

Gmina Nowogród Bobrzański

**SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA BUDŻETU ZA 2011 ROK**

Nowogród Bobrzański 27 marzec 2012 rok

1. Budżet Gminy Nowogród Bobrzański na 2011 rok został opracowany i uchwalony przez Radę Miejską w dniu 27 stycznia 2011 roku. Uchwałą Nr V/16/11 roku.

W trakcie roku wprowadzono 33 zmiany (9 - uchwałami Rady Miejskiej i 24 - Zarządzeniami Burmistrza).

Budżet uchwalony i po zmianach wyniósł:

Tabela Nr 1

Lp.	Wyszczególnienie	Budżet uchwalony 27.01.2011 r.	Budżet po zmianach stan na 31.12.2011	Różnice
1.	Dochody	22.717.127	23.507.926	+790.799
	w tym:			
1.1.	bieżące	20.958.452	22.178.682	+1.220.230
1.2.	majątkowe	1.758.675	1.329.244	-429.431
2	Wydatki	22.400.943	23.191.672	+790.729
	w tym			
2.1.	bieżące	20.943.843	21.617.972	+674.129
2.2.	majątkowe	1.457.100	1.573.700	+116.600
3.	Nadwyżka budżetowa	316.184	316.254	+70

Zmiany budżetu wynikały w szczególności z:

- 1) dostosowania kwot dotacji do ostatecznych wielkości wynikających z ustawy budżetowej (zmniejszone zostały dotacje celowe na wypłatę świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego o 104.400 zł, a zwiększone o 100 zł na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne osób pobierających zasiłek stały),
- 2) zmniejszenia kwoty części ogólnej subwencji oświatowej o 145.341 zł,
- 3) zwiększenie dotacji celowych na:
 - zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego – 141.037 zł;
 - zimowe utrzymanie dróg powiatowych (transza jesienna) – 42.804 zł;
 - przeprowadzenie Narodowego Spisu Powszechnego Ludności i Mieszkań w 2011 r. – 24.400 zł;

- przeprowadzeniem wyborów do Sejmu i Senatu – 16.941 zł oraz ponownych wyborów do Rady Miejskiej – 4.700 zł;
 - sfinansowanie prac Komisji egzaminacyjnej dot. awansu zawodowego nauczycieli – 132 zł;
 - wypłatę świadczeń rodzinnych i z funduszu alimentacyjnego – 63.277 zł;
 - opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne – 6.292 zł;
 - wypłatę zasiłków stałych – 34.288 zł;
 - sprawowanie opieki – 3.247 zł;
 - dodatki dla pracowników socjalnych – 8.300 zł;
 - zasiłki i pomoc w naturze – 25.200 zł;
 - usuwanie skutków klęsk żywiołowych – 5.000 zł;
 - wspieranie osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne – 9.600 zł;
 - utworzenie i prowadzenie Punktu Wsparcia Rodziny w MGOPS w Nowogrodzie Bobrzańskim – 9.000 zł;
 - wspieranie działań pomocy społecznej – 6.000 zł;
 - realizację rządowego programu „Pomoc Państwa w zakresie dożywiania” – 48.900 zł;
 - realizację programu „Aktywizacja społeczno – zawodowa bezrobotnych z Nowogrodu Bobrzańskiego – 122.638 zł”;
 - pomoc materialna dla uczniów – 146.569 zł
 - zadania w zakresie ochrony środowiska – 3.000 zł.
- 4) Wpłaty nadwyżki środków obrotowych - 581.223 zł i zwrotu dotacji przedmiotowej – 54.560 zł przez MGZGKiM,
- 5) Wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – 16.200 zł.

Poniższe wpływy obligowały do zmian budżetu zarówno po stronie dochodów jak i wydatków.

Szczególnie omówione wykonania poszczególnych pozycji dochodów i wydatków przedstawiono w części II i III niniejszego sprawozdania.

II. REALIZACJA DOCHODÓW BUDŻETOWYCH – część tabelaryczna została przedstawiona w załączniku Nr 1

1. Dochody budżetowe na plan 23.507.926 zł., wykonano 23.486.127,08 zł, co stanowi 99,91 %, w tym:

- dochody bieżące - plan 22.178.682 zł, wykonano 22.135.448,25 (99,81%) , z tego na programy i projekty z udziałem środków zagranicznych – plan 420.038 zł, wykonano – 419.928,25 zł (99,97%),

- dochody majątkowe – plan 1.329.244 zł, wykonano 1.350.678,83 zł (101,61%), z tego na programy i projekty z udziałem środków zagranicznych – plan 337.124 zł, wykonano – 337.123,94 zł (100%).

Realizacja planu dochodów przebiegała w zasadzie zgodnie z planem, a odchylenia od planu po stronie przekroczenia miały miejsce m.in. z tytułu:

- najmu i dzierżawy (informowanie dłużników o umieszczeniu w centralnej bazie niesolidnych klientów),
- odpłatnego nabycia prawa własności (uzyskanie korzystniejszych niż przewidywano wpłat po przetargach),
- dochodów realizowanych przez urzędy skarbowe tj. : karta podatkowa, podatek od czynności cywilnoprawnych, podatek dochodowy od osób prawnych,
- dochodów za pośrednictwem Ministerstwa Finansów - podatku dochodowego od osób fizycznych,
- z opłat i kar za korzystanie ze środowiska, które wpłynęły w ostatnich dniach grudnia, co uniemożliwiło ich racjonalne wykorzystanie.

Odchylenia od niezrealizowanych dochodów wahały się w granicach 6% do 0,01% i nie miały istotnego wpływu na ogólny poziom dochodów.

Różnice „in minus” dotyczyły:

- dotacji otrzymanej od Powiatu Zielonogórskiego na zimowe utrzymanie dróg powiatowych, która wpłynęła w pełnej wysokości, zgodnie z zawartym porozumieniem, lecz w wyniku „łagodnej” zimy zaoszczędzono na usługach i dokonano zwrotu w kwocie 22.754,15 zł,
- wpływów z usług: przedszkole – dokonano zwrotów za nieobecność dzieci na zajęciach poza podstawą programową, gimnazjum – niewielkie zainteresowanie wynajmem pomieszczeń, obiekty sportowe – hala widowiskowo-sportowa – przeszacowano możliwości uzyskania dochodów z wynajmu.

2. Wykonanie dochodów w poszczególnych kategoriach przedstawia poniższa tabela:

Tabela Nr 2

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN	WYKONANIE	% wykonania do dochodów ogółem
I	Dochody bieżące	22.178.682	22.135.448,25	99,81
1.	DOCHODY WŁASNE	10.562.582	10.543.739,77	99,82
	w tym:			
	a/. podatki i opłaty lokalne	5.880.868	5.852.145,03	
	b/. PIT i CIT	3.137.751	3.199.007,85	
	c/. wpływy z usług	379.760	339.960,67	
	d/. grzywny, mandaty, kary pieniężne	155.000	147.617,20	
	e/. wpłata nadwyżki środków obrotowych,	581.223	581.223,88	
	f/. pozostałe	427.980	423.785,14	
2.	SUBWENCJE	7.079.096	7.079.096,00	100,00
	w tym:			
	a/. część oświatowa	5.320.727	5.320.727,00	
	b/. część wyrównawcza	1.731.756	1.731.756,00	
	c/. część równoważąca	26.613	26.613,00	
3.	DOTACJE CELOWE na zadania zlecone i własne	4.165.527	4.141.135,96	99,41
4.	DOTACJE UNIJNE I INNE ZAGRANICZNE	371.477	371.476,52	100,00
II	Dochody majątkowe	1.329.244	1.350.678,83	101,61
1.	SPRZEDAŻ MAJATKU	910.141	931.575,47	102,35
2.	PRZEKSZTAŁCENIE PRAWA UŻYTKOWANIA W PRAWO WŁASNOŚCI	19.075	19.075,42	100,00
3.	ZWROT ŚRODKÓW Z WYDATKÓW NIEWYGASAJACYCH	60.904	60.904,00	100,00
4.	DOTACJE UNIJNE I ŚRODKI ZAGRANICZNE	337.124	337.123,94	100,00
5.	POZOSTAŁE	2.000	2.000,00	100,00
RAZEM		23.507.926	23.486.127,08	99,91

W ogólnej kwocie wykonanych dochodów (23.486.127,08 zł) 94,25 % stanowiły dochody bieżące, a 5,75% dochody majątkowe. W dochodach własnych dominują wpływy z podatków i opłat lokalnych – 55,50% wykonania dochodów własnych.

