

Rozdział I

BUDŻET GMINY I JEGO ZMIANY.

1. Zmiany dokonane w uchwale budżetowej.

Budżet Gminy Żagań o statusie miejskim na 2008 rok ustalony został Uchwałą XX/118/2007 Rady Miasta Żagań z dnia 28 grudnia 2007 roku. Uchwałą j.w. ustalono :

- dochody budżetu gminy ogółem w kwocie 45.729.135,00 zł
- wydatki budżetu gminy w kwocie 46.777.411,00 zł
- deficyt budżetu gminy w kwocie 1.048.276,00 zł.

Zaplanowano pokrycie deficytu budżetu przychodami pochodzącymi z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych oraz przychodami z kredytów.

W wyniku zmian wprowadzonych w okresie sprawozdawczym budżet gminy na 31.12.2008 r. po stronie planu wynosił :

- po stronie dochodów kwota 52.167.582,06 zł
- po stronie wydatków kwota 53.681.320,06 zł.

Planowane dochody zatem uległy zwiększeniu o 6.438.447,06 zł; tj. o 14,08 %. Wydatki natomiast zostały zwiększone o kwotę 6.903.909,06 zł o 14,76 %.

W okresie sprawozdawczym planowany deficyt budżetu gminy uległ zwiększeniu do kwoty 1.513.738 zł; tj. o 465.462 zł.

Budżet gminy po stronie dochodów w okresie sprawozdawczym – jak podano wyżej - uległ zwiększeniu o 6.438.447,06 zł.

Środki zwiększające budżet pochodziły z następujących źródeł :

1) dochody własne gminy:

- czynsze za dzierżawę gruntów pod obiekty handlowe zlokalizowane na targowisku przy ul. Rybackiej oraz w innych punktach miasta - 128.950 zł
- wpływy ze sprzedaży drewna pozyskanego na terenach zieleni miejskiej w ramach cięć pielęgnacyjnych i sanitarnych 5.442 zł
- środki z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na dofinansowanie budowy wielofunkcyjnego boiska sportowego przy PSP Nr 7 100.000 zł
- środki z Europejskiego Funduszu Społecznego na dofinansowanie projektu p.n. „W kręgu spraw bliskich Dorocie księżnej żagańskiej” 52.965 zł
- środki z Funduszu Mikroprojektów w ramach Inicjatywy Wspólnotowej INTERREG III A stanowiące refundację wydatków na realizację projektu p.n. „Święto chleba” 40.675 zł
- środki z Funduszu Mikroprojektów w ramach Inicjatywy Wspólnotowej INTERREG III A stanowiące refundację wydatków na realizację projektu p.n. „Warsztaty turystyczne w Żaganiu” 29.109 zł
- środki z Funduszu Mikroprojektów w ramach Inicjatywy Wspólnotowej INTERREG III A stanowiące refundację wydatków na realizację projektu p.n. „Promocja turystyki przygranicznej” 42.112 zł
- dotacje rozwojowe na dofinansowanie projektu p.n. „Dodatkowe zajęcia dydaktyczne receptą na wzrost atrakcyjności i podniesienie jakości oferty edukacyjnej w szkołach podstawowych i gimnazjalnych w Żaganiu” 83.040 zł
- dotacje rozwojowe na dofinansowanie projektu p.n. „Zielone światło dla Aktywnych - program aktywności społeczno-zawodowej Ośrodka Pomocy Społecznej w Żaganiu” 76.084,67 zł

- środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na dofinansowanie projektu p.n. „Śladami Johanna Keplera” 22.160 zł
- darowizna przeznaczona na doposażenie repliki baraku jenieckiego stanowiącego część ekspozycji Muzeum MAJW oraz na wykonanie w nim niezbędnych prac instalacyjnych 4.480 zł
- środki od Organizacji Polsko Niemiecka Współpraca Młodzieży pozyskane przez PSP Nr 3 i PSP Nr 7 na realizację programu polsko-niemieckiego 1.742 zł
- środki przekazane do budżetu z rachunku niewygasających wydatków 575.736 zł
- wpływy z opłat z tytułu wieczystego użytkowania nieruchomości 271.914 zł
- dochody ze sprzedaży nieruchomości 1.192.053 zł
- opłata skarbową 225.985 zł
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych 18.000 zł
- część równoważąca subwencji ogólnej - 120.301 zł
- część oświatowa subwencji ogólnej 469.772 zł
- środki na uzupełnienie dochodów gminy 120.300 zł
- odsetki od lokat wolnych okresowo środków 310.003 zł
- wpływy z licytacji majątku, który gmina nabyła w spadku 6.581 zł
- pomoc finansowa od Samorządu Województwa Lubuskiego na dofinansowanie budowy boiska zgodnie z programem Ministra Sportu i Turystyki „Moje boisko Orlik 2012” 333.000 zł
- wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego 27.169 zł
- podatek rolny 6.455 zł

• podatek leśny	1.174 zł
• podatek od czynności cywilnoprawnych	250.200 zł
• opłata targowa	41.708 zł
• podatek od środków transportowych	88.775 zł
• opłata od posiadania psów	- 4.500 zł
• odsetki od zaległości podatkowych	67.053,39 zł
• wpływy z opłat za sprzedaż napojów alkoholowych	24.000 zł
• podatek od spadków i darowizn	46.950 zł
• podatek od nieruchomości	1.306.554 zł
• rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	3.161 zł
• wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	- 8.000 zł
• wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej	- 400 zł
• zwroty kosztów procesowych	7.220 zł
• odszkodowanie zasądzone od firmy projektowej	6.918 zł
• kary umowne naliczone wykonawcom	8.097 zł
• zwrot do budżetu środków obrotowych z rachunków dochodów własnych szkół	44.282 zł
• pozostałe dochody (ustalone wynikowo)	<u>70.877 zł</u>
	5.719.596,06 zł

2) dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gminy 1.046.075 zł

3) dotacje od innych jednostek samorządu terytorialnego na zadania realizowane na podstawie porozumień	- 395.750 zł
4) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na finansowanie zadań zleconych gminie z zakresu administracji rządowej	59.526 zł
5) dotacje celowe na zadania powierzone przez organy administracji rządowej	9.000 zł

R a z e m zwięszczenia: 6.438.447,06 zł

Ujęte w powyższym zestawieniu kwoty ze znakiem „-” wskazują na zmniejszenie dochodów.

Otrzymane w okresie sprawozdawczym dotacje na zadania: własne, zlecone i powierzone przeznaczone zostały na realizację zadań, zgodnych z celem na który zostały przyznane.

Zmiany w uchwalonym budżecie - w okresie sprawozdawczym - wprowadzone zostały :

1) Uchwałami Rady Miasta:

- nr XXI/1/2008 z dnia 31 stycznia 2008 r.,
- nr XXII/9/2008 z dnia 28 lutego 2008 r.,
- nr XXIII/17/2008 z dnia 27 marca 2008 r.,
- nr XXIV/35/2008 z dnia 24 kwietnia 2008 r.,
- nr XXV/47/2008 z dnia 20 maja 2008 r.,
- nr XXVII/74/2008 z dnia 26 czerwca 2008 r.
- nr XXVIII/79/2008 z dnia 3 lipca 2008 r.,
- nr XXIX/80/2008 z dnia 31 lipca 2008 r.,
- nr XXX/91/2008 z dnia 28 sierpnia 2008 r.,
- nr XXXI/101/2008 z dnia 25 września 2008 r.,
- nr XXXI/102/2008 z dnia 25 września 2008 r.,
- nr XXXII/110/2008 z dnia 16 października 2008 r.,
- nr XXXIII/116/2008 z dnia 30 października 2008 r.,
- nr XXXIV/126/2008 z dnia 19 listopada 2008 r.,
- nr XXXV/142/2008 z dnia 12 grudnia 2008 r.,
- nr XXXVI/164/2008 z dnia 29 grudnia 2008 r.

2) Zarządzeniami Burmistrza Miasta :

- nr 10/2008 z dnia 21 stycznia 2008 r.,
- nr 32/2008 z dnia 7 lutego 2008 r.,
- nr 45/2008 z dnia 18 lutego 2008 r.,
- nr 63/2008 z dnia 29 lutego 2008 r.,
- nr 71/2008 z dnia 11 marca 2008 r.,
- nr 85/2008 z dnia 13 marca 2008 r.,
- nr 92/2008 z dnia 28 marca 2008 r. (ze zm.),
- nr 102/2008 z dnia 11 kwietnia 2008 r.,
- nr 120/2008 z dnia 21 kwietnia 2008 r.,
- nr 131/2008 z dnia 9 maja 2008 r.,
- nr 136/2008 z dnia 21 maja 2008 r.,
- nr 155/2008 z dnia 2 czerwca 2008 r.,
- nr 160/2008 z dnia 13 czerwca 2008 r.,
- nr 181/2008 z dnia 20 czerwca 2008 r.,
- nr 188/2008 z dnia 30 czerwca 2008 r.,
- nr 193/2008 z dnia 4 lipca 2008 r.,
- nr 210/2008 z dnia 18 lipca 2008 r. (ze zm.),
- nr 219/2008 z dnia 25 lipca 2008 r.,
- nr 239/2008 z dnia 30 lipca 2008 r.,
- nr 250/2008 z dnia 8 sierpnia 2008 r. (ze zm.),
- nr 259/2008 z dnia 26 sierpnia 2008 r.,
- nr 260a/2008 z dnia 29 sierpnia 2008 r.,
- nr 287/2008 z dnia 9 września 2008 r.,
- nr 291/2008 z dnia 19 września 2008 r.,
- nr 292/2008 z dnia 25 września 2008 r.,
- nr 292A/2008 z dnia 25 września 2008 r.,
- nr 292B/2008 z dnia 25 września 2008 r.,
- nr 296/2008 z dnia 30 września 2008 r.,
- nr 296A/2008 z dnia 30 września 2008 r.,
- nr 312/2008 z dnia 9 października 2008 r.,
- nr 322/2008 z dnia 16 października 2008 r.,
- nr 326/2008 z dnia 21 października 2008 r.,
- nr 332/2008 z dnia 30 października 2008 r.,
- nr 361/2008 z dnia 18 listopada 2008 r.,
- nr 365/2008 z dnia 24 listopada 2008 r.,
- nr 365a/2008 z dnia 24 listopada 2008 r.,
- nr 367/2008 z dnia 28 listopada 2008 r.,
- nr 369/2008 z dnia 28 listopada 2008 r.,
- nr 373/2008 z dnia 8 grudnia 2008 r.,

- nr 374/2008 z dnia 12 grudnia 2008 r.,
- nr 374b/2008 z dnia 12 grudnia 2008 r.,
- nr 378/2008 z dnia 17 grudnia 2008 r.,
- nr 387/2008 z dnia 22 grudnia 2008 r.,
- nr 393/2008 z dnia 24 grudnia 2008 r.,
- nr 395a/2008 z dnia 29 grudnia 2008 r.,
- nr 396/2008 z dnia 30 grudnia 2008 r.,
- nr 396a/2008 z dnia 30 grudnia 2008 r.,
- nr 399/2008 z dnia 31 grudnia 2008 r.,
- nr 402/2008 z dnia 31 grudnia 2008 r.

W/w zmiany dokonane zostały przez Burmistrza na podstawie upoważnienia wynikającego z art. 188 ust.1 pkt 1 i 2 Ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych, oraz upoważnienia zawartego w § 11 pkt 4 Uchwały budżetowej na 2008 rok Gminy Żagań o statusie miejskim.

2. Zmiany rezerwy ogólnej budżetu.

Na dzień 1.01.2008 r. (tj. w uchwale budżetowej) rezerwa ogólna budżetu ustalona została na poziomie 300.000 zł.

W okresie sprawozdawczym uległa ona zmniejszeniu o kwotę 255.356 zł; tj. do poziomu 44.644 zł.

Przeniesienia środków z rezerwy ogólnej dokonywano zarządzeniami Burmistrza Miasta:

- Zarządzeniem nr 32/2008 z dnia 7 lutego 2008 r. przeniesiono z rezerwy ogólnej kwotę 708 zł, w tym:
 - * 8 zł – na zwrot Urzędowi Skarbowemu nadpłaconego w 2007 r. podatku dochodowego od osób prawnych,
 - * 700 zł – na opłaty w związku z zapytaniem o udzielenie informacji o osobie (o karalność).
Zapytania dotyczyły dyrektorów szkół, przedszkoli, ZGM i OPS.
- Zarządzeniem nr 63/2008 z dnia 29 lutego 2008 r. dokonano przeniesienia kwoty 13.402 zł, z tego:
 - * 1.377 zł – na pokrycie zobowiązań zlikwidowanego OSiR-u dotyczących obsługi targowiska,
 - * 10.000 zł – na usługi dotyczące prowadzenia Żagańskiego Inkubatora

Przedsiębiorczości,

- * 200 zł – na aktualizację kosztorysów remontu sali gimnastycznej w Publicznej Szkole Podstawowej Nr 1,
 - * 1.000 zł – na zakup nagród dla uczestników konkursów przedmiotowych organizowanych przez szkoły i instytucje kultury,
 - * 825 zł – na opracowanie dokumentacji projektowej budowy oświetlenia boisk piłkarskich i kortów tenisowych na stadionie przy ul. Kochanowskiego.
- Zarządzeniem nr 71/2008 z dnia 11 marca 2008 r. przeniesiono kwotę 19.294 zł; w tym:
 - * 5.000 zł – na usługi dotyczące prowadzenia Żagańskiego Inkubatora Przedsiębiorczości,
 - * 3.294 zł – na remont dachu, opierzeń i inne prace remontowe w magazynie przeciwpowodziowym,
 - * 11.000 zł – na remont oświetlenia ul. Wodnej.
 - Zarządzeniem nr 92/2008 z dnia 28 marca 2008 r. (ze zm.) przeniesiono kwotę 65.472 zł; z tego:
 - * 10.000 zł – na opłaty notarialne i inne wydatki związane ze sprzedażą nieruchomości,
 - * 7.000 zł – na opłaty sądowe,
 - * 10.000 zł – na rozbiórkę zbędnej i zniszczonej zabudowy na terenie miasta,
 - * 3.295 zł – na demontaż i naprawę syreny alarmowej bezprzewodowego radiowego systemu alarmowania ludności, która była zainstalowana na budynku PSP Nr 3,
 - * 177 zł – zwrot nadpłaconej w 2007 r. opłaty skarbowej,
 - * 15.000 zł – zakup betonowych koszy na śmieci i wkładów do koszy,
 - * 20.000 zł – zakup żeliwnych ławek parkowych i donic betonowych do nasadzeń sezonowych.
 - Zarządzeniem nr 102/2008 z dnia 11 kwietnia 2008 r. przeniesiono kwotę 9.598 zł na wydatki związane z naprawą uszkodzonej hydroforni obsługującej budynki mieszkalne na osiedlu Karliki.
 - Zarządzeniem nr 136/2008 z dnia 21 maja 2008 r. przeniesiono kwotę 15.199 zł na następujące wydatki:

