



**SPRAWOZDANIE  
Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY OBRZYCKO  
ZA 2009 ROK**

Zgodnie z art.198 ust.1 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych Wójt Gminy Obrzycko przedstawia sprawozdanie roczne z wykonania budżetu gminy za 2009 rok.

otrzymują :

**Radni Rady Gminy Obrzycko  
Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu**

Obrzycko, dnia 15 marca 2010 roku

## I. Informacje ogólne

Budżet gminy został uchwalony Uchwałą Nr XXI/144/08 Rady Gminy Obrzycko z dnia 30 grudnia 2008 roku. Rajcowie większością głosów zdecydowali o następujących planowanych kwotach:

▪ dochody	-	<b>9.788.507,00</b>
▪ wydatki	-	<b>11.020.055,00</b>
▪ deficyt	-	<b>1.231.548,00</b>

W toku wykonywania budżetu dokonano zmian planowanych kwot następującymi Uchwałami Rady Gminy Obrzycko:

1. Nr XXII/146/09 dnia 19 marca 2009r.
2. Nr XXIV/161/09 z dnia 16 czerwca 2009r.
3. Nr XXV/169/09 z dnia 29 lipca 2009r.
4. Nr XXVI/172/09 z dnia 31 sierpnia 2009r.
5. Nr XXVII/181/09 z dnia 30 września 2009r.
6. Nr XXVIII/185/09 z dnia 29 października 2009r.
7. Nr XXIX/199/09 z dnia 27 listopada 2009r.
8. Nr XXX/213/09 z dnia 21 grudnia 2009r.

oraz Zarządzeniami Wójta Gminy Obrzycko:

1. Nr 73/09 z dnia 21 stycznia 2009r.
2. Nr 77/09 z dnia 27 lutego 2009r.
3. Nr 80/09 z dnia 30 kwietnia 2009r.
4. Nr 83/09 z dnia 19 maja 2009r.
5. Nr 86/09 z dnia 4 czerwca 2009r.
6. Nr 89/09 z dnia 30 czerwca 2009r.
7. Nr 99/09 z dnia 16 września 2009r.
8. Nr 105/09 z dnia 12 października 2009r.
9. Nr 111/09 z dnia 14 grudnia 2009r.
10. Nr 123a/09 z dnia 29 grudnia 2009r.

W wyniku dokonanych zmian plan budżetu gminy na dzień 31 grudnia 2009 roku przedstawia się następująco:

▪ dochody	-	<b>9.849.158,00</b>
▪ wydatki	-	<b>11.366.111,00</b>
▪ deficyt	-	<b>1.516.953,00</b>

Dochody zwiększono o kwotę **406.162 zł**, z tego:

- 1) dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z administracji rządowej w kwocie **228.723 zł** z przeznaczeniem na:
  - zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych 224.592 zł,
  - przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego 4.131 zł
- 2) dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań własnych w kwocie **49.256 zł** z przeznaczeniem na:

- sfinansowanie prac komisji kwalifikacyjnych i egzaminacyjnych powołanych do rozpatrzenia wniosków nauczycieli o wyższy stopień awansu zawodowego 528 zł,
  - składki na ubezpieczenie zdrowotne 2.272 zł,
  - wypłatę zasiłków stałych i okresowych 22.000 zł,
  - pokrycie kosztów utrzymania OPS 415 zł
  - dofinansowanie realizacji programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” o kwotę 6.300 zł
  - dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym o kwotę 11.211 zł
  - dofinansowanie zakupu podręczników 6.530 zł
- 3) dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień z Urzędem Miasta Obrzycko w kwocie **11.751 zł** z przeznaczeniem na:
- składki na ubezpieczenie zdrowotne 400 zł,
  - wypłatę zasiłków stałych i okresowych 6.464 zł
  - utrzymanie OPS 3.587 zł
  - dofinansowanie realizacji programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” o kwotę 1.300 zł (w części dotyczącej mieszkańców miasta)
- 4) dotacje z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych **100.000 zł**
- 5) subwencja ogólna z budżetu państwa w kwocie **16.432 zł**

W wyniku zmian dokonano również zmniejszenia dochodów o łączną kwotę **345.511 zł**, z tego dotacja celowa z budżetu państwa na wypłatę świadczeń rodzinnych oraz zaliczek alimentacyjnych wraz z kosztami obsługi 3.293 zł, składki na ubezpieczenie zdrowotne 1.608 zł, wypłatę zasiłków stałych 30.834 zł, dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników o kwotę 3.653 zł, dochody własne jednostki o kwotę 306.123 zł.

Opisane powyżej zmiany dochodów spowodowały per saldo ich przyrost o kwotę 60.651zł. W toku prac nad budżetem zagospodarowano również nadwyżkę budżetową do wysokości 1.516.953 zł. Pozwoliło to na zwiększenie wydatków budżetu o **346.056 zł**.

## II. Opis wykonania budżetu

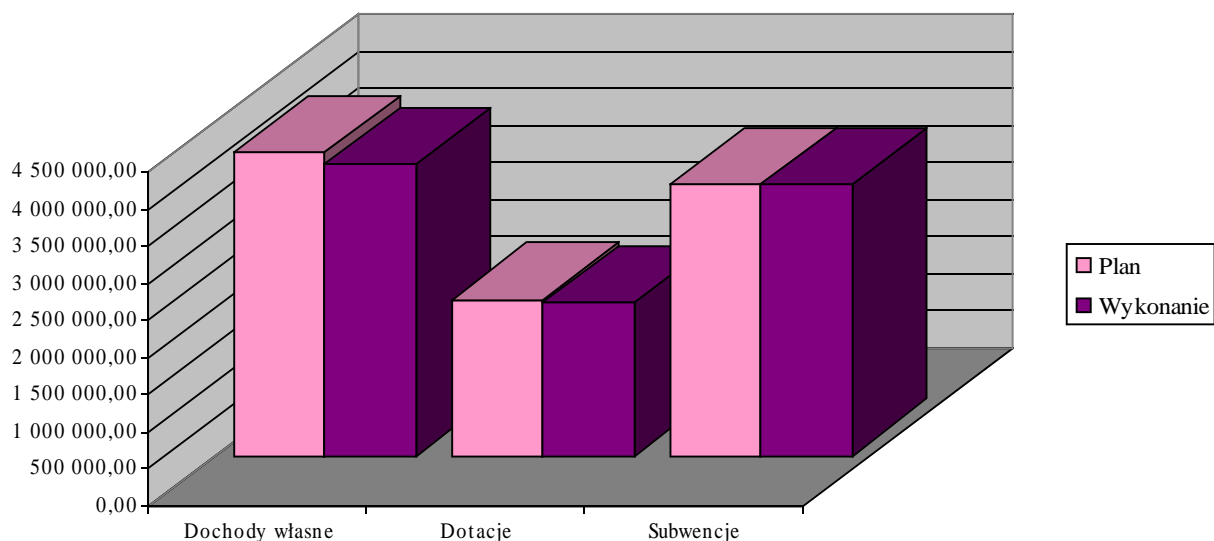
### 1. Wykonanie dochodów

W 2009 roku zrealizowano dochody budżetu na poziomie **9 625 876,89 zł**, co stanowi **97,73 %** w stosunku do planu. Strukturę dochodów gminy na dzień 31.12.2009 w podziale na źródła pochodzenia przedstawia poniższa tabela oraz wykres:

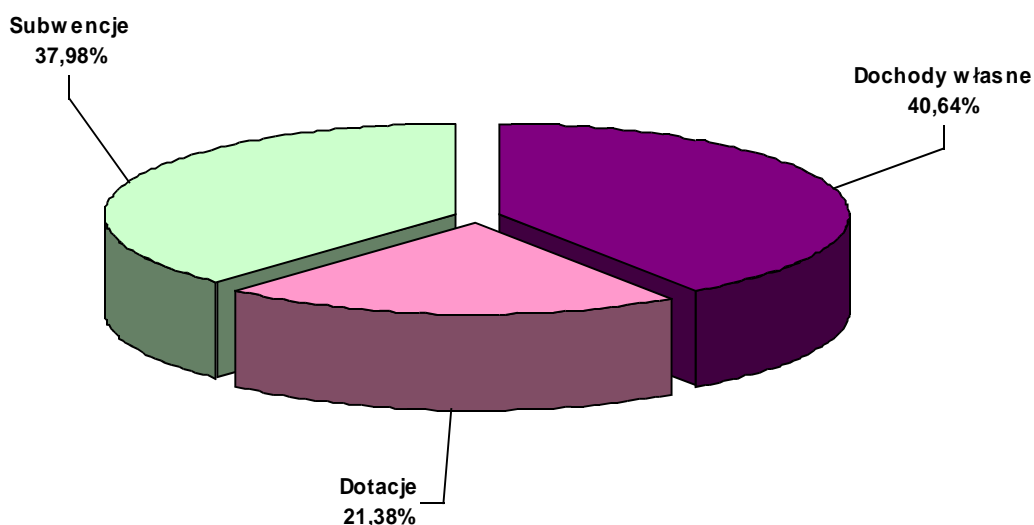
Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie		Udział w strukturze
		Wartość	%	
Dochody własne	4 090 730.00	3 912 473,13	95.64%	40.64
Dotacje	2 103 385.00	2 058 360.76	97.86%	21.38
Subwencje	3 655 043.00	3 655 043.00	100.00%	37.98

<b>Ogółem:</b>	<b>9 849 158.00</b>	<b>9.625.876.89</b>	<b>97.73%</b>	<b>100,00</b>
----------------	---------------------	---------------------	---------------	---------------

Wykres nr 1: Plan i wykonanie dochodów Gminy Obrzycko w 2009 wg źródeł pochodzenia zł.



