

WÓJT GMINY MĘCINKA
Męcinka Nr 11
59-424 Męcinka

Urząd Gminy Męcinka

59-424 Męcinka 11

tel. 076 870 86 11, 076 870 86 13, 076 870 86 23, fax 076 870 86 24

e-mail: ug@mecinka.pl www.mecinka.pl

NIP: 695-10-11-555, REGON: 000539176

Załącznik Nr 1,
do Zarządzenia Nr 9/2012
Wójta Gminy Męcinka
z dnia 6 marca 2012 r.

FN.I.3035.1.2012

SPRAWOZDANIE OPISOWE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MECINKA ZA 2011 ROK

SPRAWOZDANIE OPISOWE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MĘCINKA ZA 2011 r.

Rada Gminy Męcinka dnia 30 grudnia 2010 r. uchwałą Nr III/10/10 uchwaliła budżet Gminy na 2011 r. Dochody budżetu zaplanowano na kwotę 15.421.944 zł z tego dochody bieżące 11.676.449 i dochody majątkowe 3.745.495 zł. Wydatki budżetu zaplanowano na kwotę 13.101.163 zł z tego wydatki bieżące 11.488.006 i wydatki majątkowe 1.613.157 zł. Przyjęta uchwała określiła nadwyżkę budżetu w wysokości 2.320.781, która w całości została przeznaczona na spłatę zobowiązań zaciągniętych przez gminę. Przychodów nie planowano, natomiast rozchody zaplanowano na kwotę 2.320.781 zł. na spłatę pożyczek i kredytów oraz wykup obligacji.

W 2011 roku do uchwalonego budżetu zostały wprowadzone zmiany po stronie dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów. Zmieniono również planowany wynik budżetu. Dokonano 9 zmian uchwałami Rady Gminy i 6 zmian zarządzeniami wójta, które dotyczyły.

1. Uchwałą Nr IV/29/11 Rady Gminy z dnia 23 lutego 2011 r. zwiększono plan dochodów o kwotę 603.799 zł i plan wydatków o kwotę 615.771,76 zł. Zwiększono plan przychodów o kwotę 239.253,76 zł. i plan rozchodów o 227.281 zł oraz zmniejszono nadwyżkę budżetu do kwoty 2.308.808,24 zł.
2. Uchwałą Nr V/33/11 Rady Gminy z dnia 30 marca 2011 r. dokonano zwiększenia dochodów i wydatków o kwotę 44.011 zł. w tym, zwiększono plan dochodów i wydatków na zadania zlecone o kwotę 10.999 zł.
3. Uchwałą Nr VI/37/11 Rady Gminy z dnia 21 kwietnia 2011 r. dokonano zwiększenia dochodów i wydatków o kwotę 284.948 zł. oraz zmian w wydatkach majątkowych.
4. Uchwałą Nr VII/42/11 Rady Gminy z dnia 30 maja 2011 r. dokonano zwiększenia dochodów i wydatków o tę samą kwotę tj. o 297.491,29 zł. oraz dokonano zmian w wydatkach majątkowych.
5. Zarządzeniem Nr 26/2011 Wójta Gminy z dnia 30 czerwca 2011 r. dokonano zwiększenia dochodów i wydatków o kwotę 14.204 zł. z tytułu otrzymania dotacji z budżetu państwa.
6. Zarządzeniem Nr 29/2011 Wójta Gminy Męcinka z dnia 15 lipca 2011 r. zwiększono dochody i wydatki budżetu o 222.870 zł.
7. Uchwałą Nr VIII/44/11 Rady Gminy Męcinka z 29 lipca 2011 r. zmniejszono plan dochodów i wydatków o kwotę 445.283 zł.
8. Zarządzeniem Nr 34/2011 Wójta Gminy Męcinka z 18 sierpnia 2011 r. dokonano zwiększenia planu dochodów i wydatków o kwotę 72.347 zł.
9. Uchwałą Nr IX/ 50/11 Rady Gminy Męcinka z 30 września 2011 r. zwiększono plan dochodów i wydatków budżetu o kwotę 299.959,48 zł.
10. Zarządzeniem Nr 40/2011 Wójta Gminy Męcinka zwiększono plan dochodów i wydatków o kwotę 4.720 zł.
11. Uchwałą Nr X/58/11 Rady Gminy Męcinka z 28 października 2011 r. dokonano zwiększenia dochodów i wydatków o kwotę 456.210,08 zł.
12. uchwałą Nr XI/68/11 rady Gminy Męcinka z 30 listopada 2011 r. zwiększono plan dochodów i wydatków o kwotę 1.967 zł.
13. Zarządzeniem Nr 46/2011 Wójta Gminy z dnia 8 grudnia 2011 r. zwiększono plan dochodów i wydatków o kwotę 6.625 zł.
14. Uchwałą Nr XII/72/11 Rady Gminy Męcinka z dnia 30 grudnia 2011 r. zwiększono plan dochodów i wydatków o kwotę 26.000 zł.
15. Zarządzeniem nr 53/2011 Wójta Gminy z dn. 30.12.2011 r. dokonano przeniesień wydatków pomiędzy paragrafami w ramach działów klasyfikacji budżetowej.

Po wprowadzonych zmianach budżet za 2011 r. wynosi :

L.p.	Opis	Plan	Wykonanie	% planu
1	Dochody;	17.311.812,85	17.832.785,01	103,0
	W tym; bieżące	12.642.618,19	13.286.145,02	105,1
	majątkowe	4.669.194,66	4.546.639,99	97,4
2	Wydatki;	15.003.004,61	13.907.697,80	92,7
	W tym; bieżące	12.551.218,61	11.627.973,22	92,6
	Majątkowe	2.451.786,00	2.279.724,58	93,0
3	Przychody	239.253,76	258.253,76*	107,9
4	Rozchody	2.548.062,00	2.545.762,00*	99,91
5	Nadwyżka budżetu	2.308.808,24	3.925.087,21	170,0

* - nie pokazano pożyczki z BGK na kwotę 357.533 zł. zaciągniętej i spłaconej w roku 2011.

Stopień wykorzystania przez Wójta Gminy upoważnień zawartych w § 15 uchwały budżetowej przedstawia się następująco:

1. Wójt Gminy lokował wolne środki budżetowe w Banku Milenium. Z tego tytułu uzyskano odsetki w kwocie 15.545,95.zł.

2. Zarządzeniem Nr 15/2011 z dnia 31 marca 2011 r. Wójt Gminy przekazał uprawnienia kierownikom jednostek (Sz. P Piotrowice, Zespół Szkół w Męcince i GOPS w Męcince) do dokonywania przeniesień wydatków w swoich planach finansowych w ramach tego samego działu za wyjątkiem paragrafów płacowych na rok 2011.

3. Wójt podpisał umowę z bankiem obsługującym budżet na kredyt w rachunku bieżącym do 1 mln. zł. na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu. Z kredytu skorzystano trzykrotnie w miesiącu lutym w kwotach; 154.266,49 zł, 28.526,08 zł i 50.426,04

4. Poręczeń i gwarancji w 2011 nie udzielano.

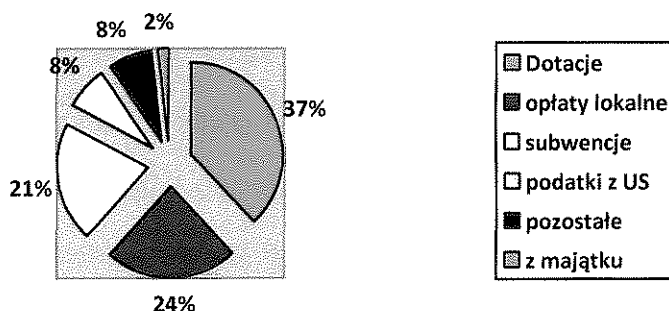
I. Dochody Budżetu Gminy Męcinka.

Uchwalony pierwotnie plan dochodów budżetu gminy wynosił 15.421.944 zł, a po dokonanych zmianach zwiększył się do 17.311.812,85 zł; tj. wzrost o **12,25%**.

Wykonanie dochodów za 2011 r. wyniosło **17.832.785,01, zł, co stanowi 103 %** planu rocznego. Dochody bieżące wykonano na poziomie 105,1% natomiast dochody majątkowe na poziomie 97,4%. Wykonanie dochodów na poziomie 103 % jest bardzo dobrym wynikiem. Szczególnie cieszy poziom 105% dochodów bieżących, co przyczyniło się do osiągnięcia nadwyżki budżetu, znacznie większej niż planowano i wejście w kolejny rok budżetowy z wolnymi środkami finansowymi na rachunku bieżącym, co pozytywnie wpływa na bezpieczeństwo finansów Gminy.

Źródła dochodów budżetu w I półroczu 2011 r.

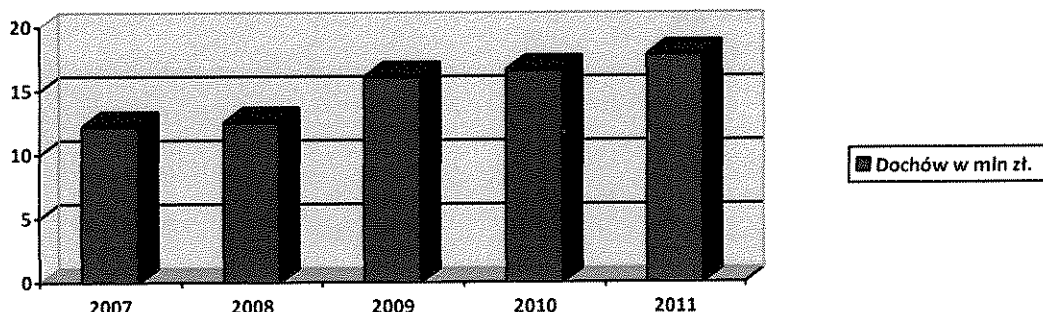
- 1) dotacje – 6.799.306 2) subwencje – 3.758.373
 3) podatki i opłaty lokalne – 4.204.633 4) podatki przez US i M. Fin. – 1,358.855
 5) pozostałe dochody – 1.351.533 6) dochody z majątku – 360.085



Rysunek 1. Źródła dochodów budżetu Gminy Męcinka za 2011 r.

Porównując uzyskane dochody do 2010 r. nastąpił wzrost o 1.205,208. zł. co należy ocenić pozytywnie, zwłaszcza, że funkcjonujemy w dobie kryzysu gospodarczego.

Dochody Gminy ogółem w ostatnich pięciu latach posiadały stałą tendencję wzrostową ; 2007–12.242.320, 2008-12.558.389, 2009-16.096.406, 2010-16.627.576, 2011-17.832.785 zł.



Rysunek 2. Dochody Gminy Męcinka w latach 2007 – 2011.

Realizację dochodów w poszczególnych działach przedstawiona poniższa tabela:

Dział	Nazwa	Plan na 2011	Wykonanie za 2011	% planu
010	Rolnictwo i łowiectwo	2.734.567,37	2.783.532,41	101,8
020	Leśnictwo	3.000,00	1.825,75	60,8
400	Wytwarzanie i zaopatrzenie w energię egaz i wodę	604.000,00	613.795,86	101,6
600	Transport i łączność	553.177,00	553.177,00	100
630	Turystyka	424.512,00	209.550,93	49,4
700	Gospodarka mieszkaniowa	268.441,00	330.906,43	123,3
750	Administracja publiczna	354.958,00	407.402,29	114,8
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	10.769,00	10.769,00	100
752		200,00	200,00	100
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1.000,00	1.000,00	100
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posia osobowości prawnej	5.189.741,00	5.773.687,06	111,3
758	Różne rozliczenia	3.789.181,48	3.789.181,48	100
801	Oświata i wychowanie	1.304.740,00	1.303.082,39	99,9
852	Pomoc społeczna	1.869.303,00	1.871.198,44	100,1
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	105.096,00	96.427,51	91,8
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	12.000,00	14.025,62	116,9
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	55.386,00	41.281,84	74,5
926	Kultura fizyczna i sport	31.741,00	31.741,00	100
	Ogółem	17.311.812,85	17.832.785,01	103,0

Wykonanie dochodów na poziomie 103 % należy ocenić pozytywnie, biorąc pod uwagę oznaki kryzysu gospodarczego nie tylko w Polsce ale w całej Europie.