Udział w poszczególnych źródłach dochodów w wykonanych dochodach ogółem był następujący:

• podatek od nieruchomości	-	19,62%,
• udziały w PIT i CIT	-	13,2%,
• subwencja ogólna	-	30,14%,
• dotacje celowe na zadania bieżące	-	17,63%,
• wpłata nadwyżki środków obrotowych zakładu budżetowego	-	2,47%,
• podatek leśny	-	1,57%,
• wpływy z usług	-	1,45%,
• podatek rolny	-	1,36%,
• sprzedaż majątku	-	3,97%,
• dotacje unijne i inne środki zagraniczne na zadania bieżące	-	1,58%,
• dotacje unijne i inne środki zagraniczne na zadania inwestycyjne	-	1,44%.

Dochody ze sprzedaży majątku gminy pochodziły ze zbycia:

- 7 działek pod budownictwo mieszkaniowe o powierzchni 0,727 ha,
- 2 nieruchomości zabudowane o powierzchni 0,2265 ha w tym:
- 6 działek na powiększenie działek siedliskowych o pow. 0,2057 ha,
- 7 lokali mieszkalnych położonych w Nowogrodzie Bobrzańskim,
- 1 budynek mieszkalny we wsi Kamionka przy ul. Jagodowej,
- 18 nieruchomości niezabudowanych (rolne) położonych na terenie Gminy o łącznej pow. 4,7598 ha,
- 1 nieruchomość na działalność przemysłową o powierzchni 1,0090 ha.

Dochody z otrzymanych dotacji celowych w ramach projektów finansowanych z udziałem środków europejskich (bieżące i inwestycyjne) zostały wykonane w 100%, a dotyczyły:

- projektów edukacyjnych realizowanych przez Szkołę Podstawową w Drągowinie pn. 'Rozwińmy skrzydła – dla uczniów klas I-VI, „Małe przedszkoludki ku lepszej przyszłości” – dla oddziału przedszkolnego,
- projektu systemowego realizowanego przez MGOPS pn. „Aktywizacja społeczno – zawodowa bezrobotnych z Gminy Nowogród Bobrzański”

W/w projekty finansowane były z Europejskiego Funduszu Społecznego i budżetu państwa w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki.

- Refundacji wydatków poniesionych w 2010 r. na „Adaptację budynku szkoły na świetlicę wiejską w Kotowicach (dofinansowanie z Europejskiego Funduszu Rolnego Rozwoju Obszarów Wiejskich) w ramach Programu Rozwój Obszarów Wiejskich – działanie Odnowa i rozwój wsi.

3. Należności wymagalne (stanowiące zaległości) wynosiły 1.928.125,89 zł, co stanowi 8,21% wykonanych dochodów; na kwotę składają się zaległości z tytułu:

- podatków – 1.126.305,66zł,
- zaliczka alimentacyjna – 214.878,99 zł,
- fundusz alimentacyjny – 316.281,12 zł,
- mandaty karne – 46.063,70 zł,
- renta planistyczna – 3.180,00 zł,
- obowiązek alimentacyjny – 4.400 zł,
- z tytułu dostaw i usług (w tym odsetki) – 217.016,42 zł, z tego Miejsko Gminny Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszaniowej – 174.772,58 zł.

Należności wymagalne (tj. których termin zapłaty minął) objęte są postępowaniem egzekucyjnym (upomnienia, wezwania do zapłaty, tytuł wykonawcze). W odniesieniu do czynności cywilno-prawnych Urząd Miejski i MGZGKiM przekazuje informacje o zaległościach do Rejestru Dłużników Biura Informacji Gospodarczej. Skuteczność postępowania egzekucyjnego jest niezadawalająca, główne powody to:

- brak majątku dłużnika podlegającego egzekucji lub jego niska wartość niepokrywająca kosztów postępowania,
- zaprzestanie prowadzenia działalności gospodarczej i wyzbycie się majątku,
- obciążenie hipotek na wcześniej zaciągnięte zobowiązania (najczęściej kredyty),
- nieznane miejsce pobytu,
- brak dochodów na skutek bezrobocia i nieporadności życiowej.

4. Skutki zastosowania ulg wobec podatników- przedstawia poniższa tabela:

Tabela Nr 3

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	KWOTA	% DOCHODÓW WYKONANYCH
1.	Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych, w tym: - podatek od nieruchomości - podatek od środków transportowych	1.658.428,00 1.502.178,00 156.250,00	7,06
2.	Skutki udzielenia ulg i zwolnień (dotyczą podatku od nieruchomości na podstawie Uchwały Rady Miejskiej)	661.700,00	2,82
3.	Skutki decyzji wydanych przez Burmistrza na podstawie ustawy Ordynacja Podatkowa	20.707,88	0,09
	a/. umorzenia zaległości podatkowych z tego: - podatek od nieruchomości - podatek rolny	9.613,10 8.997,00 616,10	
	b/. rozłożenia na raty, odroczenia terminu płatności z tego: - podatek od nieruchomości - podatek rolny -podatek od środków transportowych	11.094,78 9.410,78 493,00 1.191,00	
RAZEM		2.340.835,88	9,97

Zastosowane ulg dotyczyły głównie obniżenia górnych stawek podatkowych (70,85% ulg ogółem) z tytułu podatku od nieruchomości i środków transportowych.

III. REALIZACJA WYDATKÓW BUDŻETOWYCH

1. Plan wydatków po zmianach wyniósł 23.191.672zł, wykonano – 22.300.059,62zł. tj. 96,16 % w tym:

- wydatki majątkowe- na plan 1.573.700 zł, wykonano 1.490.693,42 zł, co stanowi 94,73 %, z tego na program z udziałem środków zagranicznych na plan 21.860 zł, wykonano – 21.852,06 zł, tj. 99,96%.
- wydatki bieżące- na plan 21.617.972 zł wykonano 20.809.366,20 zł, co stanowi 96,26 %, z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane na plan 9.749.100 zł, wykonano 9.512.334,88 zł , tj. 97,57 %,
 - dotacje na zadania bieżące na plan 1.348.756 zł, wykonano 1.340.067,35 zł, tj. 99,36%,

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych, na plan 5.245.748 zł, wykonano 4.708.886,51 zł, tj. 89,77 %,
- obsługa długu publicznego na plan 449.000 zł, wykonano 448.884,51 zł, tj. 99,97%,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych, na plan 4.374.698 zł, wykonano 4.350.706,59 zł, tj. 99,45 %,
- na programy z udziałem środków zagranicznych, na plan 450.670 zł, wykonano 448.486,36 zł, tj. 99,52%.

Szczegółowe zestawienie planu i wykonania wydatków budżetowych zawarto w załączniku Nr 2.

Plan, wykonanie i opis zadań majątkowych realizowanych w 2011 roku przedstawiono w załączniku Nr 3.

2. W zakresie wydatków bieżących wykonano następujące zadania rzeczowe;

2.1. ROLNICTWO (Dział 010)

- Melioracje wodne (rozdział 01008)- wykonano remont mostku na rowie melioracyjnym Cieszowie, naprawę urządzeń drenarskich na rowach w Kaczenicach, Pierzwinie, Nowogrodzie Bobrzańskim i Cieszowie na kwotę 8.745,30 zł, opłacono składkę na rzecz Gminnej Spółki Wodnej w kwocie 2.006,50 zł,
- Pozostała działalność (rozdział 01095) – w ramach zadań zleconych z zakresu administracji rządowej Gmina realizowała zadania dot. orzeczenia i wypłacania producentom rolnym części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego. Otrzymano dotację z budżetu państwa w wysokości 141.036,08 zł, którą wypłacono dla 139 wnioskodawców tytułem częściowego zwrotu kwotę 138.270,66 zł, na pokrycie kosztów obsługi przeznaczono 2.765,42 zł. Kwotę 289,90 zł przeznaczono na drobne zakupy do wyposażenia tzw. Magazynu przeciwpowodziowego.

2.2. TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ (Dział 600)

- Drogi publiczne powiatowe (60014) –zrealizowano zadanie powierzone przez Powiat Zielonogórski w zakresie zimowego utrzymania dróg powiatowych, na które otrzymano dotację celową w wysokości 110.198 zł, wykorzystano 87.443,85 tj. 79,35%, zwrócono 22.754,15zł. Największe kłopoty sprawiło wyłonienie wykonawcy, odbyły się 3 postępowania przetargowe; ostatecznie wybór

najkorzystniejszej oferty przyczynił się do zaoszczędzenia wydatków, które były w planie finansowym.