- * 1.842 zł – na zwrot nadpłaconego w 2007 r. podatku od nieruchomości,
 - * 13.357 zł – na spłatę za zmarłego mieszkańca Żagania zaległości z tytułu podatku dochodowego, którego Gmina Żagań o statusie miejskim ustanowiona została spadkobiercą.
- Zarządzeniem nr 155/2008 z dnia 2 czerwca 2008 r. przeniesiono kwotę 13.600 zł na budowę oświetlenia boisk piłkarskich i kortów tenisowych zlokalizowanych na stadionie przy ul. Kochanowskiego w Żaganiu.
 - Zarządzeniem nr 181/2008 z dnia 20 czerwca 2008 r. dokonano przeniesienia kwoty 8.098 zł z tego :
 - * 1.098 zł – na opracowanie przedwdrożeniowego studium opłacalności zużycia mediów w obiektach oświatowych,
 - * 7.000 zł – na organizację koncertu muzyki dawnej dla mieszkańców w wykonaniu zespołu kameralnego Ars Nova („Muzyka dla Keplera”).
 - Zarządzeniem nr 188/2008 z dnia 30 czerwca 2008 r. dokonano przeniesienia kwoty 5.100 zł; z tego :
 - * 5.000 zł – na opracowanie projektów organizacji ruchu,
 - * 100 zł – na pokrycie kosztów energii elektrycznej dla potrzeb organizacji imprezy sportowej p.n. „RAJD DREZNO-WROCŁAW 2008”.
 - Zarządzeniem nr 210/2008 z dnia 18 lipca 2008 r. (ze zm.) przeniesiona została kwota 1.580 zł na wypłatę odszkodowania z tytułu niezebranych plonów z ogródka przydomowego przejętego pod inwestycję w 2006 roku .
 - Zarządzeniem nr 219/2008 z dnia 25 lipca 2008 r. dokonano przeniesienia 10.000 zł na opłaty notarialne, ogłoszenia prasowe i inne wydatki związane ze sprzedażą nieruchomości.
 - Zarządzeniem nr 239/2008 z dnia 30 lipca 2008 r. przeniesiono z rezerwy 1.043 zł na zapłatę na rzecz firmy Eryka Dayeh kwoty zasądzonej wyrokiem sądu.
 - Zarządzeniem nr 250/2008 z dnia 8 sierpnia 2008 r. dokonane zostało przeniesienie kwot:
 - * 500 zł – na zakupy dla potrzeb przygotowania uroczystego otwarcia zrekonstruowanego baraku stanowiącego część ekspozycji

Muzeum MAJW,

- * 1.500 zł – na zakupy i usługi związane z organizacją świąt i spotkań z kombatantami oraz wycieczki do miejsc historycznych.
- Zarządzeniem nr 260a/2008 z dnia 29 sierpnia 2008 r. środki w wysokości 600 zł przeniesione zostały na przewóz kombatantów na uroczystości.
- Zarządzeniem nr 287/2008 z dnia 9 września 2008 r. przeniesiono:
 - *30.000 zł – na szacowanie nieruchomości,
 - * 9.500 zł – na opracowanie wieloletniego programu gospodarowania mieszkaniowym zasobem gminy.
- Zarządzeniem nr 291/2008 z dnia 19 września 2008 r. przeniesiono:
 - *11.300 zł – na budowę kompleksu sportowego w ramach ogólnopolskiego programu ministerialnego „Moje boisko Orlik 2012”,
 - * 2.200 zł – na opracowanie dokumentacji technicznej budowy budynku szatni z zapleczem dla zawodników na terenie stadionu przy ul. Kochanowskiego w Żaganiu.
- Zarządzeniem nr 292/2008 z dnia 25 września 2008 r. przeniesiono 2.541 zł na organizację „Dnia i Tygodnia Seniora”.
- Zarządzeniem nr 296/2008 z dnia 30 września 2008 r. 10.000 zł zostało przeniesione na budowę kompleksu sportowego w ramach ogólnopolskiego programu ministerialnego „Moje boisko Orlik 2012”.
- Zarządzeniem nr 332/2008 z dnia 30 października 2008 r. dokonano przeniesienia:
 - * 1.000 zł – na zakupy i usługi związane z obsługą uroczystości kombatanckich, świąt państwowych oraz posiedzeń Rady Kombatantów,
 - *14.189 zł – na dopłatę dla PKiS do różnicy pomiędzy kosztami utrzymania hali widowiskowo-sportowej oraz przychodami z hali.
- Zarządzeniem nr 367/2008 z dnia 28 listopada 2008 r. przeniesiono 7.980 zł na wydatki związane z pokryciem kosztów funkcjonowania Straży Miejskiej.
- Zarządzeniem nr 373/2008 z dnia 8 grudnia 2008 r. przeniesione zostało 273 zł na zwrot nadpłaconego przez Urząd Skarbowy podatku dochodowego od osób prawnych.

- Zarządzeniem nr 399/2008 z dnia 31 grudnia 2008 r. dokonano przeniesienia kwoty 679 zł na wydatki Straży Miejskiej.

3. Zmiany rezerwy celowej na zadania oświatowe oraz na zadania w zakresie upowszechniania kultury i sportu.

Rezerwa celowa na zadania oświatowe oraz na zadania w zakresie upowszechniania kultury i sportu uchwalona została na poziomie 200.000 zł. W okresie 1.01.2008 r. – 31.12.2008 r. z rezerwy przeniesiono łącznie 114.250 zł. Na koniec okresu sprawozdawczego rezerwa celowa, o której mowa wynosiła 85.750 zł.

Przeniesienia środków z rezerwy celowej dokonywano zarządzeniami Burmistrza Miasta:

- Zarządzeniem nr 10/2008 z dnia 21 stycznia 2008 r. przeniesiono z rezerwy celowej 25.800 zł na następujące wydatki:
 - * 1.800 zł – na stypendia dla uzdolnionych uczniów szkół podstawowych,
 - * 24.000 zł – na stypendia dla uzdolnionych uczniów gimnazjów.
- Zarządzeniem nr 92/2008 z dnia 28 marca 2008 r. przeniesiono kwotę 5.140 zł – dla Publicznej Szkoły Podstawowej Nr 2 na remont instalacji odgromowej (1.526 zł), na remont instalacji zasilającej w energię elektryczną salę gimnastyczną (3.614 zł).
- Zarządzeniem nr 131/2008 z dnia 9 maja 2008 r. dokonano przeniesienia kwoty 25.800 zł z tego:
 - * 25.000 zł – dla Publicznej Szkoły Podstawowej Nr 2 na remont sanitariatów,
 - * 800 zł – dla Publicznej Szkoły Podstawowej Nr 3 na dofinansowanie wyjazdu dzieci i nauczycieli do Ortrand (w ramach wymiany szkolnej).
- Zarządzeniem nr 188/2008 z dnia 30 czerwca 2008 r. przeniesiona została kwota 4.400 zł dla Publicznej Szkoły Podstawowej Nr 3 z przeznaczeniem na remont kominów.
- Zarządzeniem nr 291/2008 z dnia 19 września 2008 r. przeniesiono 17.200 zł na stypendia dla uzdolnionych uczniów szkół podstawowych i gimnazjalnych.

- Zarządzeniem nr 292/2008 z dnia 25 września 2008 r. dokonano przeniesienia kwoty 3.500 zł, z przeznaczeniem na zakup nagrody dla sportowej sekcji „Crazy Dance” za wybitne osiągnięcia sportowe.
- Zarządzeniem nr 312/2008 z dnia 9 października 2008 r. przeniesione zostało 5.400 zł na zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek dla szkół; z tego:
 - * 600 zł – dla PSP Nr 1,
 - * 1.000 zł – dla PSP Nr 2,
 - * 500 zł – dla PSP Nr 3,
 - * 200 zł – dla PSP Nr 4,
 - * 1.600 zł – dla Zespołu Szkół Nr 1,
 - * 1.500 zł – dla Zespołu Szkół Nr 2.
- Zarządzeniem nr 326/2008 z dnia 21 października 2008 r. przeniesiono środki na stypendia dla uzdolnionych uczniów w kwocie 1.200 zł.
- Zarządzeniem nr 332/2008 z dnia 30 października 2008 r. zostało przeniesione 25.350 zł na wynagrodzenia w Zespole Szkół Nr 1.
- Zarządzeniem nr 387/2008 z dnia 22 grudnia 2008 r. przeniesiona została kwota 460 zł na wydatki PSP Nr 1.

4. Zmiany rezerwy celowej na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

W budżecie została utworzona rezerwa celowa w kwocie 20.000 zł, z przeznaczeniem na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

W okresie objętym informacją nie było potrzeby rozdysponowywania środków z tej rezerwy.

5. Pozostałe zmiany.

Burmistrz Miasta Żagań zarządzeniem nr 6/2008 z dnia 16 stycznia 2008 r. ustalił układ wykonawczy budżetu gminy na rok 2008.

Układ wykonawczy budżetu zmieniany był przez Burmistrza Miasta następującymi zarządzeniami:

- nr 16/2008 z dnia 25 stycznia 2008 r.,
- nr 19/2008 z dnia 31 stycznia 2008 r.,
- nr 64/2008 z dnia 29 lutego 2008 r.,
- nr 72/2008 z dnia 11 marca 2008 r.,

- nr 97/2008 z dnia 28 marca 2008 r.,
- nr 103/2008 z dnia 11 kwietnia 2008 r.,
- nr 113/2008 z dnia 17 kwietnia 2008 r.,
- nr 122/2008 z dnia 29 kwietnia 2008 r.,
- nr 134/2008 z dnia 15 maja 2008 r.,
- nr 137/2008 z dnia 21 maja 2008 r.,
- nr 156/2008 z dnia 3 czerwca 2008 r.,
- nr 161/2008 z dnia 16 czerwca 2008 r.,
- nr 182/2008 z dnia 23 czerwca 2008 r.,
- nr 186/2008 z dnia 27 czerwca 2008 r.,
- nr 189/2008 z dnia 30 czerwca 2008 r.,
- nr 191/2008 z dnia 4 lipca 2008 r.,
- nr 194/2008 z dnia 7 lipca 2008 r.,
- nr 217/2008 z dnia 21 lipca 2008 r.,
- nr 238/2008 z dnia 29 lipca 2008 r.,
- nr 245/2008 z dnia 31 lipca 2008 r.,
- nr 251/2008 z dnia 13 sierpnia 2008 r.,
- nr 260/2008 z dnia 29 sierpnia 2008 r.,
- nr 260b/2008 z dnia 29 sierpnia 2008 r.,
- nr 282/2008 z dnia 4 września 2008 r.,
- nr 293/2008 z dnia 25 września 2008 r.,
- nr 296B/2008 z dnia 30 września 2008 r.,
- nr 297/2008 z dnia 30 września 2008 r.,
- nr 323/2008 z dnia 16 października 2008 r.,
- nr 333/2008 z dnia 30 października 2008 r.,
- nr 352/2008 z dnia 12 listopada 2008 r.,
- nr 361a/2008 z dnia 19 listopada 2008 r.,
- nr 368/2008 z dnia 28 listopada 2008 r.,
- nr 369a/2008 z dnia 28 listopada 2008 r.,
- nr 374a/2008 z dnia 12 grudnia 2008 r.,
- nr 395/2008 z dnia 29 grudnia 2008 r.,
- nr 401/2008 z dnia 31 grudnia 2008 r.,
- nr 403/2008 z dnia 31 grudnia 2008 r.

W styczniu opracowano harmonogram realizacji budżetu Gminy Żagań o statusie miejskim na 2008 rok (zarządzenie nr 11/2008 z dnia 16 stycznia 2008 r. z późn.zm.).

Opracowano również plan finansowy Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na 2008 rok.

Przedmiotowy plan był korygowany w okresie sprawozdawczym – w związku z uchwalonymi przez Radę Miasta zmianami w przychodach i wydatkach GFOŚiGW.

O stopniu wykonania budżetu na dzień 31.12.2008 r. zarówno po stronie dochodów jak i wydatków (w *zakresie zadań własnych, zleconych i powierzonych*) informują tabele liczbowe w układzie: dział, rozdział, paragraf klasyfikacji budżetowej, które stanowią załącznik nr 1 do niniejszego sprawozdania.

Rozdział II

Dochody budżetu gminy.

1. Dochody własne.

Dochody budżetu gminy ogółem wraz z subwencjami z Ministerstwa Finansów, dotacjami na zadania własne, zlecone i powierzone zrealizowane zostały w kwocie 53.407.913,34 zł, co stanowi 102,38 % planu rocznego; w tym:

- dochody własne wyniosły – 46.006.127,58 zł; tj. 102,83 %,
- dochody zadań zleconych – 7.337.708,56 zł; tj. 99,72 %,
- dochody zadań powierzonych – 64.077,20 zł; tj. 95,64 %,

53.407.913,34 zł

Realizacja dochodów własnych jest wyższa od planu rocznego o kwotę 1.264.090,52 zł.