Wykres nr 2: Struktura wykonanych dochodów Gminy Obrzycko w %.



Plan i wykonanie dochodów gminy ogółem według klasyfikacji budżetowej przedstawia Załącznik Nr 1 do sprawozdania.

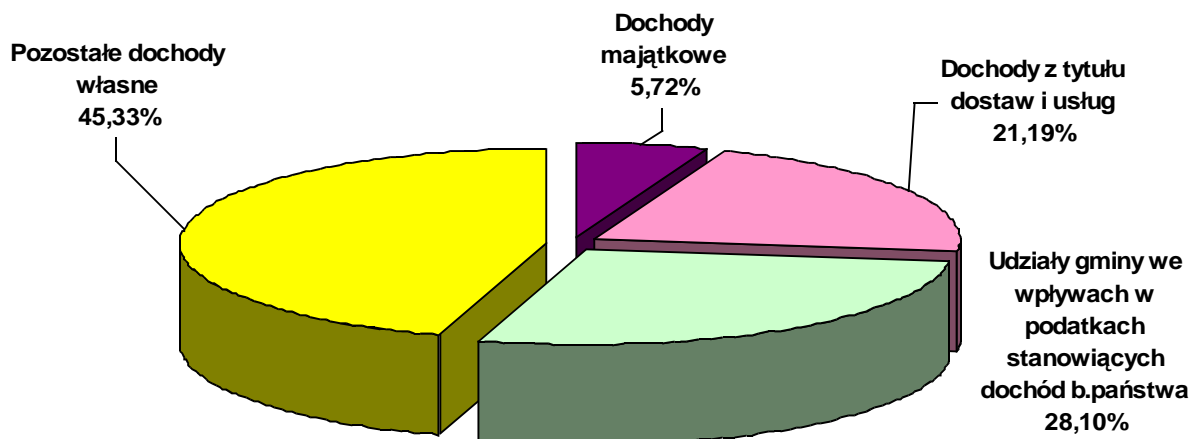
### A. Dochody własne gminy

Ponad 40% wykonanych dochodów ogółem stanowią dochody własne gminy (z wyłączeniem subwencji). Planowane dochody własne gminy na 2009 rok wyniosły 4 090 730 zł. Natomiast wykonanie ukształtowało się na poziomie 3 912 473,13, co stanowi 95,64% planu, z tego:

- dochody majątkowe - 223.670,68 zł

▪ dochody z tytułu dostaw i usług	-	829.041,98 zł
▪ dochody z tytułu udziału gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	-	1.086.129,04zł
▪ pozostałe dochody własne	-	1.773.631,43 zł

Wykres nr 3: Struktura wykonanych dochodów własnych Gminy Obrzycko w %.



Poniżej przedstawione zostaną źródła dochodów własnych w podziale na działy. Szczegółowy wykaz dochodów własnych (włącznie z subwencjami) stanowi Załącznik nr 1A.

#### DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Dochody tego działu stanowią opłaty za przyłączenie do sieci wodociągowo-kanalizacyjnej. W okresie sprawozdawczym otrzymano 5.850 zł, t.j. 97,50%.

#### DZIAŁ 020 LEŚNICTWO

W dziale tym zaplanowane zostały wpływy z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich oraz ze sprzedaży drewna z lasów komunalnych. W okresie sprawozdawczym dochody otrzymano w kwocie 6.835,72 zł, co stanowi 147,00% planu, w tym:

- dzierżawa obwodów łowieckich 3.493,01 zł,
- sprzedaż drewna 3.342,71 zł.

#### DZIAŁ 400 WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ

Osiągnięte dochody wynoszą 379.863,51zł, co stanowi 95,11% planu, z tego:

- z tytułu zwrotu kosztów egzekucyjnych - 4.859,86 zł,
- z tytułu wpływów za usługi dostarczania wody - 361.320,02 zł,
- z tytułu odsetek za zwłokę - 13.683,63 zł.

### DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Osiągnięte dochody wynoszą 1.883 zł, co stanowi 111,88% planu i pochodzą ze sprzedaży zdemontowanych płytek chodnikowych (1.483,00zł) oraz z tytułu nałożonej kary za zabicie szyb na przystanku autobusowym (400,00zł).

### DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Dochody działu za 2009 rok ukształtowały się na poziomie 368.610,68 zł, t.j. 113,18% planu.

1) Opłaty za wieczyste użytkowanie nieruchomości zrealizowano w kwocie 39.963,63 zł. Gmina posiada pięciu użytkowników wieczystych. Wpłacili oni całość należności z powyższego tytułu.

2) Wpływy z różnych opłat stanowią zwrot kosztów sądowych i egzekucyjnych. Na koniec okresu sprawozdawczego wynosiły 990,00 zł.

3) Wykonane dochody z najmu lokali mieszkalnych oraz dzierżawy nieruchomości stanowią 101,63% planu (91.779,16 zł) i pochodzą z :

- najmu lokali mieszkalnych - 60.071,65 zł,
- dzierżawy garaży - 499,37 zł,
- dzierżawy gruntów osobom fiz. - 2.433.76zł,
- dzierżawy gruntów pod działalność gosp. - 28.435,04zł,
- najem pozostałych składników mienia - 339,34 zł.

4) Wpływy z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania gruntu w prawo własności w wysokości 7.979,11 zł,

5) Wpływy ze sprzedaży mienia komunalnego wykonano na poziomie 120,09%. Z tytułu przypadających do spłaty w 2009 roku płatności wynikających ze sprzedaży ratalnej lokali wpłynęło 27.602,30 zł. Z tytułu zbycia nieruchomości gmina zrealizowała dochody w kwocie 186.606,27 zł, w tym:

- ze sprzedaży gruntów pod zabudowę mieszkaniową 124.198,67 zł (3 działki),
- ze sprzedaży lokali mieszkalnych 62.243,60 zł (2 lokale),
- wpływ wadium dotyczącego sprzedaży garażu 164,00 zł.

6) Pozyskano 13.690,21 zł odsetek z tytułu sprzedaży ratalnej lokali mieszkalnych oraz od zaległych dzierżaw.

### DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Planowane dochody własne działu – 2.650,00 zł; wykonano w wysokości 4.430,45 zł, t.j. 167,19%.

1. Uzyskano dochody związane z realizacją zadań zleconych – 5 % z dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa z opłat za dowody osobiste – w kwocie 292,65 zł
2. Dochody w kwocie 1.852,70zł dotyczą zwrotu nadpłaconych w 2008 roku diet radnym.
3. Dochody z tytułu refakturowania kosztów rozmów telefonicznych w kwocie 2.234,56 zł.
4. Dochody w kwocie 50,54 zł stanowią rozliczenia z lat ubiegłych.

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

Wpływy w tym dziale są jednym z najbardziej znaczących źródeł dochodów budżetowych Gminy. Na plan 2.887.152,00 zł zrealizowano w 2009 roku wpływy w kwocie 2.700.893,28 zł, co stanowi 93,55% planu.

Struktura wykonania dochodów według rozdziałów przedstawia się następująco:

L.p.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% Wykonania
1.	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych (karta podatkowa)	4 000,00	3 277,44	81,94
2.	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	752 083,00	706 359,15	93,92
3.	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	875 120,00	848 372,54	96,94
4.	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jst na podstawie ustaw	53 216,00	56 755,11	106,65
5.	Udziały w podatkach	1 202 733,00	1 086 129,04	90,31

1) Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych

Do tego rodzaju dochodów klasyfikowane są wpływy z karty podatkowej oraz odsetki od tego podatku. Na 2009 rok zaplanowane zostały dochody w kwocie 4.000,00 zł, które zrealizowano z tytułu wpływów z karty podatkowej w kwocie 3.268,44 zł i 9,00zł z tytułu odsetek. Dochody te dla gmin pozyskują urzędy skarbowe. Według sprawozdania Urzędu Skarbowego w Szamotułach cały należny dochód wynosi 16.999,27 zł, należności pozostałe do zapłaty to kwota 14.740,26 zł, w tym zaległości 14.740,26 zł, natomiast nadpłaty 1.009,43 zł.

2) Realizacja wpływów w grupie podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych przedstawia się następująco:

L.p.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% Wykonania
1.	podatek od nieruchomości	382 200,00	375 989,40	98,38
2.	podatek rolny	63 977,00	32 849,50	51,35
3.	podatek leśny	113 644,00	113 055,00	99,48
4.	podatek od środków transportowych	8 800,00	2 800,00	31,82
5.	podatek od czynności cywilnopr.	815,00	101,10	12,40
6.	zaległości z podatków zniesionych	1 500,00	1 465,70	97,71
7.	wpływy z różnych opłat	100,00	79,20	79,20
8.	odsetki podatkowe	18 750,00	17 722,25	94,52
9.	rekompensata z PFRON tytułem utraconych przez Gminę dochodów na skutek zwolnień ustawowych z podatków zakładów pracy chronionej)	162 297,00	162 297,00	100,00

Dochody z powyższych tytułów wykonano w 93,92% planu. Na zaniżenie wykonania w tym rozdziale wpływa przede wszystkim niskie wykonanie w podatku rolnym – 51,35% oraz w podatku od środków transportowych – 31,82%, co jest efektem wzrostu zaległości w tych podatkach.

W podatku leśnym wystąpiła stu procentowa ściągalsność - uzyskano cały podatek należny do końca okresu sprawozdawczego.