- Drogi publiczne gminne (rozdział 60016):
 - a) na zakup materiałów wydatkowano kwotę 42.256,48 zł, w tym:
 - tłuczeń, żwir i piasek do wyrównywania wyboi – 6.666,45
 - znaki drogowe i tablice pod znaki – 13.188,68 zł,
 - masa asfaltowa do tzw. „łatania dziur” – 4.797 zł,
 - masa betonowa – 3.499,66 zł,
 - pozostałe materiały (benzyna do kosiarek, rury pod znaki, śruby do mocowania znaków, płyty chodnikowe, farby itp.) – 14.104,69 zł.
 - b) na remonty dróg i zjazdów (ul. Majowa, Wąska, Ogrodowa w Nowogrodzie Bobrzańskim) oraz Kaczenicach i Kotowicach wydano kwotę – 53.426,84 zł,
 - c) zimowe utrzymanie dróg gminnych kosztowało 69.521,52 zł, natomiast bieżące – 53.476,90 zł.
 - d) pozostała działalność (rozdział 60095) - wydatki poniesione dotyczyły remontów i napraw przystanków autobusowych; zakupione materiały to; masa betonowa, cement, farby do malowania, zaprawa murarska, na łączną kwotę 4.038,06 zł, usługi remontowe (wymiana pokrycia dachowego przystanku w Białowicach oraz zakrycie otworów po szybach na przystanku w Pierzwinie) – 2.231,22 zł, usługi koparką i transportowe dowozu materiałów to wydatki w kwocie 2.267,80 zł.

Zaangażowanie wydatków 66,89% w stosunku do planu wyniknęło z wykonania prac przez osadzonych więźniów z zakładu karnego.

2.3. **GOSPODARKA MIESZKANIOWA (dział 700)** - wydatki realizowane były na:

- a) wpłaty na fundusz remontowy wspólnot mieszkaniowych, w których Gmina posiada udziały z tytułu współwłasności nieruchomości – 1.477,54 zł, konserwacja zabezpieczenia budynku przy ul. Żarskiej 4 – 1.800 zł,
- b) podziały działek, wznowienia granic, wykazy zmian gruntowych, ogłoszenia w prasie – usługi notarialne – 74.417,04 zł,
- c) wyceny nieruchomości przeznaczonych o sprzedaży (tzw. operaty szacunkowe), opinie o stanie technicznym budynków, wyceny w celu określenie ujawnionych i przyjętych decyzją komunalizacyjną środków trwałych – 75.645 zł,
- d) administrowanie lokalami przez wspólnoty mieszkaniowe – 270,08 zł,
- e) opłaty za dzierżawy nieruchomości – 11.493,69 zł,
- f) wypisy z ksiąg wieczystych, opłaty sądowe – 1.420 zł,

- g) wypisy działek, opłata do Powiatu Zielonogórskiego za wieczyste użytkowanie gruntów Skarbu Państwa – 2.275,30 zł.

2.4. DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA (dział 710)

- a) plany zagospodarowania przestrzennego (rozdział 71004)
- sporządzono miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego w obrębie terenów rekreacyjnych za ul. Fabryczną w Nowogrodzie Bobrzańskim - 60.999,99 zł,
 - opłacono usługi urbanistyczne za sporządzanie projektów decyzji o warunkach zabudowy 57 szt. i o lokalizacji inwestycji celu publicznego 26 szt.; na ten cel wydano 38.592,35 zł,
 - za usługi kserograficzne do planu zagospodarowania zapłacono – 947,31 zł,
 - wykonanie operatu szacunkowego na potrzeby ustalenia renty planistycznej – 1.230 zł.
- b) Cmentarze (rozdział 71035) - na bieżące i utrzymanie 12 cmentarzy na terenach wiejskich wydatkowano kwotę 21.666,61 zł, głównie na wywóz nieczystości stałych, zakup paliwa do koszenia trawy, środków chwastobójczych, farby i pędzli do malowania ogrodzenia, tablic informacyjnych, części zamiennych do kosiarek (prace zostały wykonane przez mieszkańców wsi). Zapłacono za zużycie wody, wykonano remont przyłącza wodociągowego na cmentarzu w Bogaczowie.

2.5. **ADMINISTRACJA PUBLICZNA (dział 750)** - przeznaczenie środków określa klasyfikacja budżetowa w paragrafach, dodatkowe uzupełnienie dodano w kolumnie 8 załącznika Nr 2.

2.6. BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA (dział 754)

- a) Ochotnicze straże pożarne (rozdział 75412) - wydatki bieżące w kwocie 232.030,87 zł na utrzymanie w gotowości bojowej oraz uczestnictwo w akcjach ratowniczych 6 jednostek OSP, które zrzeszają 230 strażaków; sfinansowano:
- zakup ubrań koszarowych (24 komplety), koszulek (10szt.) – 9.737,49 zł,
 - ekwiwalenty za udział w akcjach gaśniczych – 4.924 zł,
 - wynagrodzenie i składki od nich naliczane dla kierowców samochodów bojowych odpowiedzialnych za utrzymanie pojazdów i sprzętu – 51.677,30 zł,
 - zakup paliwa, części zamiennych, akcesoriów samochodowych do 9 wozów bojowych, akumulatora, szpad, prenumeratę czasopisma STRAZAK na łączną kwotę 43.847,42 zł,
 - badania lekarskie – 2.981,00 zł,

- remonty wozów bojowych, motopomp, piły, konserwacja gaśnic, remont dachu na OSP Niwiska – 43.097,31zł,

- przeglądy techniczne samochodów pożarniczych, monitoring remizy OSP w Nowogrodzie Bobrzańskim – 17.722,03 zł,

- usługi dostępu do Internetu, telefonii komórkowej – 10.309,49 zł,

- ubezpieczenie strażaków, wozów pożarniczych, wyposażenia, budynków remiz – 18.410,00zł,

- pozostałe (administrowanie budynku OSP w Nowogrodzie Bobrzańskim przez Wspólnotę Mieszkaniową, podróże służbowe, odsetki od zwróconej dotacji wydatków uznanych za niekwalifikowalne przy budowie remizy OSP w Nowogrodzie Bobrzańskim zakończonej w 2010 r. -627,76 zł).

b) Straż Miejska (rozdział 75416) – wydatki bieżące w kwocie 181.048,52 zł obejmowały:

- zakup umundurowania – 2.028,27 zł
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 91.547,95 zł,
- zakup paliwa, artykułów biurowych, bloczków mandatowych, karmy dla psów, akcesoriów samochodowych, środków czystości – 24.811,58 zł,
- remont samochodu, konserwacja kserokopiarki – 4.134,68 zł,
- wynajem fotoradaru, opłaty pocztowe, usługi informatyczne, pomiary natężenia ruchu – 54.042,36 zł,
- usługi telefonii komórkowej i stacjonarnej – 1.449,74 zł,
- pozostałe (odpis na ZFŚS, podróże służbowe, ubezpieczenia) – 3.033,94 zł.

2.7. **POBÓR PODATKÓW I OPŁAT (dział 756)** - opisano w kolumnie 8 załącznika Nr 2.

2.8. **OBSŁUGA DŁUGU (dział 757)** - odsetki od kredytów i pożyczek zapłacono w umownych terminach dla:

a) Banku Spółdzielczego w Iłowej – 221.182,74 zł.

b) Banku Millennium SA w Zielonej Górze – 109.978,30 zł,

c) Banku Spółdzielczego Żagań o/Nowogród Bobrzański- 78.048,33 zł,

d) Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Zielonej Górze- 39.675,14 zł,

Ogółem koszty obsługi długu- 44884,51 zł tj. 99,97% planu.

2.9. RÓŻNE ROZLICZENIA (dział 758)

Wykorzystane zostały częściowo rezerwy:

- a) ogólna utworzona 100.000 zł wykorzystano 54.901 zł na:
- organizacje imprez sportowych (projekt LGD) – 15.526 zł,
 - spłatę odsetek od kredytów – 8.500 zł,
 - wypłatę dodatków mieszkaniowych -9.300 zł,
 - remont pomieszczeń Urzędu Miejskiego – 3.000 zł,
 - podział działek, operaty szacunkowe – 9.000 zł,
 - usługi na rzecz OSP – 7.000 zł,
 - remont dachu na budynku Przychodni ul. Nadbrzeżna w Nowogrodzie Bobrzańskim – 1.500 zł,
 - pozostałe wydatki -1.075 zł.
- b) celowe:
- na roboty publiczne i inwestycyjne ; utworzona 40.000 zł, wykorzystano 16.000 zł,
 - zadania związane z zarządzaniem kryzysowym: utworzono 53.000 zł, wykorzystano 1.000 zł,
 - na inwestycje i zakupy inwestycyjne: utworzono 100.000 zł, wykorzystano 26.430 zł na:
 - rozbudowę sieci elektrycznej i logicznej w budynku Urzędu Miejskiego – 15.000 zł;
 - wykonanie systemu alarmowego i monitoringu na budynku remizy OSP w Nowogrodzie Bobrzańskim – 4.450 zł;
 - budowa ul. Wiejskiej w Nowogrodzie Bobrzańskim – 3.700 zł;
 - zakup oprogramowania REJESTR VAT – 2.700 zł;
 - zwrot dotacji do Urzędu Marszałkowskiego – 580 zł.