Najwyższą kwotę dochodów 5,7 mln. uzyskano w dziale 756, są to głównie dochody podatkowe gminy. Jednak porównując uzyskane dochody do dochodów osiągniętych w roku 2008 jest to jednak kwota niższa o 180 tys. zł. w tym dziale. Najniższe wykonanie dochodów 60,8% uzyskano w dziale 020. Jest to kwota niewielka 1.825 zł. która nie ma większego wpływu na ostateczny wynik dochodów budżetu.

Wykonanie dochodów z podziałem na dochody bieżące i majątkowe przedstawiono w poniższej tabeli:

Dział	Nazwa działu	Dochody bieżące		Majątkowe	
		Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie
010	Rolnictwo i łowiectwo	504.710,37	521.737,00	2.229.857,00	2.261.795,41
020	Leśnictwo	3.000,00	1.825,75	0	0
400	Wytwarzanie i zaopatrzenie w energię elektryczną, gaz i wodę	604.000,00	613.795,86	0	0
600	Transport i łączność	0	0	553.177,00	553.177,00
630	Turystyka	0	0	424.512,00	209.550,93
700	Gospodarka mieszkaniowa	111.000,00	112.997,54	157.441,00	217.908,89
750	Administracja publiczna	354.958,00	407.402,29	0	00
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	10.769,00	10.790,00	0	0
752		200,00	200,00	0	0
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1.000,00	1.000,00	0	0
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posia osobowości prawnej	5.189.741,00	5.773.687,06	0	0
758	Różne rozliczenia	3.770.632,82	3.770.632,82	18.548,66	18.548,66
801	Oświata i wychowanie	38.822,00	37.164,29	1.265.918,00	1.265.918,10
852	Pomoc społeczna	1.869.303,00	1.871.198,44	0	0
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	105.096,00	96.427,51	0	0
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	12.000,00	14.025,62	0	0
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	55.386,00	41.281,84	0	0
926	Kultura fizyczna i sport	12.000,00	12.000,00	19.741,00	19.741,00
	RAZEM	12.642.618,19	13.286.145,02	4.669.194,66	4.546.639,99
	% wykonania		105,1 %		97,4 %

Wykonanie dochodów za rok ubiegły jest bardzo dobre. Na szczególne podkreślenie zasługuje wykonanie dochodów bieżących na poziomie 105,1%, co zapewnia bezpieczeństwo realizacji wydatków bieżących oraz zachowanie zasady zapisanej w art.242 ust. 2 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. W zdecydowanej większości działów wydatki bieżące przekraczają nieznacznie planowane kwoty, co w ostatecznym wyniku daje 5% przekroczenie planów. Uzyskany wynik świadczy również o poprawności planowanych kwot dochodów w roku 2011. Dochody majątkowe wykonane na poziomie 97,4% należy ocenić również jako bardzo dobre. Gdyby w dziale 630 gmina otrzymała całą przyznaną dotację, to dochody majątkowe przekroczyłyby również 100%. Dotacja dotyczy budowy parkingu w miejscowości Słup w ramach Południowo – zachodniego Szlaku Cysterskiego. Zadanie to zostało zakończone i rozliczone w miesiącu lipcu 2011 r. jednak z zaplanowanej kwoty dotacji 424.512 zł otrzymano 209.550 zł. do końca roku. Pozostała kwota 214.962 zł powinna wpłynąć na rachunek budżetu Gminy do końca I kwartału 2012 r.

Szczegółowy podział uzyskanych dochodów w 2011 przedstawiono w podziale na główne grupy dochodów, tj.:

1/ podatki i opłaty lokalne;

2/ dochody stanowiące dochód budżetu gminy, a realizowane przez urzędy skarbowe;

- 3/ udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych;
 4/ dochody z majątku gminy;
 5/ dotacje i subwencje;
 6/ pozostałe dochody.

1. Podatki i opłaty lokalne.

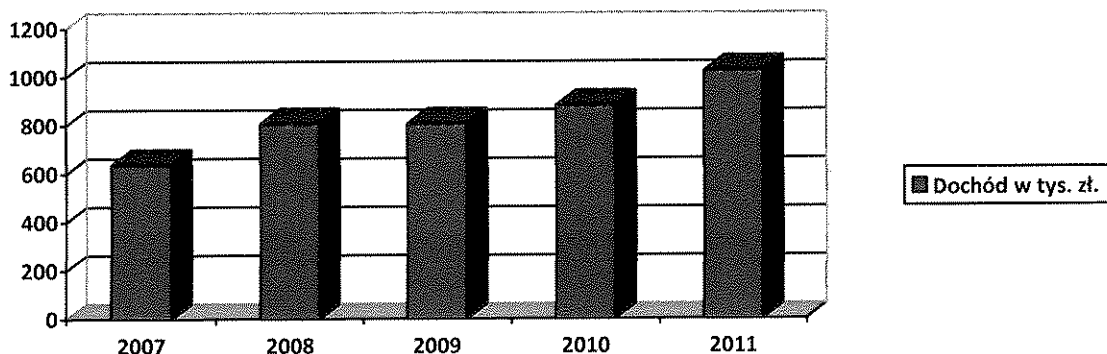
L.p.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
1.	Podatek od nieruchomości /osoby prawne/	1.600.000	1.646.345,45	102,9
	Podatek od nieruchomości	350.000	535.017,17	152,8
2.	Podatek rolny /osoby prawne/	108.000	105.729,40	97,9
	Podatek rolny	577.617	590.052,62	102,2
3.	Podatek leśny /osoby prawne/	60.000	73.612,00	122,7
	Podatek leśny	4.000	4.666,20	116,6
4.	Podatek od środków transportowych /osoby prawne/	11.000	12.190,00	110,8
	Podatek od środków transportowych	101.000	175.112,29	173,4
5	Odsetki od zaległości /osoby prawne/	8.000	11.261,51	140,7
	Odsetki od zaległości	5.500	10.944,60	199,0
6	Opłata eksploatacyjna	986.000	1.024.700,95	103,9
7	Opłata skarbowa	12.000	13.798,00	115,0
	OGÓŁEM	3.823.117	4.203.430,19	109,9

Wykonanie dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych za 2011 r. wyniosło 109,9 % planu rocznego. Jest to bardzo dobry wynik, który z jednej strony świadczy o skutecznej windykacji służb organu podatkowego, a z drugiej o znacznym wzroście wydobycia kopalin przez zakłady górnicze znajdujące się na naszym terenie. Należy przy tym zauważyć, że Wójt Gminy w 2011 r. nie umarzał i nie odraczał zaległości podatkowych. Natomiast skutki obniżenia górnych stawek podatków przez Radę Gminy to kwota 67.923,31 zł.

Pośród podatków i opłat lokalnych gmina osiąga największe dochody z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych, tj. 39,1 %, na drugim miejscu są dochody uzyskane z tyt. opłaty eksploatacyjnej 24,4%. Dochody z tytułu podatków i opłat są podstawową grupą dochodów własnych Gminy, którą można swobodnie dysponować po stronie wydatkowej.

Dochody z tytułu opłaty eksploatacyjnej za okres ostatnich 5 lat przedstawia poniższy wykres;

Dochód; 637 807 807 881 1024



Rysunek 3. Opłata eksploatacyjna za lata 2007 - 2011 .

Łączne zobowiązanie pieniężne:

Podatek rolny, podatek od nieruchomości i podatek leśny – osoby fizyczne.

Z tytułu łącznego zobowiązania pieniężnego na koniec 2011 r. zalega 108 osób, (tj. mniej o 22 osoby niż za I półrocze) na kwotę 70.638,38 zł. (tj. więcej o 27.929 zł. niż za półrocze). Do wszystkich podatników, którzy nie regulowali należności podatkowych w terminie wysłano upomnienia, a następnie sporządzono na kwoty zaległe tytuły wykonawcze, celem przymusowego ściągnięcia w trybie egzekucji administracyjnej.

Ogółem sporządzono 1.371 upomnień.

1. Podatek rolny – osoby prawne; na koniec roku 2011 zalega 3 osoby, na kwotę 2.164,10 zł. Dnia 13 stycznia 2012 r. jedna osoba zapłaciła zaległy podatek na kwotę 1.031,40 zł.

2. Podatek leśny – osoby prawne; należny podatek leśny uregulowany w terminie.

3. Podatek od nieruchomości – osoby prawne; z tytułu tego podatku zalega 4 osoby na kwotę 46.622,50 zł. dnia 2.01.2012 r. i dn. 01.02.2012 r. dwie osoby dokonały wpłat podatku w kwocie 10.820,00 zł.

5. Podatek od środków transportowych – osoby prawne; z dokumentacji księgowej wynika, że wszystkie osoby prawne uregulowały należny podatek w terminie.

6. Podatek od środków transportowych – osoby fizyczne.

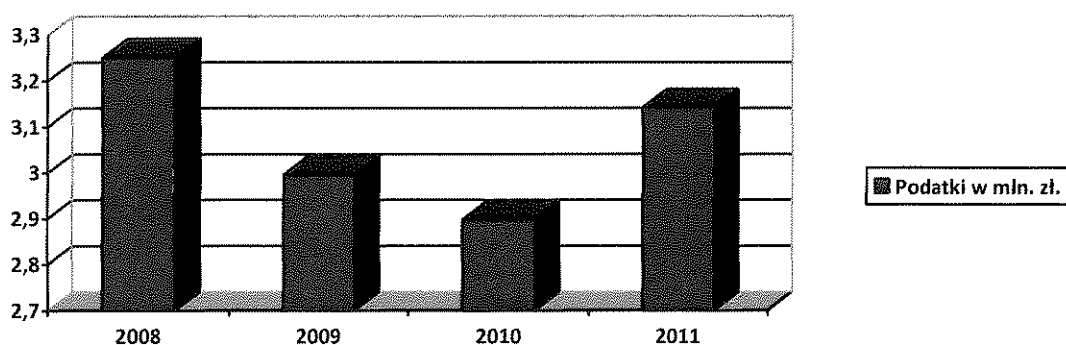
Z danych kont księgowych wynika, że w płatnościach z tytułu podatku od środków transportowych – osoby fizyczne zalega 5 podatników na ogólną kwotę 22.883,45 zł. Do wszystkich podatników wysłano upomnienia i wystawiono tytuły wykonawcze celem wyegzekwowania zaległości podatkowych. Dnia 11, 20, 27 i 30 stycznia trzy osoby uregulowały częściowo podatek na kwotę 589,97 zł.

7. Oплата eksploatacyjna. – osoby prawne zapłaciły opłatę w terminach płatności.

Dochody podatkowe Gminy w latach 2008 – 2011 . w mln. zł. przedstawia wykres;

(**podatek rolny, leśny, transportowy, od nieruchomości**)

Dochód ; 3,252 2,996 2,898 3.142



Rysunek 4. Dochody podatkowe Gminy Męcinka w latach 2008 – 2011 w mln. zł.

2. Podatki i opłaty realizowane przez Urzędy Skarbowe:

L.p.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
1.	Podatek dochodowy od osób prawnych	10.000	46.634,65	466,3
2.	Wpływy z karty podatkowej	1.300	1.219,84	93,8
3.	Podatek od spadków i darowizn	7.500	16.980,01	226,4
4.	Podatek od czynności cywilnoprawnych osoby fizyczne	59.000	87.608,33	148,5
5.	Podatek od czynności cywilnoprawnych osoby prawne	1.000	-25,00	0
6.	Odsetki	0	604,20	0
OGÓŁEM		78.800	153.022,03	194,2

Wykonanie dochodów z tytułu podatków i opłat realizowanych przez Urzędy Skarbowe wyniosło 194,2 %. Jest to dobry wynik. Wpływy z podatków i opłat realizowanych przez urzędy skarbowe są trudne do oszacowania, najczęściej jako podstawę planu na dany rok przyjmuje się wykonanie roku poprzedniego zwiększone o stopę inflacji i jest to w miarę sprawdzony sposób planowania

3. Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych.

