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostki samorządu terytorialnego	305,00	304,16	
750		Administracja publiczna	2.564.956,00	2.491.269,43	97,1
75011		<i>Urzędy wojewódzkie</i>	85.959,00	85.959,00	100,0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	70.000,00	70.000,00	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14.128,00	14.128,00	
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1.831,00	1.831,00	
75022		<i>Rady gmin</i>	99.280,00	95.998,13	96,7
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	89.680,00	89.578,00	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8.450,00	6.028,03	
	4300	Zakup usług pozostałych	350,00	332,10	
	4410	Podróże służbowe krajowe	300,00	60,00	
	4700	Szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	0,00	
75023		<i>Urzędy gmin</i>	2.193.386,00	2.148.721,03	98,0
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	9.700,00	9.417,12	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1.349.166,00	1.338.221,92	
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	111.800,00	111.760,18	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	251.700,00	241.241,09	
	4120	Składki na Fundusz Pracy	31.835,00	30.565,10	
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	5.300,00	4.917,00	
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	85.000,00	82.668,50	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	76.835,00	67.734,38	
	4260	Zakup energii	50.000,00	47.394,06	
	4270	Zakup usług remontowych	4.000,00	3.339,70	

	4280	Zakup usług zdrowotnych	4.999,00	4.315,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	100.356,00	98.474,73	
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	3.800,00	3.606,91	
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telekomunikacyjnej	11.500,00	11.180,06	
	4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	8.000,00	7.102,62	
	4410	Podróże służbowe krajowe	12.689,00	12.130,14	
	4420	Podróże służbowe zagraniczne	1.000,00	910,90	
	4430	Różne opłaty i składki	11.800,00	10.641,71	
	4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	53.906,00	53.905,21	
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	10.000,00	9.194,70	
75045		<i>Komisje poborowe</i>	316,00	315,20	99,7
	4300	Zakup usług pozostałych	316,00	315,20	
75075		<i>Promocja jednostek samorządu terytorialnego</i>	21.200,00	21.015,86	99,1
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3.000,00	3.000,00	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12.400,00	12.249,62	
	4300	Zakup usług pozostałych	5.800,00	5.766,24	
75095		<i>Pozostała działalność</i>	164.815,00	139.260,21	84,5
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1.300,00	1.229,39	
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	47.300,00	47.232,00	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	36.065,00	25.318,17	
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	21.750,00	21.745,89	
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	35.000,00	30.197,00	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	17.000,00	7.807,06	
	4120	Składki na Fundusz Pracy	4.100,00	3.691,63	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	400,00	335,07	
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1.900,00	1.704,00	
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1.880,00	1.879,18	100,0
	75101	<i>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</i>	1.880,00	1.879,18	100,0
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	135,00	134,95	
	4120	Składki na Fundusz Pracy	20,00	19,23	
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	785,00	785,00	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	940,00	940,00	
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	157.310,00	155.322,96	98,7
	75412	<i>Ochotnicze straże pożarne</i>	157.310,00	155.322,96	98,7
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	700,00	642,60	

		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	19.910,00	19.836,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	51.700,00	51.519,83	
		4260	Zakup energii	20.200,00	20.093,62	
		4270	Zakup usług remontowych	27.700,00	27.648,05	
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2.000,00	1.835,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	13.000,00	12.717,53	
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	600,00	483,96	
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telekomunikacyjnej	1.700,00	1.491,92	
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	800,00	633,45	
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	90,00	
		4430	Różne opłaty i składki	18.500,00	18.331,00	
757			Obsługa długu publicznego	570.000,00	524.399,71	92,0
	75702		<i>Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego</i>	<i>570.000,00</i>	<i>524.399,71</i>	<i>92,0</i>
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	570.000,00	524.399,71	
758			Różne rozliczenia	143.760,00	45.343,41	31,5
	75814		<i>Różne rozliczenia finansowe</i>	<i>45.760,00</i>	<i>45.343,41</i>	<i>99,1</i>
		4300	Zakup usług pozostałych	1.000,00	620,00	
		4430	Różne opłaty i składki	44.760,00	44.723,41	
	75818		<i>Rezerwy ogólne i celowe</i>	<i>98.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,0</i>
		4810	Rezerwy	98.000,00	0,00	
801			Oświata i wychowanie	14.789.305,00	14.730.722,90	99,60
	80101		<i>Szkoły podstawowe</i>	<i>7.476.723,00</i>	<i>7.459.318,42</i>	<i>99,77</i>
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	284.910,00	284.565,56	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4.798.696,00	4.790.973,36	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	427.553,00	427.550,16	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	905.343,00	905.077,67	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	99.292,00	96.124,70	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8.853,00	8.580,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	153.609,00	153.288,41	
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	24.150,00	24.099,87	
		4260	Zakup energii	302.326,00	300.645,76	
		4270	Zakup usług remontowych	95.879,00	93.164,94	
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3.737,00	3.719,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	48.574,00	47.995,84	
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	1.768,00	1.638,90	
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w	6.158,00	6.030,25	

		ruchomej publicznej sieci telefonicznej			
	4410	Podróże służbowe krajowe	4.427,00	4.419,60	
	4430	Różne opłaty i składki	500,00	498,00	
	4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	309.458,00	309.458,00	
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1.490,00	1.488,40	
80103		<i>Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych</i>	77.211,00	77.159,87	99,9
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4.031,00	4.030,80	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	54.197,00	54.147,35	
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4.341,00	4.340,27	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10.144,00	10.143,83	
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1.618,00	1.617,62	
	4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2.880,00	2.880,00	
80104		<i>Przedszkola</i>	2.467.197,00	2.445.523,86	99,12
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	93.601,00	91.809,94	
	3027	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2.195,00	1.917,60	
	3029	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	339,00	338,40	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1.497.996,00	1.492.377,57	
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	43.161,00	43.160,24	
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	7.620,00	7.616,49	
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	112.817,00	112.814,54	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	281.857,00	280.408,98	
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	7.732,00	7.678,03	
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	1.360,00	1.354,94	
	4120	Składki na Fundusz Pracy	32.632,00	30.234,00	
	4127	Składki na Fundusz Pracy	1.100,00	1.018,15	
	4129	Składki na Fundusz Pracy	345,00	179,71	
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	11.500,00	11.500,00	
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	4.165,00	4.165,00	
	4179	Wynagrodzenia bezosobowe	735,00	735,00	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40.576,00	40.548,80	
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	8.475,00	8.474,62	
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	1.496,00	1.495,52	
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	4.501,00	4.500,63	
	4260	Zakup energii	97.728,00	96.642,11	
	4270	Zakup usług remontowych	10.700,00	9.858,87	
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2.211,00	1.869,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	22.557,00	19.169,15	