2.10. OŚWIATA I WYCHOWANIE (dział 801)

- a) Szkoły Podstawowe (rozdział 80101) - poniesione wydatki bieżące przez 4 szkoły podstawowe wyniosły 4.544.654,91 zł, (plan- 4.766.115 zł) w tym projekt z EFS – 180.687,61 zł. Plan i wykonanie w poszczególnych szkołach przedstawia poniższa tabela:

Tabela Nr 4

Lp.	Wyszczególnienie	MIEJSCOWOŚĆ				Razem
		Nowogród Bobrzański	Niwiska	Drągowina	Bogaczów	
1.	Wydatki plan ogółem, w tym projekty	2.327.240	985.899	910.043 180.687	542.933	4.766.115
2.	Wydatki wykonane w tym projekty	2.198.788,19	930.401,04	905.925,09 180.687,61	509.540,59	4.544.654,91 180.687,61
3.	% wykonania	94,48	94,37	99,55	93,85	95,35
4.	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane- plan, w tym projekty	2.030.970	741.069	703.208 101.644	456.343	3.931.590 101.664
5.	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane- wykonanie, w tym projekty	1.938.719,96	718.088,02	701.620,76 101.645	430.527,44	3.788.956,18 101.645,00
6.	% wykonania	90,53	96,90	99,77	94,25	96,37
7.	Pozostałe wydatki bieżące-plan, w tym projekty	296.270	244.830	206.835 79.043	86.590	834.525 79.043
8.	Pozostałe wydatki bieżące-wykonanie, w tym projekty	260.068,23	212.313,02	204.304,13 79.042,61	79.013,15	755.698,73 79.042,61
9.	% wykonania	87,78	86,72	98,78	91,25	90,55
10.	Zatrudnienie (pełne etaty)	42,13	11,83	13,65	9,23	76,84
11.	Liczba uczniów	341	118	60	45	564
12.	Liczba oddziałów	19	7	6	5	37
13.	Stopień organizacyjny	I-IV	I-VI	I-VI	I-VI	
14.	Koszt na 1 ucznia w zł.	6.448,06	7.884,75	12.087,29	11.323,12	7.737,53

W ogólnej kwocie poniesionych wydatków (bez projektu "unijnego") 4.363.967,30 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczone stanowiły 84,49% tj. 3.687.311,18 zł.

Zrealizowane wydatki rzeczowe w kwocie 676.656,12 zł (bez projektu unijnego) dotyczyły bieżącego utrzymania i we wszystkich szkołach obejmowały w zasadzie te same grupy rodzajowe, różnice wynikały z rozmiarów prowadzonej działalności. Najwięcej wydatkowano na zakupy materiałów, energii oraz usług 332.075,17 zł tj. 49,08% oraz odpisów na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 185.960 zł tj. 27,48% wydatków poza płacowych, a pozostałą kwotę 158.620,95 zł sfinansowano zakupy pomocy dydaktycznych, książek, badań lekarskich, opłat za Internet, telefonię stacjonarną i komórkową, remonty, podróże służbowe, wypłatę dodatków wiejskich i mieszkaniowych, świadczenia wynikające z przepisów BHP.

Oprócz podstawowych zadań statutowych wykonywanych przez szkoły w Drągowinie od 1.09.2010 realizowany był projekt p.n. „Rozwińmy skrzydła” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, finansowany z Europejskiego Funduszu Społecznego i budżetu państwa. Całkowity koszt projektu wyniósł 180.687,61zł, na płace i składki od nich naliczone wydatkowano 101.645,00 zł tj. 56,25% wydatków ogółem, natomiast na wydatki rzeczowe przeznaczono kwotę 79.042,61 zł. Uczniowie skorzystali z wielu atrakcyjnych wyjazdów edukacyjnych, m.in. do redakcji Gazety Lubuskiej, Gazety Wyborczej, Radia Zachód, Ośrodka Edukacyjnego w Chyrcznej, teatru w Zielonej Górze, opery i teatru muzycznego we Wrocławiu, zaprzyjaźnionej szkoły w Krieschow (Niemcy), uczestniczyli w lekcjach plastycznych i informatycznych. Na zakończenie projektu uczniowie zaprezentowali mieszkańcom Gminy zdobyte umiejętności, za co otrzymali nagrody rzeczowe.

b) Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych (rozdział 80103)- funkcjonowały przy szkołach w Niwiskach, Drągowinie i w Bogaczowie.

Plan wydatków 273.054 zł, wykonano 265.070,96 tj. 97,08%; wykonanie w poszczególnych placówkach przedstawia poniższa tabela:

Tabela Nr 5

Lp.	Miejscowość	Plan	Wykonanie	% wykonania
1.	Bogaczów	60.500	60.177,15	99,47
	wynagrodzenie i składki od nich naliczone	54.180	53.960,75	99,59
	pozostałe wydatki rzeczowe	6.320	6.216,40	98,36
2.	Drągowina	71.500	65.703,59	91,89
	wynagrodzenie i składki od nich naliczone	63.060	57.854,39	91,74
	pozostałe wydatki rzeczowe	8.440	7.849,20	93,00
3.	Niwiska	60.340	58.476,22	96,91
	wynagrodzenie i składki od nich naliczone	53.790	52.259,82	97,16
	pozostałe wydatki rzeczowe	6.550	6.216,40	94,91
4.	Razem /1+2+3/	192.340	184.356,96	96,91
	wynagrodzenie i składki od nich naliczone	171.030	164.074,96	97,16
	pozostałe wydatki rzeczowe	21.310	20.282,00	95,18
5.	Drągowina – projekt z POKL	80.714	80.714,00	100,00
	wynagrodzenie i składki od nich naliczone	53.905	53.904,64	100,00
	pozostałe wydatki rzeczowe	26.809	26.809,36	100,00
6.	OGÓLEM	273.054	265.070,96	97,08
	wynagrodzenie i składki od nich naliczone	224.935	217.979,60	96,91
	pozostałe wydatki rzeczowe	48.119	47.091,36	97,86

W strukturze wydatków dominującą pozycję stanowią wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone (82,23% zrealizowanych wydatków).

Wydatki rzeczowe poniesiono głównie na sfinansowanie świadczeń ze stosunku pracy i odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

W oddziale przy Szkole Podstawowej w Dragowinie kontynuowano projekt pn. „Małe przedszkoludki ku lepszej przyszłości”, który rozpoczął się 1.09.2010 r. projekt dofinansowany był w 98,59% z Europejskiego Funduszu Społecznego i budżetu państwa, wkład własny stanowił 1,41%. W projekcie uczestniczyły dzieci od 3 do 5 lat, które uczyły się tańca, języków obcych (niemiecki, angielski), pływania, brały udział w wycieczkach do ZOO w Poznaniu, teatrze w Zielonej Górze, Sali Zabaw w Zielonej Górze. Do prowadzonych zajęć językowych, plastycznych i artystycznych zakupiono pomoce naukowe i dydaktyczne. Łącznie do oddziałów przedszkolnych uczęszczało 46 dzieci.

Liczba etatów – 4.

Koszt na 1 dziecko (bez projektu unijnego) – 4.007,76 zł.

c) Przedszkola (rozdział 80104)

Miejsko Gminne Przedszkole Samorządowe prowadzi dwie placówki do których uczęszcza 116 dzieci w 7 oddziałach; zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty 22,64 (w tym 11,39 nauczycielki).

Plan wydatków 1.156.880 zł, wykonano w 95,78% (1.108.071,44 zł). Poniesione wydatki w 71,60% obejmują wynagrodzenia i składki od nich naliczone, pozostałe wydatki w kwocie 314.663,03 zł przeznaczono na zakup żywności, naczyń stołowych, odkurzacza, radiomagnetofonu, kamizelek odblaskowych, art. biurowych, prenumeratę czasopism, energii, opłatę za ogrzewanie, zużycie wody, usługi dozoru technicznego, pomiary elektryczne, odśnieżenie dachu, konserwację i przegląd gaśnic, wywóz nieczystości, naprawę sprzętu AGD, przegląd przewodów kominowych i obiektów budowlanych, podróże służbowe, odpis na zfs.

Koszt na 1 dziecko – 9.552,34 zł.