L.p.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
1.	Podatek dochodowy od osób fizycznych	1.265.965	1.287.549	101,7
	OGÓŁEM	1.265.965	1,287.549	101,7

Wpływy z tego tytułu zwiększyły się, w porównaniu do 2010 r. o kwotę 227 tys. zł. Plan dochodów z tego tytułu określa dla każdej Gminy Ministerstwo Finansów na każdy rok.

4. Dochody z majątku gminy.

L.p.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	%
1.	Czynsz dzierżawny za grunty	27.000	29.515,72	109,3
2.	Użytkowanie wieczyste gruntów	15.000	10.769,77	71,8
3.	Sprzedaż mienia komunalnego	132.641	193.112,14	145,6
4.	Czynsz z najmu lokali mieszkalnych	37.000	36.851,37	99,6
5.	Czynsz najmu za lokale użytkowe	63.000	65.010,44	103,2
6.	Sprzedaż mienia ruchomego	24.800	24.796,75	100
	OGÓŁEM	299.441	360.056,19	120,2

Wykonanie dochodów z majątku gminy za 2011 r. na poziomie 120,2% jest wynikiem bardzo dobrym, jednak należy pamiętać, że w pierwotnym planie budżetu dochody te planowano w wysokości 800.000 zł. Jednak w drugim półroczu z uwagi na brak zainteresowania zakupem mienia gminnego, dokonano zdecydowanego zmniejszenia planu dochodów. Ponadto wójt zdecydował się na obniżone ceny działek przeznaczonych do sprzedaży w m. Słup i wówczas nastąpił ruch w sprzedaży mienia. Sprzedano 6 działek (z dwunastu przeznaczonych do sprzedaży) za kwotę netto 183.605 zł, natomiast doliczony do tej kwoty podatek VAT w wysokości 42.229,15 zł został odprowadzony do urzędu skarbowego.

5. Dotacje i subwencje:

L.p.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
1.	Dotacja na budowę kanalizacji Sichów Sichówek Słup z PROW	1,953,826	1.989.996,00	100
2.	Dotacja na budowę wodociągu Sichów Sichówek	140,233	140.233,38	100
3.	Dotacja na odnowę wsi Kondratów	120.798	120.796,26	100
4.	Dotacja celowa zwrot podatku akcyzowego dla rolników	359.710,37	359.710,37	100
5.	Dotacja z TFOGR na grogę w Słupie	153.000	153.000,00	100
6.	Dotacja celowa z MSWiA odbudowa drogi Słup	400.177	400.177,00	100
7.	Dotacja PO IG Szlak Cysterski	424.512	209.550,93	49,36
8.	Subwencja oświatowa	3.051.084	3.051.084	100
9.	Subwencja ogólna	707.289	707.289,00	100
10.	Dotacja celowa z budżetu państwa na zadania zlecone (urzędy wojewódzkie)	59.307	59.307,00	100
11.	Dotacja na zad. zlecone rejestr list wyborców	800	800,00	100
12.	Dotacja na wybory do Sejmu i Senatu	9.969	9.969,00	100
13.	Dotacja – Narodowy Spis Powszechny	23.651	23.651,00	100
14.	Dotacja celowa – obrona narodowa	200	200,00	100
15.	Dotacja na zad. Zlecone obrona cywilna	1.000	1.000,00	100
16.	Dotacja celowa POKL Indywidualizacja nauczania	37.320	35.728,77	95,7
17.	Dotacja celowa na Fundusz Soleccki z 2010 r.	30.808,48	30.808,48	100
18.	Dotacja rozwojowa na budowę Sz.P Piotrowice	1.265.918	1.265.918,10	100
19.	Dotacja z budżetu państwa – pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	93.061	84.392,51	90,7

20	Dotacja z budżetu państwa „Wyprawka szkolna”	12.035	12.035,00	100
21	Dotacja celowa dla GOPS z POKL	65.755	65.754,65	100
22	Dotacja celowa z budżetu państwa na zadania zlecone (pomoc społeczna)	1.290.903	1.290.221,77	99,9
23	Dotacja na egzaminy szkolne	652	651,86	100
24	Dotacja celowa z budżetu państwa na zadania własne (pomoc społeczna)	488.665	486.276,51	99,5
25	Dotacja na proj. „Kraina Wygasłych Wulkanów”	52.386	39.386,59	75,2
26	Dotacja na „Mała odnowa wsi „ z UMWD	19.741	19.741,00	100
	OGÓŁEM	10.762.800,85	10.557.649,18	98,1

Realizacja dochodów z tytułu dotacji i subwencji przebiegała zgodnie z założonym planem finansowym i osiągnęła 98,1%. Jedynie dotacja na „Szlak Cysterski” nie wpłynęła w pełnej wysokości. Kwota w wysokości 214.96w2 zł wpłynie do budżetu w I kwartale 2012 r.

6. Pozostałe dochody :

L.p.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
1	Różne opłaty – za odstrzały łowieckie	3.000	1.825,75	
2	Przylączy wod-kan.	116.000	130.481,58	112,5
3	Wpływy z usług wod-kan	600.000	608.545,33	101,4
4	Odsetki z lokat bankowych	5.000	15.545,95	310,9
5	Różne dochody; zwrot VAT, zwrot kosztów wyceny mienia, wynagr. za termin odprowadzenie podatku.	272.000	324.434,99	119,3
6	Zezwolenie na sprzedaż alkoholu	70.000	73.421,58	104,9
7	Wpływy z usług opiekuńczych	16.000	10.129,57	63,3
8	Zaliczki alimentacyjne 50% dla gmin	3.000	7.272,99	242,4
9	Fundusz alimentacyjny (20 lub 40 %)	4.000	10.855,74	271,4
10	Wpływy z wykupu placu na cmentarzu	2.000	1.800,00	90,0
11	Wpływy z usług, wynajem świetlic	3.000	1.895,25	63,2
12	Renta planistyczna	8.000	9.462,04	118,3
13	Rekompensata utraconych dochodów	24.359	24.359,00	100
14	Kary za korzystanie ze środowiska	10.000	12.225,62	122,2
16	Darowizny na rzecz gminy	22.000	22.000,00	100
17	Odsetki różne	5.430	7.132,46	131,4
18	Pozostałe	7.400	9.690,57	130,9
	OGÓŁEM	1.171.189	1.271.078,42	108,5

Realizacja pozostałych dochodów przebiegała korzystniej niż planowano i ukształtowała się na poziomie 108,5%. Na uwagę zasługuje poz.17, - odsetki różne gdzie naliczono je za zwłokę w przekroczeniu terminów opłat należnych gminie. Ponadto wolne środki w trakcie roku lokowano na krótkoterminowych lokatach bankowych, z których uzyskano odsetki w kwocie ponad 15 tys. zł. (poz.4). Osobiste i skuteczne zaangażowanie się wójta, spowodowało, że gmina pozyskała dodatkowo do budżetu w roku 2011 kwotę ponad 1 mln zł. z RPO, na inwestycję, która została zakończona w roku 2010 - „Budowa szkoły w Piotrowicach”. Otrzymane środki pozwoliły na uzyskanie nadwyżki budżetowej za rok 2011 większej niż planowano, poprawę sytuacji finansowej gminy i „wejście” w kolejny rok budżetowy z dużą kwotą wolnych środków, co zwiększy bezpieczeństwo finansowe w roku 2012. Niemniej jednak w roku 2012 konieczna będzie dalsza racjonalizacja wydatków budżetowych zgodnie z przyjętą uchwałą rady.

II. Wydatki Budżetu Gminy Męcinka.

Zgodnie z pierwotnie uchwalonym budżetem na 2011 r. plan wydatków wynosił 13.101.163 zł. po dokonaniu zmian w trakcie roku wzrósł do 15.003.004,61 zł. tj. o 14,5%.

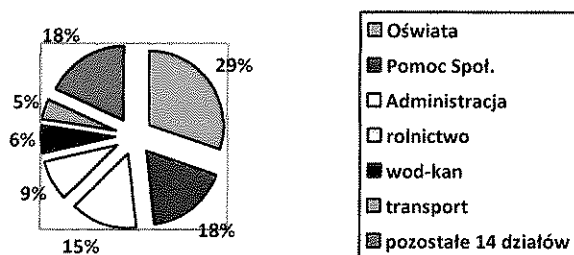
Wykonanie wydatków za 2011 r. wyniosło **13.907.697,80 zł**, co stanowi **92,7%** planu rocznego. Na nieco niższe wykonanie wydatków w stosunku do planu mają wpływ wydatki bieżące, które udało się zaoszczędzić w stosunku do planu o ponad 900 tys. zł.

Realizację wydatków w poszczególnych działach przedstawia poniższa tabela ;

Dział	Nazwa działu	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5
010	Rolnictwo i łowiectwo	1.309.493,72	1.180.760,61	90,2
400	Wytwarzanie i zaopatrzenie w energię elektryczną gaz i wodę	859.815,00	802.792,37	93,7
600	Transport i łączność	722.345,00	617.467,65	85,5
630	Turystyka	557.582,00	513.768,87	92,1
700	Gospodarka mieszkaniowa	738.184,00	611.014,42	82,4
710	Działalność usługowa	123.000,00	67.654,88	55,0
750	Administracja publiczna	2.037.690,56	1.939.433,44	95,2
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	10.769,00	10.769,00	100
752	Obrona narodowa	200,00	200,00	100
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	96.700,00	87.908,41	90,9
756	Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	53.050,00	50.161,00	94,6
757	Obsługa długu publicznego	485.000,00	479.820,83	98,9
758	Różne rozliczenia	178.233,33	0	0
801	Oświata i wychowanie	4.179.761,00	4.060.722,04	97,2
851	Ochrona zdrowia	70.000,00	69.441,27	99,2
852	Pomoc społeczna	2.390.007,00	2.363.588,55	98,9
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	133.898,00	117.525,64	87,8
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	552.500,00	495.361,00	89,7
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	356.256,00	308.900,98	86,7
926	Kultura fizyczna i sport	148.520,00	130.406,84	87,8
	OGÓŁEM:	15.003.004,61	13.907.697,80	92,7

Wykonanie wydatków w stosunku do planu na poziomie 92,7 % jest wynikiem prowadzenia oszczędnościowej gospodarki w wydatkach bieżących.

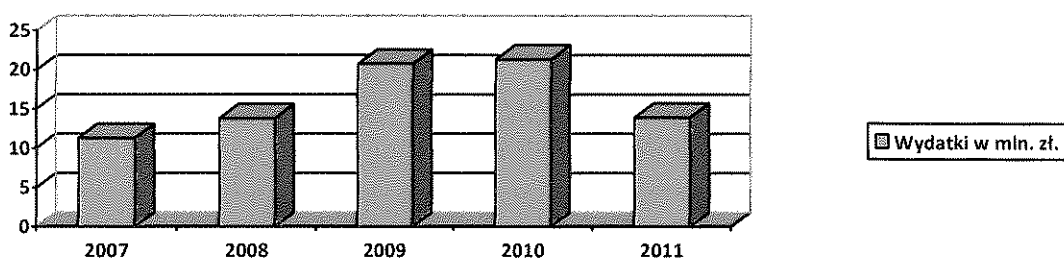
Największe wydatki gmina poniosła w dziale 801, - 4.060.722,04 zł. z tego wydatki inwestycyjne wyniosły 134.999,45 zł a pozostałe, to wydatki bieżące na funkcjonowanie oświaty – 3.925.722,59 zł co stanowi 28,23% ogólnych wydatków budżetu. Drugim pod względem wielkości wydatków jest dział 852 – pomoc społeczna – 2.363.588,55 zł. Działy te stanowią 46,2% wszystkich wydatków poniesionych w 2011 r.