Dochody z podatku od czynności cywilnoprawnych wykonano w 12,40%. Podatek ten realizowany jest przez urzędy skarbowe, które przekazują go gminom; jest bardzo trudny do oszacowania.

Wpływy z różnych opłat dotyczą zwrotu kosztów egzekucji należności.

Kwotę z PFRON tytułem rekompensaty utraconych dochodów zaplanowano w wysokości należnej za II półrocze 2008 oraz I półrocze 2009. Wykonanie wynosi 100%.

Uchwałami Nr XVII/121,122/2008 Rady Gminy Obrzycko z dnia 14 października 2008 oraz Uchwałą Nr XVIII/128/08 z dnia 07.11.2008 roku obniżono górne stawki podatków i opłat lokalnych od osób prawnych. W efekcie tego dochody Gminy w okresie sprawozdawczym uległy zmniejszeniu o następujące kwoty:

- podatek od nieruchomości - **66.975,74 zł**
- podatek rolny - **109.104,12 zł**
- podatek od środków transportowych - **963,48 zł.**

3) Realizacja wpływów w grupie podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych przedstawia się następująco:

L.p.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% Wykonania
1.	podatek od nieruchomości	485 000,00	457 054,00	94,24
2.	podatek rolny	238 290,00	257 739,95	108,16
3.	podatek leśny	3 975,00	3 917,00	98,54
4.	podatek od środków transportowych	37 310,00	35 808,00	95,97
5.	podatek od spadków i darowizn	13 900,00	18 789,00	135,17
6.	podatek od czynności cywilnopr.	85 350,00	63 654,38	74,58
7.	wpływy z różnych opłat	1 510,00	1 116,80	73,96
8.	odsetki podatkowe	9 785,00	10 293,41	105,20

Dochody z powyższych tytułów wykonano w 96,94% planu – 848.372,00 zł.

Wysokie % wykonanie w podatku rolnym – pomimo przyrostu zaległości - wynika z większych niż planowane przypisów należności.

Spadek zaległości odnotowano jedynie w podatku rolnym o 916,53 zł.

Podatek od spadków i darowizn wykonano w 135,17%. Dochód ten jest pobierany przez urzędy skarbowe, uzależniony jest od zaistnienia określonych zdarzeń i jest trudny do oszacowania.

Dochody z podatku od czynności cywilnoprawnych wykonano w kwocie 63.654,38 zł, tj. w 74,58 %. Podatek ten jest pobierany przez urzędy skarbowe i przekazywany gminom; jest również bardzo trudny do oszacowania.

Wpływy z różnych opłat dotyczą zwrotu kosztów egzekucji należności.

Wysokość przypisanych, lecz niezapłaconych na koniec okresu sprawozdawczego odsetek podatkowych wykazana w sprawozdaniu Rb-27S to kwota 23.245,00 zł.



Wymienionymi powyżej uchwałami Rada Gminy obniżyła również górne stawki podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych. W efekcie tego Gmina w okresie sprawozdawczym utraciła następujące kwoty dochodów:

- podatek od nieruchomości - **205.492,55 zł**
- podatek rolny - **198.075,16 zł**
- podatek od środków transportowych - **23.585,12 zł.**

Na skutek wydanych decyzji przez organ podatkowy na podstawie Ordynacji Podatkowej dokonano umorzenia zaległości podatkowych w łącznej kwocie 7.452,05 zł, z tego:

- podatek od nieruchomości (14 podatników) - **4.628,10 zł**
- podatek rolny (5 podatników) - **1.859,95 zł**
- podatek od środków transportowych (1 podatnik) - **2.600,00 zł**
- odsetki (11 podatników) - **1.287,40 zł.**

- 4) Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jst. na podstawie ustaw są niezależne od gminy a tym samym trudne do skalkulowania. Poziom na 2007 rok ustalono na podstawie wykonania roku ubiegłego, co jak widać poniżej znacznie odbiegało od wykonania.

L.p.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% Wykonania
1.	opłata skarbową	4 750,00	5 823,70	122,60
2.	opłata eksploatacyjna	3 800,00	3 822,38	100,59
3.	opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	40 000,00	44 838,26	112,10
4.	opłaty za wpisy do ewidencji działalności gospodarczej	4 440,00	1 830,00	41,22
5.	odsetki podatkowe	226,00	440,77	195,03

Wpływy z opłaty skarbowej są zrealizowane w 122,60%. Opłata skarbową pobierana jest m.in. za wydanie pozwoleń i zaświadczeń z UG..

Wpływy z opłaty eksploatacyjnej pochodzą od jednego przedsiębiorcy z terenu gminy, są uzależnione od poziomu wydobywania przez niego kopaliny.

Dochody z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych zostały zaplanowane na 2009 w wysokości 40.000,00 zł. Realizacja na koniec 2009 roku wynosi 44.838,26 zł, tj. w 112,10 %.

Zaplanowano dochody z opłat za wpisy do ewidencji działalności gospodarczej w kwocie 4.440,00 zł, uzyskano wpływy w kwocie 1.830,00 zł, tj. 41,22%.

Z tytułu odsetek podatkowych uzyskano 440,77 zł.

#### 5) Udziały w podatkach

a) Zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego Gminie przysługuje w 2009 r. 36,72 % udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych. Realizacja w 2009 roku wynosi (łącznie z wpływami z 2008 roku) 1.072.801 zł. Stanowi to 90,90 % planu szacowanego dla gminy przez Ministerstwo Finansów.

b) Gminie przysługuje także 6,71 % udział we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych. na 2009 rok. Udział we wpływach z tego podatku na 2009 rok planowany jest w kwocie 22.500 zł. Dochody te realizują dla gmin urzędy skarbowe. Dochody te są bardzo niestabilne, zależą od koniunktury w gospodarce i od kondycji przedsiębiorstw działających na naszym lokalnym rynku, więc trudno jest dobrze je

zaplanować. Z powyższych względów wykonanie ukształtowało się na poziomie 59,24%.

### RÓŻNE ROZLICZENIA

Dochody własne wykonane w tym dziale w 96,69% dotyczą:

- odsetek od lokat terminowych - 61.610,75 zł
- odsetek od środków na rachunku bieżącym - 25.410,72 zł

### DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Dochody w tym dziale stanowią:

- wpływy ze sprzedaży usług (dostawa ciepła) - 3.980,37 zł
- wpływ z odsetek bankowych od środków budżetowych na rachunku bankowym – 457,63 zł,
- opłaty stałe za przedszkole klasa „0” - 7.300,00 zł,
- dzierżawa gimbusa - 12.000,00 zł,
- odpłatność za obiady - 60.663,00 zł.

### DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA

1. Dochody przekazane przez inne urzędy stanowiące 20% należności dla gminy dłużnika alimentacyjnego wyniosły 1.759,74 zł, co stanowi 76,51% planu.
2. Dochody z tytułu zwrotu wypłaconych zaliczek alimentacyjnych oraz świadczeń wypłaconych z funduszu alimentacyjnego wyniosły 6.154 zł, co stanowi 102,57% planu.
3. Wpływ z odsetek bankowych od środków budżetowych na rachunku bankowym wykonano na poziomie 79,53%
4. Uzyskano również dochody z tytułu zwrotu przez ZUS nienależnie wypłaconego zasiłku stałego w kwocie 888,00 zł.

### DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

1. Dochody z tytułu odprowadzania ścieków zaplanowano na poziomie 273.240,00 zł. Plan wykonano w 94,38 %. W tym:
  - z tytułu zwrotu kosztów egzekucyjnych 2.986,97 zł
  - z tytułu wpływów za usługi odprowadzania ścieków 244.542,32 zł
  - z tytułu odsetek za zwłokę 8.677,29 zł
  - z tytułu rozliczeń z lat ubiegłych (zwrot nadpłaty) 158,41 zł.
2. Otrzymano wpływy z opłaty produktowej w kwocie 1.514,44 zł na planowane 1.730,00 zł (tj. 87,54%). Opłaty produktowe przekazywane są do gminy przez WFOŚiGW. Trudno oszacować wysokość opłat wnoszonych przez przedsiębiorców.

### DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

W dziale tym dochody planowano na poziomie 9.002,00 zł. Plan wykonano w 63,59% zrealizowane dochody pochodzą z:

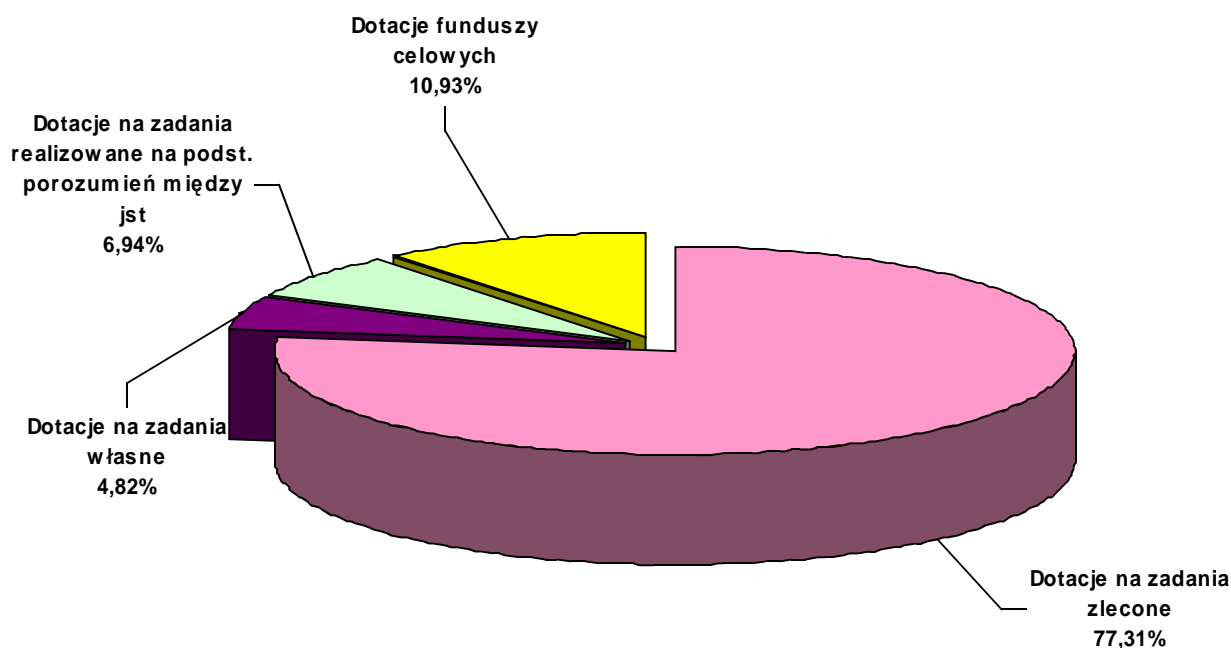
- wynajmu świetlic wiejskich – 5.723,20 zł
- odsetek – 1,29 zł.

### **B. Dochody z tytułu dotacji.**

Dotacje celowe na koniec 2009 roku zrealizowano w kwocie 2.058.360,76 zł, t.j. 97,86% w stosunku do planu, w tym:

▪ dotacje na zadania zlecone	-	1.591.162,47 zł
▪ dotacje na zadania własne	-	99.235,16 zł
▪ dotacje na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jst	-	142.963,13 zł
▪ dotacje funduszy celowych	-	225.000,00 zł

Wykres nr 4: Struktura wykonanych dochodów Gminy Obrzycko z tytułu dotacji celowych w %.



1. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej wykonywane przez gminę zostały po uwzględnieniu zmian zaplanowane po stronie dochodów w wysokości 1.613.178,00 zł. Wykonanie dochodów z powyższego tytułu wyniosło łącznie w 2009 roku kwotę 1.591.162,47 zł, w tym:

- dotacja na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych 224.590,77 zł
- dotacja na sfinansowanie wynagrodzeń i pochodnych pracowników realizujących zadania z zakresu administracji rządowej 44.600,00 zł
- dotacja z KBW na pokrycie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców 624,00 zł
- dotacja z KBW na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego 4.118,53 zł
- dotacja na wypłatę świadczeń rodzinnych oraz zaliczek alimentacyjnych wraz z kosztami obsługi 1.281.988,12 zł

- dotacja na składki na ubezpieczenie zdrowotne wypłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne 4.375,86 zł
  - dotacja na wypłatę zasiłków stałych 30.865,19 zł
2. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych gminy zostały zaplanowane w kwocie 106.056,00 zł, a wykonane w wysokości 99.235,16 zł. tj. 93,56 %, w tym:
- dotacja na sfinansowanie prac komisji kwalifikacyjnych i egzaminacyjnych powołanych do rozpatrzenia wniosków nauczycieli o wyższy stopień awansu zawodowego 528 zł,
  - dotacja na składki na ubezpieczenie zdrowotne wypłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej 1.847,42 zł,
  - dotacja na wypłatę zasiłków okresowych 28.513,74 zł
  - dotacja na utrzymanie OPS 35.915,00zł
  - dotacja na dofinansowanie realizacji programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” 17.400,00 zł
  - dotacja na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym o kwotę 11.211,00 zł
  - dotacja na dofinansowanie zakupu podręczników 3.620,00 zł
3. Dotacje celowe otrzymane z Miasta Obrzycko na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień zostały zaplanowane w kwocie 159.151,00 zł, a wykonano 142.963,13 zł, w tym:
- dotacja na składki na ubezpieczenie zdrowotne wypłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne 1.478,52 zł
  - dotacja na wypłatę zasiłków 45.168,37 zł
  - dotacja na utrzymanie OPS 86.587,00 zł
  - dotacja na usługi opiekuńcze 5.729,24 zł
  - dofinansowanie realizacji programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” 4.000,00 zł
4. Dotacja celowa z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych na dofinansowanie budowy dróg dojazdowych do pól w kwocie 225.000,00 zł, stanowiąca refundację wydatków poniesionych w 2008 roku.

Szczegółowy wykaz dotacji zawiera Załącznik Nr 1B.

### **C. Dochody z tytułu subwencji**

1. Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego zaplanowana została na 2009 rok w kwocie 1.949.415,00 zł i wykonana w tej samej wysokości.

2. Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego na 2009 rok została zaplanowana i wykonana w kwocie 1.705.628,00 zł.

### **D. Analiza stanu zaległości budżetu**

Zaległości na koniec 2009 roku wynoszą 808.874,51 zł, co stanowi 8,40% dochodów wykonanych. Zaległości ogółem wzrosły o 85.636,76 zł, t.j. 11,84% w stosunku do stanu z roku poprzedniego. Strukturę zaległości oraz ich dynamikę według klasyfikacji budżetowej przedstawia poniższa tabela.

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>§</b>	<b>Treść</b>	<b>Zaległości na dzień</b>		<b>Zmiana</b>
				<b>31.12.2008</b>	<b>31.12.2009</b>	

020	02001	0920	Pozostałe odsetki	0,00	32,74	32,74
400	40002	0830	Wpływy z usług za wodę	54 139,62	57 937,01	3 797,39
400	40002	0920	Pozostałe odsetki	13 680,81	8 575,87	-5 104,94
700	70005	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczonych do sektora finansów publicznych oraz umów o podobnym charakterze (Wpłaty za czynsze od lokali i dzierżawę gruntu)	9 586,17	14 261,99	4 675,82
700	70005	0770	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości	2 082,65	2 321,18	238,53
700	70005	0920	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	2 452,41	2 153,46	-298,95
756	75601	0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	16 263,89	14 740,26	-1 523,63
756	75615	0310	Podatek od nieruchomości (osoby prawne)	181 616,72	153 631,42	-27 985,30
756	75615	0320	Podatek rolny (osoby prawne)	30 766,00	64 444,00	33 678,00
756	75615	0340	Podatek od środków transportowych (osoby prawne)	4 600,00	9 300,00	4 700,00
756	75615	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	1,10	0,00	-1,10
756	75615	0560	Podatek od nieruchomości (osoby prawne) - hipoteka	0,00	37 253,20	37 253,20
756	75615	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat	20 769,00	21 506,00	737,00
756	75616	0310	Podatek od nieruchomości (osoby fizyczne)	106 753,09	137 307,41	30 554,32
756	75616	0560	Podatek od nieruchomości (osoby fizyczne) - hipoteka	6 694,90	8 128,60	1 433,70
756	75616	0320	Podatek rolny (osoby fizyczne)	28 171,43	27 254,90	-916,53
756	75616	0330	Podatek leśny (osoby fizyczne)	424,00	633,70	209,70
756	75616	0340	Podatek od środków transportowych	2 600,00	0,00	-2 600,00
756	75616	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	152,53	3,72	-148,81
756	75616	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat	25 127,00	23 245,00	-1 882,00
756	75618	0410	Wpłaty z tytułu opłaty skarbowej	680,55	308,85	-371,70
756	75618	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	1 298,58	540,00	-758,58
852	85212	0970	Zaliczki alimentacyjne, Fundusz Alimentacyjny	143 220,60	174 535,65	31 315,05
900	90001	0830	Wpływy za ścieki	46 035,38	43 114,09	-2 921,29
900	90001	0920	Odsetki od nieterminowych wpłat	26 121,32	7 645,46	-18 475,86
<b>Razem:</b>				<b>723 237,75</b>	<b>808 874,51</b>	<b>85 636,76</b>

W 2009 roku wysłano łącznie 332 upomnienia odbiorcom zalegającym ze spłatą zobowiązań z tytułu dostawy wody i odprowadzania ścieków, z tego 27 upomnień wysłanych przedsiębiorstwom. Odczyty zużycia wody i ścieków wykonywane są systematycznie, wydruk faktur następuje z opcją wydruku zaległości. Każdy odbiorca u którego występują jakiegokolwiek zaległości około raz w miesiącu otrzymuje przypomnienie o zobowiązaniach wobec gminy.

113 odbiorców nie wywiązało się z kierowanego upomnienia i w konsekwencji wysłano wezwania ostateczne do uiszczenia należności. W wyniku nie zastosowania się do wezwania wysłano 71 odbiorcom pisma informujące o odcięciu dostawy wody i zaprzestania odprowadzania ścieków.

W trakcie całego 2009 roku skierowano na drogę postępowania sądowego 12 pozwów upominawczych przeciwko dłużnikom do Sądu Rejonowego Wydział Cywilny w Szamotułach w celu dochodzenia swoich roszczeń.

W wyniku egzekucji komorniczej zostało spłaconych 6 roszczeń, które w całości zaspokoili wierzyciela, 1 roszczenie zostało wycofane z sądu i spłacone w całości, pozostałe egzekucje są w toku.

Do dłużników zalegających z opłatami z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy wysłano 23 upomnienia.

Negatywnym zjawiskiem jest wzrost zaległości podatkowych. Wyjątek stanowi podatek od środków transportowych od osób fizycznych.