Zgodnie z art. 90 ust. 2b-2e ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty (tj. Dz. z 2004 r. Nr 256, poz. 2572 ze zm.) dokonano zwrotu dotacji dla Miasta Zielona Góra i Żary za dzieci uczęszczające do przedszkoli niepublicznych na terenie działania tych jednostek samorządu terytorialnego na kwotę 21.955,34 zł.

d) Gimnazjum (rozdział 80110)

Plan wydatków bieżących wyniósł - 2.180.190 zł, wykonano – 2.125.971,49 zł tj. 97,51 % Wynagrodzenie i składki od nich naliczone stanowiły 86,40%. Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 289.038,51 zł dotyczyły zakupów: artykułów biurowych, środków czystości, pomocy naukowych, dydaktycznych i książek, remontów sal lekcyjnych, konserwacji kotłowni, gaśnic, kserokopiarki, napraw sprzętu, opłacono dozór techniczny, usługi cateringowe (obiady), internetowe i telefoniczne, dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

W ramach Programu Operacyjnego Europejskiej Współpracy Transgranicznej Polska-Brandenburgia zrealizowano projekt p.n. „Wymiana młodzieży”. Gimnazjum gościło rówieśników ze szkół z Brandenburgii; młodzież poznawała najciekawsze obiekty w województwie lubuskim; poniesione koszty w kwocie 7.276,64 zł dotyczyły zakupu pamiątek i opłat transportowych. Spotkanie przyczyniło się do pogłębienia znajomości językowej oraz nawiązania osobistych kontaktów.

Do gimnazjum uczęszczało 268 uczniów, zatrudnionych było 36,42 pracowników (w przeliczeniu na pełne etaty) w tym 28,42 nauczycieli. Liczba oddziałów 13, koszt na 1 ucznia 7.932,73 zł.

W zakresie zadań „około oświatowych” realizowano dowozy uczniów do szkół i gimnazjum, doskonalenie i doskonalenie nauczycieli, prowadzono 3 stołówki szkolne (Bogaczów, Drągowina, Niwiska); na te cele wydatkowano 618.733,13 zł (tj. 95,16% planu).

Pozostała działalność (rozdział 80195) – to przede wszystkim dodatkowe zajęcia sportowe oraz realizacja projektu w ramach EWT „Obóz jeździecko – językowy polsko-niemiecki, w ramach którego dzieci ze Szkoły Podstawowej w Drągowinie i Kreschow w czerwcu 2011 r. szkoliły swoje umiejętności w Ośrodku Sportu i Rekreacji w Drzonkowie. Koszt projektu 14.590 zł sfinansowano ze środków własnych, zostały złożone dokumenty merytoryczne i finansowe do EUROREGIONU Sprewa-Nysa-Bóbr, oczekujemy na refundację.

2.11. OCHRONA ZDROWIA(dział 851)

Zadania z zakresu ochrony zdrowia obejmowały:

- a) udzielenie pomocy finansowej dla Powiatu Żarskiego na dofinansowanie szczepienia przeciw HPV uczennicy z terenu naszej Gminy, uczęszczającej do szkoły w Żarach,
- b) finansowanie zadań z zakresu profilaktyki rozwiązywania problemów alkoholowych i narkomanii (prowadzenie Punktu Pomocy Rodzinie, placówek wsparcia dziennego, opłacanie kosztów badań na zlecenie sądu w zakresie uzależniania alkoholowego,

szkolenie członków gminnej komisji, organizowanie turniejów sportowych, porady prawne, psychologiczne, pedagogiczne, doradztwo zawodowe.

Plan wykonano w 79,52%; niskie wykorzystanie miało miejsce w zakresie zakupów środków żywności, gdyż na zajęcia do placówki wsparcia dziennego uczęszczała mniejsza liczba dzieci niż zakładano w planie. O niewykorzystane środki zostały zwiększone wydatki budżetu 2012 roku w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi (Uchwała Rady Miejskiej z dnia 28 lutego 2012 r.).

- c) wykonano remont dachu przychodni przy ul. Nadbrzeżnej w Nowogrodzie Bobrzańskim (rozdział 85195).

2.12. POMOC SPOŁECZNA (dział 852)

Zadania w zakresie pomocy społecznej – własne i zlecone realizuje Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej (MGOPS).

- a) zadania zlecone- na plan 2.918.300 zł wykonano 2.885.674,87 zł tj. 99,98% w ramach których:

➤ rozdział 85212

- przeznaczono na świadczenia rodzinne 2.413.251,60 zł , z tego wypłacono:

- 15.485 zasiłków rodzinnych na kwotę 1.445.822,60 zł,
- 3.592 zasiłków pielęgnacyjnych na kwotę 549.576 zł,
- 634 świadczeń pielęgnacyjnych na kwotę 317.853 zł,
- 100 świadczeń z tytułu urodzenia dziecka na kwotę 100.000 zł.

- wypłacono 1206 świadczeń z funduszu alimentacyjnego na kwotę 333.591,13 zł,

- odprowadzono 410 składek na ubezpieczenia emerytalno-rentowe na kwotę 57.525,65 zł,

- koszt obsługi świadczeń rodzinnych wyniósł - 81.306,49 zł.

- Rozdział 85213- składki na ubezpieczenia zdrowotne: opłacono 311 składek od osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne na kwotę 14.399,96 zł,
- Rozdział 85219 – wypłacono wynagrodzenie za sprawowanie opieki w wysokości 3.150 zł dla jednej osoby; koszt obsługi – 97 zł,
- Rozdział 85278 – wypłacono dwa świadczenia po 2.500 zł tj. 5.000 zł na usuwanie skutków klęsk żywiołowych (straty spowodowane w uprawach rolnych),
- Rozdział 85295 – przyznano i wypłacono 94 świadczenia po 100 zł, razem 9.400 zł dla niektórych osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne.

b) zadania własne – na plan – 1.658.374 zł, wykonano – 1.654.820,71 zł, tj. 99,79% i obejmowały:

- Przeciwdziałanie przemocy w rodzinie (rozdział 85205) wydatkowano kwotę 7.997,77 zł na wynagrodzenie koordynatora (1/ etatu) zakup literatury fachowej, art. biurowych, usług telefonicznych, szkolenia i podróże służbowe,
 - Opłacono 720 składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające zasiłki stałe i objęte indywidualnym programem zatrudnienia socjalnego w Centrum Integracji Społecznej (rozdział 85213) na kwotę 21.652,66 zł (w tym z budżetu gminy – 4.650,22 zł),
 - Wypłacono 467.784,52 zł na zasiłki okresowe i celowe dla 665 osób opłacono pobyt w Domu Pomocy Społecznej dla 8 świadczeniobiorców, za 2 osoby pokryto koszty pobytu w noclegowni, sprawiono 2 pogrzeby (rozdział 85214),
 - zasiłki stałe (rozdział 85216) – wypłacono dla 144 osób na kwotę 241.285,53 zł (w tym z budżetu gminy 48.257,53 zł),
 - Ośrodek Pomocy Społecznej (rozdział 85219) - koszty funkcjonowania wyniosły 552.655,24 zł, na plan 555.341 zł tj. 99,52%, z tego: wynagrodzenie i składki od nich naliczone – 451.882,28 zł (81,77% wydatków ogółem). Wydatki rzeczowe w kwocie 100.772,96 zł poniesiono na zakup niezbędnych materiałów do bieżącej pracy oraz świadczenia wynikające ze stosunku pracy.
 - Usługi opiekuńcze (rozdział 85228)- świadczone u 23 osób. W Ośrodku zatrudnione są 3 opiekunki w ramach umowy o pracę. W zależności od potrzeb zatrudnia się opiekunki na umowę zlecenie. Z tego tytułu poniesiono wydatki w wysokości 15.738,45 zł.
 - Pozostała działalność (rozdział 85295) - dotyczyła realizacji Programu Wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”, na który otrzymano dotację celową z budżetu państwa w kwocie 169.300 zł i Urzędu Marszałkowskiego w kwocie 6.000 zł, które wydatkowano na:
 - zasiłki celowe (zakup żywności) – 39.465,50 zł,
 - posiłki dla 263 dzieci i 4 osoby dorosłych - 135.834,50 zł.
- Na podstawie Porozumienia z dnia 22.02.2011 r. z Powiatem Zielonogórskim zorganizowano dla czterech bezrobotnych osób prace społecznie użyteczne, koszt zatrudnienia wyniósł 13.241,80 zł z tego 5.045,04 zł otrzymano w ramach refundacji, a 8.196,76 zł stanowiły środki własne.

- W okresie od czerwca 2011 r. do grudnia 2011 r. w ramach zadania wynikającego z „Programu wspierania działań pomocy społecznej na rzecz wyrównywania poziomu życia mieszkańców województwa lubuskiego utworzono i prowadzono Punkt Wsparcia Rodziny, na który otrzymano dotację celową z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Lubuskiego w kwocie 9.000 zł. Otrzymane środki pozwoliły na zatrudnienie psychologa, pedagoga i pracownika socjalnego, który prowadząc poradnictwo i terapię udzielili pomocy 68 osobom.

c) pozostałe zadania w zakresie opieki społecznej (dział 853).