Rysunek 5. Struktura wydatków budżetu w 2011 r. w działach klasyfikacji budżetowej.

Kształtowanie się wydatków budżetu w ostatnich latach przedstawia poniższy wykres;

Wydatki mln. zł. 11,3 13,8 20,7 21,3 13,9



Rysunek 5. Wydatki budżetu ogółem, w latach 2007 – 2011 w milionach zł.

Wykonanie wydatków działami z podziałem na bieżące i majątkowe prezentuje tabela;

Dział	Wydatki bieżące			Wydatki majątkowe		
	Plan	wykonanie	%	Plan	Wykonanie	%
1	2	3	4	5	6	7
010	502.193,72	436.080,84	86,8	807.300	744.679,77	92,2
400	859.815,00	802.792,37	93,7	0	0	-
600	60.000,00	17.021,78	28,4	662.345	600.445,87	90,7
630	0	0	0	557.582	513.768,87	92,1
700	649.357,00	524.196,54	80,7	88.827	86.817,88	97,7
710	123.000,00	67.654,88	55,0	0	0	-
750	2.037.690,56	1.939.433,44	95,2	0	0	-
751	10.769,00	10.769,00	100	0	0	-
752	200,00	200,00	100	0	0	-
754	96.700,00	87.908,41	90,9	0	0	-
756	53.050,00	50.161,00	94,6	0	0	-
757	485.000,00	479.820,83	98,9	0	0	-
758	178.233,33	0	0	0	0	-
801	4.044.761,00	3.925.722,59	97,1	135.000	134.999,45	100
851	70.000,00	69.441,27	99,2	0	0	-
852	2.379.695,00	2.353.277,21	98,9	10.312	10.311,34	100
854	133.898,00	117.525,64	87,8	0	0	-
900	441.000,00	383.861,00	87,0	111.500	111.500,00	100
921	356.256,00	308.900,98	86,7	0	0	-
926	69.600,00	53.205,44	76,4	78.920	77.201,40	97,8
	12.551.218,61	11.627.973,22	92,64	2.451.786	2.279.724,58	93,0

Wydatki bieżące wykonano na poziomie 92,6 %, natomiast wydatki majątkowe wykonano na poziomie 93,0 %. Wykonanie wydatków bieżących i majątkowych osiągnęło poziom 93 % co było podyktowane wprowadzeniem programu racjonalizacji wydatków. W ten sposób udało się zaoszczędzić ok. 900 tys. zł. Środki te zostaną wprowadzone do budżetu roku 2012, jako nadwyżka finansowa.

Szczegółowe wykonanie wydatków w działach przedstawia się następująco:

Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo; plan – 1.309.493,72 zł, wykonanie wydatków wyniosło 1.180.760,61 zł. W ramach tego działu opłacone zastały:

Rozdział 01008 – plan 35.929,59 zł, wykonanie 23.295,18 zł środki wydatkowane na dofinansowanie wynagrodzeń i pochodnych pracowników zatrudnionych przy pracach melioracyjnych na podstawie porozumienia z Powiatowym Urzędem Pracy i Zarządem Spółek Wodnych.

Rozdział 01010 - plan 658.353,76 zł. wykonano – 542.378,07 zł Wydatki poniesiono na:

- 32.449,18 – podatek VAT od inwestycji – kanalizacja Sichów - Sichówek
- 6.176,11 – odszkodowania za uprawy rolne na trasie przebiegu inwestycji
- 503.702,68 - wydatki inwestycyjne, z tego; kanalizacja Sichów - Sichówek –

489.911,88, kanalizacja Małuszów – 10.382,35, kanalizacja N. Męcinka – 3.310,15 zł.

Rozdział 01030 – plan 14.400 zł, wykonano 14.400 jest to 2% podatku rolnego przekazanego dla Izb Rolniczych.

Rozdział 01041 – plan 241.100 zł , wykonano 240.976,99 zł, z przeznaczeniem na odnowę wsi Kondratów – odbudowa świetlicy wiejskiej, zadanie zrealizowane w ramach PROW.

Rozdział 01095 – plan 359.710,37 zł wykonano 359.710,37 zł. Środki wydatkowane na zwrot podatku akcyzowego rolnikom, zawartego w cenie oleju napędowego, oraz na obsługę i rozliczenie.

Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrzenie w energię elektryczną, gaz i wodę;

plan 859.815 zł. – wykonanie 802.792,37 zł. w ramach tego działu wydatkowano środki na

Rozdział 40002 – dostarczanie wody;

- 192.642,47 zł. – płace i pochodne pracowników obsługi gospodarki wodno- ściekowej,
- 52.190,57 zł. – zakup materiałów do remontów sieci
- 172.214,06 zł. – zakup wody z Jawora i Legnicy dla mieszkańców Gminy
- 115.529,99 zł. – zakup energii elektrycznej
- 12.452,52 – zakup usług remontowych,
- 211.246,61 zł. – opłata za ścieki odprowadzane na oczyszczalnię w Jaworze.
- 16.363,04 zł – podróże służbowe
- 30.153,11 zł. - pozostałe – telefony, podatek VAT, FŚS. Wydatki bezosobowe.

Dział 600 - Transport i łączność; plan 722.345 zł, realizacja wydatków 617.467,65 zł

Rozdział 60016 – plan 261.088 zł , wykonanie 171.681,78 zł z przeznaczeniem na :

1. zakup materiałów do remontów dróg i przepustów – 11.257,41 zł.
2. zakup usług remontowych – 2.381,77 zł.
3. pozostałe usługi /w tym transport kamienia/ - 3.382,60 zł.
4. odbudowa drogi transportu rolnego w słupie – 153.000 zł.
5. zakup działki pod parking w Piotrowicach – 1.660 zł.

Rozdział 60078 – plan 461.257, - wykonanie – 445.785,87 zł. z tego 37.009,47 zł. zapłacono końcową fakturę za odbudowę mostu w Kondratowie w ramach usuwania skutków powodzi, oraz 408.767,40 zł zapłacono za odbudowę nawierzchni drogi w słupie.

Dział 630 – Turystyka ; plan 557.582 zł. – wykonanie 513.768,87 zł. z tego, 501.229,99 wybudowano parking w Słupie i info-kiosk w ramach Szlaku Cysterskiego, pozostałe 12.538,88 zł. przekazano w formie dotacji dla samorządu woj. Dolnośląskiego na realizację zadania „Szlak Cysterski” w Słupie – oznakowanie.

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa; plan 738.184 zł, wykonanie 611.014,42 zł.

Wszystkie środki wydatkowane w rozdziale 70005 z tego przeznaczono na:

1. odzież dla grupy pracowników obsługi – 629,97
2. wynagrodzenia i pochodne pracowników – 161.347,02,
3. wynagrodzenia bezosobowe – 1.278 zł
4. zakup materiałów – wydatki rzeczowe 133.828,21 zł w tym między innymi ;
 - > paliwo do ciągnika – 3.565,46
 - > paliwo do koparki – 29.226,89
 - > paliwo do kosiarek - 4.083,70
 - > paliwo do busa, – 15.376,20
 - > części do naprawy koparki i ciągnika MTZ – 5.618,20
5. opłaty za wodę, ścieki, energię – 46.287,02
6. usługi remontowe – 14.940
7. pozostałe usługi 93.889,84 zł (wywóz nieczystości, ścieki, usługi kominiarskie)
8. podróże służbowe – 7.689,32 zł.
9. różne opłaty i składki (ubezpieczenie sprzętu i pojazdów) – 23.702,79 zł ,
10. odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalny – 3.282 zł.
11. wydatki bieżące z Funduszu Sołeckiego – 15.581,80
12. wydatki zakupy inwestycyjne w ramach funduszu sołeckiego – 70.796,13
13. podatek VAT zapłacony – 14.723,23
14. budowa garażu przy UG – 6.021,75
15. utworzenie świetlicy tematycznej w m. Słup – 10.000
16. pozostałe – 7.017,34 zł. m.in. ekspertyzy, opinie, analizy itp.

Dział 710 - Działalność usługowa; plan wynosi 123.000 zł, wykonanie 67.654,88

Rozdział 71004 – plan 116.000, wydatkowano – 67.322,78 zł z tego; 2.250 – wydatki na wynagrodzenia bezosobowe, oraz 65.072,78 zł na zakup usług i ogłoszenia w prasie związane z opracowaniem miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego Gminy.

Rozdział 71035 – plan 7.000, wydatkowano – 332,10 zł. na wykonanie tabliczek.

Dział 750 - Administracja publiczna - plan 2.037.690,56 zł, wykonanie 1.939.433,44 zł.

Rozdział 75011 – plan 59.307, wykonano 59.307 zł. kwotę wydatkowano na wynagrodzenia i pochodne pracowników wykonujących zadania zlecone z zakresu administracji publicznej, opłacone z budżetu państwa.

Rozdział 75022 – plan 120.940, wydatkowano – 116.304,96 zł z tego :

- diety radnych – 103.440 , - diety sołtysów za udział w sesjach – 5.750 zł.
- zakup materiałów na potrzeby rady gminy – 3.087,30
- zakup usług pozostałych – 3.690 zł
- podróże służbowe – 337,66 zł.

Rozdział 75023 – plan 1.826.452,56 zł. wykonanie – 1.732.830,77 z tego wydatkowano na ;

- wynagrodzenia 1.070.543,18, pochodne od wynagrodzeń – 183.475,57 zł.
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 90.005,04
- wynagrodzenia bezosobowe – 14.720,03 zł.
- zakup materiałów i wyposażenia – 98.525,96 (w tym m.in. materiały biurowe i wyposażenie - 42.848,85 zł., paliwo do busa- 14.470,03, środki czystości – 6.951,65, olej opałowy- 29.751,23)
- prenumeraty pomocy fachowych dla pracowników i dzienniki ustaw – 4.042,45
- woda ścieki i energia – 29.566,44 zł.
- badania pracowników – 256 zł.
- zakup usług pozostałych – 158.574,74 zł. (w tym m.in. prowizja bank- 33.368,52, promocja gminy – 9.550,201, opłaty pocztowe –26.266,35 ,obsługa prawna – 39.833,8, licencje i programy – 18.559,03)
- opłaty za Internet – 4.823,29, za telefony komórkowe – 4.819,24, stacjonarne- 8.807,18
- delegacje służbowe krajowe – 10.138,54
- podróże zagraniczne – 626,57
- ubezpieczenia budynku i sprzętu – 18.127,68 zł.
- odpisy na ZFŚS – 26.618, szkolenia pracowników – 6.779,25
- pozostałe – 28.999,61

Rozdział – 75056 – plan 23.651, wykonanie – 23.651 – środki wydatkowane na przeprowadzenie Narodowego Spisu Powszechnego.

Rozdział 75095 – plan 7.340 zł. wykonano – 7.339,71 zł. środki wydatkowane na składki członkowskie z tytułu udziału Gminy w stowarzyszeniach i związkach tj. ; ZGW RP – 1339,71 zł. LGD Partnerstwo Kaczawskie – 3.000, Stowarzyszenie Kaczawskie – 3.000 zł.

Dział 751 - Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa; plan 10.769 zł, wykonanie – 10.769 zł.

Rozdział 75101 – plan 800, - wydatkowano 800 na zakup materiałów biurowych do prowadzenia stałego rejestru wyborców,

Rozdział 75108 – plan 9.969, wykonano – 9.969 – środki wydatkowane na przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu RP.

Dział 752 – obrona narodowa – plan – 200 zł , wykonanie 200 zł. wydatkowano na zakup materiałów do celów obrony narodowej.

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – plan 96.700 zł, wykonanie 87.908,41 zł. z tego :

Rozdział 75405 – plan 800, wykonano – 300 zł. dotacja dla policji – nagroda w konkursie „Najpopularniejszy dzielnicowy”.