	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	960,00	778,17	
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telekomunikacyjnej	308,00	307,52	
	4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	3.922,00	3.193,74	
	4410	Podróże służbowe krajowe	300,00	192,41	
	4430	Różne opłaty i składki	66.700,00	64.378,73	
	4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	103.941,00	103.531,49	
	4447	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	600,00	546,97	
	4449	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2.067,00	1.929,54	
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1.000,00	798,00	
80110		<i>Gimnazja</i>			
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3.579.183,00	3.572.548,22	99,81
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	163.775,00	163.597,32	
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2.330.488,00	2.326.019,59	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	184.698,00	184.230,54	
	4120	Składki na Fundusz Pracy	442.619,00	442.377,83	
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	50.005,00	49.518,34	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16.420,00	16.370,00	
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	61.045,00	61.022,18	
	4260	Zakup energii	12.474,00	12.368,80	
	4270	Zakup usług remontowych	152.018,00	151.539,99	
	4280	Zakup usług zdrowotnych	7.618,00	7.542,54	
	4300	Zakup usług pozostałych	1.415,00	1.415,00	
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	9.900,00	9.900,00	
	4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	950,00	950,00	
	4410	Podróże służbowe krajowe	4.105,00	4.048,50	
	4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1.654,00	1.648,59	
80113		<i>Dowożenie uczniów do szkół</i>			
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	139.999,00	139.999,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	51.000,00	45.660,07	89,53
80114		<i>Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół</i>			
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do	23.000,00	23.000,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	28.000,00	22.660,07	
			532.005,00	530.525,04	99,72
			2.500,00	2.363,25	

		wynagrodzeń			
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	357.400,00	357.273,72	
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	26.911,00	26.910,47	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	66.300,00	65.666,71	
	4120	Składki na Fundusz Pracy	4.700,00	4.557,58	
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	13.000,00	12.938,80	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21.200,00	21.157,66	
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1.000,00	924,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	22.805,00	22.805,00	
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	1.000,00	969,35	
	4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	1.800,00	1.774,87	
	4410	Podróże służbowe krajowe	1.500,00	1.326,63	
	4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	10.119,00	10.119,00	
	4480	Podatek od nieruchomości	169,00	169,00	
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1.601,00	1.569,00	
80146		<i>Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli</i>	25.595,00	22.349,67	87,32
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.000,00	0,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	16.095,00	14.247,05	
	4410	Podróże służbowe krajowe	1.100,00	812,12	
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	7.400,00	7.290,50	
80148		<i>Stołówki szkolne i przedszkolne</i>	578.591,00	575.837,75	99,52
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	468.557,00	467.566,42	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	77.800,00	77.122,22	
	4120	Składki na Fundusz Pracy	9.446,00	8.361,11	
	4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	22.788,00	22.788,00	
80195		<i>Pozostała działalność</i>	1.800,00	1.800,00	0,0
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1.800,00	1.800,00	
851		Ochrona zdrowia	112.800,00	111.937,97	99,24
85153		<i>Zwalczanie narkomanii</i>	4.000,00	3.960,00	0,0
	4300	Zakup usług pozostałych	4.000,00	3.960,00	
85154		<i>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</i>	108.800,00	107.977,97	99,24
	2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	4.000,00	4.000,00	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1.550,00	1.508,94	
	4120	Składki na Fundusz Pracy	300,00	166,06	
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	38.400,00	38.178,00	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	23.300,00	23.217,87	
	4300	Zakup usług pozostałych	36.250,00	36.144,48	

	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1.500,00	1.300,00	
	4430	Różne opłaty i składki	3.500,00	3.462,62	
852		Pomoc społeczna	5.111.638,00	5.008.401,29	97,98
	85202	<i>Domy pomocy społecznej</i>	<i>109.000,00</i>	<i>52.293,12</i>	<i>47,98</i>
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	109.000,00	52.293,12	
	85203	<i>Ośrodki wsparcia</i>	<i>3.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,0</i>
	4300	Zakup usług pozostałych	3.000,00	0,00	
	85204	<i>Rodziny zastępcze</i>	<i>5.000,00</i>	<i>4.716,50</i>	<i>94,33</i>
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	5.000,00	4.716,50	
	85205	<i>Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie</i>	<i>5.000,00</i>	<i>4.701,71</i>	<i>94,03</i>
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4.400,00	4.345,11	
	4300	Zakup usług pozostałych	200,00	200,00	
	4410	Podróże służbowe krajowe	400,00	156,60	
	85212	<i>Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</i>	<i>3.720.561,00</i>	<i>3.712.676,72</i>	<i>99,79</i>
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	14.000,00	12.220,18	
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1.000,00	994,69	
	3110	Świadczenia społeczne	3.463.597,00	3.461.086,08	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	63.200,00	62.690,30	
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4.704,00	4.703,66	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	142.853,00	142.308,07	
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1.650,00	1.544,54	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9.057,00	8.851,53	
	4300	Zakup usług pozostałych	11.800,00	11.456,10	
	4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	1.000,00	912,73	
	4430	Różne opłaty i składki	100,00	0,00	
	4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2.200,00	2.187,86	
	4580	Pozostałe odsetki	4.000,00	2.383,98	
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1.400,00	1.337,00	
	85213	<i>Składki na ubezpieczenia zdrowotne</i>	<i>24.991,00</i>	<i>24.766,04</i>	<i>99,10</i>

		<i>opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne</i>			
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	24.991,00	24.766,04	
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	83.000,00	82.185,26	99,02
	3110	Świadczenia społeczne	66.202,00	66.140,02	
	3119	Świadczenia społeczne	16.798,00	16.045,24	
85215		Dodatki mieszkaniowe	500,00	0,00	0,0
	3110	Świadczenia społeczne	500,00	0,00	
85216		Zasiłki stałe	164.606,00	164.544,04	99,96
	3110	Świadczenia społeczne	164.606,00	164.544,04	
85219		Ośrodki pomocy społecznej	586.527,00	562.601,56	95,92
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3.950,00	3.820,12	
	3110	Świadczenia społeczne	2.700,00	1.800,00	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	280.795,00	276.666,80	
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	55.213,00	55.212,76	
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2.923,00	2.923,00	
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	22.210,00	21.685,27	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	54.081,00	50.813,96	
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	9.508,00	9.507,96	
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	503,00	503,00	
	4120	Składki na Fundusz Pracy	7.734,00	6.357,01	
	4127	Składki na Fundusz Pracy	1.088,00	1.087,98	
	4129	Składki na Fundusz Pracy	58,00	57,54	
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	22.000,00	21.998,00	
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	15.955,00	15.955,00	
	4179	Wynagrodzenia bezosobowe	845,00	845,00	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8.960,00	8.783,13	
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	3.326,00	3.325,73	
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	176,00	176,00	
	4270	Zakup usług remontowych	500,00	282,49	
	4280	Zakup usług zdrowotnych	250,00	239,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	15.160,00	13.113,06	
	4307	Zakup usług pozostałych	49.409,00	43.312,17	
	4309	Zakup usług pozostałych	2.615,00	2.291,83	
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	1.500,00	1.071,97	
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telekomunikacyjnej	300,00	300,00	
	4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	3.000,00	2.695,81	
	4410	Podróże służbowe krajowe	6.500,00	6.499,79	