W okresie od lutego do grudnia 2011 r. r. Ośrodek realizował projekt systemowy obejmujący lata 2011-2013 w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki- „Aktywizacja społeczno-zawodowa bezrobotnych z Nowogrodu Bobrzańskiego” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego – 85%, budżetu państwa – 4,5%, wkład własny wyniósł 10,5 %. Głównym celem udzielonego w ramach projektu wsparcia było przeciwdziałanie procesowi niedostosowania i wykluczenia społecznego wśród podopiecznych Ośrodka. W zajęciach uczestniczyło 30 osób (24 kobiety i 6 mężczyzn) w tym 17 osób o różnym stopniu niepełnosprawności. Przeprowadzono 360 godzin na zajęciach: rozwoju osobistego i zawodowego, komputerowych, dbania o własny wizerunek, kulinarnych, dekorowania i zdobienia. Odbyły się zajęcia z psychologiem i animatorem rodzin wspólne dla grup jak i indywidualne. W trakcie realizacji projektu dwie osoby podjęły pracę. Poniesiono wydatki w kwocie 134.843,10 zł (plan 137.026 zł) tj. 98,41%. Realizacja projektu przebiegła prawidłowo, a jego całkowite rozliczenie nastąpi po zakończeniu tj. po 31.12.2013 r.

2.13. EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA (dział 854)

a) Świetlice szkolne (rozdział 85401) - funkcjonowały w 4 szkołach podstawowych i w Gimnazjum; na ich działalność wydano 301.726,10 zł, tj. 96,52% zaplanowanej kwoty z tego:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 278.269,93 zł,
- pozostałe wydatki rzeczowe takie jak: świadczenia ze stosunku pracy, zakup materiałów do przeprowadzenia zajęć – 23.456,17 zł.

Udział płac i składek od nich naliczonych wyniósł 92,23% poniesionych wydatków.

b) Pomoc materialna dla uczniów - realizowana była w dwóch formach:

- pomoc materialna o charakterze socjalnym, otrzymano dotację w kwocie 131.124 zł, wydatkowano 132.259,59 zł (dopłacono ze środków własnych – 1.135,59 zł).

Udzielono pomocy 224 uczniom.

- pomoc materialna na zakupy podręczników dla dzieci w klasach I-III szkoły podstawowej i Gimnazjum – skorzystało z niej 76 uczniów. Otrzymano dotację z budżetu państwa w wysokości 15.455 zł, wypłacono 15.445,50 zł.

2.14. GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA (dział 900)

a) Zadania w zakresie gospodarki komunalnej Gmina realizowała przede wszystkim za pośrednictwem Miejsko Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej (MGZGKiM).

Plan i wykonanie przychodów przedstawia poniższa tabela:

Tabela Nr 6

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Plan	Wykonanie	% wykonania planu
1.	Oczyszczanie miasta (rozdział 90003) w tym: /dotacja przedmiotowa/	116.505	116.505,00	100,00
2.	Utrzymanie zieleni (rozdział 90004) /dotacja przedmiotowa/	30.270	30.270,00	100,00
3.	Działalność podstawowa (rozdział 90017) w tym:	3.534.738	3.319.393,26	93,91
3.1	-wpływy z usług	2.887.792	2.614.668,21	
3.2	- dochody z najmu	195.283	190.277,73	
3.3	-wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	5.903	7.689,94	
3.4	- odsetki	25.000	39.464,45	
3.5	- rozliczenia z lat ubiegłych	4.000	1.019,90	
3.6	- dotacje przedmiotowe w tym:	416.760	414.294,38	
	• odpady komunalne segregowane	29.221	29.211,11	
	• odpady komunalne niesegregowane	121.457	121.154,76	
	• do remontu i utrzymania lokali mieszkalnych	116.082	115.100,90	
	• odbiór ścieków komunalnych	150.000	148.827,61	
3.7	- pozostałe przychody (rozwiązanie odpisu aktualizującego należności, odszkodowania, sprzedaż złomu, zwrot kosztów procesowych, rozliczenie nadwyżki inwentaryzacyjnej)		51.978,65	
	OGÓLEM	3.681.513	3.466.168,26	94,15

Plan przychodów w działalności podstawowej został wykonany w 93,91%. Nie wykonano planu przychodów głównie we wpływach z usług, a dotyczy to odebrania mniejszej niż zakładano ilości ścieków. Na wysokim poziomie utrzymywał się stan należności wymagalnych – 174.772,58 zł (wzrost w stosunku do roku ubiegłego o 9.275,07

zł) i stanowił 5,04% wykonanych przychodów ogółem. W łącznej kwocie należności wymagalnych – zasądzone wyrokami sądowymi wynoszą 109.191,86 zł, tj. 62,48%.

Prowadzone postępowanie w trybie egzekucji przymusowej jest mało skuteczne ze względów majątkowych, gdyż dłużnicy najczęściej nie posiadają majątku, którego sprzedaż pokryłaby koszty postępowania, nie mają stałego źródła dochodów, względnie dochód dyspozycyjny jest wolny od zajęć komorniczych.

W strukturze przychodów w działalności podstawowej największy udział występuje we wpływach z usług tj. sprzedaż wody, odbiór ścieków i odpadów komunalnych stałych – 78,77 %, dotacje przedmiotowe stanowią 12,48% przychodów ogółem, pozostałe to 8,75%.

Zakład w obowiązującym terminie przedstawił rozliczenie otrzymanych dotacji przedmiotowych, które zostały wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem.

Wykonanie kosztów przedstawia poniższa tabela:

Tabela Nr 7

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania planu
I.	Oczyszczanie miasta (rozdział 90003) w tym:	116.505	116.505,00	100,00
1.	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	92.982	92.982,00	
2.	Zakup materiałów i wyposażenia	4.409	4.409,00	
3.	Zakup usług pozostałych	14.836	14.836,00	
4.	Pozostałe koszty (świadczenia BHP, badania lekarskie, szkolenia, podróże służbowe, odpisy na ZFŚS)	4.278	4.278,00	
II.	Utrzymanie zieleni w mieście (rozdział 90004) w tym:	30.270	30.270,00	100,00
1.	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	14.786	14.786,00	
2.	Zakup materiałów i wyposażenia	9.993	9.993,00	
3.	Zakup usług pozostałych	4.884	4.884,00	
4.	Pozostałe wydatki(odpis na ZFŚS, świadczenia z BHP)	607	607,00	
III.	Działalność podstawowa (rozdział 90017) w tym:	4.342.856	4.139.832,63	95,33
1.	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1.038.151	1.028.643,39	
2.	Zakup materiałów i wyposażenia	342.539	321.297,82	
3.	Zakup energii	196.078	184.231,83	
4.	Zakup usług remontowych	99.793	87.814,85	
5.	Zakup usług pozostałych	472.324	468.206,63	
6.	Usługi telefoniczne i internetowe	13.699	13.046,79	
7.	Wykonanie ekspertyz i opinii	29.530	28.675,60	

8.	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	31.952	31.679,10	
9.	Opłaty na rzecz budżetu państwa	282.200	271.543,00	
10.	Podatek od nieruchomości i opłaty za trwałe zarząd	12.789	12.099,35	
11.	Szkolenia pracowników	10.107	9.188,32	
12.	Wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne	46.661	46.659,00	
13.	Podatek dochodowy	100.000	114.874,00	
14.	Pozostałe koszty	33.395	31.855,09	
15.	Inne zmniejszenia (odpis aktualizujący należności, umorzenie należności, koszty sądowe)	0,00	50.829,51	
16.	Amortyzacja	817.118	829.439,56	
17.	Wpłata do budżetu nadwyżki środków obrotowych	816.520	609.748,88	
	OGÓLEM	4.489.631	4.286.607,63	95,48

Według stanu na 31.12.2011 r. Zakład nie posiadał zobowiązań wymagalnych. Wszystkich płatności regulowane były w umownych terminach.

Zakład wykonywał zadania określone w statucie w ramach których:

- wyprodukowano 226.241 m³ wody, a sprzedano 179.443 m³,
- odebrano 229.147,50 m³ ścieków w tym:
 - z kanalizacji miejskiej - 220.138 m³
 - dowożone - 9.009,5 m³
- przyjęto na wysypisko odpady w ilości – 3.067,84 ton, w tym:
 - Odpady komunalne niesegregowane - 2.179,14 ton;
 - gruz, drewno, gleba, osady - 888,70 ton;
 - selektywne - 193,66 ton,
- administrowano 136 lokalami (w tym 10 socjalnymi, 4 użytkowymi),
- obsługiwano 2 targowiska miejskie i 2 cmentarze komunalne,
- oczyszczano miasto na powierzchni 79.798 m²,
- utrzymywano tereny zielone w mieście na powierzchni 30.576 m²,
- wykonano prace remontowo – modernizacyjne w 19 lokalach,
- na Stacji Uzdatniania Wody wykonano prace konserwacyjne zasuw przy zbiornikach, hydrofiltrów, wymieniono układ pomiarowo rozliczeniowy energii elektrycznej, wyremontowano pompę głębinową,
- na bieżąco usuwano awarie wodociągowe i kanalizacyjne oraz przeprowadzono remonty przyłączy kanalizacyjnych, studni i zasuw na sieciach wodociągowych.