Rozdział 75412 – plan – 94.900, wykonano – 86.608,41 tego;

1. diety strażaków za udział w akcjach – 11.961
2. wynagrodzenia kierowców strażackich + pochodne – 15.321,23
3. zakup materiałów węgiel, olej napędowy, części samochodowe – 30.704,89
4. opłaty za energię elektryczną w remizach – 13.491,20
5. badania lekarskie strażaków – 1.704,50
6. zakup usług dostępu do Internetu – 1.143,85
7. zakup usług; - 3.212,93
7. ubezpieczenia pojazdów – 6.339
8. opłata za telefony komórkowe – 1.591,48
9. opłaty za telefony stacjonarne – 1.138,33

Rozdział 75414 – plan 1.000, wydatkowano – 1.000 na zakup materiałów biurowych.

Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem plan 53.050 wykonanie – 50.161 zł.

Rozdział 75647 – plan 53.050, wykonano 50.161 zł. jest to wypłata prowizji dla 14 sołtysów za zbieranie podatków i opłat na rzecz Gminy -37.050, zakup materiałów – 111 zł, opłaty pocztowe za decyzje i korespondencję związaną z poborem podatków – 13.000.

Dział 757 - Obsługa długu publicznego – plan; 485.000 zł, wykonanie 479.820,83
Są to zapłacone odsetki od obligacji i pożyczek zaciągniętych przez Gminę.

Dział 758 - Rezerwa ogólna; plan 178.233,33 zł, wydatkowano – 0 zł.

Nie było konieczności uruchomienia rezerwy ogólnej ani rezerwy z zarządzania kryzysowego

Dział 801 - Oświata i wychowanie; plan 4.179.761 zł, wykonanie 4.060.722,04 zł.

W dziale tym wydatki były realizowane przez Urząd Gminy oraz bezpośrednio przez szkoły.

Realizowane przez Urząd Gminy ; Plan – 307.368 wykonanie – 214.697,04 zł. z tego ;

- zakup i wyposażenia do Sz. P. Piotrowice – 134.999,45
- dotacja celowa przekazana Gminie Jawor, Legnica i Złotoryja za dzieci z naszej Gminy uczęszczające do przedszkoli na terenie tych gmin – 31.704,82 zł.
- realizacja programu POKL „Indywidualizacja nauczania w kl. I- III – 26.711,87
- dotacja dla przedszkola w Pomocnem (stowarzyszenie z Lubina) 20.034,96
- dotacja dla Powiatu Jaworskiego na dokształcanie nauczycieli – 1.183 zł.
- pozostałe 63,-

Wydatki realizowane bezpośrednio przez szkoły :**Plan budżetu szkół na 2011 rok ogółem wynosi: 3.872.393 zł.****SZKOŁA PODSTAWOWA W PIOTROWICACH - 968.456**

80101 – Szkoły podstawowe – 889.682

80104 – Przedszkola - 63.401

80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – 4.800

80195 – Pozostała działalność – 10.123

80101 – Szkoły podstawowe – Projekt „Zrób to razem” – 450

ZESPÓŁ SZKÓŁ W MĘCINCE - 2.903.937

80101 – Szkoły podstawowe – 1.446.649

80104 – Przedszkola – 107.688

80110 – Gimnazja - 917.340

80113 – Dowożenie uczniów do szkół - 315.091

80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – 14.059

80148 – Stołówki szkolne - 58.884

80195 – Pozostała działalność – 44.226

WYKONANIE BUDŻETU SZKÓŁ za 2011 r. wynosi 3.846.025,60 zł.**Rozdz. 80101 – Szkoły podstawowe** plan 2.336.331, wykonanie: 2.320.487,04 zł.

Z powyższej kwoty wydatkowano środki finansowe na:

§ 3020 – Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń, wykonano 116.400 – dodatki mieszkaniowe i wiejskie wypłacane nauczycielom zgodnie z Kartą Nauczyciela i Regulaminem wynagrodzeń

§ 3240 – Stypendia dla uczniów – wykonano 2.500,- – wg regulaminu przyznawania stypendiów, wypłaty dokonano na podstawie decyzji dyrektorów szkół

§ 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników – wykonano 1.336.336,88 wynagrodzenia osobowe pracowników zatrudnionych w szkolnictwie podstawowym na terenie Gminy Męcinka

§ 4040 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne – wykonano 100.873,36 – dodatkowe wynagrodzenia roczne naliczone od wynagrodzeń za 2009w wysokości 8,5 %

§ 4110 – Składki na ubezpieczenia społeczne – 227.136,09 składki naliczane od wynagrodzeń i dodatkowego wynagrodzenia rocznego,

§ 4120 – Składki na Fundusz Pracy – 34.591,82 zł.

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia – 199.836,73 z tego opłacono między innymi; za olej opałowy – 107.941,47 zł. środki czystości – 11.185,65 zł, materiały biurowe, druki – 12.658,26, paliwo do kosiarki, materiały i nagrody w konkursach – 8.879,81, materiały do remontów i napraw, 7.841,92 zł.

§ 4240 – Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 5.716,90 zapłacono za książki, gry edukacyjne, prenumeratę czasopism

§ 4260 – Zakup energii – 134.104,18 z tego zapłacono za energię elektryczną Piotrowice – 24.501,64, Męcinka – 42.302,93, wodę 2.579,75, gaz – 64.719,86 zł.

§ 4270 – Zakup usług remontowych – 3.586,68 konserwacja dźwigu i sprzętu.

§ 4280 – Zakup usług zdrowotnych – 1.287 badania wstępne i okresowe pracowników

§ 4300 – Zakup usług pozostałych – 49.140,08 z tego; prowizje bankowe – 6.584,25, wywóz nieczystości stałych – 6.659,38, kanalizacja – 3.008,95, usługi kominiarskie – 3.202,92, przegląd gaśnic, serwis sprzętu komputerowego, monitoring budynków szkolnych, pomiary, pieczętki, aktualizacje oprogramowania – 27.780,34, opłaty pocztowe – 1.904,24.

§ 4350 – Zakup usług dostępu do sieci Internet – 1.852,66 zł.

§ 4360 – Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej – 3.527,01

§ 4370 – Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej – 3.976,60

§ 4410 – Podróże służbowe krajowe – 4.672,54

§ 4430 – Różne opłaty i składki – 13.803 opłaty za ubezpieczenie sprzętu w szkołach

§ 4440 – Odpisy na ZFŚS – 80.152, zgodnie z przepisami o ZFŚS

§ 4700 – Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – 1.030 zł.

Rozdz. 80101 – szkoły podstawowe – Projekt „Zrób to razem” EFS plan 450, wykonano 449,40 zł. w ramach projektu dokonano zakupu materiałów i wyposażenia zgodnie z zatwierdzonym harmonogramem działań.

Rozdz. 80104 – Przedszkola, plan 171.089, wykonanie – 171.048,95, wydatkowano na:

§ 3020 – Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 13.620,56 zł. dodatki mieszkaniowe i wiejskie wypłacane nauczycielom zgodnie z Karta Nauczyciela i Regulaminem wynagrodzeń

§ 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników – 113.295,51

§ 4040 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne – 10.354,05 naliczone od wynagrodzeń za 2010 w wysokości 8,5 %

§ 4110 – Składki na ubezpieczenia społeczne – 20.584,04 składki naliczane od wynagrodzeń i dodatkowego wynagrodzenia rocznego

§ 4120 – Składki na Fundusz Pracy – 3.334,84

§ 4240 – Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 2.681,95 zł.

§ 4440 – Odpisy na ZFŚS – 7.178 zgodnie z przepisami o ZFŚS.

Rozdz. 80110 – Gimnazja, plan 917.340 zł. wykonanie 917.335,03 wydatki poniesiono na:

§ 3020 – Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 68.966,58 – dodatki mieszkaniowe i wiejskie wypłacane nauczycielom zgodnie z Karta Nauczyciela i Regulaminem wynagrodzeń

§ 3240 – Stypendia dla uczniów – 2.000 wg regulaminu przyznawania stypendiów, wypłaty dokonano na podstawie Decyzji Dyrektora Zespołu Szkół

§ 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników – 615.604,93 wynagrodzenia osobowe nauczycieli Gimnazjum

§ 4040 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne – 44.775,01 – dodatkowe wynagrodzenia roczne naliczone od wynagrodzeń za 2010 w wysokości 8,5 %

§ 4110 – Składki na ubezpieczenia społeczne – 108.750,45 – składki naliczane od wynagrodzeń i dodatkowego wynagrodzenia rocznego

§ 4120 – Składki na Fundusz Pracy – 16.485,12

§ 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe – 8.001,- nadzór na sprawami BHP, sprzątanie

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia – 3.426,56 zakupiono meble, materiały biurowe, świetlówki.

§ 4240 – Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 4.950,89 zł.

§ 4350 – Zakup usług dostępu do sieci Internet – 803,31 zł.

§ 4370 – Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej – 1.709,49

§ 4410 – Podróże służbowe krajowe – 998,69 zł.

§ 4430 – Różne opłaty i składki – 2.879 zł, ubezpieczenie budynków i sprzętu.

§ 4440 – Odpisy na ZFŚS – 37.984 zgodnie z przepisami o ZFŚS.

Rozdz. 80113 – Dowożenie uczniów do szkół Plan 315.091 zł. wykonanie 306.232,40
Z powyższej kwoty wydatkowano na:

§ 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników – 27.753,16 - kierowca

§ 4040 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne – 2,787,17

§ 4110 – Składki na ubezpieczenia społeczne – 5.106,92 składki naliczane od wynagrodzeń i dodatkowego wynagrodzenia rocznego

§ 4120 – Składki na Fundusz Pracy – 466,56 zł.

§ 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe – 21.914,48 – opieka przy dowozach dzieci

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia – 7.088,04 zapłacono za olej napędowy i części zamienne do autobusu,

§ 4270 – Zakup usług remontowych – 744,99 remont gimbusa.

§ 4300 – Zakup usług pozostałych – 239.514,54 – (bilety miesięczne dzieci na dojazdy do szkół i dowozy -225.042,28 , zwrot za bilety dzieci niepełnosprawnych 14.252,26, przegląd autobusu – 220,-)

§ 4440 – Odpisy na ZFŚS – 729 zł. zgodnie z przepisami o ZFŚS.

§ 4780 – składki na fundusz emerytur pomostowych – 127,53

Uczniowie szkół korzystają z dowozu własnym autobusem szkolnym oraz autobusów PKS. Uczniowie dowożeni do szkół mają zapewnioną opiekę w czasie przewozu.

Rozdz. 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli plan: 18.859, wyk. – 17.242,62

§ 4210 – zakup materiałów i wyposażenia – 6.178,79 zł.

§ 4240 – zakup pomocy naukowych – 705,02
 § 4300 – Zakup usług pozostałych plan- 8.441,92 – opłaty za kursy dla nauczycieli, dofinansowanie studiów
 § 4410 – podróże służbowe krajowe – 317,21 zł.
 § 4740 – zakup materiałów papierniczych do drukarek i ksero plan – 1.599,50 zł.
Rozdz. 80148 – Stołówki szkolne, plan: 58.884 zł. wykonanie: 58.882,13 zł.
 § 3020 – wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – 412,98
 § 4010 – wynagrodzenia osobowe pracowników kuchni – 42.920,84,
 § 4040 – dodatkowe wynagrodzenie roczne – 3.195,67 zł.
 § 4110 – składki na ubezpieczenie społeczne pracowników – 6.963,59
 § 4120 – składki na FP – 1.129,90
 § 4210 – wyposażenie do kuchni szkolnej – 1.493,85,
 § 4300 – pozostałe usługi 259 zł - monitorowanie owadów w kuchni
 § 4440 – odpis na ZFŚS – 2.507,-
Rozdz. 80195 – Pozostała działalność plan; 54.349 wykonanie: 54.347,43
 § 4170 – 13.872 zł. prowadzenie zajęć na ORLIKU
 § 4110 – 1.128,32 zł. składki ZUS.
 § 4210 – 1.792,11 zakup materiałów
 § 4270 – 4.428 – pielęgnacja boiska orlik
 § 4440 – 33.127 przekazano zgodnie z przepisami o ZFŚS.