			samorządowej instytucji kultury			
	92120		<i>Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami</i>	39.500,00	39.500,00	100,0
		2720	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	39.500,00	39.500,00	
926			Kultura fizyczna i sport	272.000,00	271.777,27	99,92
	92695		<i>Pozostała działalność</i>	272.000,00	271.777,27	99,92
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	262.000,00	261.980,01	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.000,00	858,03	
		4300	Zakup usług pozostałych	9.000,00	8.939,23	
			RAZEM	29.267.562,47	28.495.656,40	97,36

2. Wydatki majątkowe według klasyfikacji budżetowej:

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan	Wykonanie wydatków na 31.12.2013 r. z tego:		Stopień realizacji w %
					Wykonanie ogółem	Wykonanie z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	
1.	2.	3.	4.	5.			
010			Rolnictwo i leśnictwo	888.461,00	878.492,14	340.752,19	98,88
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi: - przebudowa i rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowościach Pogwizdów i Medynia Głogowska wraz z remontem stacji uzdatniania wody, - modernizacja systemu zaopatrzenia w wodę Gminy Czarna - modernizacja budynku przepompowni strefowej wody pitnej w Krzemienicy, - zwrot dotacji w związku z nabyciem prawa do odliczenia podatku VAT od wydatków inwestycyjnych	888.461,00 596 282,00 118 880,00 45 000,00 128.299,00	878.492,14 595 153,07 118 328,50 36 712,07 128.299,00	340.752,19 340 752,19	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	163.880,00	155.040,57	0,00	
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	340.752,00	340.752,19	340.752,19	
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	255.530,00	254.400,88	0,00	
		6660	Zwroty dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości, dotyczące wydatków majątkowych	128.299,00	128.298,50	0,00	
600			Transport i łączność	854.596,36	703.377,73	0,00	82,31
	60013		<i>Drogi publiczne wojewódzkie</i>	284 015,00	227.463,04	0,00	80,09
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - projekt chodników przy drodze wojewódzkiej	99.015,00	79.212,00	0,00	
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między	185.000,00	148.251,04	0,00	

		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - nadbudowa i rozbudowa budynku Zespołu Szkół w Czarnej - Centrum Kopernikowskie	165.628,00	152.788,20		
	80104		Przedszkola, w tym:	35.000,00	0,00	0,00	0,00
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych: - zakup placu zabaw przy przedszkolu w Krzemienicy	35.000,00	0,00	0,00	
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4.522.356,00	4.398.554,90	0,00	97,26
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	4.369.710,00	4.366.708,98	0,00	99,93
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych, w tym: - uregulowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Czarna - wykonanie kanalizacji sanitarnej na działkach objętych MPZP w Czarnej	4.343.710,00 4.323.710,00 20.000,00	4.342.604,87 4.323.643,87 18.961,00	0,00	
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych: - wykup urządzeń kanalizacyjnych od prywatnych inwestorów	26.000,00	24.104,61		
	90002		Gospodarka odpadami	120.000,00	0,00	0,00	0,0
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - budowa gminnego punktu selektywnej zbiórki odpadów	120.000,00	0,00		
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	32.646,00	31.845,92	0,00	97,54
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - projekt i budowa oświetlenia w Woli Małej	32.646,00	31.845,92	0,00	
926			Kultura fizyczna i sport	1.016.362,00	1.001.020,18	555.973,00	98,49
	92601		Obiekty sportowe, w tym:	542.772,00	530.661,74	0,00	97,77
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - odnowienie płyty boiska sportowego - utwardzenie terenu i dojazdu	21.900,00 3.500,00	21.512,43 3.499,10	0,00	

			do stadionu w Dąbrówkach	18.400,00	18.013,33		
		6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - budowa boiska sportowego wraz z infrastrukturą towarzyszącą w miejscowości Czarna	309.005,00	309.005,00	309.005,00	
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - budowa boiska sportowego wraz z infrastrukturą towarzyszącą w miejscowości Czarna	211.867,00	200.144,31	0,00	
	92695		Pozostała działalność	473.590,00	470.358,44	246.968,00	99,32
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - budowa placów zabaw w miejscowościach Dąbrówki, Krzemienica, Pogwizdów i Wola Mała	40.000,00	36.771,71		
		6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - budowa placów zabaw w miejscowościach Dąbrówki, Krzemienica, Pogwizdów i Wola Mała	246.968,00	246.968,00	246.968,00	
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - budowa placów zabaw w miejscowościach Dąbrówki, Krzemienica, Pogwizdów i Wola Mała	186.622,00	186.618,73	0,00	
			Razem wydatki majątkowe	8.743.343,36	8.332.823,71	1.371.089,08	95,30

Szczegółowa realizacja wydatków w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

1. W dziale Rolnictwo i leśnictwo zaplanowane były środki na łączną kwotę 1.015.514 zł, z nich zostało wykorzystane 1.002.858 zł na:

- realizację inwestycji gminnej polegającej na przebudowie sieci wodociągowej w Medyni Głogowskiej i Pogwizdowie wraz ze stacją uzdatniania wody – zadanie dofinansowywane z programu pomocowego RPO WP kwota łączna wydatków poniesionych w 2013 roku wyniosła 595.153 zł, zadanie zostało zakończone.

Gmina zwróciła ze względu na zmianę kwalifikowalności podatku Vat w wyżej wymienionej inwestycji kwotę 128.299 zł do Podkarpackiego Urzędu Marszałkowskiego, w zamian zyskała możliwość odliczenia naliczonego podatku od towarów i usług od realizowanych inwestycji z obszaru kanalizacja i wodociągi.

W 2013 roku zostały poniesione pierwsze wydatki związane z kolejną ogromną inwestycją, którą gmina zamierza realizować, chodzi o przebudowy stacji uzdatniania wody w Czarnej, Krzemienicy, pompowni wody w Zalesiu, budowy i rozbudowy kolektorów przesyłowych. Została wykonana dokumentacja projektowo-budowlana (66.420zł)

Ponadto wykonano modernizację budynku przepompowni strefowej wody w Krzemienicy za kwotę 36.712 zł.