Struktura dochodów własnych gminy w/g działów klasyfikacji budżetowej (*wyszczególnionych na stronach 1 – 11 załącznika nr 1*) przedstawia się następująco:

Lp.	DZIAŁ	NAZWA DZIAŁU KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ	ZREALIZ. DOCHODY (w zł)	% WYKONANIA	UDZIAŁ W DOCHODACH OGÓŁEM (%)
1	2	3	4	5	6
1	010	Rolnictwo i łowiectwo	6.692,06	99,93	0,01
2	020	Leśnictwo	1.070,00	107,00	0,00
3	500	Handel	54.134,99	96,74	0,12
4	600	Transport i łączność	819,67	100,08	0,00
5	630	Turystyka	81.315,17	100,00	0,18
6	700	Gospodarka mieszkaniowa	5.544.657,04	100,05	12,05
7	750	Administracja publiczna	61.246,68	110,50	0,13
8	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	18.584,81	107,43	0,04
9	756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających			

1	2	3	4	5	6
		osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	25.550.873,95	108,02	55,54
10	758	Różne rozliczenia	11.792.359,16	100,12	25,63
11	801	Oświata i wychowanie	421.155,62	91,37	0,92
12	852	Pomoc społeczna	970.731,31	100,57	2,11
13	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	156.311,52	98,23	0,34
14	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	203.535,12	88,55	0,44
15	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	423.561,65	41,72	0,92
16	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	53.078,83	100,00	0,12
17	926	Kultura fizyczna i sport	666.000,00	100,00	1,45
18	RAZEM:		46.006.127,58	102,83	100,00

Tak jak w poprzednich latach największy procentowy udział w dochodach własnych gminy mają wpływy z tytułu:

- podatków i opłat (*dział 756 klasyfikacji budżetowej*), które stanowią 55,54 %,
- sklasyfikowanych w dziale 758 poszczególnych części subwencji ogólnej, zwrotów do budżetu środków z rachunku niewygasających wydatków, spadku oraz odsetek od lokat i kar umownych, które łącznie stanowią 25,63 %,
- wpływów związanych z obrotem nieruchomościami (dział 700). Stanowią one 12,05 % dochodów własnych gminy.

DZIAŁ 010

Realizacja dochodów z tytułu dzierżawy gruntów rolnych oraz obwodów łowieckich wraz z odsetkami wyniosła 6.692,06 zł, co stanowi 99,93 %.

DZIAŁ 020

W przedmiotowym dziale zrealizowano dochody ze sprzedaży drewna pozyskanego w ramach cięć pielęgnacyjnych i sanitarnych w lesie komunalnym w kwocie 1.070,00 zł, co stanowi 107,00 % planu.

DZIAŁ 500

W dziale „Handel” realizowane były dochody wynikające z zawartych umów dzierżawy nieruchomości, na cele działalności handlowej na terenie miasta. Dochody te wraz z odsetkami za zwłokę zamknęły się kwotą 54.134,99 zł, co stanowi 96,74 % planu rocznego.

DZIAŁ 600

Dochody w dziale 600 wyniosły 819,67 zł tj. 100,08 %. Pochodzą one ze sprzedaży materiałów rozbiórkowych odzyskanych w trakcie remontów dróg.

DZIAŁ 630

W przedmiotowej klasyfikacji uzyskano dochody:

- 5.614,93 zł – dotacje celowe na dofinansowanie projektu p.n. „Promocja turystyki przygranicznej”,
 - 4.478,44 zł – dotacje celowe na dofinansowanie projektu p.n. „Warsztaty turystyczne w Żaganiu”,
 - 42.111,96 zł – środki pochodzące z bezzwrotnej pomocy zagranicznej na dofinansowanie projektu p.n. „Promocja turystyki przygranicznej”,
 - 29.109,84 zł – środki pochodzące z bezzwrotnej pomocy zagranicznej na dofinansowanie projektu p.n. „Warsztaty turystyczne w Żaganiu”,
- 81.315,17 zł:** tj. 100,00 % planu.

DZIAŁ 700

Dochody w przedmiotowym dziale zamknęły się kwotą 5.544.657,04 zł, co stanowi 100,05 % planu. W dziale 700 zrealizowano następujące dochody:

- 400,00 zł - z wpływów opłat uiszczanych przy przetargach na najem lokali użytkowych, organizowanych przez ZGM,
- 544.913,60 zł - z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości ,

- 248.019,52 zł - z czynszów dzierżawnych uiszczanych na podstawie umów dzierżawy nieruchomości na terenie miasta, z wyłączeniem targowisk,
- 41.918,07 zł - z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności,
- 4.691.295,39 zł - ze sprzedaży nieruchomości komunalnych; głównie lokali mieszkalnych i domów na rzecz najemców, lokali użytkowych na rzecz najemców oraz w trybie przetargów, a także ze sprzedaży gruntów na własność,
- 13.102,37 zł - z odsetek od nieterminowo regulowanych płatności sklasyfikowanych w dziale 700,
- 5.008,09 zł - z tytułu wadium, które przepadło na rzecz gminy, w związku z nieprzystąpieniem osoby, która wygrała przetarg na nieruchomość do podpisania aktu notarialnego.

5.544.657,04 zł

DZIAŁ 750

W w/w dziale zrealizowano dochody na łączną kwotę 61.246,68 zł; tj. 110,50 % planu rocznego. Są to następujące dochody:

- 3.468,59 zł - wpływy z 5 % dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa, w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej,
- 24.323,57 zł - z tytułu czynszów dzierżawnych wraz z odsetkami za zwłokę i zwrotów przez pracowników kosztów rozmów telefonicznych, prowizja za terminowe odprowadzanie podatku dochodowego od wynagrodzeń pracowników Urzędu Miasta, oraz pozostałe dochody zrealizowane przez Urząd,
- 1.044,91 zł - wpływy ze sprzedaży materiałów promocyjnych,
- 22.159,95 zł - środki pochodzące z bezzwrotnej pomocy zagranicznej na dofinansowanie projektu p.n. „Śladami Johannes Keplera”,
- 2.954,66 zł - dotacja celowa z budżetu państwa na dofinansowanie projektu p.n. „Śladami Johannes Keplera”,
- 7.295,00 zł - z opłat za zezwolenie na usługowe prowadzenie przewozu osób,

61.246,68 zł

DZIAŁ 754

W dziale 754 zrealizowane zostały dochody w kwocie 18.584,81 zł (107,43 %), na którą składają się:

- 18.256,31 zł - mandaty nałożone przez Straż Miejską,
- 328,50 zł - wpływy z tytułu zwrotów kosztów upomnień,

18.584,81 zł

DZIAŁ 756

Dochody w dziale 756 z tytułu podatków, udziałów w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa oraz opłat lokalnych zrealizowane zostały w kwocie 25.550.873,95 zł co stanowi 108,02 % planu rocznego.

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zamknęły się kwotą 13.629.803,02 zł, co stanowi 111,05 % planu 2008 r.

Na wymienioną kwotę składają się:

- 13.198.205,00 zł - udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych,
- 431.598,02 zł - udziały w podatku dochodowym od osób prawnych.

W analogicznym okresie poprzednich lat udziały gminy w **podatku dochodowym od osób fizycznych** (tj. w PIT od osób fizycznych) przedstawiały się następująco:

- 2006 r. – 9.760.995,00 zł,
- 2007 r. – 11.745.296,00 zł,
- 2008 r. – 13.198.205,00 zł.

W okresie sprawozdawczym nastąpił wzrost dochodów w tym źródle w porównaniu do poprzednich dwóch lat.

Znaczne wpływy z wymienionego tytułu świadczą o dalszej poprawie sytuacji na rynku pracy w okresie sprawozdawczym, oraz o wzroście wynagrodzeń, od których podatek, o którym mowa jest uzależniony.

Wykonanie omawianych dochodów jest wyższe od planu o 10,91 %.

Dochody niemal ze wszystkich podatków i opłat lokalnych zrealizowane zostały powyżej planu. Ich realizacja przedstawia się następująco:

Lp.	Nazwa podatku/opłaty	Plan	Wykonanie	% wyk.
1	2	3	4	5
1	Podatek od nieruchomości	8.366.494	8.553.305,13	102,23
2	Podatek rolny	17.055	17.577,95	103,07
3	Podatek leśny	29.810	32.509,24	109,05
4	Podatek od spadków i darowizn	81.700	208.745,89	255,50
5	Podatek od czynności cywilnoprawnych	589.990	770.500,45	130,60
6	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	64.600	72.482,68	112,20
7	Opłata od posiadania psów	32.460	33.455,50	103,07
8	Wpływy z opłaty targowej	138.000	138.247,47	100,18
9	Wpływy z opłaty skarbowej	777.585	793.643,54	102,07
10	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	494.000	503.590,70	101,94
11	Wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego	82.169	89.700,44	109,17
12	Odsetki za zwłokę od zaległości podatkowych	114.603,39	132.962,89	116,02
13	Zwroty kosztów upomnień	10.538	11.116,75	105,49
14	Wpływy z opłaty prolongacyjnej	1.388	2.561,50	184,55

Poniżej planu wykonane zostały następujące dochody podatkowe:

Lp.	Nazwa podatku/opłaty	Plan	Wykonanie	% wyk.
1	2	3	4	5
1	Podatek od środków transportowych	431.545	412.856,24	95,67
2	Wpływy z opłat za wpis do ewidencji działalności gospodarczej	30.000	29.400,00	98,00

Mniejsze niż planowano dochody z podatku od środków transportowych mają związek zarówno z ruchem w środkach transportu, a także z występującymi zaległościami. Zaległości te skierowane zostały do egzekucji administracyjnej.

W okresie sprawozdawczym nastąpiło zmniejszenie zaległości z tytułu podatku od nieruchomości o kwotę 231.616,92 zł.

Zaległości należności głównej w płatności podatku od nieruchomości (bez uwzględnienia nadpłat) wynoszą:

(w złotych)

Lp.	Wyszczególnienie	31.12.2007 r.	31.12.2008 r.	Różnica (4-3)
1	2	3	4	5
1	Zaległości w podatku od nieruchomości: * od osób prawnych	2.466.586,93	1.615.825,22	-850.761,71
	* od osób fizycznych	3.587.445,27	4.206.590,06	+619.144,79
2	RAZEM:	6.054.032,20	5.822.415,28	-231.616,92

Z kwoty zaległości występujących na 31.12.2008 r.:

- 215.347,00 zł – zostało uiszczone w styczniu 2009 r.,
- 4.971.473,28 zł – skierowano do egzekucji,
- 254.018,00 zł – jest w trakcie przygotowywania do egzekucji (na te zaległości rozestano upomnienia, aktualnie są wystawiane tytuły wykonawcze),
- 248.050,00 zł – jest to suma kwot zaległości w przypadku których wpłynęły wnioski od podatników o zastosowanie ulg; aktualnie prowadzone jest postępowanie podatkowe,
- 133.527,00 zł – to kwota rozłożonych na raty zaległości, których termin płatności przypada po 1.01.2009 r.

W ogólnej kwocie zaległości z tytułu podatku od nieruchomości wykazanych na 31.12.2008 r., kwota 870.772,30 zł to zaległości podatników będących w likwidacji, bądź upadłości.

W ostatnich latach wpływy z podatku od nieruchomości przedstawiały się następująco:

- 6.692.463,81 zł – w 2006 r.,
- 8.297.867,54 zł – w 2007 r.,
- 8.553.305,13 zł – w 2008 r.

W dziale 756 ujęte są jeszcze następujące źródła dochodów; tj:

- 108.517,00 zł – dotacja ze środków PFRON rekompensująca gminie utracone dochody z tytułu ustawowych zwolnień zakładów pracy chronionej z podatków lokalnych (100,00 %),
- 9.421,16 zł – zwroty kosztów procesowych (99,97 %),
- 476,40 zł – pozostałe odsetki (127,04 %).

DZIAŁ 758

W dziale 758 zrealizowano następujące dochody:

- 9.789.340,00 zł – część oświatowa subwencji ogólnej,
- 243.347,00 zł – część wyrównawcza subwencji ogólnej,
- 657.113,00 zł – część równoważąca subwencji ogólnej,
- 120.300,00 zł – uzupełnienie subwencji ogólnej,
- 582.890,18 zł – zwroty do budżetu środków z rachunku niewygasających wydatków oraz zasądzonego odszkodowania od projektantów hali widowiskowo-sportowej,
- 8.097,24 zł – kary umowne za nieterminową realizację umów,
- 384.690,94 zł – odsetki od lokat wolnych okresowo środków,
- 6.580,80 zł – wpływy z licytacji majątku, który gmina nabyła w spadku

11.792.359,16 zł ; tj. 100,12 %.

DZIAŁ 801

W dziale „Oświata i wychowanie” występują dochody w łącznej kwocie 421.155,62 zł, co stanowi 91,37 %. Na wymienioną kwotę składają się:

- 20.193,28 zł – dotacja celowa z budżetu Wojewody na sfinansowanie nauczania języka angielskiego w pierwszych i drugich klasach szkół podstawowych (34,10 %); dotacja wykorzystana została przez szkoły w niepełnej wysokości w związku z problemami szkół z pozyskaniem nauczycieli z kwalifikacjami oraz zwolnieniami lekarskimi nauczycieli,
- 1.742,00 zł – środki pozyskane od Organizacji Polsko-Niemiecka Współpraca Młodzieży przez:
 - * PSP Nr 3 – 1.464 zł,
 - * PSP Nr 7 – 278 zł,
- 182.511,08 zł – dotacja celowa z budżetu państwa na dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników,
- 17.069,30 zł – dotacja celowa z budżetu państwa na dofinansowanie projektu p.n. „W kręgu spraw bliskich Dorocie księżnej żagańskiej” (96,68 %),

- 51.207,89 zł – środki z Europejskiego Funduszu Społecznego na dofinansowanie projektu realizowanego przez Publiczne Gimnazjum Nr 1 p.n. „W kręgu spraw bliskich Dorocie księżnej żagańskiej” (96,68 %),
- 48.432,07 zł – zwroty do budżetu środków obrotowych z rachunku dochodów własnych oraz pozostałe dochody zrealizowane przez placówki oświatowe,
- 100.000,00 zł – dotacja celowa z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na dofinansowanie budowy wielofunkcyjnego boiska sportowego w Publicznej Szkole Podstawowej Nr 7.

421.155,62 zł

DZIAŁ 852

Dochody w dziale „Pomoc społeczna” wykonane zostały w 100,57 %.
Dochody te w/g poszczególnych źródeł przedstawiają się następująco:

- 21.847,15 zł - wpływy z 5 % dochodów uzyskanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz 50 % zwrotów zaliczek alimentacyjnych, a także świadczeń z Funduszu Alimentacyjnego,
- 18.732,08 zł - dochody z odpłatności podopiecznych za wyżywienie,
- 194.993,65 zł - dotacja celowa z budżetu Wojewody na zasiłki dla podopiecznych,
- 5.000,00 zł - dotacja z budżetu Samorządu Województwa Lubuskiego na pokrycie części kosztów realizacji „Lokalnego programu wsparcia osób w podeszłym wieku oraz niepełnosprawnych”,
- 269.546,92 zł - dotacja celowa z budżetu Wojewody na pokrycie części kosztów funkcjonowania OPS,
- 38.541,12 zł - dochody z odpłatności za świadczenie usług opiekuńczych i pranie,
- 409.092,00 zł - dotacja celowa z budżetu Wojewody na realizację Rządowego Programu „Posiłek dla potrzebujących”,
- 12.978,39 zł - pozostałe dochody zrealizowane przez OPS.