Jednostki oświatowe posiadają zobowiązania na dzień 31.12.2011 w kwocie 200.215,88 zł. Z tego;

- 167.429,70 – dodatkowe wynagrodzenie roczne płatne do 31.03.2012 r.
 - 29.183,78 - składki ZUS za pracowników z terminem płatności 05.01.2012 r.
 - zobowiązania wobec dostawców – 3.602,40 zł (niewymagalne)
- Zobowiązań wymagalnych jednostki oświatowe nie posiadają.

Dział 851 - Ochrona zdrowia; plan - 70.000 zł. wykonanie – 69.441,27 zł

Wydatki w tym dziale ponoszone są zgodnie z Gminnym Programem profilaktyki przeciwalkoholowej i zwalczania narkomanii.

Rozdz.85153 Zwalczanie narkomanii ; plan 1.000 zł wykonano 448,60, zł. materiały informujące o szkodliwości narkotyków i wpływy na organizm człowieka.

Rozdz.85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi na plan 69.000 zł wykonano 68.992,67 zł, w tym :

- §-4170-Wynagrodzenia bezosobowe - 20.3698,80 z tego posiedzenia komisji 9.750 zł. zajęcia sportowe w ciągu roku i ferie – zimowe – 10.619,80
- §-4210 zakup materiałów i wyposażenia na kwotę – 16.510,86 zł.
- §-4300 Zakup usług pozostałych – 30.632,01 z tego terapeuta – 9.600, zajęcia profilaktyczne – 6.332,01 izba wytrzeźwień – 1.500 zł. kolonie letnie 13.200.
- § 4510 – opłaty na rzecz budżetu państwa – 440,-
- §-4700 Szkolenia pracowników – 1.040,00 zł.

Dział 852 - Pomoc społeczna; plan – 2.390.007 zł. wykonanie – 2.363.588,55 zł

W dziale tym środki są wydatkowane przez Urząd Gminy w Męcince oraz Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Męcince.

1. Urząd Gminy : Plan 18.000 zł. wykonano 15.875,48 zł, środki wydatkowano na wypłatę wynagrodzeń osobom wykonującym prace społecznie użyteczne na rzecz Gminy. Pozostałe wydatki ponosił GOPS w Męcince.

GOPS PLAN BUDZETU na 2011 r. OGÓŁEM 2.488.870 z tego :

Dział 852 – Pomoc społeczna = 2.372.007 zł.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza – 116.863

DZIAŁ 852 ;

Zadania własne gminy - 550,486 zł.

Dział 852 - Pomoc Społeczna (środki Gminy - 526.684

w tym :

rozd. 85202-Domy pomocy społecznej	- 87.745
rozd. 85213 – składki na ubezpieczenie zdrowotne	- 1.200
rozd.85214- Zasiłki i pomoc w naturze oraz skł. na bezp. społ.	- 41.285
rozd. 85214 – zasiłki i pomoc w naturze (dotacja do projektu)	- 7.715
rozd.85215- Dodatki mieszkaniowe	- 14.090
rozd.85216 – zasiłki stałe	- 14.010
rozd.85219 -Ośrodki pomocy społecznej	- 291.534
rozd.85295 -Różna Działalność	- 69.105

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy.(§ 2030) - 488,665

w tym:

rozd.85213-składki na ubezpieczenia zdrowotne	- 4.800
rozd. 8514- Zasiłki i pomoc w naturze oraz skł. na ubez. społ.	- 281.000
Rozdz. 85216 –Zasiłki stałe	- 56.040
rozd.85219-Ośrodki pomocy społecznej	- 87.400,-
rozd.85295- Różna działalność	- 59.425

POKL Program Operacyjny Kapitał Ludzki „Czas na zmiany” 65.755

85219-Ośrodki pomocy społecznej- (środki unijne)	62.449
85219 Ośrodki pomocy Społecznej (środki budżetu państwa)	-3.306

Zadania zlecone –realizacja zadań bieżących z zakresu administracji rządowej 1.290.903

rozd. 85212 – Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	- 1.277.600
rozd.85213-Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	- 2.500
rozd. 85219 – ośrodki pomocy społ.	- 7.003 zł.
rozd. 85295 – pozostała działalność	- 3.800 zł.

Jednostka zatrudnia: 1 etat -Kierownik jednostki, ¾- etatu główny księgowy, 3 - etaty pracowników socjalnych, 1 - etat – pracownik obsługujący świadczenia rodzinne i zaliczkę alimentacyjną, 1 etat - opiekunka domowa, 1 etat – aspirant pracy socjalnej, sekretariat.

WYKONANIE BUDŻETU ZA 2011 roku = 2.347.713,07 tj. 95% planu.

Zadania własne i dotacje do zadań własnych plan 965.834 zł wykonanie 523.926,63

Dział 852- Pomoc Społeczna

Rozdz. 85202– Domy pomocy społecznej § 4330- Zakup usług na rzecz jednostek samorządu terytorialnego – 87.743,42

Kwotę tą przeznaczono na opłacenie pobytu 4- ch osób z terenu naszej gminy w domach pomocy społecznej.

Rozdz.85213 –Składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, oraz niektóre świadczenia rodzinne § **4130 –Składki na ubezpieczenia zdrowotne** – 5.991,76 zł.,

Rozdz. 85214 § 3110 zasiłki celowe – 40.550,30 zł z kwoty tej wypłacono zasiłki celowe oraz zakupiono opał dla podopiecznych. Wypłat dokonano na podstawie decyzji o pomocy społecznej,

Rozdz. 85214, § 3119 zasiłki celowe zadania POKL wykonano 7.714,23 zł.

Rozdz.85214 § 31100 Zasiłki okresowe (dotacja do zadań własnych gminy) – 280.858,89

Rozdz. 85216 § 3110 zasiłki stałe (dotacje do zadań własnych) – 68.736,38

Rozdz. **85215 § 3110** –Dodatki mieszkaniowe - wypłacono -14.089,50

Rozdz. 85219 Pomoc Społeczna na plan **378.934** zł wykonano **366.522,27** zł z tego na;

§-3020 nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń – 7.696,03 zł.

§-4010- Wynagrodzenia osobowe – 241.444,43 zł

§-4040- Dodatkowe wynagrodzenia roczne – 21.068,92 zł
 §-4110-Składki na ubezpieczenia społeczne – 41.051,66 zł
 §-4120-Składki na FP – 5.363,42 zł.
 §-4170- wynagrodzenie bezosobowe 1.600 - ,
 §-4210 Zakup materiałów i wyposażenia -10.676,59
 na: zakup paliwa do samochodu służbowego, materiały biurowe.
 § - 4240 – zakup pomocy naukowych – 1.300,45
 § 4270 – zakup usług remontowych – 86,10
 § 4280-zakup usług zdrowotnych - 45 zł –badania okresowe,
 §-4300 Zakup usług pozostałych – 17.037,39 zł z kwoty tej zapłacono prowizję bankowe ,
 pocztowe i znaczki, opłacono umowę serwisową za aktualizację programów i usługi informatyczne.
 §- 4350- Usługi internetowe – 869,75 zł
 §-4370-Opłaty telefonii stacjonarnej -3.182,10
 §-4410 – Podróże służbowe krajowe – 3.441,43 zł
 §-4430- -Różne opłaty i składki wykonano 2.193 opłaty ubezpieczeniowe samochodu i sprzętu.
 §- 4440-Odpis na ZFSS – 8,646 zł
 §-4700 -Szkolenie pracowników 820 zł przeznaczono na szkolenia pracowników socjalnych.
Rozdz. 85295-Różna działalność na plan 128.530 wykonano 119.529,90 zł.
 §3110- świadczenia społeczne – 89.402,74 zł, wydatkowano na dożywianie w szkołach.
 §- 4210 –Zakup materiałów – 19.815,84 sprzęt do stołówki szkolnej w Piotrowicach.
 § -6060 – wydatki na zakupy inwestycyjne – 10.311,34 – zakupiono zmywarkę do Sz. P. w Piotrowicach.

Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań zleconych:

Zadania Zlecone plan 1.290.903, wykonanie – 1.290.221,77 zł.

ROZDZ 85212 Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego na plan 1.277.600,00 zł wykonano 1.277.542,87 zł w tym:

§-3020 nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do funduszu płac- 150 zł.

§-3110 świadczenia społeczne – 1.229.183,94 zł

Z kwoty tej wypłacono zasiłki rodzinne , z tyt. urodzenia dziecka i pielęgnacyjne na kwotę- 1.077,004,60 zł i Fundusz alimentacyjny na kwotę 152.179,34 zł

§-4010-Wynagrodzenia osobowe -19.600 zł są to wynagrodzenia za prowadzenie zadań dot. wypłat świadczeń rodzinnych i zaliczek alimentacyjnych i funduszu alimentacyjnego

§-4040-Dodatkowe wynagrodzenia roczne - 1.550 zł

§-4110 Składki na ubezpieczenia społeczne -14.515,84 zł

z kwoty tej opłacono składki ZUS za pracowników w kwocie -3.369,16 oraz składki na ubezpieczenia społeczne za podopiecznych w kwocie 11.146,84

Z§-4120- Składki na Fundusz pracy – 518 zł

§-4210- zakup materiałów i wyposażenia – 2.725 zł..

§4300-Zakup usług pozostałych – 3.928,60 ,środki wydatkowano na prowizje bankowe od dokonywanych wypłat świadczeń rodzinnych i zasiłków alimentacyjnych oraz nadzór nad programem świadczenia rodzinne,

§- 4300 – zakup usług pozostałych – 7.797 zł. prowizje bankowe -6.321, nadzór nad programem – 1.476

§4440-Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 1.048 zł

§ 4700 Szkolenia pracowników - wykonano 320 zł - opłacono szkolenia pracowników dot. Funduszu alimentacyjnego

§-4610 koszty postępowania sądowego – 135,09 zł.

Rozdz. 85213 – składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenia,

§- 4130 składki na ubezpieczenie zdrowotne – 2.480,40 zł.

Rozdz. 85219 – ośrodki pomocy społecznej

§ 3110 – wynagrodzenia za sprawowanie opieki nad ubezwłasnowolnionymi 6.600 zł.

§ 4300 – zakup usług pozostałych – 98,50

Rozdział - 85295 pozostała działalność

§ 3110 – wypłacono dodatki do zasiłków pielęgnacyjnych – 3.500 zł.

Wydatki „ Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki”

Ogółem środki POKL- 65.755

W tym : Środki Europejskie -62.449

Dotacja celowa z budżetu krajowego- 3.306

Rozdz. 85219 Ośrodki Pomocy Społecznej ogółem plan 65,755, - wydatkowano 65.754,65
§4017 i §4019-wynagrodzenia osobowe – 22.512 wynagrodzenie osób zatrudnionych w projekcie,

§4117 i § 4119 – Składki na ubezpieczenia społeczne – 3.586,31

§ 4127 i § 4129 – Składki na FP – 271,60

§ 4217 i § 4219 Zakup materiałów i wyposażenia – 3.500 z kwoty tej zakupiono szafę pancerną do przechowywania dokumentacji POKL.

§ 4227 i 4229 Zakup środków żywności - 992,24 zł.

§ 4307 i 4309 – Zakup usług pozostałych – 33.092,50 zł.