- opłaty za wyłączenie terenów sportowych w Czarnej (orlik i stadion piłkarski) i w Pogwizdowie (stadion sportowy) z produkcji rolnej 42.045 zł
- obligatoryjny 2 % odpis z podatku rolnego na rzecz izby rolniczej zaplanowano w wysokości 12.760 zł, natomiast wykonanie wyniosło 12.347 zł.
- zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa kupowanego na cele rolnicze. Gmina wypłaciła z dotacji rolnikom kwotę 49.307 zł a koszty administracyjne obsługi wyniosły kwotę 986 zł.

2. W dziale Leśnictwo założony w wysokości 1.460 zł wydatek na ochronę zwierzyny i ptactwa został zrealizowany na zakup karmy w wysokości 1.399 zł.

3. W związku z obowiązkiem posiadania przez jednostki samorządu terytorialnego opracowanych założeń do planu zaopatrzenia w ciepło, energię elektryczną i paliwa gazowe na lata 2013-2020, gmina zleciła opracowanie projektu, za który w 2013 roku zapłaciła 6.027 zł.

4. Transport i łączność- na wydatki związane z infrastrukturą komunikacyjną wydano z budżetu kwotę 1.206.932 zł. W tej kwocie znajdują się wydatki na pomoc finansową udzieloną przez gminę Powiatowi Łańcuckiemu w wysokości 20.000 zł. Środki te zostały wykorzystane na dofinansowanie budowy odcinka chodnika przy drodze powiatowej nr 1 382 R Rzeszów-Trzebownisko-Czarna Czarnej.

Dla Województwa Podkarpackiego została udzielona pomoc finansowa na budowę odcinka chodnika przy drodze wojewódzkiej nr 881 w miejscowości

Krzemienica. Wartość pomocy gminy do tego zadania zamknęła się kwotą 148.251 zł, drugim zadaniem związanym z drogami wojewódzkimi, które gmina wykonała było opracowanie dokumentacji budowlano-kosztorysowej na budowy odcinków chodników dla pieszych przy drodze wojewódzkiej nr 881, w związku z niezyskaniem wszystkich niezbędnych opinii wykonawcy została zapłacona część wynagrodzenia tj. kwota 79.212 zł.

Gmina wpłacała składki na rzecz Podkarpackiej Komunikacji Samochodowej, międzygminnego związku komunalnego zajmującego się w imieniu gmin członkowskich zadaniami z zakresu transportu lokalnego, składki były przeznaczane między innymi na dopłaty do ulgowych i bezpłatnych przejazdów młodzieży szkolnej, emerytów i rencistów korzystających z usług przewozowych przewoźnika Podkarpackiej Komunikacji Samochodowej, wpłata w roku 2013 wyniosła 344.444 zł.

W zakresie dróg gminnych wykonywane były bieżące remonty i naprawy dróg we wszystkich miejscowościach kłincem, kamieniem. Zostały udrożnione odcinki zamulonych rowów przydrożnych i przepusty przy drogach. Asfaltową masą bitumiczną wykonano remont cząstkowy najbardziej zniszczonych fragmentów dróg gminnych we wszystkich miejscowościach. Gmina poniosła też wydatki w związku z utrzymaniem w odpowiednim stanie dróg gminnych w okresie zimowym. Wydano w sumie 159.110 zł.

Wśród zadań inwestycyjnych związanych z drogami gminnymi realizowane były przebudowy odcinków dróg gminnych w Dąbrówkach, Krzemienicy, Medyni Łańcuckiej, Pogwizdowie. Część wydatków na te inwestycje była realizowana w ramach Funduszu Sołeckiego. Ogólna kwota na zadania inwestycyjne drogowe wyniosła 192.330 zł.

W miejscowości Pogwizdów wykonano przebudowę odcinków dróg tzw. dojazdowych do obszarów rolniczych. Koszt tej inwestycji wyniósł 105.696 zł.

W ramach zadań związanych z usuwaniem skutków powodzi z 2010 roku, zrealizowano odbudowę odcinka drogi w Czarnej. Całość prac wyniosła 157.888 zł.

5. W dziale Gospodarka mieszkaniowa znalazły się środki na wydatki związane z gospodarowaniem zasobami mienia komunalnego. Zlecone wyceny i podziały mienia komunalnego przeznaczonego do sprzedaży, wyceny związane z aktualizacją opłat za wieczyste użytkowanie, ogłoszenia prasowe przetargów, wykonanie dokumentacji notarialno-sądowo-geodezyjnej i inne pochłonęły łączną kwotę 99.147 zł.

Wartość prac remontowych i adaptacyjnych na nieruchomościach gruntowych komunalnych wyniosła 88.035 zł.

Zużycie mediów (energia elektryczna, gaz, woda, kanalizacja) w budynkach komunalnych, nie wykorzystywanych przez administrację samorządową wyniosło w roku 2013 kwotę 39.815 zł.

Na opłacenie podatku od nieruchomości naliczanego od nieruchomości komunalnych stanowiących własność gminy i podatku leśnego gmina poniosła wydatki w kwocie 5.642 zł.

Natomiast w ramach zadań inwestycyjnych wykonano dokumentację przebudowy i rozbudowy budynku ośrodka kultury w Krzemienicy za kwotę 55.945 zł, zostało odnowione ogrodzenie nieruchomości z budynkiem ośrodka kultury, biblioteką i strażnicą OSP w Zalesiu, koszt 21.899 zł.

Rozpoczęła się także inwestycja związana z odwodnieniem, wykonaniem miejsc parkingowych przy budynku ośrodka kultury w Czarnej. Dokumentacja projektowo-budowlana i pierwszy etap prac inwestycyjnych zamknął się kwotą 38.846 zł.

W roku 2013 Gmina zakupiła na mienie komunalne działkę w Medyni Głogowskiej pod przyszłą drogę w ramach Funduszu Sołeckiego za 23.000 zł oraz działkę w Czarnej w pobliżu oczyszczalni ścieków za 8.400 zł. Został też zakupiony sprzęt do koszenia działek mienia komunalnego za 13.000 zł.

Gmina jako podatnik podatku od towarów i usług zapłaciła w skali roku kwotę 54.710 zł należnego podatku. Na tę kwotę złożyła się przede wszystkim sprzedaż nieruchomości gruntowych mienia komunalnego, które były objęte 23% podatkiem VAT. Podatek od towarów i usług był płacony także od pobieranych czynszów za mienie komunalne wydierżawiane innym podmiotom.