Z zapłatą podatku od nieruchomości od osób prawnych zalega 5 podatników. Kwota 37.253,20 zł zabezpieczona została wpisem na hipotekę dłużnika. W miesiącu lutym 2010 roku dokonano kolejnego wpisu na hipotekę zabezpieczającego 37.417,02 zł wykazanych zaległości. W ciągu roku wysłano 15 sztuk upomnień, 1 tytuł egzekucyjny na kwotę 16.728,00 zł. Jeden z podatników złożył odwołanie do SKO od decyzji Wójta oddalającej wnioski o umorzenie zaległości. Odwołanie do SKO obejmuje również zaległość w podatku rolnym od osób prawnych na kwotę 64.434,00 zł. Zaległość w podatku od środków transportowych od osób prawnych w kwocie 9.300,00 zł w całości objęta jest tytułem wykonawczym.

W podatkach od osób fizycznych zalega 230 podatników na łączną kwotę 173.324,61 zł, z czego kwota 8.128,60 zł zabezpieczona jest wpisem na hipotekę. W ciągu bieżącego roku wysłano 418 sztuk upomnień oraz 157 tytułów wykonawczych.

Stale rosnącą pozycją zaległości są również świadczenia wypłacane z Funduszu Alimentacyjnego. Należności powyższe zabezpieczone są egzekucją komorniczą. W ciągu 2009 roku ich poziom wzrósł o 31.315,05 zł.

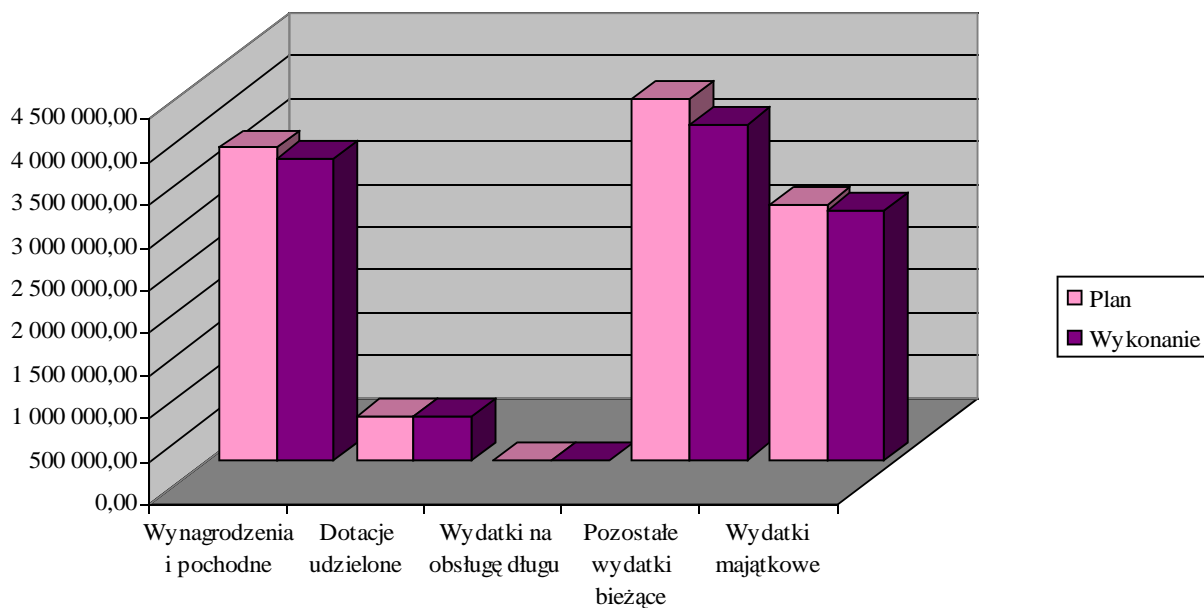
## 2. Wykonanie wydatków

Wydatki budżetu zaplanowane zostały na poziomie 11.366.111,00, a wykonane na poziomie 10.892.495,49 zł, co stanowi 95,83% planu. Struktura wydatków przedstawia się następująco:

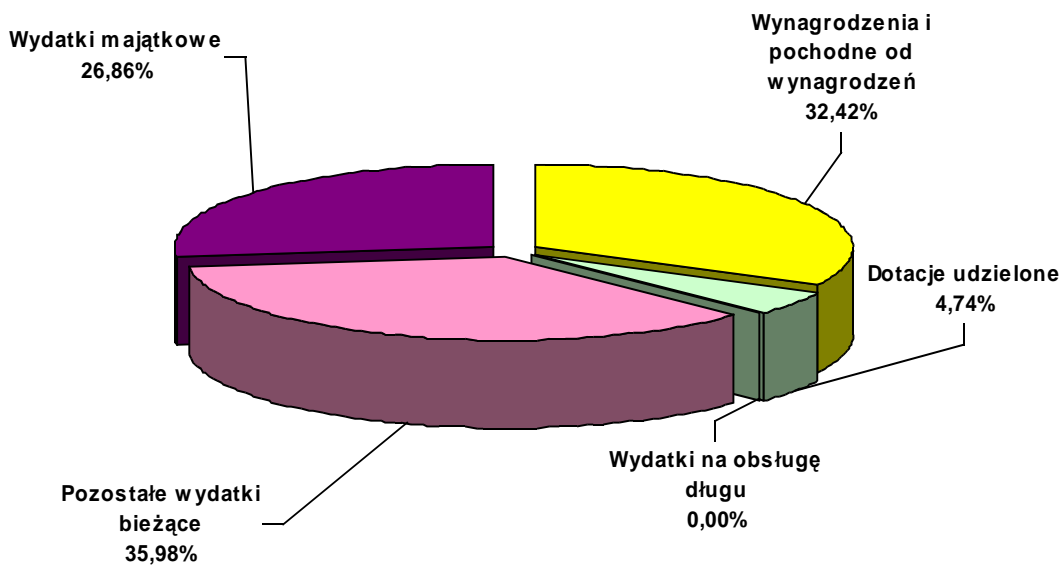
Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie		Udział w strukturze
		Wartość	%	
<b>Wydatki bieżące, w tym:</b>	<b>8 390 482,00</b>	<b>7 966 693,71</b>	<b>94,95</b>	<b>73,14</b>
Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	3 651 095,10	3 531 275,67	96,72	32,42
Dotacje udzielone	516 615,00	516 613,01	100,00	4,74
Wydatki na obsługę długu	150,00	125,03	83,35	0,00
Pozostałe wydatki bieżące	4 222 621,90	3 918 680,00	92,80	35,98
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>2 975 629,00</b>	<b>2 925 801,78</b>	<b>98,33</b>	<b>26,86</b>
<b>Ogółem</b>	<b>11 366 111,00</b>	<b>10 892 495,49</b>	<b>95,83</b>	<b>100,00</b>

Szczegółowy wykaz wydatków przedstawia Załącznik Nr 2 do niniejszego sprawozdania. Dla lepszego zobrazowania sytuacji dane przedstawiono na wykresie.

Wykres nr 5. Plan i wykonanie wydatków w zł.



Wykres nr 6. Struktura wykonanych wydatków w %.



## A. Wydatki bieżące

### DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

#### **Rozdział 01008 Melioracje wodne**

W powyższym dziale środki wykorzystano w głównej mierze na usługi czyszczenia rowów melioracyjnych. Wykonanie ukształtowało się na poziomie 87,34%.

#### **Rozdział 01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi**



W rozdziale tym wydatki przeznaczono na bieżące utrzymanie gminnych hydroforni, oczyszczalni, przepompowni oraz sieci wodociągowo-kanalizacyjnych. W tym: zakup materiałów i usług remontowych, media, wywóz nieczystości, analizy fiz.-chem. ścieków, opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska oraz za dozór techniczny. Wykonanie kształtowało się na poziomie 88,70%.

#### **Rozdział 01030 Izby rolnicze**

Wydatki zrealizowano w 79,83% na 2% wpłaty na rzecz Izb Rolniczych od wpłat podatku rolnego.

#### **Rozdział 01041 Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013**

Wydatki zrealizowano w 97,06% na podatek VAT naliczony od zakupów w związanych z inwestycją pn. Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Kobylnicach oraz budowa sieci kanalizacji sanitarnej Karolin-Pęckowo.

#### **Rozdział 01095 Pozostała działalność**

Wydatki w tym rozdziale zrealizowano w kwocie 226.090,77 zł, co stanowi 100,00% planu. Wykonane wydatki w przeznaczone były na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego producentom rolnym wraz z kosztami obsługi oraz zakup karmy dla zwierzyny leśnej.

### DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

#### **Rozdział 60013 Drogi publiczne wojewódzkie**

Wydatki zrealizowano w 99,72% z przeznaczeniem na opłatę za zajęcie pasa drogowego w ciągu drogi wojewódzkiej.

#### **Rozdział 60014 Drogi publiczne powiatowe**

Wydatki tego działu dotyczyły opłaty za zajęcie pasa drogowego w ciągu drogi powiatowej w kwocie 3.136,44 zł. Przekazano również pomoc finansową dla Powiatu Szamotulskiego na remont drogi powiatowej nr 1845P na odcinku Pęckowo-Szamotuły w kwocie 365.000,00 zł.