§ 4367 i 4369 –Zakup usług telefonii komórkowej – zakup kart do telef. służbowych 300 zł

DOCHODY GOPS Męcinka;

Za 2011 rok wykonano dochody na kwotę – 52.732,80 z tyt. zwrotu zaliczek od dłużników alimentacyjnych na kwotę 15.430,34 zł. w tym 50% = 7.715,10 zł dochód gminy i 50% dochód budżetu państwa,

Splata należności od dłużników alimentacyjnych w kwocie 22.516,64 zł z kwoty tej przekazano do gmin dłużników alimentacyjnych -gminy obce 1.509,57 zł. przekazano na dochody gminy kwotę 7.272,99 zł i na dochody budżetu państwa 13.734,08 zł. Spłata odsetek od zadłużeń funduszu alimentacyjnego wykonano w kwocie 2.614,76 zł. - przekazano na dochody budżetu państwa.

Przekazano na konto Urzędu Gminy 74 zł z tyt. wynagrodzenia od terminowych wpłat podatku

Dochody z tyt. opłat za usługi opiekuńcze wykonano w kwocie 3.881,87 zł oraz dochód z kapitalizacji odsetek w kwocie 632,21 zł. odpłatność za pobyt podopiecznych w DPS – 6.248, zwrot kosztów egzekucyjnych – 17,60, odsetki od świadczeń rodzinnych – 22,56, oraz zwrot nienależnie pobranych świadczeń – rodzinnych 918 zł. odsetki od zasiłków okresowych – 19,02 zł i zwrot świadczeń okresowych – 377,10 zł. wszystkie osiągnięte dochody przekazane zostały do budżetu Gminy.

Budżet GOPS wykonywany jest zgodnie z planem finansowym.

Gminny Ośrodek Pomocy społecznej posiada zobowiązania na koniec 2011 r. w kwocie 25.654,18 zł.

Zobowiązania dotyczą dodatkowego wynagrodzenia rocznego tzw. „13” z ustawowym terminem płatności do 31.03.2012 r.

Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza; plan 133.898 zł wykonanie 117.525,64 zł. środki wydatkowano w rozdz. 85415 – Pomoc materialna dla uczniów z przeznaczeniem na ;

§ 3260 – Inne formy pomocy dla uczniów, wypłacono stypendia zgodnie z wydanymi decyzjami przez dyrektorów szkół i przez kierownika GOPS na kwotę 105.490,64 zł. z tego ze środków Gminy 20% i dotacja z budżetu państwa 80%.

§ 4240 – 12.035 zł - zakupiono pomoce naukowe, dydaktyczne i książki dla uczniów ;

Sz. P. Piotrowice – 4.320 i Z. Sz. Męcinka – 7.715 zł.

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska; plan wynosi 552.500 zł. wykonanie 495.361,00 zł. z tego ;

Rozdział 90002 – plan 27.000, wykonano – 24.860,19 zł. zapłacono za ubezpieczenia ciągnika Zetor – 1.031 zł i paliwo do ciągnika 23.829,19 zł.

Rozdział 90003 –plan – 143.500 wykonano – 139.883,48 zł , opłacono zakup nagród na konkursy ekologiczne – 2.173,19 zł, selektywną zbiórkę odpadów komunalnych – 27.210,29 oraz objęcie udziałów w spółce „SANIKOM” – 111.500 zł.

Rozdział 90015 – plan 375.000 wykonano- 323.976,33 zł. środki wydatkowano na ;

1. oświetlenie uliczne – 80.043,68
2. opłata za eksploatację oświetlenia ulicznego – 243.932,65

Rozdział 90019 – plan – 7.000, wykonanie – 6.641,- zł, opłaty za korzystanie ze środowiska wnoszone do Urzędu Marszałkowskiego.

Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego; plan 356.256 zł.
wykonanie 308.900,98 zł. z tego wydatkowano :

Rozdział 92109 – plan 15.480, wykonano – 13.679,65 z przeznaczeniem na ;

1. opłaty dla ZAIKS – 1.899,45 zł;
2. wynagrodzenia świetlicowych wraz z pochodnymi – 11.780,20 zł;

Rozdział 92116 – plan 175.000, wydatkowano – 174.991,23 jest to dotacja przekazana dla samorządowej instytucji kultury - Gminnej Biblioteki Publicznej w Męcince.

Rozdział 92195 – plan 165.776 wykonano – 120.230,10 zł. środki przeznaczono na

- organizację imprezy Muchowska Kosa – 62.899,22
- organizację pozostałych kulturalnych imprez gminnych – 14.080,08
- organizację imprez kulturalnych organizowanych przez rady sołectwie – 43.250.80.

Dział 926 - Kultura fizyczna i sport; plan 148.520, wyk. – 130.406,84 zł. z tego :

Rozdział 92601 – plan 79.120 zł, wykonano – 77.201,40 zł. środki przeznaczono na;

- budowa szatni w Piotrowicach – 5.000,-
- odwodnienie boiska Męcinka – 15.257,98
- budowa wiaty i placu zabaw iw Sichowie – 34.329,40
- budowa wiaty w centrum rekreacyjnym w Stanisławowie – 16.076,10
- montaż ławek i lamp w parku w Piotrowicach – 6.537,92

Rozdział 92605 – plan 69.400, wykonanie – 53.205,44 zł środki przeznaczono na :

- udzielenie dotacji dla organizacji pozarządowych na organizację imprez sportowych przez organizatorów wyłonionych w drodze konkursu; LZS Chełmiec – 9,000, Piotrowice – 9,000, Męcinka – 20.000 zł. Sichów – 9,000 zł.,
- dotacja dla Powiatu jaworskiego na koordynatora sportu szkolnego – 3.200 zł.
- zakup nagród na gminne imprezy sportowe – 595,44 zł.
- zakup sprzętu dla UKS Górzec – 500, zł.
- transport członków UKS na imprezy – 1.910,-

III. Realizacja zadań inwestycyjnych ;

W ramach wydatków budżetowych finansowane są jednocześnie zadania inwestycyjne i zakupy inwestycyjne. Zgodnie z planem budżetu na rok 2011 zaplanowano do realizacji 24 zadania na kwotę 2.451.786 zł. których realizacja przedstawia się następująco :

L. p.	Opis	Plan	Wykonanie	%
1.	Budowa kanalizacji sanitarnej Sichów - Sichówek	527.000,00	489.911,88	100
2	Budowa sieci wod-kan w Nowej Męcince	4.200,00	3.310,15	100
3	Budowa sieci wod-kan do zespołu budynków w Małuszowie	15.000,00	10.382,35	100
4	Budowa kanalizacji Słup - Chroslice	20.000,00	98,40	100
5	Modernizacja świetlicy wiejskiej w Kondratowie „Odnowa wsi”	241.100,00	240.976,99	100
6	Zakup działki na parking w Piotrowicach przy świetlicy	2.100,00	1.660,00	100
7	Odbudowa drogi gminnej w Sichowie	16.571,00	0	
8	Odbudowa drogi i rowu przydrożnego w Słupie	424.247,00	408.776,40	100
9	Odbudowa drogi transportu rolnego w Słupie	182.417,00	153.000,00	100
10	Odbudowa most w Kondratowie	37.010,00	37.009,47	100
11	Budowa parkingu kiosku info w Słupie – „Szlaku Cysterskiego”	539.240,00	501.229,99	100

12	Dotacja dla samorządu Woj. „Szlak Cysterski”	18.342,00	12.538,88	68,4
13	Przebudowa garażu przy UG	7.534,82	5.530,96	73,4
14	Modernizację świetlic w ramach funduszu sołeckiego	65.092,18	65.086,92	100
15	Zakup inwestycyjny w ramach fund. Sołeckiego Piotrowice	6.200,00	6.200,00	100
16	Zakupy inwestycyjne doświetlicy tematycznej w Słupie	10.000,00	10.000,00	100
17	Objęcie udziałów w spółce komunalnej SANIKOM	111.500,00	111.500,00	100
18	Zakupy inwestycyjne pierwsze wyposażenie Sz. P Piotrowice	135.000,00	134.999,45	100
19	Zakupy inwestycyjne w GOPS	10.312,00	10.311,34	100
20	Budowa szatni w Piotrowicach	5.000,00	5.000,00	100
21	Budowa wiaty w centrum rekreacyjnym w Stanisławowie	16.100,00	16.076,10	100
22	Budowa wiaty, placu zabaw w Sichowie, zagosp. terenu	34.900,00	34.129,40	100
23	Odwodnienie boiska w Męcince	15.500,00	15.257,98	100
24	Zakupy inwestycyjne w Piotrowicach – ławki i lampy F. Soł.	7.420,00	6.537,92	100
OGÓŁEM:		2.451.786	2.279.724,58	93,0

Z przyjętych przez radę gminy 24 zadań inwestycyjnych i przyznanych na ten cel środków finansowych w 2011 r. zrealizowano w całości 22 zadania, natomiast 2 zadania zostały do zakończenia w 2012 r. tj. poz. 12 i 13. Poz. 12 - gmina przekazała w pełnej wysokości 18.342 zł dotację dla samorządu województwa na realizację zadania „Oznakowanie Szlaku Cysterskiego” jednak zadanie nie zostało zrealizowane w całości i dotacja została zwrócona do budżetu Gminy w wysokości 5.803,12. Kwotę tę Gmina przekaze ponownie w roku 2012 na zakończenie tego zadania. Poz. 13 – do zakończenia pozostało wykonanie posadzki i podsufitki w garażu. Plan wydatków inwestycyjnych przyjętych do realizacji w wysokości 2.451.786 zł został zrealizowany w 93,0 % planu. Wydatki poniesione na zadania inwestycyjne stanowią 16,4% wydatków budżetu.

IV. Wykaz dotacji udzielonych z budżetu Gminy Męcinka w 2011 r.

1. Dotacje udzielone dla jednostek sektora finansów publicznych ;

L.p.	Podmiot dotowany	Zadanie/ cel	Plan	Wykonanie
1.	Gmina Jawor, Legnica, Złotoryja	Dotacja dla gmin za dzieci z naszej Gminy uczęszczające do przedszkoli niepublicznych	40.565	26.796,14 Jawor 4.126,96 Legnica 781,72 Złotoryja
2	Powiat Jaworski	Część etatu logopedy	1.183	1.183,00
3	GBP w Męcince	Gminna instytucja kultury	175.000	174.991,23
4	Woj. Dolnośląskie	Dotacja – Szlak Cysterski	18.342	12.538,88
5	Powiat Jaworski	Koordinator sportu szkolnego	3.200	3.200,00
RAZEM			238.290	223.617,93
2. Spoza sektora finansów publicznych				
1.	CIVIS Lubin	Dotacja do przedszkola prowadzonego w Pomocnem	87.000	20.034,96
2.	LZS Męcinka	Zadanie publiczne z zakresu kultury fizycznej dla podmiotu wyłonionego w drodze konkursu	20.000	20.000,00
3.	LZS Chelmiec	j.w.	9.000	9.000,00
4.	LZS Piotrowice	j.w.	9.000	9.000,00
5.	LZS Sichów	j.w.	9.000	9.000,00
6.	UKS Męcinka	j.w.	7.000	0
RAZEM			141.000	67.034,96
OGÓŁEM udzielone dotacje			379.290	290.652,89

3. Dotacje otrzymane od innych jednostek samorządu terytorialnego;

Gmina Męcinka otrzymała w 2011 r. dotację od Samorządu Województwa Dolnośląskiego w wysokości 172.741 zł. z tego; 19.741 zł na „Małą odnowę wsi” – Sichów i Stanisławów, oraz 153.000 zł na odbudowę drogi transportu rolnego w Słupie.

V. Przychody ;

Przychody budżetu zaplanowano w wysokości 239.253,76 zł , wykonano na kwotę 258.253,76 zł. tj. 107,9 % planu. Przychody, to wprowadzone wolne środki do budżetu 2011 r. jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym wynikającej z rozliczeń kredytów i pożyczek za 2010 r. Ponadto zaciągnięto pożyczkę krótkoterminową w BGK w kwocie 357.533 zł. na wyprzedzające finansowanie w ramach PROW którą spłacono do końca roku 2011.