970.731,31 zł

DZIAŁ 853

Dochody w tym dziale, to dotacje rozwojowe na dofinansowanie realizacji projektów:

- 80.226,23 zł - na projekt p.n. „Dodatkowe zajęcia dydaktyczne receptą na wzrost atrakcyjności i podniesienie jakości oferty edukacyjnej w szkołach podstawowych i gimnazjalnych w Żaganiu”,
- 76.085,29 zł - na projekt p.n. „Zielone światło dla Aktywnych - program aktywności społeczno-zawodowej Ośrodka Pomocy Społecznej w Żaganiu”.

156.311,52 zł; tj. 98,23 %.

DZIAŁ 854

Dochody w dziale 854 zamykają się kwotą 203.535,12 zł (tj. 88,55 %), na którą składają się:

- 179.195,52 zł - dotacja celowa z budżetu Wojewody na stypendia socjalne dla uczniów,
- 13.795,00 zł - dotacja celowa na dofinansowanie zakupu podręczników dla dzieci rozpoczynających naukę w klasach I-III szkoły podstawowej,
- 10.544,60 zł - na realizację przez Zespół Szkół Nr 2 projektu p.n. „Zielone Królestwo – Skarbem Żagania”.

DZIAŁ 900

Realizacja dochodów w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” osiągnęła poziom 423.561,65 zł, co stanowi 41,72 % planu rocznego.

Na dochody przedmiotowego działu składają się:

- 403.942,00 zł - dotacja celowa od Gminy Żagań o statusie wiejskim na wspólnie realizowany projekt p.n. „Uporządkowanie gospodarki ściekowej na terenie aglomeracji Żagań” (40,53 %),
- 3.650,00 zł - czynsz z tyt. wydzierżawienia dla MPOiRD wysypiska śmieci (100,00 %),
- 7.892,80 zł - dochody ze sprzedaży drewna pozyskanego na terenach zieleni miejskiej w ramach cięć pielęgnacyjnych i sanitarnych wraz z odsetkami za zwłokę (113,68 %),
- 5.030,57 zł - wpływy z opłat za reklamy umiejscowione na gruntach komunalnych wraz z odsetkami za zwłokę (100,09 %),
- 3.046,28 zł - pozostałe wpływy.

423.561,65 zł

Zadanie p.n. „Uporządkowanie gospodarki ściekowej na terenie aglomeracji Żagań jest zadaniem, realizowanym wspólnie z Gminą Żagań o statusie wiejskim.

W 2008 roku zadanie to prawie w całości miało być finansowane z dotacji celowej Gminy wiejskiej, gdyż były to prace dokumentacyjne obejmujące swym opracowaniem budowę kanalizacji na terenie wsi.

Biuro projektowe do 31.12.2008 r. nie dostarczyło kompletnej dokumentacji, dlatego też nie było podstaw do uruchomienia płatności końcowej o czym poinformowaliśmy projektantów.

W zaistniałej sytuacji Gmina wiejska nie mogła nam przekazać pozostałej części dotacji, ponieważ nie mieliśmy możliwości jej wykorzystania i rozliczenia do 31.12.2008 r.

W świetle powyższego zadanie ponownie ujęte zostało w budżecie 2009 roku.

DZIAŁ 921

Na dochody działu 921 składają się:

- 5.423,39 zł - dotacja celowa z budżetu państwa stanowiąca refundację części wydatków poniesionych w 2007 r. na realizację projektu p.n. „Święto chleba” (100,01 %),
- 40.675,44 zł - środki pochodzące z bezzwrotnej pomocy zagranicznej na realizację projektu p.n. „Święto chleba” (100,00 %),
- 2.500,00 zł - dotacja celowa od Powiatu Żagańskiego przekazana na podstawie porozumienia na dofinansowanie organizacji „Jarmarku św. Michała”,
- 4.480,00 zł - darowizna przeznaczona dla Muzeum MAJW na doposażenie repliki baraku jenieckiego oraz na wykonanie w nim niezbędnych prac instalacyjnych.

53.078,83 zł; tj. 100,00 %.

DZIAŁ 926

W dziale 926 ujęte są następujące wpływy:

- 333.000,00 zł - z tytułu pomocy finansowej z budżetu Samorządu Województwa Lubuskiego na budowę boiska zgodnie z programem Ministra Sportu i Turystyki „Moje boisko Orlik 2012”,
- 333.000,00 zł - dotacja celowa z budżetu państwa na budowę boiska zgodnie z programem Ministra Sportu i Turystyki „Moje boisko Orlik 2012”

666.000,00 zł; tj. 100,00 %

ROZDZIAŁ III

WYDATKI BUDŻETU GMINY

1. Wydatki w zakresie zadań własnych gminy.

Wydatki budżetu gminy ogółem wykonano na poziomie 51.886.888,39 zł, co stanowi 96,66 % planu rocznego; w tym:

- wydatki zadań własnych wyniosły – 44.485.102,63 zł; tj. 96,17 %,
- wydatki zadań zleconych wyniosły – 7.337.708,56 zł; tj. 99,72 %,
- wydatki zadań powierzonych – 64.077,20 zł; tj. 95,64 %,

51.886.888,39 zł

Realizacja wydatków w zakresie zadań własnych w okresie objętym sprawozdaniem - jak wskazano wyżej - ukształtowała się na poziomie 44.485.102,63 zł, co stanowi 96,17 % (tj. o 1.770.672,43 zł poniżej planu).

Struktura wydatków w zadaniach własnych w/g poszczególnych działów gospodarki gminy przedstawia się następująco :

Lp.	DZIAŁ	NAZWA DZIAŁU KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ	ZREALIZOW. WYDATKI (w zł)	% WYKONANIA	UDZIAŁ % WYDATKÓW W STOSUNKU DO ICH WYKONANIA OGÓŁEM
1	2	3	4	5	6
1	010	Rolnictwo i łowiectwo	17.034,95	91,53	0,04
2	020	Leśnictwo	7.152,54	99,90	0,02
3	500	Handel	1.375,62	99,90	0,00
4	600	Transport i łączność	5.089.248,53	98,74	11,44
5	630	Turystyka	37.380,23	92,53	0,08
6	700	Gospodarka mieszkaniowa	1.950.295,31	99,17	4,38
7	710	Działalność usługowa	332.490,24	88,87	0,75
8	750	Administracja publiczna	4.635.977,81	93,90	10,42

1	2	3	4	5	6
9	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	514.385,10	99,15	1,16
10	756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	137.536,28	93,88	0,31
11	757	Obsługa długu publicznego	43.843,14	14,68	0,10
12	758	Różne rozliczenia	100.494,25	40,06	0,23
13	801	Oświata i wychowanie	17.955.976,56	99,68	40,36
14	851	Ochrona zdrowia	420.290,57	84,57	0,95
15	852	Pomoc społeczna	4.426.305,47	98,98	9,95
16	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	165.249,93	97,69	0,37
17	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	698.595,10	96,21	1,57
18	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2.715.564,30	79,50	6,10
19	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3.623.566,57	99,83	8,15
20	926	Kultura fizyczna i sport	1.612.340,13	99,65	3,62
21	RAZEM:		44.485.102,63	96,17	100,00

Wzorem lat ubiegłych największe środki skierowano na szeroko rozumianą oświatę. Wydatki na oświatę (dział 801 i 854) wyniosły łącznie 18.654.571,66 zł, tj. 41,93 % wydatków w zakresie zadań własnych.

DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Wydatki działu 010 zamknęły się kwotą 17.034,95 zł; tj. 91,53 % planu. Na wymienioną kwotę składają się:

- 334,62 zł - wpłata na rzecz Lubuskiej Izby Rolniczej 2 % wpływów z podatku rolnego - **rozdz. 01030** ; 99,89 %,

- 16.700,33 zł - wydatki związane z odbudową i konserwacją rowów melioracyjnych - **rozdz. 01008** ; 91,37 %.

17.034,95 zł

DZIAŁ 020 LEŚNICTWO

W **rozdz. 02001** ujęte są wydatki związane z pracami pielęgnacyjnymi w lesie komunalnym. Wyniosły one 7.152,54 zł, co stanowi 99,90 % planu.

DZIAŁ 500 HANDEL

W **rozdz. 50095** zrealizowane zostały zobowiązania zlikwidowanego OSiR-u, związane z obsługą targowiska. Jest to kwota 1.375,62 zł (99,90 %).

DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Wydatki w dziale 600 wykonano w wysokości 5.089.248,53 zł, co stanowi 98,74 % planu.

Wydatki w **rozdz. 60004** w kwocie 350.000,00 zł to zakup usług od MZK Spółka z o.o. w Żaganiu w postaci pokrywania kosztów stosowania uprawnień do bezpłatnych i ulgowych przejazdów pasażerskich na terenie miasta Żagań (100,00 %).

Ze środków przedmiotowego rozdziału 150.000,00 zł przekazano na podwyższenie kapitału zakładowego MZK Spółka z o.o. w Żaganiu (100,00 %).

W **rozdz. 60016** realizowano wydatki związane głównie z utrzymaniem we właściwym stanie technicznym oraz budową dróg gminnych. Wyniosły one 4.520.426,64 zł, co stanowi 98,61 % planu rocznego.

Na wymienioną kwotę składają się:

- 776.322,67 zł – remonty bieżące dróg gminnych masą asfaltową, remonty nawierzchni dróg gruntowych, odnowienie oznakowań poziomych i pionowych dróg, remont słupków i oznakowań pionowych dróg gminnych, oraz nadzór inwestorski nad pracami remontowymi,
- 76.191,44 zł – opracowanie projektów zmian organizacji ruchu na drogach gminnych, opłata za wyłączenie gruntu pod drogi, odnowienie, a także wykonanie nowych tabliczek z nazwami ulic, ubezpieczenie od odpowiedzialności cywilnej dróg

gminnych, oraz inne wydatki,

- 3.667.912,53 zł – wydatki na inwestycje drogowe, które wyszczególnione zostały w **załączniku nr 2** do sprawozdania.

4.520.426,64 zł

Na remonty dróg wewnętrznych wydatkowane zostało 68.821,89 zł, co stanowi 98,32 %. Są to wydatki **rozd. 60017**.

Wydatki z rozdz. 60016 i 60017 realizowane były sukcesywnie w miarę zaistniałych potrzeb.

DZIAŁ 630 TURYSTYKA

Na zadania związane z turystyką (**rozd. 63003**) wydatkowano 37.380,23 zł, co stanowi 92,53 % planu. Wymienioną kwotę wydano na prowadzenie Centrum Informacji Turystycznej, na płatności z tytułu: dzierżawy gruntu pod rogatki miejskie i ubezpieczenia rogatek oraz na oznakowanie szlaków turystycznych.

DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Wydatki działu 700 wyniosły 1.950.295,31 zł, co stanowi 99,17% planu rocznego. Wydatki tego działu to:

- 906.215,00 zł - dotacja przedmiotowa dla Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej (**rozd. 70001**) - 100,00 %.
- 50,00 zł - opłata dotycząca zapytania o udzielenie informacji o osobie (o karalność) – **rozd. 70001**.
- 295.442,11 zł - **rozd. 70005**; tj. 97,35 %. W tym:
 - * 1.919,00 zł - opłata z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości Skarbu Państwa przejętych przez Gminę,
 - * 166.783,11 zł - wydatki na szacowanie nieruchomości, ogłoszenia prasowe, oraz inne wydatki związane z przygotowaniem nieruchomości do sprzedaży, które realizowano w miarę zaistniałych potrzeb,
 - * 1.580,00 zł - odszkodowanie wypłacone osobie fizycznej, w tytułu niezebranych plonów z ogródka przydomowego, przejętego pod inwestycję w

2006 roku,

- * 7.160,00 zł - opłaty sądowe,
- * 118.000,00 zł - zakup nieruchomości gruntowej przy ul. Asnyka.
- 715.000,00 zł - podwyższenie kapitału zakładowego ŻTBS Spółka z o.o. w Żaganiu (**rozd. 70021**); wydatek zrealizowano w 100,00 %.
- 7.000,00 zł - opracowanie wieloletniego programu gospodarowania mieszkaniowym zasobem gminy (**rozd. 70095**).
- 268,77 zł - czynsz za wydzierżawienie terenu od PKP, stanowiącego dojazd do zespołu garaży w rejonie ul. Konopnickiej (**rozd. 70095**).
- 1.962,39 zł - zakup nagród dla zwycięzców konkursów na najładniejszą oraz na najładniej udekorowaną na święta posesję, balkon i witrynę sklepową (**rozd. 70095**).
- 9.597,04 zł - zakupy i usługi związane z naprawą hydroforni obsługującej budynki mieszkalne (os. Karliki); **rozd. 70095**.
- 9.760,00 zł - rozbiórka zbędnej, zniszczonej zabudowy w centrum miasta (**rozd. 70095**).
Na wym. zadanie zabezpieczono większą kwotę, jednakże wykonano tylko 60 % prac wyburzeniowych.
Wstrzymano wyburzanie komórek w rejonie ul. Słowackiego 17 do czasu zatwierdzenia przez Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków rozwiązania polegającego na postawieniu w miejsce wyburzonej, zniszczonej zabudowy estetycznych mniejszych gabarytowo skrzyń (kontenerów) na opał.
- 5.000,00 zł - wniesienie udziałów do Rynek Żagań sp. z o.o. (100,00 %); **rozd. 70095**.

1.950.295,31 zł

DZIAŁ 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Wykonanie wydatków w tym dziale w okresie sprawozdawczym wyniosło 332.490,24 zł; tj. 88,87 % planu.