#### **Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne**

Wydatki w bieżącym okresie wykonano tylko w 62,79%. Zgodnie z planem przeznaczone je na:

- |   |                |
|---|----------------|
| ▪ odśnieżanie ulic w sezonie zimowym                    | - 10.679,83 zł |
| ▪ zakup i naprawę znaków drogowych                      | - 11.770,85 zł |
| ▪ odnawianie przystanków, balustrad, wiat autobusowych  | - 6.056,22 zł  |
| ▪ wykaszanie przydrożnych rowów, ścinka drzew           | - 10.542,98 zł |
| ▪ profilowanie dróg, drobne naprawy                     | - 17.860,94 zł |
| ▪ montaż progów zwalniających                           | - 3.343,25 zł  |
| ▪ dokumentacja projektowo-kosztorysowa, nadzór inconst. | - 3.164,31 zł  |
| ▪ energia elektryczna                                   | - 358,69 zł    |
| ▪ bieżące remonty (materiały wraz z usługami)           | - 119.415,79zł |

### DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

### **Rozdział 70005**

Wydatki bieżące w rozdziale zrealizowano w 70,66%. Środki przeznaczono na zakup materiałów remontowych, wywóz nieczystości, media, wycenę nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży i inne koszty związane ze sprzedażą gruntów. Zaplanowane prace remontowe związane z zakupem materiałów przesunięto do realizacji w 2010 roku, co tłumaczy niskie wykonanie w paragrafie zakupu materiałów. W roku budżetowym 2009 nie wydatkowano również żadnych środków na opłaty za administrowanie otrzymanego w spadku lokalu mieszkalnego w Trzciance (lokal został sprzedany).

### **Rozdział 70095**

Wydatki rozdziału dotyczą zapłaty odszkodowania na rzecz PKP za nie przyznanie lokalu socjalnego na podstawie ustawy z dnia 21 czerwca 2001 roku o ochronie praw lokatorów. Plan wynosi 150,00, wykonanie 145,24 zł.

## DZIAŁ 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

### **Rozdział 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego**

Wydatki bieżące ukształtowały się na poziomie 43,24% planu. Pokrywały one koszty wynagrodzenia komisji urbanistycznej oraz koszty wydawania opinii o warunkach zabudowy. W 2008 roku gmina przystąpiła do realizacji planu zagospodarowania przestrzennego we wsi Piotrowo. Prace będą kontynuowane w 2010 roku.

### **Rozdział 71013 Prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne)**

Poniesione wydatki w kwocie 4.319,00 zł dotyczą usług geodezyjnych i kartograficznych wykonanych na rzecz gminy (podziały i pomiary działek, sporządzanie dokumentacji geodezyjnej w celu uwidocznienia działek w księdze wieczystej, sporządzanie mappek i inne).

## DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

### **Rozdział 75011 Urzędy Wojewódzkie**

Środki wydatkowano do wysokości otrzymanej dotacji w kwocie 44.600,00 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia i pochodne pracowników wykonujących zadania z zakresu administracji rządowej.

### **Rozdział 75022 Rady Gmin**

Wydatki bieżące pokrywały koszty związane z działalnością Rady Gminy. Podstawową pozycję stanowią diety oraz koszty podróży służbowych radnych. Pozostałe wydatki to zakup artykułów biurowych, zakup artykułów spożywczych, kwiatów, prenumerata czasopism, udział w szkoleniu i inne drobne zakupy. Ogółem wydatki wykonano na poziomie 94,95% w stosunku do planu.

### **Rozdział 75023 Urzędy Gmin**

Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem administracji samorządowej – łącznie wyniosły 1.320.340,73 zł. Zasadniczą pozycją powyższych wydatków są wynagrodzenia i pochodne, które wyniosły 1.099.191,32 zł. Pozostałe kwoty przeznaczono m.in. na:

- zakup materiałów i wyposażenia – 24.721,82 zł,
- usługi pozostałe – 53.287,87 zł (prowizje bankowe, usługi pocztowe, utrzymanie konta BIP, konsultacje z WOKISS, dostęp do branżowych stron internetowych, inne)
- usługi telefonii stacjonarnej – 10.609,78 zł

- usługi telefonii komórkowej – 8.388,39 zł
- podróże służbowe krajowe – 26.294,75 zł
- różne opłaty i składki – 15.208,40 zł
- odpis na ZFŚS – 25.230,63 zł
- szkolenia pracowników - 4.054,00 zł
- zakup akcesoriów komputerowych – 21.036,69 zł

oraz pozostałe wydatki.

### **Rozdział 75075 Promocja jst**

W rozdziale wydatki poniesiono w kwocie 11.720,71 zł (98,49% planu) m.in. na:

- zakup albumów fotograficznych Powiatu Szamotulskiego z gospodarczą ofertą gminy oraz danymi teleadresowymi,
- zakup pocztówek i kalendarzy promujących gminę,
- zakup zdjęć lotniczych gminy,
- wykonanie projektu strony internetowej gminy oraz jego wdrożenie.

### **Rozdział 75095 Pozostała działalność**

Wydatki zrealizowano w 92,79% z przeznaczeniem na zapłatę składek do Związku Gmin Wiejskich, wypłatę gratyfikacji jubileuszowych, wypłatę ryczałtów dla sołtysów, zorganizowanie spotkania z jubilatami, życzenia świąteczne i inne drobne wydatki.

## **DZIAŁ 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA**

### **Rozdział 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa**

W rozdziale tym wydatki dotyczą z realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, tj. aktualizację stałego rejestru wyborców, które wynoszą 624,00 zł.

### **Rozdział 75113 Wybory do Parlamentu Europejskiego**

W rozdziale tym wydatki dotyczą z realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów do Parlamentu Europejskiego, które wynoszą 4.118,53 zł.

## **DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA**

### **Rozdz. 75412 Ochotnicze Straże Pożarne**

Wydatki związane z funkcjonowaniem ochotniczych straży pożarnych ukształtowały się na poziomie 87,19%.

Wydatki dotyczyły wynagrodzenia dla kierowców OSP, opłat za energię elektryczną, przegląd techniczny samochodów, usługi telefoniczne, wywóz nieczystości stałych, program szkoleniowy „Pali się”, rejestrację samochodów strażackich, ubezpieczenie strażaków ochotników na terenie gminy. Zakupiono również paliwo, kosiarkę, części zamienne do sprzętu pożarniczego. Ze środków tego rozdziału udzielono dotacji dla Miasta Obrzycka na podstawie porozumienia 3.000,00 zł oraz dotacji dla jednostek ochotniczych straży z terenu gminy w kwocie 3.113,01 zł na podstawie zawartych umów. Dokonano również wypłat ekwiwalentu dla strażaków za udział w akcjach gaśniczych oraz szkoleniach.

### **Rozdz. 75414 Obrona cywilna**

Wydatki tego rozdziału nie zostały wykonane. Plan dotyczył wydatków przeznaczonych na szkolenia. W 2009 roku szkolenia z zakresu obrony cywilnej odbywały się nieodpłatnie.

**Rozdz. 75421 Zarządzanie kryzysowe**

Plan wydatków rozdziału obejmuje rezerwę celową w kwocie 5.000,00 zł utworzoną na podstawie art.26, ust.4 Ustawy o zarządzaniu kryzysowym oraz wydatki na rozmowy telefonii komórkowej i podróże służbowe, które zostały wykonane w kwocie 462,34 zł.

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

W dziale tym poniesione wydatki dotyczą poboru podatków tj inkaso, zakup papieru, kopert i usługi pocztowe, koszty sądowe, egzekucyjne, koszty szkolenia pracowników i stanowiły w okresie sprawozdawczym 88,03% planu.

**DZIAŁ 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO**

Wydatki dotyczą odsetek od zaciągniętej w 2007 roku pożyczki długoterminowej z WFOŚiGW. Wykonanie kształtuje się na poziomie 83,35%.

**DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA**

Utworzono rezerwę ogólną w kwocie 6000,00 zł. Nie zaistniała okoliczność jej rozwiązania.

**DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE**

Wydatki działu 801 realizowane są przez dwie jednostki budżetowe gminy: Zespół Szkół w Gaju Małym oraz Szkoła Podstawowa w Zielonejgórze, a w części dotyczącej dowożenia uczniów do szkół oraz pozostałej działalności również przez Urząd Gminy. Wykonanie ogółem wynosi 2.648.137,94 zł, co stanowi 99,97% planu. Wykonanie w poszczególnych jednostkach z podziałem na rozdziały przedstawia się następująco:

<b>Rozdział</b>	<b>Nazwa</b>	<b>Zespół Szkół w Gaju Małym</b>	<b>Szkoła Podst. w Zielonejgórze</b>	<b>Urząd Gminy</b>	<b>Razem:</b>
80101	Szkoły podstawowe	1 041 605,56	294 349,87		<b>1 335 955,43</b>
80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	173 266,04	61 906,40		<b>235 172,44</b>
80110	Gimnazja	691 597,86			<b>691 597,86</b>
80113	Dowożenie uczniów do szkół	12 290,79		222 599,63	<b>234 890,42</b>
80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	2 970,00	360,00		<b>3 330,00</b>
80148	Stołówki szkolne	123 810,79			<b>123 810,79</b>
80195	Pozostała działalność	12 563,00	10 218,00	600,00	<b>23 381,00</b>
	<b>Ogółem:</b>	<b>2 058 104,04</b>	<b>366 834,27</b>	<b>223 199,63</b>	<b>2 648 137,94</b>

**Rozdział 80101 Szkoły Podstawowe**

Wydatki bieżące wykonano w 99,95%. Dotyczą one bieżącego utrzymania dwóch szkół w Gaju Małym i Zielonejgórze.

### **Rozdział 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych**

Wydatki ogółem wykonano w 99,99%. Dotyczyły one utrzymania klas „0” w szkołach wymienionych powyżej.