6.W dziale Działalność usługowa wykorzystano środki na wykonanie studiów wraz z miejscowym planem zagospodarowania przestrzennego w miejscowości Krzemienica i Czarna . Na powyższe cele wydano 67.229 zł. Koszty ogłoszeń prasowych oraz wynagrodzenia dla członków komisji urbanistycznej wyniosły 4.388 zł.

Ponadto za opracowanie decyzji o warunkach zabudowy i celu publicznego, w ilości 106 decyzji zostało zapłacone w sumie 31.800 zł.

W ramach istnienia Rzeszowskiego Obszaru Funkcjonalnego, którego członkiem została Gmina Czarna przekazano 304 zł na opracowanie dokumentów strategicznych w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna 2007-2013.

7.Wydatki na administrację samorządową łącznie z dotacją, którą Gmina otrzymała na zadania zlecone z Urzędu Wojewódzkiego planowano w wysokości 2.980.606 zł. zrealizowano 2.872.943 zł w tym na:

- wynagrodzenia osobowe pracowników plan 1.419.166 zł, wykonanie 1.408.222 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne plan 111.800 zł , wykonanie 111.760 zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy od wynagrodzeń wyniosły 287.765 zł,
- składki na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych osiągnęły kwotę 4.917 zł;

- krajowe podróże służbowe (delegacje) wykonanie wyniosło 12.130 zł,
- energia elektryczna, woda, gaz ich realizacja to suma 47.394 zł,
- wypłacone na podstawie umów zleceń wynagrodzenia (radca prawny, inne osoby wykonujące na zlecenie różne prace) pochłonęły kwotę 82.669 zł;
- opłaty za dostęp sieci komputerowej urzędu gminy do internetu to wydatek rocznie rzędu 3.607 zł;
- usługi wykonywane na rzecz urzędu gminy, między innymi usługi pocztowe i telefoniczne , licencje na oprogramowanie komputerowe i inne usługi, których wykonanie było niezbędne dla prawidłowego funkcjonowania urzędu gminy wyniosły 116.758 zł;
- na przeprowadzone remonty i naprawy sprzętu oraz wyposażenia wydano 3.340 zł;
- opłaty na szkolenia pracowników kwota 9.195 zł
- opłaty komornicze za egzekucję należności podatkowych, ubezpieczenia budynków i samochodu, koszty sądowe wyniosły w roku 2013 kwotę 10.642 zł,
- zakupy prenumeraty prasy, sprzętu i akcesoriów komputerowych, materiałów biurowych i wyposażenia – na te zakupy wydatkowano 67.734 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wykonanie wyniosło 53.905 zł

W ramach wydatków inwestycyjnych wykonano prace związane z dociepleniem i wykonaniem elewacji zespołu budynków urzędu gminy, projekt otrzymał dofinansowanie w ramach RPG, koszt prac zamknął się kwotą 349.553 zł, zostało także przebudowane wejście do części piwnicznej budynku a środki na ten cel przeznaczone to 31.121 zł.

Na promocję Gmina wydała 21.016 zł. Na te wydatki składają się m.in. zakupy materiałów, folderów i książek promujących gminę, ogłoszenia prasowe reklamujące Gminę.

Wydatki na obsługę Rady Gminy wyniosły kwotę 95.998 zł. Wysokość wypłaconych diet za odbyte sesje plenarne i posiedzenia komisji działających przy Radzie wyniosła 89.578 zł, inne wydatki rzeczowe związane z obsługą organu pochłonęły 6.420 zł.

W 2013 roku sołtysom poszczególnych miejscowości wypłacone zostały przysługujące im na podstawie uchwały Rady Gminy miesięczne diety na łączną kwotę 47.232 zł.

Koszty zatrudnienia tj. wynagrodzenia wraz ze składkami na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy, wykonanie badań medycznych oraz zakup umundurowania i sprzętu dla pracowników zatrudnionych na pracach publicznych i interwencyjnych wyniosły 61.831 zł .

W 2013 roku inkasentom podatkowym od zebranych przez nich kwot podatków, na mocy uchwały Rady Gminy wypłacono prowizję w wysokości 30.197 zł (5% od zebranego podatku).

8. Krajowe Biuro Wyborcze przekazywało Gminie comiesięczną dotację na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców. Kwotę 1.879 zł przeznaczono na wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń dla pracownika prowadzącego ten rejestr i zakup materiałów biurowych.

9. W dziale Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa zaplanowane były wydatki na utrzymanie działających na terenie gminy jednostek ochotniczej straży pożarnej. W roku 2013 ich utrzymanie i prawidłowe funkcjonowanie kosztowało budżet gminny kwotę 155.323 zł. Środki te były przeznaczone na:

- wynagrodzenia (ryczałty) i pochodne od wynagrodzeń kierowców-konserwatorów 20.479 zł;
- zużycie energii elektrycznej, gazu w pomieszczeniach strażnic 20.094 zł;
- zakup paliwa, umundurowania, sprzętu i innego wyposażenia do samochodów i pomieszczeń strażackich 51.520 zł;
- wykonanie napraw, remontów pojazdów i sprzętu pożarniczego oraz pomieszczeń strażnic 27.648 zł;
- przeprowadzenie przeglądów technicznych pojazdów, usługi zdrowotne, szkoleniowe i inne, wyjazdy służbowe strażaków 17.252 zł;
- opłaty ubezpieczeniowe strażaków i samochodów 18.331 zł

Zakupy gotowych środków trwałych na potrzeby jednostek strażackich objęły zakup sprzętu ratownictwa technicznego dla jednostki w Medyni Łańcuckiej za 3.510 zł oraz zakup ciężkiego samochodu pożarniczego marki VOLVO dla jednostki OSP w Czarnej za 162.000 zł.

10. Na obsługę pożyczek (odsetki) na inwestycje, które zostały już zakończone i obecnie spłata odsetek odbywa się bezpośrednio z budżetu gminy oraz na odsetki od kredytów bankowych zaciągniętych na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań wydano sumę 524.340 zł.

11. W dziale Różne rozliczenia opłacane były prowizje bankowe, a także zostały opłacone roczne składki członkowskie Związku Komunalnego „Wisłok”, stowarzyszenia Eurogalicja, stowarzyszenia Euroregion Karpacki łączny koszt wyniósł 29.215 zł. Kwotę 15.508 zł wydano na opłaty za umieszczenie urządzeń infrastruktury gminnej w pasach drogowych obejmujących drogi wojewódzkie i powiatowe.

12. Wydatki z budżetu gminy na oświatę szkolną i przedszkolną w planowanej wysokości 15.491.045 zł zrealizowano w kwocie 15.368.220 zł. Środki zostały przeznaczone na:

- wydatki bieżące szkół podstawowych pochłonęły 8.173.976 zł. w tym wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich wyniosły 6.228.306 zł.