Zakres wykonywanych prac remontowo-konserwacyjnych był niewystarczający do potrzeb ze względu na brak środków finansowych.

- b) Utrzymanie zieleni w miastach i gminach (rozdział 90004) – oprócz przekazania dotacji przedmiotowej dla MGZGKiM zakupiono korę sosnową pod krzewy oraz wykonano zabiegi pielęgnacyjne drzew i krzewów; wydatkowano kwotę 6.473,19 zł.
- c) Oświetlenie ulic, placów i dróg (rozdział 90015) kosztowało 486.899,31 zł w tym:
 - zakup energii – 287.333,47, ..
 - konserwacja i remonty urządzeń energetycznych – 199.565,84 zł,
- d) Wydatki poniesione z wpływów za korzystanie ze środowiska (rozdział 90019):
 - zakupiono materiały i nagrody dla laureatów konkursu ekologicznego „Błękitne festiwale” za kwotę 10.990,21 zł,
 - przeprowadzono zbiórkę odpadów wielkogabarytowych, wykonano przycinkę drzew, zaktualizowano Program Ochrony Środowiska – 43.992,16 zł,
 - opracowano prognozę oddziaływania na środowisko dla programu usuwania azbestu i wyrobów zawierających azbest – 2.829 zł.

W 2011 roku otrzymano kwotę 147.733,95 zł wpływów z kar i opłat za korzystanie ze środowiska; łączne wydatki bieżące i majątkowe na zadania związane z ochroną środowiska wyniosły 141.478,95 zł, kwota niewykorzystana 6.473,19 zł zostanie uwzględniona w 2012 r. w trybie zmian budżetu.

2.15 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO (dział 921)

- a) Pozostałe zadania w zakresie kultury (rozdział 92105) - wydatkowano kwotę 25.560 zł tj. 100,00 % planu.

W ramach otwartego konkursu ofert przyznano dotację dla 3 stowarzyszeń na upowszechnianie kultury i podtrzymanie tradycji:

- Stowarzyszenie Kulturalno-Edukacyjne „KURTYNA” w wysokości 10.500 zł na realizację projektu p.n. „Kultura, sztuka, ochrona dóbr kultury i tradycji – lokalna twórczość – lokalni twórcy”, wykorzystano w 100%,
- Stowarzyszenia Przyjaciół Drągowiny „ROSA” w wysokości 6.400 zł, na realizację projektu p.n. „Spotkanie z tradycją”, wykorzystano w 100%,
- Lubuskie Stowarzyszenie Rozwoju Lokalnego „OPTIMUM” – 8.660 zł, zrealizowano program p.n. „Integracyjne spotkania pokoleń – rozwijanie pasji fotograficznych, wykorzystanie 100%.

Wymienione stowarzyszenia wykorzystały dotację celowo, zgodnie z przeznaczeniem, terminowo złożyły sprawozdania.

b) Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby (rozdział 92109)

Sprawozdanie z działalności Miejsko Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji stanowi odrębny dokument, dołączony do niniejszego sprawozdania.

Pozostałe wydatki w kwocie 52.358,64 zł poniesiono na utrzymanie świetlic wiejskich (zakup materiałów do remontów i napraw, energii i wody, wywóz nieczystości, ubezpieczenia), wykonano remont dachu świetlicy w Drągowinie oraz posadzki w świetlicy w Wysokiej.

2.18 KULTURA FIZYCZNA I SPORT (dział 926)

Zadania w tej dziedzinie realizowane były za pośrednictwem stowarzyszeń kultury fizycznej oraz przez Rady Sołeckie, które organizowały festyny sportowe i zajęcia rekreacyjne na placach zabaw.

W wyniku przeprowadzonych otwartych konkursów ofert udzielono dotacji dla niżej wymienionych stowarzyszeń powierzając im zadania upowszechniania kultury fizycznej i sportu wśród dzieci, młodzieży i dorosłych oraz rehabilitację i integrację osób niepełnoprawnych.

Tabela Nr 8

Lp.	Nazwa stowarzyszenia	Dotacja przyznana wg umowy	Dotacja wykorzystana i rozliczona	Data i kwota zwrotu
1.	„Bez barier bez granic” Nowogród Bobrzański	94.800	94.066,28	23.03.2011-733,72
2.	Uczniowski Klub Sportowy Nowogród Bobrzański	31.000	28.088,44	28.06.2011-2.911,56
3.	GKS „BE BETON” Nowogród Bobrzański	74.000	69.006,27	21.12.2011-4.993,73
4.	LZS „Tęcza” Kaczenice	16.300	16.300,00	
5.	LZS „Zieloni” Nowogród Bobrzański	17.600	17.600,00	
6.	LZS „Czarni” Przybymierz	18.800	18.800,00	
7.	LZS „Błękitni” Kotowice	3.500	3.320,00	26.07.2011-180,00
8.	”KOTVICA”	11.000	10.999,36	20.12.2011-0,64
OGÓLEM		267.000	258.180,35	8.819,65

Wymienione stowarzyszenia wykorzystały dotację w sposób celowy- zgodnie z ofertą i umową, oraz terminowo dokonały rozliczenia środków.

IV. ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW NA REALIZACJĘ PROGRAMÓW FINANSOWANYCH Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW O KTÓRYCH MOWA W ART. 5 UST. 1 PKT 2 I 3 DOKONYWANE W TRAKCIE ROKU BUDŻETOWEGO.

Tabela Nr 9

Lp.	Nazwa zadania – jednostka realizująca	Klasyfikacja	Uchwała budżetowa 27.01.2011	Zmiana w trakcie roku budżetowego	Plan po zmianach	Wykonanie
1.	„Lubuski e-Urząd Nowogród Bobrzański” - Urząd Miejski	75023-6639	40.000	-18.720	21.280	21.275,07
2.	Zwrot dotacji celowej – dofinansowanie budowy remizy wraz z wyposażeniem dla jednostki ratowniczo gaśniczej w Nowogrodzie Bobrz. – Urząd Miejski	75412-6667	0	+580	580	576,99
3.	„Rozwińmy skrzydła” POKL – Szkoła Podstawowa w Drągowinie	80101 „7” 80101 „9”	153.584 27.103	- -	153.584 27.103	153.584,47 27.103,14
4.	„Małe przedszkoludki ku lepszej przyszłości” POKL, Szkoła Podstawowa w Drągowinie	80103 „7” 80103 „9”	68.607 12.107	+288 -288	68.895 11.819	68.894,88 11.819,12
5.	„Wymiana młodzieży PO EWT – Gimnazjum	80110 „7”	0	+7.277	7.277	7.276,64
6.	„Obóz jeździecko-językowy polsko-niemiecki PO EWT – Szkoła Podstawowa w Drągowinie	80195 „7” 80195 „9”	0 0	+12.402 +2.188	12.402 2.188	12.402,00 2.188,00
7.	„Aktywizacja społeczno –zawodowa bezrobotnych z Nowogrodu Bobrzańskiego” POKL, MGOPS w Nowogrodzie Bobrz.	85395 „7” 85395 „9”	0 0	+116.472 +20.554	116.472 20.554	114.398,99 20.444,11
8.	„Zajęcia sportowo – rekreacyjne dla dzieci z miejscowości Bogaczów, Drągowina i Niwiska” PROW – Urząd Miejski	92605 „7” 92605 „9”	8.582 6.268	+8.967 +6.559	17.549 12.827	17.548,73 12.826,28
Czwarta cyfra paragrafu		„7” „9”	230.773 85.478	+145.986 +10.293	376.759 95.771	374.682,70 95.655,72
OGÓLEM			316.251	156.279	472.530	470.338,42

Powyższe zmiany wyniknęły z przyjęcia do realizacji nowych zadań na podstawie zatwierdzonych wniosków i podpisanych umów, natomiast wydatek w wierszu 2 opisano w Załączniku Nr 3 kolumna 6. W przypadku „Lubuski e-Urząd Nowogród Bobrzański”

obniżenie było wynikiem redukcji wydatków z powodu wyłączenia części usprzętowania na skutek zmniejszenia stanowisk pracy w Urzędzie Miejskim.

Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich dotyczył jedynie projektu „Aktywizacja społeczno – zawodowa bezrobotnych z Nowogrodu Bobrzańskiego”. Zadania objęte planem w 2011 roku zostały wykonane; dalsza realizacja będzie przebiegała w 2012 i 2013 roku.