### **Rozdział 80110 Gimnazja**

Wydatki bieżące wyniosły 99,98% planu z przeznaczeniem na bieżące utrzymanie gimnazjum w Gaju Małym.

### **Rozdział 80113 Dowożenie uczniów do szkół**

Wydatki w rozdziale wykonane zostały w 100%. Dotyczą one między innymi: dowozu dzieci z terenu gminy do szkół, dowozu dzieci niepełnosprawnych do szkół specjalnych, zwrotu za bilety miesięczne, kosztów utrzymania gimbusa.

### **Rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli**

Wydatki zostały wykonane w kwocie 3.330,00 zł, dotyczyły opłat czesnego, szkoleń oraz zwrotu za przejazdy.

### **Rozdział 80148 Stołówki szkolne**

Wydatki zostały wykonane w kwocie 123.810,79 zł. Największą ich pozycję stanowią wydatki na zakup żywności – 58.125,03zł oraz wydatki na płace i pochodne – 62.456,66 zł.

### **Rozdział 80195 Pozostała działalność**

Wydatki zostały wykonane w 100% z przeznaczeniem na pomoc socjalną z ZFŚS dla nauczycieli, emerytów i rencistów oraz sfinansowanie prac komisji kwalifikacyjnych i egzaminacyjnych powołanych do rozpatrzenia wniosków nauczycieli o wyższy stopień awansu zawodowego.

## **DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA**

### **Rozdział 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi**

Wykonanie wydatków ogółem wynosi 90,93%. Środki przeznaczono na:

- wynagrodzenie członków GKRPA i Zespołu ds. Rozmów,
- organizację Festynu Rodzinnego na terenie sołectw gminnych,
- sfinansowanie punktu pomocy psychologicznej dla rodzin z problemem alkoholowym,
- dofinansowanie teatru profilaktyki „Kłamstwa kozy”,
- organizację wycieczki na Mazury,
- organizację półkolonii dla dzieci przy Zespole Szkół w Gaju Małym w czasie letnich wakacji,
- organizację „Zielonej szkoły” dla dzieci w Piotrowie
- szkolenia GKRPA
  - szkolenie zorganizowane przez GKRPA dla przedsiębiorstw handlujących napojami alkoholowymi „Budowanie lokalnego Systemu Przeciwdziałania Przemocy w Rodzinie”.

### **Rozdział 85195 Pozostała działalność**

Wydatki dotyczą przekazanej dotacji dla Stowarzyszenia Społecznego na Rzecz Dzieci i Młodzieży Specjalnej Troski w celu realizacji zadania pożytku publicznego w kwocie 3.000,00 zł.

**DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA****Rozdział 85212 Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego**

Wydatki zrealizowano w 98,33% z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń społecznych oraz na wydatki związane z obsługą tych świadczeń do wysokości otrzymanej dotacji. Liczbę wypłaconych świadczeń prezentuje poniższa tabela.

Wyszczególnienie	Liczba świadczeń
Zasiłki rodzinne z dodatkami	9.541
Zasiłki pielęgnacyjne	1.289
Świadczenia pielęgnacyjne	168
Jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka	50
Fundusz alimentacyjny	500

Wydatki dotyczą również zwrotu dotacji wykorzystanej niezgodnie z przeznaczeniem lub w nadmiernej wysokości wraz z należnymi odsetkami w kwocie 442,70 zł.

**Rozdział 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej**

Wydatki zrealizowano w 90,99% z przeznaczeniem na opłacenie składek zdrowotnych dla osób, które pobierają z OPS zasiłek stały oraz dla matek opiekującymi się dziećmi specjalnej troski, a nie podlegały ubezpieczeniu z innego tytułu.

**Rozdział 85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne**

Wydatki ogółem wyniosły 92,12% planu. Przeznaczono je na:

- wypłatę zasiłków stałych 75.314,49 zł (23 osoby)
- wypłatę zasiłków okresowych 8.486,44 zł ( 9 rodzin)
- wypłatę zasiłków własnych 102.902,66 zł (149 rodzin) - była to głównie pomoc z przeznaczeniem na zakup żywności, drewna, leków, sfinansowanie turnusów rehabilitacyjnych, zdarzenia losowe
- odpłatności za Dom Pomocy Społecznej 5.110,71 (1 osoba)

Ze środków własnych sfinansowano częściowo obiady szkolne dla 97 osób, z tego 67 dzieci. Wydatkowano w tym celu kwotę 45.235 zł. Z rządowego programu „Posiłek dla potrzebujących” dofinansowano kwotę 17.600 zł. Ze środków przekazanych przez Miasto sfinansowano obiady dla 23 dzieci i 5 osób dorosłych, wydatkowano w tym celu 9.156 zł. Również te osoby skorzystały z programu „Posiłek dla potrzebujących” na kwotę 4.000 zł.

**Rozdział 85215 Dodatki mieszkaniowe**

Wydatki zostały zrealizowane w 55,21% z uwagi na malejącą liczbę osób kwalifikujących się do otrzymania tego dodatku.

### **Rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej**

Wydatki zrealizowano w 99,51% z przeznaczeniem na bieżące utrzymanie OPS w Obrzycku, w tym płace i pochodne.

### **Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze**

Wykonano wydatki w kwocie 5.729,24 zł opłacenie pomocy sąsiedzkiej dla 1 osoby, co stanowi 37,22% planu.

### **Rozdział 85295 Pozostała działalność**

W rozdziale tym środki otrzymane z dotacji przeznaczono na realizację programu Rządowego Programu „Posiłek dla potrzebujących”. Wydatki ogółem wynoszą 21.600 zł (100% planu).

## **DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA**

### **Rozdział 85401 Świetlice szkolne**

Wydatki przeznaczono na utrzymanie świetlicy szkolnej przy Szkole Podstawowej w Gaju Małym (płace wraz z pochodnymi, zakup pomocy naukowych), zrealizowano je w 100%.

### **Rozdział 85415 Pomoc materialna dla uczniów**

Wydatki w rozdziale wyniosły 28.295 zł i dotyczyły:

- wypłaty stypendiów socjalnych dla uczniów ze środków z dotacji w kwocie 11.211,00 zł oraz ze środków własnych w kwocie 5.464,00 zł,
- zwrotu kosztów zakupu podręczników ze środków z dotacji w kwocie 3.620,00 zł.
- wypłaty stypendiów motywacyjnych dla uczniów ze środków własnych w kwocie 8.000,00 zł.

## **DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**

### **Rozdział 90002 Gospodarka odpadami**

Wydatki na 2009 rok planowane zostały w oparciu o wykonanie z roku poprzedniego i dotyczą wywozu i utylizacji padliny. W 2009 roku potrzeba tego rodzaju usług była bardzo niska, co znalazło odzwierciedlenie w wykonaniu planu na poziomie 14,71%.

### **Rozdział 90003 Oczyszczanie miast i wsi**

Wydatki zrealizowano w 48,96% z przeznaczeniem na utrzymanie czystości na terenie gminy.

### **Rozdział 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach**

W rozdziale środki wydatkowane w 100% na zakup sadzonek drzew i krzewów ozdobnych do obsadzeń na terenie gminy.

### **Rozdział 90013 Schroniska dla zwierząt**

Środki wydatkowane na opiekę nad bezdomnymi psami w kwocie 15.000 zł, t.j. 78,95% planu.

### **Rozdział 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg**

Wydatki zrealizowano na poziomie 98,09 % na zakup energii i konserwację urządzeń.

## **DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**

### **Rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby**

Wydatki zrealizowano na poziomie 80,86% na bieżące utrzymanie świetlic wiejskich, a w szczególności zakup wyposażenia, opału, środków czystości, media, wynagrodzenie opiekunów świetlic, artykułów remontowych.

### **Rozdział 92116 Biblioteki**

W rozdziale tym zaplanowane zostały środki na dotację dla Miasta Obrzycko na działalność Miejsko Gminnej Biblioteki na podstawie porozumienia między jst oraz wynagrodzenie za prowadzenie punktu bibliotecznego na terenie gminy. Wykonanie wynosi 19.000 zł, t.j. 100% planu.

### **Rozdział 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami**

Wykonanie dotyczy:

- dotacji celowej udzielonej Parafii Rzymsko-Katolickiej p.w. Św. Apostołów Piotra i Pawła na pokrycie kosztów renowacji naczyń liturgicznych w kwocie 5.000,00 zł,
- przygotowanie dokumentacji dotyczącej remontu dachu Ratusza w kwocie 1.500,00 zł.

### **Rozdział 92195 Pozostała działalność**

Wydatki zrealizowano w 92,64%. Dotyczyły one między innymi:

- udzielonej dotacji dla Caritasu,
- organizację imprez integracyjnych w poszczególnych sołectwach,
- zorganizowania Turnieju Sołectw,
- zorganizowania zawodów wędkarskich,
- zorganizowania turnieju strzeleckiego,
- zorganizowania konkursu „Najpiękniejsza zagroda i balkon”,
- pokrycia kosztów przejazdu dzieci z okazji Dnia Dziecka na wycieczkę Kórnik-Rogalin,
- oznakowania i ustawienia tablic informacyjnych na Nadwarciańskim Szlaku Rowerowym,
- zakupu zniczy, wiązanek okolicznościowych

i innych drobnych wydatków.