Z zadań o charakterze inwestycyjnym związanych z obiektami szkolnymi w 2013 roku wykonane zostały:

- modernizacja ogrodzenia budynków oświatowych w Dąbrówkach, kwota 22.792 zł,
 - przebudowa i adaptacja pomieszczeń na kuchnię i stołówkę w budynku szkolnym w Woli Małej, kwota 213.869 zł,
 - przebudowa i nadbudowa budynku szkolnego w Czarnej- Centrum Kopernikowskie, kwota 400.837 zł (zadanie to jest dofinansowywane z Regionalnego Programu Operacyjnego).
 - koszty funkcjonowania oddziałów przedszkolnych wyniosły 2.445.524 zł, z czego wynagrodzenia wraz z pochodnymi to suma 1.993.243 zł.
- W powyższych kwotach znalazły się środki wykorzystane w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, z którego gmina pozyskała dofinansowanie na projekt realizowany w przedszkolu w Krzemienicy pn: „Równy start przedszkolaka” w kwocie 66.961 zł.
- utrzymanie gimnazjów- wydatki bieżące zamknęły się w roku 2013 kwotą 3.572.548 zł, z czego na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wykorzystano 3.018.516 zł.
 - utrzymanie i funkcjonowanie zespołu ekonomiczno-administracyjnego obsługującego szkolne i gimnazjalne placówki oświatowe wyniosło kwotę 530.525 zł, na wynagrodzenia i składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy wydatkowano 467.347 zł.
 - utrzymanie i funkcjonowanie stołówek szkolnych działających w szkolnych placówkach

Oprócz wyżej wymienionych wydatków w dziale „oświata i wychowanie” umieszczono środki na dofinansowanie nauki nauczycielom szkolnym i przedszkolnym, którzy podnoszą kwalifikacje zawodowe, na ten cel wykorzystano 22.350 zł, natomiast na dowóz dzieci niepełnosprawnych z terenu gminy do szkół i placówek szkolno-wychowawczych znajdujących się poza obszarem gminy wydatkowano łącznie kwotę 45.660 zł w tym w formie dotacji celowej na podstawie ogłoszonego konkursu 23.000 zł.

Gmina Czarna zapłaciła innym samorządom, na terenie których funkcjonują przedszkola niepubliczne kwotę 64.297 zł jako refundację kosztów uczęszczania do tych przedszkoli dzieci z terenu gminy Czarna.

13. W dziale Ochrona zdrowia umieszczone są wydatki ze środków pochodzących z opłat za pozwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych . Z tych środków w 2013 roku wykorzystano w sumie 111.938 zł. Zostały one przeznaczone na:

- warsztaty profilaktyczne w szkołach o tematyce narkotyków, kwota 3.960 zł
- opłacenie instruktorów i nauczycieli prowadzących zajęcia pozaszkolne z dziećmi , wynagrodzenia członków gminnej komisji oraz składki na ubezpieczenia społeczne 38.178 zł;
- zakup materiałów i sprzętu biurowego na potrzeby punktu konsultacyjnego, sprzętu sportowego i innego wyposażenia dla szkół na potrzeby pozalekcyjnych

kółek zainteresowań, sprzętu dla ośrodków i świetlic na potrzeby młodzieży 23.218 zł;

- dofinansowanie wyjazdu dzieci w ramach zajęć pozaszkolnych na basen, organizację rekolekcji trzeźwościowych, pogadanki z psychologami w szkołach 36.144 zł.

- dofinansowanie Izby Wytrzeźwień w Rzeszowie (porozumienie) w formie dotacji 2.610 zł,

14. Zadania z zakresu pomocy społecznej realizowane były przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej. Całość wydatków związanych z pomocą społeczną wyniosła sumę 5.008.401 zł. Składa się na nią:

- opłata za pobyt mieszkańców gminy w domach pomocy społecznej, wyniosła 52.293 zł.

- wypłacone świadczenia rodzinne wraz z dodatkami i składkami na ubezpieczenia rentowe i emerytalne 3.592.538 zł;

Z kwoty dotacji na świadczenia rodzinne 3% od wartości wypłaconych zasiłków wraz ze składkami na ubezpieczenie społeczne Gmina przeznaczyła na koszty administracyjne płacowo-rzeczowe. Z tych funduszy zostały pokryte koszty wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracowników zajmujących się świadczeniami, zakupy niezbędnych materiałów biurowych, opłacano prowizję bankową od wypłacanych w gotówce zasiłków przez bank, obsługę programu komputerowego. Łączne nakłady na te rodzaje kosztów wyniosły 120.139 zł.

- składki na ubezpieczenie zdrowotne wypłacane od niektórych rodzajów świadczeń rodzinnych i od zasiłków stałych 24.766 zł;

- zasiłki stałe i okresowe oraz zasiłki jednorazowe 246.729 zł (w tym ze środków własnych budżetu 62.210 zł);

- utrzymanie osobowo-rzeczowe ośrodka pomocy społecznej 560.802 zł w tym wynagrodzenia wraz ze składkami na ubezpieczenia społeczne i FP kwota 463.613 zł.

- usługi opiekuńcze dla chorych i niepełnosprawnych wykonywane przez opiekunki domowe ich całkowity koszt wyniósł 41.162 zł (wynagrodzenia opiekunek, pochodne od wynagrodzeń, materiały, odpis na ZFŚS)

Dodatkowo na umowę zlecenia była zatrudniona opiekunka posiadająca specjalistyczne przygotowanie do opieki nad osobami z zaburzeniami psychicznymi. Gmina otrzymała na ten rodzaj usług opiekuńczych dotację, gdyż jest to zadanie zleczone. Koszt tych usług w 2013 roku wyniósł 9.392 zł.

Realizując rządowy program „Posiłek dla potrzebujących” Gmina wydała na posiłki dla najuboższych rodzin w gminie oraz zostały opłacone obiady w stołówkach szkolnych dzieciom z biednych rodzin. w łącznej kwocie 247.562 zł, przy czym ze środków własnych Gmina przeznaczyła kwotę 69.999 zł a z dotacji 177.563 zł. Natomiast ze środków dotacyjnych przeznaczonych na doposażenie stołówek szkolnych za kwotę 9.971 zł zostały zakupione nowe urządzenia i sprzęty kuchenne do stołówek w Czarnej, Medyni Łańcuckiej, Woli Małej i Zalesiu.

GOPS zorganizował w miejscowościach Gminy kilka okolicznościowych uroczystości dla dzieci i dorosłych z okazji Dnia Dziecka, Dnia Chorych, Dnia Seniora, na organizację tych uroczystości wydano z budżetu 5.973 zł.