W przedmiotowym dziale realizowano następujące zadania:

- 216.062,67 zł - wydano na opracowania z zakresu planowania przestrzennego (**rozd. 71004**; tj. 85,18 %). Należą do nich:

- * 19.764,00 zł - opracowanie studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego miasta,
- * 28.370,00 zł - opracowanie zmiany MPZP terenu Centrum Zachód,
- * 14.640,00 zł - opracowanie MPZP Lotników Alianckich,
- * 51.240,00 zł - opracowanie zmiany MPZP terenu w rejonie osiedla Kolonia Laski,
- * 17.385,00 zł - opracowanie MPZP osiedla Łąkowa,
- * 25.000,00 zł - opracowanie zmiany MPZP terenu Starego Miasta,
- * 40.000,00 zł - opracowanie MPZP terenu Żagańskiej Strefy Gospodarczej II w rejonie ul. Chrobrego,
- * 4.880,00 zł - uzupełnienie MPZP Bolesławiecka-Żarska,
- * 4.455,90 zł - koszty organizacji warsztatów architektoniczno-urbanistycznych,
- * 8.327,77 zł - ogłoszenia prasowe związane z pracami planistycznymi, kopie map i MPZP w/g potrzeb oraz wypisy z rejestru gruntów.
- * 2.000,00 zł - koszty udziału osób uprawnionych w pracach komisji urbanistycznych.

216.062,67 zł

Wydatki w rozdz. 71004 realizowano w miarę zaistniałych potrzeb.

- 8.759,60 zł - badania geologiczne terenu pod przyszły cmentarz (**rozdz. 71005**); wym. zadanie wykonano taniej niż planowano o 22,65 %,
- 10.000,00 zł - budowa ciągu pieszego na nowej kwaterze cmentarza komunalnego przy ul. Kożuchowskiej (**rozdz. 71035**); tj. 100,00 %,
- 80.963,82 zł - wydatkowane zostało na opracowania geodezyjne związane z przygotowaniem nieruchomości do zbycia tj.: na podziały geodezyjne oraz opisy i mapy do celów formalno-prawnych (**rozdz. 71014**; tj. 98,74 %).
- 16.028,46 zł - wynagrodzenie za zarządzanie inkubatorem przedsiębiorczości (**rozdz. 71095**).
- 675,69 zł - opłata notarialna związana z zawarciem umowy spółki - Żagańskiej

Agencji Rozwoju Lokalnego Spółka z o.o. w Żaganiu (**rozdz. 71095**).

332.490,24 zł

DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wydatki działu 750 osiągnęły poziom 4.635.977,81 zł, co stanowi 93,90 % planu rocznego. Na wymienioną kwotę składają się:

- 221.551,97 zł – wydatki związane z funkcjonowaniem Rady Miasta (diety, organizacja sesji, podróże służbowe i inne) – **rozdz. 75022**. Wykonanie tych wydatków stanowi 94,95 %.
- 3.806.080,62 zł – wydatki związane z funkcjonowaniem Urzędu Miasta – **rozdz.75023** (93,26 %). Wydatki te realizowano w miarę zaistniałych potrzeb.

Na wydatki Urzędu składają się:

- * 2.410.725,33 zł – wynagrodzenia,
- * 377.954,16 zł – pochodne od wynagrodzeń,
- * 63.873,00 zł – odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych,
- * 50.583,44 zł – czynsze za wynajem pomieszczeń dla potrzeb Urzędu Miasta,
- * 127.339,95 zł – zakupy artykułów biurowych, książek, prasy, druków, mebli i wyposażenia, kwiatów, zakupy związane z przyjęciami delegacji i inne,
- * 105.473,29 zł – opłaty za energię elektryczną, ciepłą i wodę,
- * 14.318,86 zł – naprawy sprzętu komputerowego i kserokopiarek oraz prace naprawcze i konserwacyjne w budynku Urzędu Miasta,
- * 519.709,03 zł – szkolenia pracowników, ogłoszenia prasowe, ubezpieczenie majątku, oprawa dzienników, wywóz nieczystości, badania okresowe pracowników, opłaty pocztowe i telefoniczne, obsługa prawna Urzędu

i inne wydatki,

- * 16.370,21 zł – zakup usług dostępu do sieci Internet,
 - * 99.383,75 zł – na zakup urządzeń sieciowych, sprzętu komputerowego i oprogramowania w ramach informatyzacji Urzędu Miasta,
 - * 20.349,60 zł – wykonanie klimatyzacji w budynkach Urzędu Miasta.
- 416.802,26 zł - wydatki związane z promocją miasta (tj. 99,65 %).
Do ważniejszych wydatków **rozd. 75075** należą:
 - * 6.928,00 zł – udział Miasta w konkursach „Teraz Polska” oraz „Samorząd Przyjazny Przedsiębiorczości”,
 - * 30.000,00 zł – sfinansowanie dodatku do Rzeczpospolitej „Żagań Czarcie Księstwo”,
 - * 11.407,00 zł – udział miasta w konkursie Gmina Fair Play,
 - * 10.418,20 zł – udział w targach (ITB Berlin, CEPIF),
 - * 18.302,58 zł – portal Żagań4 Business,
 - * 5.581,50 zł – wydanie planów miasta,
 - * 35.612,00 zł – wydawanie „Gońca Żagańskiego”,
 - * 8.697,45 zł – film i broszura o Keplerze,
 - * 18.300,00 zł – nowy serwis internetowy miasta,
 - * 6.270,00 zł – filmy „Wielka ucieczka”,
 - * 4.001,60 zł – przewodnik turystyczny,
 - * 3.165,77 zł – wydatki związane z realizacją projektu p.n. „Europa dla obywateli 2007-2013”,
 - * 9.564,80 zł – wydanie folderów z zabytkami miasta,
 - * 4.480,00 zł – zakup aparatu fotograficznego dla celów promocji miasta,
 - * 29.546,60 zł – wydatki bieżące i majątkowe na realizację projektu p.n. „Śladami Johanna Keplera”, dofinansowanego ze środków UE.

Wydatki **rozdz. 75095** wyniosły 191.542,96 zł; tj. 93,63 %.
W rozdziale tym realizowano:

- 64.405,82 zł - wynagrodzenia pracowników obsługi Urzędu,
- 10.692,75 zł - pochodne od wynagrodzeń,
- 44.853,52 zł - pozostałe wydatki związane z obsługą Urzędu Miasta oraz wydatki związane z pobytem w Żaganiu cudzoziemców (na zaproszenie władz miasta),
- 31.222,87 zł - składka na „Euroregion”, Związek Miast Polskich i Zrzeszenie Wójtów, Burmistrzów i Prezydentów Województwa Lubuskiego,
- 40.368,00 zł - składka na rzecz Łużyckiego Związku Gmin.

DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Na realizację zadań z zakresu bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej wydatkowano 514.385,10 zł, co stanowi 99,15 %.

W przedmiotowym dziale realizowane były następujące wydatki:

- 3.450,00 zł – wpłata na Fundusz Wsparcia Policji na zakup videorejestratora do samochodu służbowego dla Komendy Powiatowej Policji w Żaganiu (**rozdz. 75405**) – 100,00 %,
- 2.000,00 zł – pomoc finansowa dla Powiatu Żagańskiego na zakup cysterny do wody pitnej (**rozdz. 75414**),
- 17.413,31 zł – wydatki bieżące z zakresu obrony cywilnej; należą do nich m. in.: demontaż i remont syreny alarmowej, zakup materiałów budowlanych dla potrzeb zabezpieczenia pomieszczeń magazynu OC, zakup wyposażenia do magazynu przeciwpowodziowego (**rozdz. 75414**),
- 443.641,90 zł – na pokrycie kosztów funkcjonowania Straży Miejskiej (**rozdz. 75416**, tj. 99,02 %).
Z wymienionej kwoty na wynagrodzenia funkcjonariuszy Straży Miejskiej wydano 332.879,93 zł, na pochodne od wynagrodzeń – 58.373,76 zł.
- 16.879,89 zł – na pokrycie kosztów energii elektrycznej zużywanej przez kamery monitorujące centrum miasta i fotoradary, na remonty i konserwację systemu monitorowania miasta oraz na realizację programu „Bezpieczne miasto”(**rozdz. 75495**).

- 31.000,00 zł – na rozbudowę systemu monitorowania miasta (**rozdz. 75495**).

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

W **rozdz. 75647** ponoszone były wydatki związane z poborem podatkowych i niepodatkowych dochodów budżetu miasta, na które składają się m. in.: prowizja za inkasowanie opłaty targowej i opłaty skarbowej, zakupy materiałów biurowych, doręczanie decyzji wymiarowych i upomnień, opłaty sądowe i komornicze. Wykonanie tych wydatków wyniosło 137.536,28 zł, co stanowi 93,88 % planu rocznego.

Z wymienionej kwoty 63.053,01 zł wydatkowano na wynagrodzenia, 3.820,31 zł – na pochodne od wynagrodzeń, natomiast, 16.201,60 zł wydane zostało na zakup oprogramowania na stanowiska d/s wymiaru oraz poboru podatków i opłat lokalnych.

DZIAŁ 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Wydatki działu 757 w okresie objętym informacją wyniosły 43.843,14 zł, co stanowi 14,68 %.

Wymieniona kwota to prowizja przygotowawcza i odsetki od kredytów zaciągniętych w BZ WBK S.A. 1 Oddział w Żaganiu m. in. na pomoc finansową dla Powiatu Żagańskiego na dofinansowanie przebudowy przychodni ZOZ na szpital powiatowy w Żaganiu oraz na budowę centrum sportu i rekreacji, a także od pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW w Zielonej Górze. Są to wydatki **rozdz. 75702**. Stanowią one 61,20 % planu.

Wydatki na obsługę długu Gminy były mniejsze od planu, ponieważ nie zaciągano w okresie sprawozdawczym kredytu na pokrycie przejściowego deficytu budżetu, a kredyt na inwestycję zaciągnięto dopiero pod koniec roku.

W **rozdz. 75704** po stronie planu występuje kwota 227.100,00 zł na ewentualne spłaty zobowiązań długoterminowych ŻTBS Spółka z o.o. oraz ŻWiK Spółka z o.o. w Żaganiu, które objęte były poręczeniem gminy.

W okresie sprawozdawczym nie było konieczności spłaty poręczonych kredytów. Stąd brak wydatków w tej podziale klasyfikacyjnej.

DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

W **rozdz. 75814** kwotę 15.655,47 zł wydatkowano tytułem m.in. zwrotów nadpłaconych w 2007 roku podatków i opłat, natomiast 84.838,78 zł zostało wydane na zapłatę na rzecz firmy Eryka Dayeh kwoty zasądzonej wyrokiem sądu.

Wydatki rozdz. 75814 zamknęły się kwotą 100.494,25 zł, co stanowi 100,00 % planu.

W **rozdz. 75818** po stronie planu występuje nierozdysponowana część rezerwy ogólnej budżetu miasta, rezerwy celowej na zadania oświatowe oraz na zadania w zakresie upowszechniania kultury i sportu, a także rezerwy na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w łącznej kwocie 150.394,00 zł.

Szczegółową informację n.t. zmian rezerwy ogólnej i pierwszej z rezerw celowych zawarto na str. 7 - 12 niniejszego sprawozdania.

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Wykonanie wydatków w dziale 801 wyniosło 17.955.976,56 zł, co stanowi 99,68 % planu rocznego.

W okresie sprawozdawczym wydatki w **rozdz. 80101** zamknęły się kwotą 9.204.426,73 zł; tj. 99,53 %; z tego wydatki poniesione przez poszczególne Szkoły przedstawiają się następująco:

- Szkoła Podstawowa Nr 1 – 1.707.558,61 zł,
- Szkoła Podstawowa Nr 2 – 1.604.953,80 zł,
- Szkoła Podstawowa Nr 3 – 691.092,67 zł,
- Szkoła Podstawowa Nr 4 – 661.812,30 zł,
- Szkoła Podstawowa Nr 5 – 1.379.029,52 zł,
- Szkoła Podstawowa Nr 7 – 2.455.481,97 zł.
8.499.928,87 zł

Są to kwoty wykazane na podstawie sprawozdań jednostkowych poszczególnych placówek oświatowych.

Ze środków rozdz. 80101 Urząd Miasta w ramach wydatków bieżących wydatkował:

- 4.600,00 zł – na stypendia dla uzdolnionych uczniów,
- 325,00 zł – na opłatę dotyczącą zapytania o udzielenie informacji o osobie (o karalność),
- 183 zł – na aktualizację kosztorysów remontu sali gimnastycznej w

- PSP Nr 1,
732,00 zł – na opracowanie przedwdrożeniowego studium opłacalności zużycia mediów w obiektach oświatowych.
-
- 5.840,00 zł**

W omawianym rozdziale ujęte są następujące wydatki inwestycyjne:

- 657.484,86 zł - na budowę wielofunkcyjnego boiska sportowego w Publicznej Szkole Podstawowej Nr 7,
- 793,00 zł - na aktualizację kosztorysów budowy wielofunkcyjnych boisk sportowych w Publicznych Szkołach Podstawowych Nr 3,5 i 7,
- 40.380,00 zł - na realizację „zintegrowanego systemu modernizacji i budowy infrastruktury edukacyjnej w Żaganiu”,
- 5.990,00 zł - na wykonanie systemu monitoringu w Publicznej Szkole Podstawowej Nr 4 (kwota ta ujęta została we wcześniej wykazanych wydatkach PSP Nr 4).

704.647,86 zł

Wydatki **rozd. 80103** zamknęły się kwotą 390.644,82 zł (99,98 %). Na wymienioną kwotę składają się wydatki na pokrycie kosztów funkcjonowania oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych.

Z tego na poszczególne oddziały wydatkowano:

- Oddział Przedszkolny w SP Nr 1 – 79.255,45 zł,
 - Oddział Przedszkolny w SP Nr 2 – 87.358,66 zł,
 - Oddział Przedszkolny w SP Nr 3 – 46.447,21 zł,
 - Oddział Przedszkolny w SP Nr 4 – 77.452,45 zł,
 - Oddział Przedszkolny w SP Nr 5 – 100.131,05 zł.
- 390.644,82 zł**

Ze środków **rozd. 80104** przekazywano dotacje podmiotowe dla przedszkoli miejskich. Dotacje dla przedszkoli zamknęły się kwotą 2.995.722,00 zł; tj. 100,00 %. Z wymienionej kwoty poszczególne przedszkola otrzymały:

- Miejskie Przedszkole Nr 2 – 706.233,00 zł,
 - Miejskie Przedszkole Nr 3 – 640.000,00 zł,
 - Miejskie Przedszkole Nr 5 – 864.184,00 zł,
 - Miejskie Przedszkole Nr 6 – 785.305,00 zł.
- 2.995.722,00 zł**

W wydatkach przedmiotowego rozdziału znajduje się jeszcze:

- 455,80 zł - dotacja celowa dla Gminy Osiecznica, stanowiąca zwrot udzielonej w 2007 roku przez tę Gminę dotacji dla Niepublicznego

Przedszkola w Świątoszowie, na ucznia będącego mieszkańcem Żagania,

- 200,00 zł - opłata dotycząca zapytania o udzielenie informacji o osobie (o karalność),
- 366,00 zł - opracowanie przedwdrożeniowego studium opłacalności zużycia mediów w obiektach oświatowych.