W 2011 roku zorganizowano dwa projekty dla dzieci ze środowisk wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich – małe projekty. Dzieci z miejscowości: Bogaczów, Drągowiny i Niwiska uczestniczyły w zajęciach sportowo – rekreacyjnych w ośrodku w Drzonkowie, poniesione wydatki sfinansowano ze środków własnych – 30.375,01 zł nie otrzymano refundacji (70% kosztów kwalifikowanych – tj. bez VAT); trwa procedura odwoławcza.

V. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU GMINY

Plan przychodów w kwocie 2.648.846 zł wykonano w 100% (2.648.846,57 zł).

Przychody pochodziły z:

- 1) z wolnych środków – 1.216.746,57 zł,
- 2) zaciągniętego kredytu – 1.432.100 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

Planowane rozchody budżetu gminy w wysokości 2.965.100 zł wykonano w 100% i dotyczyły:

- 1) spłaty kredytów w wysokości 2.240.100 zł, na następujące zadania:
 - przebudowę nawierzchni ulic oraz ciągów pieszych na Osiedlu Zatorze i Robotnicze w Nowogrodzie Bobrzańskim - 1.105.200 zł,
 - budowę hali widowiskowo-sportowej w Nowogrodzie Bobrzańskim – 484.900 zł,
 - budowę dróg gminnych ul. Żymierskiego, Szkolna i przyległe w Nowogrodzie Bobrzańskim – 123.600 zł (spłata całkowita),
 - modernizację Stacji Uzdatniania Wody w Nowogrodzie Bobrzańskim – 125.000 zł,
 - budowę nawierzchni dróg łączących drogę krajową 27, wojewódzką 289 i powiatową 1140 F w Nowogrodzie Bobrzańskim – I i II etap – 212.500 zł.
 - przebudowę budynku Urzędu Miejskiego- 125.000 zł,
 - modernizacja Domu Kultury w Nowogrodzie Bobrzańskim- 63.900 zł (całkowita spłata),

2) spłat pożyczek preferencyjnych w wysokości 725.000zł na finansowanie zadań:

- termomodernizacja i przebudowa zasilania ciepłego Szkoły Podstawowej w Nowogrodzie Bobrzańskim- przebudowa kotłowni- 21.000 zł (spłata całkowita),
- budowę kanalizacji sanitarnej ul. Żymierskiego, Szkolna w Nowogrodzie Bobrzańskim- 25.000 zł (całkowita spłata),
- budowę wodociągu dla wsi Dobroszów Mały- 37.500 zł (całkowita spłata),
- termomodernizację budynku Gimnazjum w Nowogrodzie Bobrzańskim- 137.260 zł,
- termomodernizację budynku Przedszkola przy ul. Kościuszki w Nowogrodzie Bobrzańskim - 66.440 zł,
- termomodernizację budynku Przedszkola przy ul. Szkolnej w Nowogrodzie Bobrzańskim - 59.200 zł,
- budowę kanalizacji sanitarnej ul. Słowackiego, Wąska w Nowogrodzie Bobrzańskim- 64.000 zł,
- termomodernizację Domu Kultury w Nowogrodzie Bobrzańskim – 48.600 zł,
- budowę kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w rejonie ulicy Zielonogórskiej w Nowogrodzie Bobrzańskim -100.000 zł,
- modernizację oczyszczalni ścieków w Bogaczowie – 166.000 zł,

Stan zadłużenia na 31.12.2011 r. wynosił 8.015.875 zł i obejmował:

- 1) kredyt w Banku Millennium S.A. w wysokości 1.699.600 zł na budowę hali widowiskowo – sportowej w Nowogrodzie Bobrzańskim, spłata 30.06.2015 r.,
- 2) kredyty w Banku Spółdzielczym w Iłowej w wysokości 3.315.600 zł na remont i przebudowę nawierzchni ulic i ciągów pieszych na Osiedlu Zatorze i Robotnicze w Nowogrodzie Bobrzańskim, spłata 31.12.2014 r.,
- 3) kredyty w Banku Spółdzielczym Żagań O/Nowogród Bobrzański – 2.157.100 zł:
 - 125.000 zł- na modernizację Stacji Uzdatniania Wody w Nowogrodzie Bobrzańskim; spłata do 31.03.2012 r.,
 - 75.000 zł- na budowę nawierzchni dróg łączących drogę krajową 27, wojewódzką-289 i powiatową 1140F- I etap w Nowogrodzie Bobrzańskim, spłata do 31.03.2012 r.
 - 275.000 zł na budowę nawierzchni dróg j.w. –II etap, zapłata 30.06.2013 r.,
 - 250.000 zł –na przebudowę budynku Urzędu Miejskiego - I etap, spłata do 30.09.2013 r.,
 - 1.432.100 zł – na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek, spłata 31.12.2016 r..

4) pożyczki preferencyjne w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Zielonej Górze w wysokości 843.575 zł:

- 102.945 zł na termomodernizację budynku Gimnazjum w Nowogrodzie Bobrzańskim; spłata 30.09.2012 r.,
- 49.830 zł- na termomodernizację budynku przedszkola przy ul. Kościuszki w Nowogrodzie Bobrzańskim; spłata do 30.09.2012 r.,
- 44.400 zł- na termomodernizację budynku przedszkola przy ul. Szkolnej w Nowogrodzie Bobrzańskim; spłata do 30.09.2012 r.
- 48.000 zł- na budowę kanalizacji sanitarnej ul. Słowackiego, Wąska w Nowogrodzie Bobrzański; spłata do 30.09.2012 r.
- 72.900 zł- na termomodernizacje Domu Kultury w Nowogrodzie Bobrzańskim; spłata do 30.06.2013 r,
- 198.000 zł- na budowę kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w rejonie ulicy Zielonogórskiej w Nowogrodzie Bobrzańskim, spłata do 31.12.2013 r.,
- 327.500 zł- na opracowanie projektu oraz wykonanie modernizacji oczyszczalni ścieków w Bogaczowie, spłata do 31.12.2013 r.

Zostały zachowane limity bezpieczeństwa finansowego określone w ustawie o finansach publicznych oraz tzw. „złota reguła finansów publicznych”:

- 1) wskaźnik spłat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami do wykonanych dochodów wynosił 11,54 %,
- 2) wskaźnik zadłużenia wraz z wymagalnymi zobowiązaniami do wykonanych dochodów wynosił 34,37 %,
- 3) wykonane dochody bieżące były wyższe o 1.326.082,05 zł od zrealizowanych wydatków bieżących.

Zarówno Urząd Miejski jak i pozostałe jednostki organizacyjne Gminy terminowo realizowały płatności swoim kontrahentom. Wymagalne zobowiązania w wysokości 56.395,63 zł dotyczyły nadpłat podatków, wpływów za wieczyste użytkowanie, opłat dzierżawnych i za najem, kupna nieruchomości, mandatów, zezwolenia na sprzedaż alkoholu, przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, zajęcia pasa drogowego, wpływów z usług.

Na 31.12.2011 r. zaplanowano nadwyżkę w wysokości 316.254 zł, wykonano 1.186.067,46 zł, czyli więcej o 869.067,46 zł.

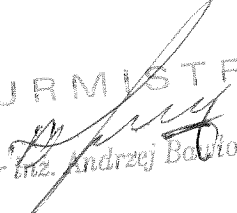
Nadwyżka wyższa od zaplanowanej wynikała z:

- niewykorzystania rezerw: z zakresu zarządzania kryzysowego – 52.000 zł, ogólnej - 45.099 zł, na roboty publiczne i interwencyjne -24.000 zł, na inwestycje i zakupy inwestycyjne – 73.570 zł,
- zrealizowania pozostałych wydatków w kwocie niższej od planowanej o 696.943,38 zł; wszystkie jednostki nie przekroczyły planowanych wydatków,
- nie zrealizowano planowanych dochodów na kwotę 21.798,92 zł.

Nadwyżka budżetowa zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów.

Wykaz załączników do sprawozdania z wykonania budżetu za 2011 rok:

- Załącznik Nr 1** - Plan i wykonanie dochodów Gminy za 2011 rok,
Załącznik Nr 2 - Plan i wykonanie wydatków Gminy za 2011 rok,
Załącznik Nr 3 - Wykonanie wydatków majątkowych za 2011 rok,
Załącznik Nr 4 - Wykonanie przychodów i rozchodów budżetu Gminy za 2011 rok,
Załącznik Nr 5 - Wykonanie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie ustawami za 2011 rok,
Załącznik Nr 6 – Plan i wykonanie przychodów i wydatków zakładów budżetowych za 2011 rok,
Załącznik Nr 7 - Zestawienie planowanych i wykonanych kwot dotacji za 2011 rok,
Załącznik Nr 8 - Dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego za 2011 rok.

BURMISTRZ

mgr inż. Andrzej Bobrowicz

Nowogród Bobrzański, 27 marca 2012 r.