Ponadto ze środków pochodzących z dotacji gmina wypłaciła osobom uprawnionym 82.200 zł świadczenia pielęgnacyjnego.

W zakresie nałożonych zadań na ośrodek pomocy społecznej, dotyczących przeciwdziałania przemocy w rodzinie oraz rodzin zastępczych wydatkowano na te cele łącznie 9.418 zł, głównie na szkolenia, na zakup artykułów biurowych służących gminnemu zespołowi interdyscyplinarnemu.

15. W dziale Edukacyjna opieka wychowawcza znalazły się wydatki na pomoc materialną dla uczniów w postaci stypendiów szkolnych o charakterze socjalnym, a także zasiłków szkolnych z tytułu zdarzeń losowych oraz wyprawek szkolnych w postaci dofinansowania zakupu podręczników. Jest to zadanie własne gminy ale dofinansowywane przez budżet państwa. W roku ubiegłym Gmina otrzymała na powyższy cel 72.375 zł dotacji. Ze środków własnych budżetu wypłacono różnego rodzaju świadczenia dla uczniów na kwotę 33.500 zł.

16. W dziale Gospodarka komunalna i ochrona środowiska środki budżetowe w roku 2013 były przeznaczone na następujące cele:
W związku z likwidacją gminnego zakładu budżetowego, który zajmował się bieżącą działalnością w zakresie gminnych wodociągów i oczyszczalni ścieków, w 2013 roku ten rodzaj działalności przejął Referat Usług Komunalnych stanowiący część urzędu gminy. Jego działalność bieżąca zamknęła się w ubiegłym roku kwotą 2.142.988 zł, z tego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wyniosły kwotę 704.275 zł.

W 2013 roku realizowano dwa zadania inwestycyjne z zakresu gospodarki ściekowej: trwała kontynuacja rozbudowy i modernizacji gminnej oczyszczalni ścieków, która pochłonęła kwotę 4.323.644 zł.

Na terenie pastwisk w Czarnej rozpoczęto realizację sieci kanalizacyjnej na działkach przeznaczonych pod usługi komercyjne, został wykonany odcinek kanalizacji sanitarnej za kwotę 18.961 zł.

Wykupiono też od prywatnego inwestora odcinek sieci kanalizacyjnej wraz z towarzyszącymi urządzeniami za kwotę 19.123 zł.

Innym zadaniem, którego realizacja jest pokazana w opisywanym dziale jest działalność gminy w zakresie gospodarki odpadami. To nowe zadanie własne, które zostało powierzone gminom. Od połowy roku 2013 koszty tej działalności pochłonęły kwotę 257.648 zł. Na tę kwotę składa się opłacenie etatu wraz z pochodnymi pracownika urzędu gminy, który zajmuje się tym zagadnieniem, drobne zakupy materiałów biurowych na stanowisko pracy i przede wszystkim zapłata za usługę wywozu i zagospodarowania odpadów odebranych od gospodarstw domowych z terenu gminy.

W zakresie wydatków bieżących przeznaczonych na istniejące oświetlenie uliczne i jego konserwację wydatki na ten cel zamknęły się kwotą 325.942 zł.

Część środków była przeznaczona na inwestycje z zakresu budowy oświetleń nowych odcinków dróg. Wydatkowano je na:

- oświetlenie odcinka drogi gminnej w Woli Małej (w ramach Funduszu Sołeckiego) kwota 23.051 zł;
- przebudowa odcinka sieci, stanowiąca część oświetlenia drogi gminnej w Pogwizdowie, kwota 8.000 zł.

Z budżetu gminy były wydatkowane środki na utylizację zwłok zwierzęcych, na bieżącą likwidację wysypisk śmieci i ich zbiórkę w rowach przydrożnych, przeprowadzenie zbiórki odpadów niebezpiecznych , nasadzenia drzew i krzewów na działkach komunalnych , opracowanie programu ochrony środowiska, nagrody w konkursach ekologicznych nakłady na te cele wyniosły łącznie 23.725 zł.

Opłacono koszty opieki, wyłapania na terenie gminy, dowozu i utrzymania w schronisku wyłapanych, bezdomnych psów w wysokości 26.918 zł.

17. Wydatki na kulturę i sztukę w formie dotacji podmiotowych dla dwóch działających w gminie instytucji kultury (Gminny Ośrodek Kultury i Rekreacji, Gminna Biblioteka Publiczna) wyniosły w okresie 2013 roku kwotę 1.205.590 zł. i były przekazane zgodnie z rocznym planem:

- Gminny Ośrodek Kultury i Rekreacji – 905.000 zł;
- Gminna Biblioteka Publiczna – 300.590 zł

Ponadto na prace konserwatorskie trwające przy zabytkowym kościele w Krzemienicy z budżetu gminy przekazana została dotacja celowa z dziedziny ochrony zabytków w wysokości 39.500 zł. Dotacja została w pełni wykorzystana i rozliczona.

18. Wydatki w dziale Kultura fizyczna zostały zrealizowane w kwocie 1.272.797 zł.

- a) organizacja szkolnych zawodów sportowych w różnych dyscyplinach z udziałem uczniów szkół z terenu gminy w ramach współzawodnictwa na szczeblu ponad gminnym (przewóz uczniów biorących udział w zawodach) wykonanie wyniosło 9.797 zł;
 - b) dotacje na podstawie konkursu ofert dla klubów sportowych działających na obszarze gminy- 261.980 zł (dotacje otrzymało siedem klubów sportowych)
- W zakresie inwestycji, które zaplanowano w dziale „kultura fizyczna i sport” w 2013 roku zrealizowano budowy placów zabaw wraz ścieżkami rowerowymi w miejscowościach Krzemienica, Dąbrówki, Pogwizdów i Wola Mała. Jest to dwuletnia inwestycja z dofinansowaniem z programu PROW. Całkowity koszt prac w 2013 zamknął się kwotą 470.358 zł.

Drugą inwestycją realizowaną w 2013 roku z dziedziny sportu było wykonanie stadionu piłkarskiego wraz z trybunami, systemem odwadniająco-nawadniającym i ogrodzeniem w Czarnej, zadanie miało dofinansowanie z Programu PROW a jego koszt to kwota 509.149 zł.

Poniesiono także nakłady na renowację płyty stadionu w Pogwizdowie (3.499 zł) i utwardzenie terenu i dojazdu do stadionu w Dąbrówkach (18.013 zł).