Wydatki **rozd. 80110** w okresie sprawozdawczym wyniosły 4.458.377,28 zł; (tj. 99,92 %), z czego poszczególne gimnazja wydatkowały:

- Publiczne Gimnazjum Nr 1 – 1.980.591,66 zł,
- Publiczne Gimnazjum Nr 2 – 2.438.060,62 zł,
4.418.652,28 zł.

W wydatkach Publicznego Gimnazjum Nr 2 ujęte zostały wydatki majątkowe w kwocie 3.700,00 zł na zakup laptopa dla potrzeb Szkoły.

W wydatkach Publicznego Gimnazjum Nr 1 natomiast uwzględniono wydatki na dwa projekty dofinansowane ze środków Unii Europejskiej. Są to :

- Projekt p.n. „W kręgu spraw bliskich Dorocie księżnej żagańskiej”, który uzyskał dofinansowanie ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego i dotacji z budżetu państwa.
Wydatki tego projektu w okresie sprawozdawczym wyniosły 19.517,39 zł.
Projekt realizowany był w latach 2007-2008.
- Partnerski Projekt Szkół „Uczenie się przez całe życie” COMENIUS p.n. „Współcześni młodzi Europejczycy odkrywają przeszłość, aby zrozumieć terażniejszość i zbudować wspólną przyszłość”.
Na realizację projektu wydatkowano w 2008 r. 9.185,62 zł. Projekt przewidziany jest do realizacji w latach 2007-2009.

Ze środków rozdz. 80110 Urząd Miasta wypłacił stypendia dla uzdolnionych uczniów w kwocie 39.600,00 zł, a także wydatkował 125,00 zł tytułem opłaty dotyczącej zapytania o osobie (o karalność).

W dziale 801 występują jeszcze następujące wydatki:

- 21.638,73 zł – na dowożenie uczniów do szkół – **rozd. 80113** (99,09 %),
- 16.187,01 zł – na doksztalcanie nauczycieli (96,70 %) - **rozd. 80146**,
- 2.000,00 zł – na pomoc finansową dla Samorządu Województwa Lubuskiego na zakup książek dla Wojewódzkiej Biblioteki Pedagogicznej Filia w Żaganiu (100,00 %) – **rozd. 80147**.

Wydatki na pokrycie kosztów funkcjonowania stołówek szkolnych (**rozdz. 80148**) ukształtowały się na poziomie 531.615,23 zł (99,08 %). Z wymienionej kwoty poszczególne Szkoły wydatkowały:

- Szkoła Podstawowa Nr 1 – 107.852,34 zł,
- Szkoła Podstawowa Nr 2 – 87.583,17 zł,
- Szkoła Podstawowa Nr 3 – 24.910,69 zł,
- Szkoła Podstawowa Nr 4 – 76.306,71 zł,
- Szkoła Podstawowa Nr 5 – 129.405,97 zł,
- Szkoła Podstawowa Nr 7 – 105.556,35 zł,
531.615,23 zł.

W **rozdz. 80195** realizowane były:

- 150.943,46 zł – odpisy na ZFŚS dla nauczycieli emerytów i rencistów (byłych pracowników szkół i przedszkoli),
- 888,42 zł – zakupy nagród dla uczestników konkursów przedmiotowych.
- 182.511,08 zł – dofinansowanie pracodawcom kosztów kształcenia młodocianych pracowników.

334.342,96 zł; tj. 98,54 %.

DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA

Wydatki działu 851 zamknęły się kwotą 420.290,57 zł, co stanowi 84,57 % planu rocznego.

Na zwalczanie narkomanii wydatkowano 14.390,82 zł, co stanowi 35,98 % (**rozdz. 85153**). W wym. kwocie wynagrodzenia bezosobowe wyniosły 2.490,00 zł. Więcej informacji na ten temat wraz z uzasadnieniem odchylenia wykonania przedmiotowych wydatków od planu zawiera załącznik nr 3 do nin. sprawozdania.

Z **rozdz. 85154** finansowano wydatki na profilaktykę i przeciwdziałanie alkoholizmowi, ujęte w Miejskim Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na 2008 rok.

Program, o którym mowa realizowano sukcesywnie. Wydatki na przeciwdziałanie alkoholizmowi wyniosły 402.924,75 zł; tj. 88,75 %. Bardziej szczegółowo przedstawione one zostały w załączniku nr 4 do sprawozdania.

Dodać należy, że omawiane wydatki realizowano w miarę potrzeb, zgodnie z programem.

W wydatkach rozdz. 85154 wynagrodzenia bezosobowe wyniosły 82.704,38 zł, natomiast pochodne od wynagrodzeń 2.794,60 zł.

Ze środków rozdz. 85154 udzielono dotacji stowarzyszeniom pożytku publicznego w kwocie 143.000,00 zł, które wyszczególniono w załączniku nr 4.

W **rozdz. 85195** znajdują się wydatki w kwocie 2.975,00 zł. Jest to dotacja na pomoc finansową dla Powiatu Żarskiego, z przeznaczeniem na realizację projektu powszechnego szczepienia dziewcząt – uczennic pierwszych klas szkół ponadgimnazjalnych, prowadzonych i dotowanych przez Powiat Żarski, będących mieszkankami miasta Żagań, przeciw wirusowi HPV, wywołującego raka szyjki macicy.

DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA

Wydatki na zadania z zakresu pomocy społecznej ukształtowały się na poziomie 4.426.305,47 zł, co stanowi 98,98 %.

W okresie sprawozdawczym na „zasiłki i pomoc w naturze” wydano 480.601,96 zł, tj. 99,70 % planu (**rozdz. 85214**).

Oprócz tego 109.993,87 zł wydane zostało tytułem opłat za umieszczenie mieszkańców Żagania (posiadających stosowne skierowanie) w domach pomocy społecznej, znajdujących się na terenie innych gmin (**rozdz. 85202**). Wydatki te zrealizowano w 99,78 %.

Wydatki w **rozdz. 85215** „Dodatki mieszkaniowe” zamknęły się kwotą 1.533.070,39 zł; tj. 100,00 % planu.

Środki ujęte w **rozdz. 85217** w kwocie 5.000,00 zł wydatkowano na realizację „Lokalnego programu wsparcia osób w podeszłym wieku oraz niepełnosprawnych”.

Zadanie to ujęte zostało w załączniku zadań realizowanych wspólnie z innymi jednostkami samorządu terytorialnego.

W **rozdz. 85219** sklasyfikowane są wydatki na pokrycie kosztów funkcjonowania OPS. Wydatki te osiągnęły poziom 1.526.296,71 zł; tj. 99,99 %. Wśród wydatków OPS-u wynagrodzenia stanowią kwotę 1.087.605,48 zł, pochodne natomiast – 178.001,58 zł.

W trakcie 2008 r. wprowadzono nowe rozwiązania organizacyjne w zakresie świadczenia usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych. Usługi te od sierpnia świadczone były przez PCK.

Dotacja dla PCK na usługi, o których mowa wyniosła 83.130,80 zł, co stanowi 66,83 % planu (**rozd. 85228**).

W budżecie zabezpieczono na ten cel 124.400 zł. Taką też kwotę zgodnie z umową przekazano Stowarzyszeniu. Jednakże po rozliczeniu kosztów okazało się, że są one niższe niż przewidywano.

W związku z powyższym kwota 41.269,20 zł zwrócona została na rachunek Gminy.

Wydatki **rozd. 85295** wyniosły 688.211,74 zł; tj. 99,67 %. Na wymienioną kwotę składają się:

- * 683.492,00 zł - wydatki na realizację „Rządowego Programu Posilek dla Potrzebujących”. Wydatki te w części finansowano ze środków dotacji celowej,
- * 4.719,74 zł - pogrzeby podopiecznych OPS.

688.211,74 zł

DZIAŁ 853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

W 2008 r. realizowano 2 projekty w ramach Programu: Operacyjny Kapitał Ludzki, dofinansowane ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego. Były to:

- 80.226,23 zł – realizowany przez pracowników Urzędu Miasta projekt „Dodatkowe zajęcia dydaktyczne receptą na wzrost atrakcyjności i podniesienie jakości oferty edukacyjnej w szkołach podstawowych i gimnazjalnych w Żaganiu”
- 85.023,70 zł – realizowany przez Ośrodek Pomocy Społecznej projekt p.n. "Zielone Światło dla Aktywnych - program aktywizacji społeczno-zawodowej Ośrodka Pomocy Społecznej w Żaganiu".

Wydatki działu 853 wyniosły w sumie 165.249,93 zł, co stanowi 97,69 % planu rocznego.

DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

W dziale 854 realizowane były wydatki związane z pokryciem kosztów funkcjonowania świetlic szkolnych oraz wypłat stypendiów socjalnych.

Wydatki związane z funkcjonowaniem świetlic szkolnych (**rozd. 85401**) wyniosły 494.929,98 zł; co stanowi 99,75 %; z tego:

- Świetlica przy Szkole Podstawowej Nr 1 – 72.064,30 zł,
- Świetlica przy Szkole Podstawowej Nr 2 – 90.484,34 zł,
- Świetlica przy Szkole Podstawowej Nr 4 – 27.802,72 zł,
- Świetlica przy Szkole Podstawowej Nr 5 – 85.308,05 zł,
- Świetlica przy Szkole Podstawowej Nr 7 – 219.270,57 zł.
494.929,98 zł

Na wydatki **rozd. 85415** składają się:

- 179.195,52 zł – wypłata stypendiów socjalnych dla uczniów, które udzielane są w formie przedmiotowej (tj. 89,36 %).
- 130,00 zł – zwrot dotacji celowej z 2007 r.,
- 13.795,00 zł – dofinansowanie zakupu podręczników dla dzieci rozpoczynających naukę w klasach I-III szkoły podstawowej,
- 10.544,60 zł – realizacja przez Zespół Szkół Nr 2 projektu p.n. „Zielone Królestwo – Skarbem Żagania”.

203.665,12 zł

Wydatki na stypendia socjalne są o 21.325,48 zł niższe od planu, ponieważ nie wszystkie osoby, które miały przyznane stypendium przedłożyły do rozliczenia faktury dokumentujące poniesione wydatki.

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Wydatki działu 900 wyniosły 2.715.564,30 zł, tj. 79,50 % planu 2008 r. Na wymienioną kwotę składają się:

- 604.247,24 zł – wydatki na gospodarkę ściekową i ochronę wód (**rozd. 90001**); tj. 50,40 %. Kwotę tę wydatkowano na:
 - * 12.800,00 zł – opracowanie dokumentacji budowy kanalizacji sanitarnej w ul. Przyjaciół Żołnierza i ul. Lotników Alianckich na odcinku od ul. Węglowej do ul. Staszica w ramach zadania „Uporządkowanie gospodarki ściekowej na terenie aglomeracji Żagań” (§ 4170).
 - * 419.558,00 zł – finansowanie projektu p.n. „Uporządkowanie gospodarki ściekowej na terenie

aglomeracji Żagań”.

Jest to zadanie realizowane wspólnie z Gminą wiejską Żagań (§ 6050).

Wykonanie wydatków na tym zadaniu stanowi 41,36 %. Przyczyny tak dużego odchylenia tych wydatków od planu przedstawiono przy omawianiu dochodów, na str. 25 sprawozdania.

* 21.678,04 zł – uzbrojenie terenów inwestycyjnych Strefy Aktywności Gospodarczej przy ul. Asnyka.

* 150.000,00 zł – podwyższenie kapitału zakładowego Żagańskich Wodociągów i Kanalizacji spółka z o.o. w Żaganiu.

* 211,20 zł – opłata za umieszczenie w pasie drogowym urzędzeń kanalizacyjnych.

604.247,24 zł

• 78.788,00 zł – wpłata na rzecz Łużyckiego Związku Gmin na realizację projektu p.n. „Gospodarka odpadami w obrębie powiatu żarskiego i żagańskiego” (**rozd. 90002**); tj. 100,00 % planu.

• 559.359,61 zł – wydatki na oczyszczanie miasta (**rozd. 90003**) ; tj. 98,42 %.
Przedmiotowe środki wydatkowano na:

* 40.754,21 zł – na wynagrodzenia osób zatrudnionych przy porządkowaniu miasta w ramach programu „Szansa dla bezrobotnych”,

* 6.155,23 zł – pochodne od w/w wynagrodzeń

* 15.589,36 zł – zakup wkładów metalowych do koszy na śmieci (13 szt) oraz koszy betonowych (38 szt),

* 44.366,85 zł – remonty kanalizacji deszczowej,

* 21,74 zł – opłatę za wyłączenie z produkcji rolnej gruntów pod częścią wysypiska w Chrobrowie,

* 155.043,00 zł – zimowe utrzymanie dróg i chodników,

* 103.318,92 zł – mechaniczne sprzątanie ulic,

* 184.110,30 zł – wywóz śmieci z koszy ulicznych, zabezpieczenie sanitarne imprez masowych, czyszczenie wpustów ulicznych i inne usługi

z zakresu utrzymania porządku w mieście,

- * 10.000,00 zł – podwyższenie kapitału zakładowego Miejskiego Przedsiębiorstwa Oczyszczania i Robót Drogowych Spółka z o.o. w Żaganiu.

559.359,61 zł

- 363.131,95 zł – wydatki na utrzymanie terenów zieleni miejskiej (**rozd. 90004**); tj. 88,42 % planu. Były to następujące wydatki:

- * 335.981,33 zł – na konserwację i pielęgnację terenów zielonych, oraz znajdujących się tam urządzeń, a także na nowe nasadzenia,
- * 6.680,00 zł – opracowanie opinii w sprawie wycinki drzew oraz kosztorysu na prace z zakresu utrzymania zieleni,
- * 20.470,62 zł – zakup m.in. ławek parkowych i donic betonowych do nasadzeń sezonowych.

363.131,95 zł

Wykonanie wydatków w prezentowanym rozdziale jest niższe od planu o kwotę 47.575,05 zł, ponieważ fakturę za prace związane z utrzymaniem terenów zieleni, które wykonano w grudniu – otrzymaliśmy w styczniu br.