### **DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT**

Wydatki działu zrealizowano na poziomie 97,64%. Główną pozycję stanowią udzielone dotacje na zadania pożytku publicznego. Dotację otrzymali:

- LZS Gminy Obrzycko - 110.000,00 zł,
- Polski Związek Niewidomych - 2.000,00 zł,
- Stowarzyszenie Społeczne na Rzecz Dzieci i Młodzieży Specjalnej Troski - 2.000,00 zł,
- Uczniowski Klub Sportowy NEPTUN - 4.000,00 zł,

Pozostałe wydatki dotyczą w głównej mierze utrzymania bazy sportowej na terenie gminy (wykonanie ławek na boisku w Zielonejgórze i Obrowie, grodenie boisk, zakup artykułów remontowych do szatni w Piotrowie i inne).

Szczegółowy wykaz wydatków bieżących stanowi Załącznik nr 2A.

## **B. Wydatki majątkowe**

### **DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO**



### **Rozdział 01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi**

W powyższym rozdziale zrealizowano wydatki majątkowe w 100%, z tego:

- rozpoczęto proces opracowania dokumentacji inwestycji „Budowa odcinka sieci kanalizacyjnej w Gaju Małym” (975,00 zł)
- zakupiono pompę głębinową do studni w Brączewie oraz tlenomierz za łączną kwotę 13.361,58 zł,

### **Rozdział 01041 Program rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013**

W powyższym rozdziale wykonano wydatki majątkowe realizowane w ramach programu rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013, z tego:

- zrealizowano inwestycję pn. Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Kobylnikach oraz budowa sieci kanalizacji sanitarnej Karolin-Pęckowo w kwocie 706.374,41 zł,
- zrealizowano inwestycję pn. Rozbudowa świetlicy wiejskiej w Jaryszewie oraz modernizacja świetlicy wiejskiej w Koźminie w kwocie 417.013,64 zł.

## **DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ**

### **Rozdział 60013 Drogi publiczne wojewódzkie**

Wydatki przeznaczono na pomoc finansową dla Województwa Wielkopolskiego z przeznaczeniem na budowę sygnalizacji świetlnej w ciągu drogi wojewódzkiej Nr 1845P w m. Pęckowo w kwocie 20.000,00 zł.

### **Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne**

Poniesione w 2009 roku wydatki majątkowe dotyczyły następujących oddanych do użytkowania inwestycji:

- „Budowa chodnika przez Słopanowo-Huby” – 90.389,03 zł,
- „Budowa chodnika w Ordzinie” – 42.208,24 zł,
- „Budowa drogi Dobrogostowo-Lizbona” – 297.537,10 zł,
- „Budowa drogi dojazdowej w Zielonejgórze” – 12.586,71 zł,
- „Budowa drogi Koźmin-Obrowo” – 514.576,16 zł,
- „Modernizacja drogi Pęckowo-Ordzin” – 470.936,64 zł
- „Przebudowa drogi w miejscowości Jaryszewo” – 43.529,50 zł
- „Przebudowa drogi w Ordzinie” – 46.439,56 zł

Rozpoczęto również proces opracowania dokumentacji dotyczącej następujących inwestycji:

- „Budowa drogi w Słopanowie” – 4.500,00 zł,
- „Budowa drogi w Zielonejgórze” – 3.500,00 zł,
- „Budowa drogi Zielonagóra-Modrak-Antoniny” – 24.192,81 zł.

## **DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA**

### **Rozdział 75404 Komendy wojewódzkie Policji**

Wydatki majątkowe w kwocie 20.000,00 przeznaczone zostały na wpłatę na Fundusz Wsparcia Policji z przeznaczeniem na zakup samochodów policyjnych dla Komendy Powiatowej Policji w Szamotułach.

### **Rozdział 75412 Ochotnicze Straże Pożarne**

Wydatki na zakupy inwestycyjne przeznaczono na zakup trzech samochodów strażackich na wyposażenie gminnych OSP.

## **DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**

### Rozdział 90015 Oświetlenie ulic, placów, dróg

Zgodnie z planowanymi wydatkami rozpoczęto realizację inwestycji pn. Oświetlenie chodnika w Słopanowie (1.083,86 zł) oraz Oświetlenie drogi Karolin-Gaj Mały (496,81 zł).

### DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

#### Rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

Zgodnie z planowanymi wydatkami za kwotę 12.238,62 zł ogrodzono oraz wyposażono plac zabaw przy świetlicy wiejskiej w Ordzinie.

#### Rozdział 92195 Pozostała działalność

W ramach planowanej inwestycji pn. Budowa amfiteatru oraz przystani kajakowej wykupiono grunty pod inwestycję oraz rozpoczęto przygotowywanie niezbędnej dokumentacji projektowo-kosztorysowej w łącznej kwocie 13.946,11 zł.

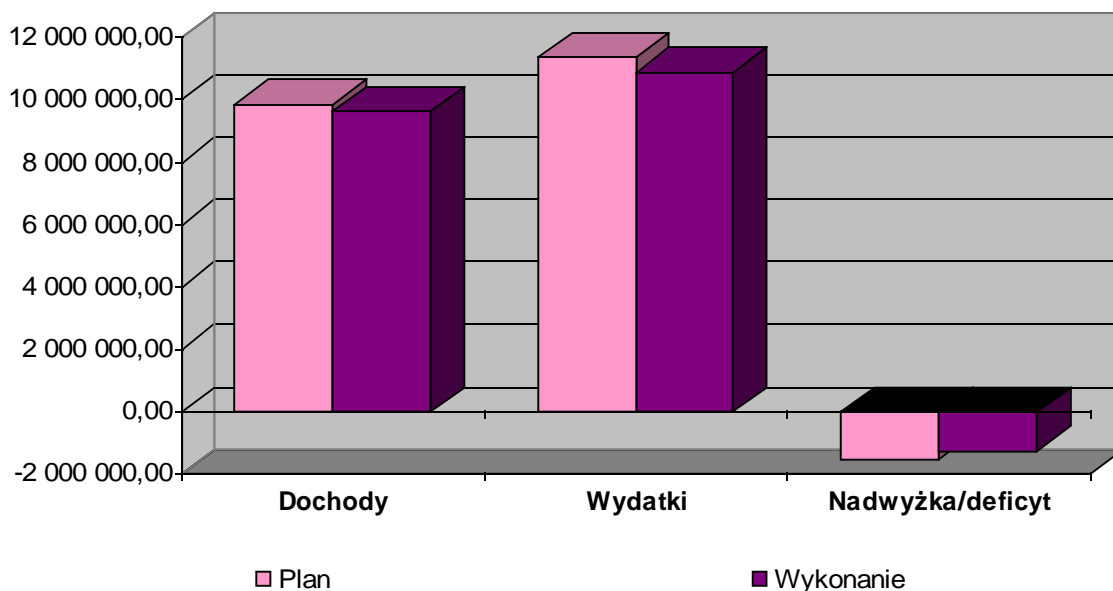
Wydatki majątkowe budżetu z uwzględnieniem klasyfikacji budżetowej zostały przedstawione w Załączniku Nr 2B do niniejszego sprawozdania.

### 3. Nadwyżka/deficyt budżetu

Planowany deficyt budżetu w 2009 roku opiewał na 1.516.953,00 zł, natomiast faktycznie wykonany wynosi 1.266.618,60 zł.

Wykonanie dochodów i wydatków w stosunku do planu przedstawia poniższy wykres.

Wykres nr 7: Planowane oraz wykonane dochody, wydatki, nadwyżka/deficyt budżetu w zł.



### 4. Wykonanie przychodów i rozchodów oraz stan zobowiązań

Plan oraz wykonanie przychodów i rozchodów budżetu Gminy za 2009 przedstawia poniższa tabela.

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Plan	Wykonanie
1	2	3	4	5
<b>Przychody ogółem:</b>			<b>1 743 513,00</b>	<b>1 967 150,45</b>
1	Nadwyżki z lat ubiegłych	957	1 743 513,00	1 953 150,45
2	Przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych	955	0,00	14.000,00
<b>Rozchody ogółem:</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Planowana nadwyżka z lat ubiegłych stanowi 89,42% nadwyżki wykonanej. Przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych stanowią wolne środki pochodzące z pożyczki zaciągniętej w 2007 roku z WFOŚiGW.

Na koniec okresu sprawozdawczego nie występują zobowiązania wymagalne. Zobowiązania niewymagalne w kwocie 273.725,81zł dotyczą:

- 2% odpisu podatku rolnego na rzecz Izby Rolniczej - 1.331,33 zł
- opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska - 10.693,00 zł
- wynagrodzeń wraz z pochodnymi - 247.668,99 zł
- podatku VAT należnego - 1.547,14 zł
- składek zdrowotnych od matek pobierających świadcz. - 187,20 zł
- zobowiązań z tytułu dostaw i usług - 12.298,15 zł

#### 4. Gospodarka pozabudżetowa

Zestawienie przychodów i kosztów wraz ze stanem środków obrotowych na początek i na koniec roku Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej stanowi załącznik nr 3 do niniejszego sprawozdania.

Wykonane przychody gminnego funduszu celowego w kwocie 12.543,86 zł pochodzą z opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska. Poniesione koszty w kwocie 19.630,10 zł dotyczą:

- zbiórki i segregacji surowców wtórnych z terenu Gminy - 10.600,00 zł,
- zakup sadzonek drzew - 577,60 zł
- edukacji ekologicznej - 1.500,00 zł,
- koszty prowizji bankowych - 52,50 zł,
- udzielonych dotacji n budowę przydomowych oczyszczalni ścieków - 6.900,00 zł.

Na koniec okresu sprawozdawczego GFOŚiGW posiadał środki na rachunku bankowym w kwocie 2.483,94 zł, nie posiadał zobowiązań ani należności.

Obrzycko, dnia 15.03.2010 roku