Na koniec roku 2013 pozostały dla gminnego budżetu zobowiązania długoterminowe. Długoterminowymi są zobowiązania z tytułu zaciągniętych pożyczek:

- 1) pożyczka z NFOŚiGW w Warszawie na rozbudowę gminnej oczyszczalni ścieków w Czarnej kwota do spłaty na koniec roku 3.083.000 zł;
- 2) pożyczka z WFOŚiGW w Rzeszowie na termomodernizację budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Czarna etap II ZS w Krzemienicy– kwota do spłaty na koniec 2013 r. – 93.400 zł;
- 3) pożyczka z WFOŚiGW w Rzeszowie na termomodernizację budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Czarna etap II ZS w Dąbrówkach– kwota do spłaty na koniec 2013 r. – 200.400 zł;
- 4) pożyczka z WFOŚiGW w Rzeszowie na termomodernizację budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Czarna etap II– kwota do spłaty na koniec 2013 r. – 84.945,47 zł;
- 5) pożyczka z WFOŚiGW w Rzeszowie na modernizację przepompowni ścieków– kwota do spłaty na koniec 2013 r. – 45.000 zł;

Poza pożyczkami budżet gminy obciążony jest trzema kredytami bankowymi, które zostały zaciągnięte na pokrycie deficytu budżetu w roku 2010 oraz spłatę zaciągniętych zobowiązań z kredytów i pożyczek .

- 1) Kredyt bankowy na pokrycie deficytu i spłatę rat wcześniejszych zobowiązań w roku 2010 - kwota do spłaty na koniec 2013 r. – 3.991.932 zł;
- 2) Kredyt bankowy na spłatę rozchodów z tytułu spłaty rat wcześniejszych zobowiązań zaciągnięty w roku 2012 - kwota do spłaty na koniec 2013 r. – 2.900.000 zł;
- 3) Kredyt bankowy na spłatę rozchodów z tytułu spłaty rat wcześniejszych zobowiązań zaciągnięty w roku 2013 - kwota do spłaty na koniec 2013 r. – 2.616.202 zł;

Budżet gminy ma wymagalne należności, są to przede wszystkim z tytułu nie wpłaconych należnych dochodów. Najwyższe są należności z tytułu nie zapłaconych podatków lokalnych.

Wynoszą one w poszczególnych podatkach :

- w podatku rolnym; osoby fizyczne- 168.666 zł,
- w podatku od nieruchomości; osoby fizyczne- 359.405 zł, osoby prawne - 32.350 zł
- w podatku od środków transportowych; osoby fizyczne- 18.597 zł,
- w podatku leśnym; osoby fizyczne – 2.925 zł

Wszyscy podatnicy zalegający z wpłatami podatków należnych gminie otrzymali upomnienia. Liczna grupa tych podatników po otrzymaniu upomnienia regulowała swoje zaległości, na ogół odbyło się to w okresie

stycznia i lutego 2014 roku czyli już po okresie, którego dotyczy niniejsza informacja.

Na zaległości niezapłacone były i są na bieżąco wystawiane tytuły wykonawcze do Komornika Skarbowego przy Urzędzie w Łańcucie, a w niektórych przypadkach dokonano zabezpieczenia roszczeń podatkowych w formie hipoteki. Trzeba podkreślić, że Urząd Gminy nie ma dużego wpływu na skuteczność i szybkość komorniczych egzekucji.

Ponadto w roku 2013 Wójt Gminy jako organ podatkowy, w wyjątkowych sytuacjach, ze względu na ważny interes podatnika, najczęściej wynikający z trudnej sytuacji finansowej lub losowej, umorzył zaległości podatkowe.

Łączne umorzenia podatkowe wyniosły 28.505 zł, w tym w podatku rolnym 4.701 zł, w podatku od nieruchomości 18.357 zł i w podatku od środków transportowych 5.372 zł i w podatku leśnym 75 zł.

Zostały też należności rozłożone na raty na wnioski podatników. Łączna kwota należności podatkowych rozłożonych na raty wyniosła 27.534 zł i dotyczyła w całości podatku od nieruchomości.

Inną kategorią należności, które posiada budżet gminy jest zadłużenie osób fizycznych z tytułu nie opłaconego czynszu za wynajmowane pomieszczenia w budynkach komunalnych na działalność gospodarczą. Należności wymagalne z tego tytułu na koniec 2013 roku wyniosły sumę 13.243 zł. W dwóch przypadkach po przeprowadzonych postępowaniach komorniczych i sądowych Gmina posiada uprawomocnione wyroki sądowe nakazujące egzekucję, którą prowadzi komornik sądowy z Łańcuta.

Do pozostałych zalegających zostały wysłane upomnienia i uruchomiona procedura w zakresie odzyskania wymaganych należności czynszowych.

Wójt Gminy w roku 2013 nie zaciągał zobowiązań krótkoterminowych w celu pokrycia ewentualnego niedoboru budżetu gminy ani nie udzielił poręczeń innym podmiotom.

III. Przychody i rozchody

Przychody budżetu gminy zaplanowano na kwotę 7.154.584 zł, wykonano w tej samej kwocie. Źródłami przychodów budżetowych w 2013 roku były wolne środki będące na rachunku bankowym gminy wypracowane w roku 2012 w wysokości 1.455.382 zł, zaciągnięty na podstawie przetargu kredyt bankowy na kwotę 2.616.202 zł przeznaczony na spłatę przypadających na rok 2013 rat zobowiązań kredytowo-pożyczkowych oraz pożyczka zaciągnięta NFOŚiGW w Warszawie na pokrycie wydatków inwestycyjnych w zadaniu: rozbudowa gminnej oczyszczalni ścieków w wysokości 3.083.000 zł.

W trakcie 2013 roku zostały spłacone raty zobowiązań na łączną kwotę 4.060.825,73 zł. W tej kwocie nastąpiła spłata całkowita dwóch kredytów bankowych.

Ponadto po spełnieniu wszystkich warunków Zarząd WFOŚiGW w Rzeszowie na wniosek Wójta Gminy umorzył część pożyczki udzielonej na termomodernizację budynków komunalnych w kwocie 10.757,67 zł.

W toku realizacji budżetu i w związku z tym w wyniku osiągniętych dochodów i przychodów oraz poniesionych wydatków i rozchodów na koniec 2013 roku uzyskano 1.481.959,15 zł wolnych środków.

WYKAZ GMINNYCH JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH PROWADZĄCYCH DZIAŁALNOŚĆ OKREŚLONĄ W USTAWIE O SYSTEMIE OŚWIATY

1. Zespół Szkół w Czarnej
2. Zespół Szkół w Dąbrówkach
3. Zespół Szkół w Krzemienicy
4. Zespół Szkół w Medyni Głogowskiej
5. Zespół Szkół w Medyni Łańcuckiej
6. Zespół Szkół w Woli Małej
7. Zespół Szkół w Zalesiu
8. Przedszkole Publiczne Gminy Czarna