- 1.033.359,43 zł – wydatki na oświetlenie dróg (**rozd. 90015**); tj. 95,62 %.

Na wymienioną kwotę składają się:

- * 401.201,87 zł – zakup energii elektrycznej do oświetlenia ulic oraz iluminacji obiektów zabytkowych (99,04 %),
- * 141.365,12 zł – konserwacja oświetlenia drogowego oraz remont instalacji iluminacji obiektów zabytkowych miasta, a także zdewastowanego oświetlenia.
W ramach remontów oświetlenia dokonano m. in. wymiany 12 szt. słupów na ul. Kolejowej, wymieniono słup na ul. Felbigera, Sosnowej i Dworcowej, naprawiono linię oświetleniową na ul. Wodnej,
- * 40.000,00 zł – inwentaryzacja oświetlenia drogowego,
- * 8.909,09 zł – wynagrodzenie inspektora za nadzór nad realizacją inwestycji z zakresu budowy

- oświetlenia drogowego,
- * 48.431,51 zł – budowa oświetlenia ulic: Środkowej, Piaskowej i Nowej,
 - * 23.834,86 zł – budowa oświetlenia ul. II Armii WP pomiędzy budynkami nr 5-7 i 6a,
 - * 195.500,00 zł – przebudowa kolizji napowietrznych linii energetycznych na terenach przeznaczonych pod osiedle domków jednorodzinnych w rejonie ulic: Bolesławiecka-Żarska,
 - * 20.606,39 zł – uzupełnienie brakujących punktów świetlnych na terenie miasta,
 - * 18.910,00 zł – budowa oświetlenia ul. Szkolnej,
 - * 25.350,00 zł – budowa oświetlenia odcinka ul. Końcowej,
 - * 49.653,89 zł – budowa oświetlenia ulicznego sięgacza ul. Lotników Alianckich (dojazd do rozlewni gazu),
 - * 59.596,70 zł – uzbrojenie terenów inwestycyjnych Strefy Aktywności Gospodarczej przy ul. Asnyka.

1.033.359,43 zł

W prezentowanym rozdziale – w § 4300 jest niewykonanie wydatków na kwotę 36.425 zł. Kwota ta była zaplanowana na wynagrodzenie dla firmy opracowującej na nasze zlecenie audyt energetyczny wskazujący działania, które należy podjąć celem uzyskania oszczędności w wydatkach na oświetlenie ulic.

Wynagrodzenie firmy uzależnione jest od faktycznego uzyskania oszczędności w zużyciu energii elektrycznej. Do końca 2008 r. takich oszczędności jeszcze nie udało się uzyskać. Nastąpi to dopiero w roku bieżącym.

- 76.678,07 zł – pozostałe wydatki z zakresu gospodarki komunalnej (**rozdz. 90095**); tj. (98,09 %).

Do wydatków tych należą:

- * 1.332,81 zł – zakup karmy na dożywianie bezpiecznych psów oraz materiałów dla potrzeb czyszczenia fontanny przy Pl. Słowiańskim,
- * 2.341,63 zł – zakup wody i energii dla potrzeb fontanny przy Pl. Słowiańskim oraz wody dla celów p.poż.,

- * 5.835,00 zł – utrzymanie szaletu przy Pl. Wolności,
- * 35.390,30 zł – wyłapywanie bezpańskich zwierząt, usługi weterynaryjne, ewidencja psów w formie czipów oraz inne usługi,
- * 2.915,00 zł – naprawa tablic ogłoszeniowych na terenie miasta oraz inne prace remontowe,
- * 26.663,33 zł – iluminacja świąteczna miasta (§ 4210 i §4300),
- * 2.200,00 zł – wykonanie i montaż tablicy ogłoszeniowej,

76.678,07 zł

DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Wydatki działu 921 zamknęły się kwotą 3.623.566,57 zł, co stanowi 99,83 % planu rocznego.

Wydatki na realizację imprez kulturalnych dla mieszkańców realizowano sukcesywnie w/g planu i potrzeb (**rozdz. 92105**). Na ten cel wydatkowane zostało 74.102,19 zł; tj. 93,26 %.

Na wymienioną kwotę składają się:

- 10.602,19 zł – zakup energii, usług, nagród i inne zakupy związane z organizacją „Dnia i Tygodnia Seniora”, „Dnia Nauczyciela”, konkursów i innych imprez kulturalnych,
- 50.000,00 zł – wydatki na organizację imprezy „Żagańska Majówka”,
- 7.000,00 zł – organizacja koncertu „Muzyka dla Keplera”,
- 2.500,00 zł – wydatki związane z organizacją „Jarmarku św. Michała” w części finansowanej z dotacji otrzymanej od Powiatu Żagańskiego,
- 4.000,00 zł – organizacja festynu na osiedlu Kolonia Laski.

74.102,19 zł

Planowo przekazywane były dotacje podmiotowe dla gminnych instytucji kultury (**rozdz. 92109, 92116, 92118**), a mianowicie:

- 2.454.831,00 zł – dla Pałacu Kultury i Sportu,
- 503.000,00 zł – dla Miejskiej Biblioteki Publicznej,
- 223.480,00 zł – dla Muzeum MAJW .

3.181.311,00 zł

Ponadto ze środków w/w rozdziałów 150 zł wydatkowane zostało na opłatę dotyczącą zapytania o udzielenie informacji o osobie (o karalność). Natomiast kwotę 251,66 zł wydano na zakupy związane z organizacją uroczystego otwarcia zrekonstruowanego baraku, stanowiącego część ekspozycji Muzeum MAJW (rozd. 92118).

Wydatki **rozd. 92195** zamknęły się kwotą 106.357,72 zł; tj. 99,90 %. Wymienioną kwotę wydatkowano:

- 6.357,72 zł – na organizację świąt uroczystości i spotkań kombatanckich oraz wycieczki do miejsc historycznych,
- 100.000,00 zł – na podwyższenie kapitału zakładowego Pałac Książęcy Spółka z o.o. w Żaganiu.

Na wydatki związane z ochroną zabytków i opieką nad zabytkami (**rozd. 92120**) składają się:

- 45.000,00 zł – dotacja dla Parafii Rzymsko-Katolickiej p.w. św. Józefa na prace remontowe i konserwatorskie zabytkowego kościoła św. Krzyża,
- 45.000,00 zł – dotacja dla Parafii Rzymsko-Katolickiej p.w. Wniebowzięcia NMP w Żaganiu na opracowanie dokumentacji i remontu dachu zabytkowego kościoła p.w. św. Piotra i Pawła,
- 11.000,00 zł – dotacja dla Parafii Polsko-Katolickiej p.w. Podwyższenia Krzyża św. na wykonanie iluminacji zabytkowego kościoła przy ul. Wojska Polskiego,
- 25.394,00 zł – opracowanie dokumentacji rewitalizacji (remontu) zabytkowego pałacyku przy ul. Jana Pawła II Nr 7,
- 135.000,00 zł – rewitalizacja zabytkowego budynku przy Pl. Słowiańskim 17 oraz podwórka przy ul. Brackiej, Długiej i Słowackiego.

261.394,00 zł; tj. 99,84 %.

DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT

Wydatki w dziale 926 w okresie sprawozdawczym wyniosły 1.612.340,13 zł, co stanowi 99,65 %. W ramach wymienionej kwoty poniesiono następujące wydatki:

- 16.643,24 zł - budowa kompleksu turystyczno-rekreacyjnego w Żaganiu (**rozd. 92601**),
- 53.680,00 zł - opracowanie dokumentacji technicznej budowy budynku szatni z zapleczem dla zawodników na terenie stadionu przy ul. Kochanowskiego w Żaganiu (**rozd. 92601**),
- 38.787,48 zł - budowa oświetlenia boisk piłkarskich i kortów tenisowych na stadionie przy ul. Kochanowskiego (**rozd.92601**),
- 1.392.302,11 zł - budowa kompleksu sportowego w ramach ogólnopolskiego programu ministerialnego p.n. „Moje boisko Orlik 2012” (boisko piłkarskie, boisko wielofunkcyjne oraz zaplecze szatniowo- sanitarne) przy Publicznej Szkole Podstawowej Nr 2 w Żaganiu przy ulicy Wojska Polskiego 1 (**rozd.92601**),
- 34.000,00 zł - pokrycie części kosztów remontu w budynku na stadionie przy ul. Waryńskiego (**rozd. 92601**),
- 14.189,00 zł - dopłata dla PKiS do różnicy pomiędzy kosztami utrzymania hali widowiskowo-sportowej przy ul. Kochanowskiego oraz przychodami z hali (**rozd. 92601**),
- 56.392,68 zł - pokrycie zobowiązań zlikwidowanego OSiR-u (**rozd. 92604**); tj. 100,00 %,
- 3.499,68 zł - zakup nagrody dla sportowej sekcji „Crazy Dance” za wybitne osiągnięcia sportowe (**rozd.92605**),
- 2.845,94 zł - zakup nagród, pucharów i medali dla uczestników imprez sportowych oraz inne wydatki związane z organizacją imprez sportowych (**rozd.92605**).

1.612.340,13 zł

Biorąc pod uwagę fakt, że w uchwale budżetowej wyodrębnione są m.in. wydatki na zadania inwestycyjne, przychody i wydatki GFOŚiGW, przychody i wydatki zakładów budżetowych oraz dochody własne i wydatki nimi sfinansowane – dalsza część sprawozdania w rozdziale III poświęcona będzie tym właśnie wydatkom.

2. Wydatki na zadania inwestycyjne.

Plan wydatków na zadania inwestycyjne przyjęty został w uchwale budżetowej na poziomie 4.675.500,00 zł.

W okresie sprawozdawczym plan przedmiotowych wydatków zwiększony został do kwoty 9.065.108,00 zł; tj. o 4.389.608,00 zł.

Wykonanie wydatków na zadania inwestycyjne natomiast na dzień 31.12.2008 r. wyniosło 8.426.150,86 zł; tj. 92,95 % planu rocznego.

Wydatki na zadania inwestycyjne w układzie działowym przedstawiają się następująco:

Lp.	Dział	Nazwa działu	Plan roczny	Wykonanie	% wyk.
1	2	3	4	5	6
1	600	Transport i łączność	3.829.511	3.817.912,53	99,70
2	700	Gospodarka mieszkaniowa	838.000	838.000,00	100,00
3	710	Działalność usługowa	10.000	10.000,00	100,00
4	750	Administracja publiczna	135.539	134.922,35	99,55
5	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	36.450	36.450,00	100,00
6	756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	16.202	16.201,60	100,00
7	801	Oświata i wychowanie	727.985	708.347,86	97,30
8	852	Pomoc społeczna	6.000	5.996,30	99,94
9	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1.723.670	1.121.907,39	65,09
10	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	235.000	235.000,00	100,00
11	926	Kultura fizyczna i sport	1.506.751	1.501.412,83	99,65
12	RAZEM:		9.065.108	8.426.150,86	92,95

Stopień realizacji poszczególnych wydatków na zadania inwestycyjne przedstawiony został w załączniku nr 2.

3. Przychody i wydatki zakładów budżetowych.

Przychody i wydatki zakładów budżetowych w okresie sprawozdawczym przedstawione zostały w załączniku nr 5 do nin. sprawozdania.

W ogólnej kwocie przychodów zakładów budżetowych zawarte są dotacje podmiotowe przekazane dla tych zakładów z budżetu miasta oraz dotacje przedmiotowe.

Dotacje podmiotowe dla gminnych zakładów budżetowych po zmianach przedstawione zostały w poniższej tabeli.

(w złotych)

Lp.	Nazwa zakładu budżetowego	Planowana dotacja	Wykonanie	% wyk.
1	2	3	4	5
1	Miejskie Przedszkole Nr 2	706.233	706.233	100,00
2	Miejskie Przedszkole Nr 3	640.000	640.000	100,00
3	Miejskie Przedszkole Nr 5	864.184	864.184	100,00
4	Miejskie Przedszkole Nr 6	785.305	785.305	100,00
5	RAZEM:	2.995.722	2.995.722	100,00

Jak wynika z zestawienia tabelarycznego łączna kwota przekazanych dotacji podmiotowych dla gminnych zakładów budżetowych wyniosła 2.995.722,00 zł; tj. 100,00 % planu rocznego.

Dotację przedmiotową otrzymywał tylko Zakład Gospodarki Mieszkaniowej. Na 31.12.2008 r. kwota przekazanej dotacji przedmiotowej wynosi 906.215,00 zł, co stanowi 100,00 %.

Wydatki inwestycyjne z własnych środków miał zaplanowane tylko Zakład Gospodarki Mieszkaniowej. Przedstawiają się one następująco:

- 16.226,00 zł – zakup pieca miałowego c.o. dla potrzeb bazy ZGM,
- 20.000,00 zł – zakup sprzętu komputerowego,
- 17.544,95 zł – zakup specjalistycznych środków transportu.
- 18.158,73 zł – wykonanie (przebudowa) przyłącza kanalizacyjnego do budynku administracyjnego na cmentarzu komunalnym

przy ul. Kozuchowskiej.

71.929,68 zł

4. DOCHODY WŁASNE JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH I WYDATKI NIMI SFINANSOWANE

Wykonanie dochodów własnych jednostek budżetowych i wydatków nimi sfinansowanych obrazuje załącznik nr 5 do sprawozdania. Wykazano tam łącznie dochody własne utworzone na podstawie uchwał Rady Miasta Żagań oraz zarządzeń: kierowników jednostek organizacyjnych gminy.

4.1 Dochody własne utworzone na podstawie uchwał Rady Miasta.

Dochody własne utworzone na podstawie uchwał Rady Miasta posiadały następujące jednostki organizacyjne Gminy:

- Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 1,
- Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 2,
- Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 3,
- Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 4,
- Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 5,
- Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 7,
- Publiczne Gimnazjum Nr 1,
- Publiczne Gimnazjum Nr 2,
- Ośrodek Pomocy Społecznej.

4.2 Dochody własne utworzone przez Kierowników jednostek organizacyjnych Gminy.

Dochody własne utworzone zarządzeniami kierowników jednostek budżetowych, będących jednostkami organizacyjnymi Gminy Żagań o statusie miejskim posiadał: Ośrodek Pomocy Społecznej, Urząd Miasta oraz Publiczne Gimnazjum Nr 1.

W/w jednostki budżetowe posiadały dochody własne z tytułu darowizn.

Dochody własne Urzędu Miasta utworzone zostały zarządzeniem nr 70a/2008 Burmistrza Miasta Żagań z dnia 5 marca 2008 r. (**dział 921 rozdz. 92105**).

Wpływy środków na rachunek dochodów własnych, o którym mowa to darowizny na organizację imprez kulturalnych dla mieszkańców miasta w 2008 roku oraz odsetki od środków zgromadzonych na tym rachunku.

Dochody te na 31.12.2008 r. wyniosły 38.028,12 zł.

Wydatki również wyniosły 38.028,12 zł. Były to wydatki na organizację m.in. „Żagańskiej Majówki”, „Jarmarku św. Michała” i „Sylwestra pod gwiazdami”.

5. GMINNY FUNDUSZ OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ.

Przychody GFOŚiGW zaplanowano na poziomie 145.208,00 zł. Plan przychodów powiększony o stan środków obrotowych na początek roku stanowi kwotę 200.777,00 zł.

Realizacja przychodów zamknęła się kwotą 145.216,43 zł. Wymieniona kwota powiększona o stan środków obrotowych na początek roku wynosi 200.785,15 zł; tj. 100,00 % planu.

Realizacja przychodów przedstawia się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wyk.
1	2	3	4	5
1	Stan środków obrotowych na 1.01.2008 r.	55.569,00	55.568,72	100,00
2	Przychody	145.208,00	145.216,43	100,01
	w tym:			
	• przelewy od wojewody i od wojewódzkiego inspektora ochrony środowiska	145.208,00	145.208,77	100,00
	• odsetki od lokat	-	7,66	-
3	RAZEM (1+2)	200.777,00	200.785,15	100,00

Koszty Funduszu w okresie sprawozdawczym wyniosły 164.549,43 zł; tj. 98,30 % planu. Zestawienie kosztów zawiera poniższa tabela.

Lp.	Nazwa zadania	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5
1	Zakup worków na śmieci dla potrzeb akcji „Sprzątanie świata”	1.999,00	915,00	45,77

1	2	3	4	5
2	Zakup nagród w konkursach ekologicznych	1.860,00	886,23	47,65
3	Nowe nasadzenia drzew i krzewów na terenach zieleni miejskiej	30.000,00	30.000,00	100,00
4	Urządzenie i utrzymanie terenów zieleni miejskiej, zadrzewień, zakrzewień	17.901,00	17.901,00	100,00
5	Likwidacja dzikich wysypisk śmieci	30.000,00	29.206,70	97,36
6	Edukacja ekologiczna mieszkańców	641,00	640,50	99,92
7	Opracowanie dokumentacji projektowej rozbudowy i modernizacji składowiska odpadów komunalnych zlokalizowanego w m. Chrobrów	85.000,00	85.000,00	100,00
8	RAZEM:	167.401,00	164.549,43	98,30

Stan środków obrotowych na rachunku GFOŚiGW na dzień 31.12.2008 r. wynosi 36.235,72 zł.

ROZDZIAŁ IV

ZADANIA ZLECONE GMINIE USTAWOWO Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ

1. Informacje ogólne.

Działając na podstawie art.186 ust. 1 pkt 3 Ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych opracowano plan finansowy zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (Zarządzenie nr 4/2008 Burmistrza Miasta z dnia 7 stycznia 2008 r.).

Dokonano tego na podstawie decyzji finansowych otrzymanych z Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego i Krajowego Biura Wyborczego.

Po dokonanych w okresie sprawozdawczym zmianach plan dochodów oraz wydatków zadań zleconych ostatecznie ustalony został na poziomie 7.358.545,00 zł.

2. Zadania zleczone.

Środki pochodzące z dotacji celowych przyznanych na zadania zleczone z zakresu administracji rządowej wydatkowały w następujący sposób:

2.1. Administracja publiczna (dział 750).

Realizacja dochodów i wydatków w dziale 750 **rozd. 75011** zamknęła się kwotą 214.300,00 zł, co stanowi 100,00 % planu rocznego.

Ze środków otrzymanej dotacji pokrywano koszty funkcjonowania: Wydziału Spraw Obywatelskich oraz Urzędu Stanu Cywilnego. W wymienionej kwocie wydatki na wynagrodzenia stanowią 173.422,00 zł, pochodne od wynagrodzeń – 33.852,00 zł.

2.2. Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa (dział 751).

Plan dochodów oraz wydatków wynosi 4.015,00 zł. Zrealizowano je na kwotę 4.014,99 zł, co stanowi 100,00 %. Wymieniona kwota to wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników wykonujących zadania w zakresie aktualizacji stałego rejestru wyborców w gminie oraz zakup materiałów biurowych dla potrzeb realizacji tych zadań (**rozd. 75101**).

2.3. Obrona narodowa (dział 752).

Na szkolenie obronne zaplanowano dotację i wydatki w kwocie 600,00 zł (**rozd. 75212**). Zrealizowano je w 100,00 %.

Na wymienioną kwotę składa się wynagrodzenie prowadzącego szkolenie obronne oraz wydatki związane z zakupem wydawnictw z zakresu planowania i szkolenia obronnego.

2.4. Ochrona zdrowia (dział 851).

W rozdz. 85195 sklasyfikowane są dochody i wydatki w kwocie 200,00 zł, związane ze sfinansowaniem kosztów wydania decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe. Zrealizowano je w 100,00 %.

2.5. Pomoc społeczna (dział 852).

Plan dochodów oraz wydatków działu 852 wynosi 7.139.430,00 zł. Wykonanie natomiast na dzień 31.12.2008 r. wyniosło 7.118.593,57 zł; tj. 99,71 %.

Wydatki w przedmiotowym dziale przedstawiają się następująco:

- 6.462.232,38 zł – świadczenia rodzinne wraz z dodatkami do tych świadczeń, zaliczki alimentacyjne, fundusz alimentacyjny oraz obsługa wypłat świadczeń, o których mowa (**rozd. 85212**). Z wymienionej kwoty na świadczenia społeczne ujęte w § 3110 wydano 6.173.237,83 zł, natomiast na pokrycie kosztów funkcjonowania Wydziału Świadczeń Społecznych oraz na składki ZUS za podopiecznych wydane zostało 288.994,55 zł.
Wydatki w rozdz. 85212 wykonano w 99,78 %.
- 58.541,04 zł – na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne (**rozd. 85213**) – 97,89 %.
- 583.463,95 zł – na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe (**rozd. 85214**) - 99,23 %.
- 14.356,20 zł – na specjalistyczne usługi opiekuńcze świadczone na rzecz osób z zaburzeniami psychicznymi (93,01 %).

Dochody i wydatki zadań zleconych zestawione zostały na stronach 12-14 oraz 38-40 załącznika nr 1 do nin. sprawozdania.

3. Zadania powierzone.

W formie zadania powierzonego realizowane było utrzymanie i konserwacja cmentarzy wojennych (**rozdz.71035**).

Dochody z tytułu dotacji na to zadanie w okresie sprawozdawczym wyniosły 58.000,00 zł (100,00 %).

Środki te w całości wydatkowano na prace porządkowe, pielęgnacyjne i remontowe na cmentarzach wojennych.

Jako zadanie powierzone realizowano także program p.n. „Utworzenie świetlicy opiekuńczej dla dzieci z rodzin z niewydolnością pod względem opiekuńczo-wychowawczym” (**rozdz. 85295**).

Dochody i wydatki na tym zadaniu wyniosły 6.077,20 zł, na planowane 9.000,00 zł, co stanowi 67,52 %.

Na przedmiotowym zadaniu na wydatki rzeczowe OPS założył 5.500 zł, natomiast na wynagrodzenie psychologa zaplanowane było 3.500 zł. Realizacja programu planowana była w okresie od 1.12.2008 r. do 30.06.2009 r.

Lubuski Urząd Wojewódzki przekazał nam całą kwotę dotacji w 2008 r.

Ze względu na fakt, że dotację należało wydatkować do 31.12.2008 r., nie było możliwości wykorzystania w całości tej jej części, która przeznaczona była na wynagrodzenie.

W świetle powyższego kwotę 2.922,80 zł zobowiązani byliśmy zwrócić do LUW.

ROZDZIAŁ V

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETOWE.

Przychody i rozchody budżetowe na koniec okresu sprawozdawczego przedstawiają się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota (w złotych)	
		Plan	Wykonanie
1	2	3	4
1	Przychody budżetu		
1	Ze sprzedaży papierów wartościowych wyemitowanych przez gminę	-	-
2	Z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych	3.774.758,00	3.774.758,18
3	Z kredytów zaciągniętych w bankach krajowych	680.000,00	680.000,00
4	Z pożyczek w tym: a) z pożyczek zaciągniętych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z funduszy strukturalnych lub Funduszu Spójności Unii Europejskiej	-	-
5	Z prywatyzacji majątku gminy	-	-
6	Z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych	-	-
7	Przelewy z rachunków lokat	-	-
8	Razem przychody (1+2+3+4+5+6+7)	4.454.758,00	4.454.758,18
9	Dochody budżetu	52.167.582,06	53.407.913,34
10	RAZEM PRZYCHODY i DOCHODY BUDŻETU (8+9)	56.622.340,06	57.862.671,52
11	Rozchody budżetu		
11	Spłata kredytów	575.000,00	575.000,00
12	Spłata pożyczek w tym: a) spłata pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z	120.000,00	120.000,00

1	2	3	4
	udziałem środków pochodzących z funduszy strukturalnych lub Funduszu Spójności Unii Europejskiej	-	-
13	Udzielone pożyczki	-	-
14	Wykup papierów wartościowych	-	-
15	Przelewy na rachunki lokat	2.246.020,00	2.246.020,00
16	Razem rozchody (11+12+13+14+15)	2.941.020,00	2.941.020,00
17	Wydatki budżetu	53.681.320,06	51.886.888,39
18	RAZEM ROZCHODY I WYDATKI BUDŻETU (16+17)	56.622.340,06	54.827.908,39

W okresie objętym informacją spłacano raty kapitałowe kredytów i pożyczki. Spłaty wyniosły 695.000,00 zł.

Na wymienioną kwotę składają się:

- 275.000,00 zł – spłata kredytu zaciągniętego w Banku Zachodnim WBK S.A. O/Żagań na budowę centrum sportu i rekreacji,
- 120.000,00 zł – spłata pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW w Zielonej Górze na budowę uzbrojenia działek budowlanych dla osiedla domków jednorodzinnych w rejonie ulic: Bolesławiecka-Żarska,
- 300.000,00 zł – spłata kredytu zaciągniętego w Banku Zachodnim WBK S.A. O/Żagań na udzielenie pomocy finansowej dla Powiatu Żagańskiego, na przebudowę przychodni ZOZ na szpital powiatowy w Żaganiu.

695.000,00 zł

W 2008 roku uzyskano przychody z kredytu bankowego w kwocie 680.000 zł, na dofinansowanie zadania p.n. „Budowa kompleksu sportowego w ramach ogólnopolskiego programu ministerialnego p.n. „Moje boisko Orlik 2012” przy Publicznej Szkole Podstawowej Nr 2 w Żaganiu przy ulicy Wojska Polskiego 1”.

ROZDZIAŁ VI

ZAKOŃCZENIE

Po przeanalizowaniu wykonania budżetu gminy za okres od 1.01.2008 r. do 31.12.2008 r. należy stwierdzić, że :

- W okresie objętym informacją wydatki realizowano zgodnie z uchwałą budżetową oraz uchwałami i zarządzeniami ją zmieniającymi.
- Dotacje celowe otrzymane na zadania własne i zlecone wykorzystywano zgodnie z przeznaczeniem.
- Sukcesywnie realizowano płatności na rzecz dostawców oraz wykonawców robót i usług, spłacano odsetki od kredytów bankowych, zgodnie z harmonogramem przekazywano dotacje dla gminnych jednostek organizacyjnych.
- Realizacja budżetu przebiegała dobrze, zarówno po stronie dochodów jak i wydatków, o czym świadczą wskaźniki ich wykonania; tj:
 - * 102,38 % - dla dochodów budżetowych,
 - * 96,66 % - dla wydatków budżetu miasta.

Występujące większe odchylenia od wskaźnika czasowego dochodów i wydatków zostały uzasadnione w rozdz. II-IV niniejszego sprawozdania.

- W wykonaniu wydatków wykazane zostały kwoty ujęte w wykazie wydatków, które nie wygasają z upływem 2008 roku ustalonym:
 - * uchwałą nr XXXV/141/2008 Rady Miasta Żagań z dnia 12 grudnia 2008 r. z późn. zm.,
 - * uchwałą nr XXXVI/162/2008 Rady Miasta Żagań z dnia 29 grudnia 2008 r. w łącznej kwocie 2.696.688,04 zł.
- Nadwyżka budżetu gminy na dzień 31.12.2008 r. wyniosła 1.521.024,95 zł.
- W okresie sprawozdawczym nie udzielano żadnych poręczeń.
- Z dniem 1.09.2008 r. rozpoczęły działalność 2 Zespoły Szkół. Są to:
 - * Zespół Szkół Nr 1, w skład którego wchodzi Publiczna Szkoła

Podstawowa Nr 7 i Publiczne Gimnazjum Nr 1,
* Zespół Szkół Nr 2, w skład którego wchodzi Publiczna Szkoła
Podstawowa Nr 5 i Publiczne Gimnazjum Nr 2.

W części opisującej wydatki placówek oświatowych w dziale 801 i 854 nie wykazywano z nazwy Zespołów Szkół, tylko Szkoły, które wchodzi w ich skład .

Zespoły Szkół wykazane zostały tylko w załączniku nr 5 do sprawozdania, w części dotyczącej dochodów własnych.

ZESTAWIENIE ZAŁĄCZNIKÓW DO SPRAWOZDANIA:

1. Wykonanie budżetu gminy za okres 1.01.2008 r. – 31.12.2008 r. (w układzie tabelarycznym) - załącznik nr 1.
2. Wydatki na zadania inwestycyjne zrealizowane w 2008 r. – załącznik nr 2 .
3. Sprawozdanie z wykonania Miejskiego Programu Przeciwdziałania Narkomanii za 2008 r. - załącznik nr 3.
4. Sprawozdanie z wykonania Miejskiego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych za 2008 r.
- załącznik nr 4.
5. Wykonanie przychodów i wydatków zakładów budżetowych oraz dochodów i wydatków własnych jednostek budżetowych za 2008 r.
- załącznik nr 5.

Żagań, dnia: 20 marca 2009 r.