VI. Rozchody ;

Plan rozchodów na 2011 r. określono w uchwale budżetowej na kwotę 2.548.062 zł. wykonanie rozchodów wynosi 2.545.062 zł. tj. 99,91 %. Spłacono pożyczki do WFOSiGW na kwotę 222.500 zł., spłacono pożyczkę długoterminową do BGK w kwocie 1.622.562 zł. na wyprzedzające finansowanie zadania w ramach PROW na lata 2007 – 2013, wykupiono obligacje za kwotę 700.000 zł.

Ponadto gmina korzystała z pożyczki krótkoterminowej w BGK, zaciągniętej i spłaconej w 2011 r. w wysokości 357.553 zł.

VII. Zadłużenie na 31.12. 2011 r. wynosi 8.885.700 zł. co stanowi 49,83% w stosunku do wykonanych dochodów i jest rozłożone w latach do 2028 r. Największe spłaty rat zadłużenia przypadają na lata 2012 – 2018 tj. 2012 r. – 1.536.500, 2013 – 833.000, 2014 – 870.000, 2015 – 795.000, 2016 – 820.000, 2017- 620.000 i 2018 – 662.000 zł. na koniec 2018 roku zadłużenie wyniesie 2.749.200 co stanowi 17,96% dochodów. Wskaźnik spłaty długu wraz z odsetkami będzie co roku systematycznie spadał tj. przykładowo w roku 2012 wynosi on 14,57% w roku 2014 = 8,7% w roku 2018 = 5,7%, przez cały okres spłat zachowany zostaje bezpieczny jego poziom. Planuje się, że w latach 2013 – 2015 gmina będzie mogła przeznaczać na inwestycje z własnych środków ok. 1 mln zł. rocznie, natomiast w latach 2016 – 2018 na inwestycje można przeznaczać z własnych środków od 2,3 do 3 mln. zł. rocznie.

Oceniając aktualne zadłużenie gminy trzeba mieć na uwadze stan zadłużenia jakie było (bez wyłączeń) na dzień 1 stycznia 2011 r. – 68,75% i na dzień 30 czerwca 2011 r. – 63,7%.

Na wniosek wójta została przyjęta przez radę uchwała Nr IX/49/11 w/s racjonalizacji wydatków budżetowych w latach 2011 – 2013. Konsekwentna realizacja niniejszej uchwały przyczyniła się do znacznego obniżenia zadłużenia na koniec 2011 r. – 49,83%, oraz do wypracowania nadwyżki budżetowej, znacznie większej niż planowano. Realizacja tej uchwały kosztowała wiele wysiłku i wyrzeczeń, odłożenia na dalszy okres realizacji niektórych zadań i planów, wszystkich beneficjentów budżetu Gminy. Całkowite zrealizowanie założeń przyjętych niniejszą uchwałą zapewni gminie stabilizację finansów, pozwoli na uchwalanie w przyszłości budżetów, które będą spełniały wymogi art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych. Jednocześnie gmina będzie mogła korzystać ze środków unijnych w następnym okresie finansowania 2014 -2020.

VIII. Środki zagospodarowane zgodnie z ustawą Prawo ochrona środowiska.

W 2011 r. Gmina uzyskała 12.225,62 zł dochodów z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska. Natomiast na zadania opisane w art. 400a ustawy Prawo ochrony środowiska z dnia 27 kwietnia 2001 r. (Dz. U z 2008 r. Nr 25, poz. 150 ze zm.) gmina wydatkowała 35.024 zł. i jest zgodne z art. 403 ust 2 cytowanej ustawy. Wydatki poniesiono na:

- > gospodarkę ściekową i ochronę wód – 6.887 zł.
- > gospodarkę odpadami – 25.964 zł.
- > inne dziedziny związane z ochroną środowiska – 2.173 zł.

IX. Dochody własne jednostek budżetowych i wydatki nimi finansowane określone w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych;

Rachunek dochodów własnych przez cały 2011 r. prowadził Zespół Szkół w Męcince, natomiast Sz. P w Piotrowicach utworzyła rachunek od września 2011 r.

IX.1. Zespół Szkół w Męcince

Stan środków rachunku na początek roku 2011 wynosił 0 zł. Uzyskane dochody w 2011 r. to kwota 87.684,36 zł. Dochody te pochodziły z odpłatności za stołówkę szkolną, i w całości zostały wydatkowane na funkcjonowanie stołówki. Wydatki w kwocie 87.684,36 zł. z tego przeznaczono na zakup materiałów i wyposażenia 1.241,12 zł oraz na zakup środków żywności – 86.443,24 zł. Stan środków na 31 grudnia 2011 r. wynosił 0 zł.

IX.2. Szkoła Podstawowa w Piotrowicach im. Piastów Śląskich

Stan środków rachunku na początek roku 2011 wynosił 0 zł. Uzyskane dochody w 2011 r. to kwota 24.077,55 zł. Dochody te pochodziły z odpłatności za stołówkę szkolną, i w całości zostały wydatkowane na funkcjonowanie stołówki. Wydatki w kwocie 24.077,55 zł. przeznaczono na zakup środków żywności. Stan środków na 31 grudnia 2011 r. wynosił 0 zł. Dla dochodów własnych jednostki prowadzą wyodrębnione rachunki bankowe.

X. Zadania zrealizowane z udziałem środków pochodzących z budżetu UE;

L.p.	Nazwa zadania	Jednostka realizująca	Kwoty otrzymanych dotacji w 2011 r. na realizację programów z udziałem środków UE			
			RPO	PO IG	PROW	POKL
1	2	3	4	5	6	7
1	Budowa kanalizacji sanitarnej Sichów, Sichówek, Słup	Urząd Gminy	0	0	1.989.996,00	0
2	Budowa wodociągu Sichówek - Sichów	Urząd Gminy	140.233,38	0	0	0
3	Modernizacja świetlicy w Kondratowie	Urząd Gminy	0	0	120.796,26	0
4	PO Innowacyjna Gospodarka	Urząd Gminy	0	209.550,93	0	0
5	Projekt „Zróbmy to razem”	Sz. P. Piotrowice	0	0	0	449,40
6	Projekt „Czas na zmiany”	GOPS Męcinka	0	0	0	65.754,65
7	Indywidualizacja nauczania w kl. I - III	Urząd Gminy	0	0	0	35.728,77
8	Kraina Wygasłych wulkanów – Moje miejsce w Sudetach	Urząd Gminy	39.386,59			
	RAZEM		179.619,97	209.550,93	2.110.792,26	101.932,82

W 2011 r. gmina otrzymała dotacje w wysokości 2.601.895,98 zł. na projekty realizowane z udziałem środków unijnych.

W trakcie roku budżetowego 2011 dokonano czterech zmian w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych tj.

1. W miesiącu lutym uchwałą IV/29/11 zmniejszono plan wydatków o 5.000 zł na „Modernizację świetlicy w Kondratowie” w ramach PROW na lata 2007 – 2013.
2. W miesiącu kwietniu uchwałą Nr VI/37/11 wprowadzono do realizacji nowy program „Czas na zmiany” w ramach POKL realizowany przez GOPS Męcinka plan wydatków 7.715 zł.
3. W miesiącu maju zwiększono plan wydatków dla GOPS na program „Czas na zmiany” o kwotę 65.755 zł POKL.
4. Wprowadzono kolejny nowy program w ramach POKL „Indywidualizacja nauczania w klasach I –III” realizowany przez Urząd Gminy w szkołach podstawowych Męcinka i Piotrowice – plan wydatków 37.320 zł.

XI. Wydatki wykonane w ramach funduszu sołeckiego za 2011 r.

L.p.	Sołectwo	Plan na	Wykonanie	Nazwa zadania
1.	Sichów	24.900	24.529,40	Budowa wiaty, placu zabaw, zagospodarow. przestrzenne działek 165/3 165/4 166/2
2	Słup	9.872	9.872,00	Modernizacja świetlicy wiejskiej - Wykonanie CO, wymiana parkietu, naprawa kuchni.

3	Małuszów	13.294	13,294,00	Modernizacja kuchni i świetlicy wiejskiej
4	Przybyłowice	10.011	10,011,00	Modernizacja świetlicy wiejskiej
5	Kondratów	11.398	11,238,56	Zakup krzeseł, stołów i naczyń do świetlicy
6	Pomocne	14.011	14.011,00	Modernizacja świetlicy wiejskiej
7	Stanisławów	16.100	16.076,10	Budowa wiaty w centrum rekreacyjnym
8	Piotrowice	23.120	22.081,16	Budowa szatni, zakup nagłośnienia, zakup ławek i lamp, zakup wyposażenia świetlicy
9	Chelmec	13.939	13.905,82	Modernizacja świetlicy
	RAZEM	136.645	135.019,04	

W ramach funduszu sołectkiego zrealizowano wszystkie zaplanowane zadania. Na dwa zadania (Stanisławów i Sichów) pozyskano dodatkowe środki z UMWD w wysokości 19.741 zł na budowę wiat w miejscach rekreacji.

XI. Realizacja dochodów i wydatków na zadania zlecone z administracji rządowej;

Dział	Dochody			Wydatki		
	plan	wykonanie	%	Plan	wykonanie	%
750 - Administracja	82.958	82,958	100	82.958	82.958	100
751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwa	10.769	10.769	100	10.769	10.769	100
752 – Obrona narodowa	200	200	100	200	200	100
754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona p.poż.	1.000	1.000	100	1.000	1.000	100
852 – Pomoc społeczna	1.290.903	1.290.221,77	99,9	1.290.903	1.290.221,77	99,9
RAZEM	1.385.830	1.384.848,77	99,9	1.385.830	1.384.848,77	99,9

Realizacja zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami przebiegała zgodnie z planem. Gmina otrzymywała dotacje zgodnie z planem i upływem czasu, pokrywając na bieżąco wydatki związane z wykonaniem zadań zleconych.

XII. Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich ;

1. Budowa świetlicy wiejskiej w Chelmcu plan 612.281 zł. zaplanowana na lata 2012 – 2013 nie będzie realizowana. W związku z podjętą przez Radę Gminy Nr IX/49/2011 z dnia 30 września 2011 r. w sprawie kierunków działań wójta w realizacji wydatków budżetowych w latach 2012 – 2013 zadanie to zostało wstrzymane do dalszej realizacji.
2. Budowa wodociągu dla Stanisławowa plan dotychczasowy 1.200.000 zł. – zadanie zaplanowane na lata 2010 -2014. Aktualnie gmina posiada pełną dokumentację budowy wodociągu. Po wykonaniu projektu wartość kosztorysowa zadania wynosi 3.257.500 netto. Zadanie będzie można rozpocząć pod warunkiem posiadania środków finansowych.
3. „Południowo – zachodni Szlak Cysterski budowa parkingu na samochody osobowe w Słupie” 710.325 zł. – zadanie zaplanowane na lata 2010 -2012. Parking został wykonany, wykonane zostały sanitariaty i ifo-kiosk na kwotę 513.768,87 zł. Do wykonania pozostało jedynie oznakowanie szlaku przez lidera projektu Urząd Marszałkowski Województwa Dolnośląskiego.
4. Przebudowa i wyposażenie gminnego obiektu kulturalno – edukacyjnego Męcinka Nr 85. o wartości 1.206.583 zł. zadanie zaplanowane na lata 2010 -2013, Zadanie to zaplanowano do wykonania w roku 2012. Gmina posiada projekt techniczny, zadanie to jest zaplanowane w wydatkach inwestycyjnych na 2012 r. W miesiącu marcu 2012 r. planowane jest ogłoszenie o przetargu na roboty budowlane, z zakończeniem realizacji robót do końca III kwartału 2012 r.
5. Budowa sieci wod-kan do zespołu budynków w Małuszowie 200.000 zł. zadanie to zostało wykonane siłami własnymi Gminy w roku 2011 za kwotę 10.382,35 zł. przy czynnym udziale mieszkańców.
6. Przebudowa i modernizacja świetlicy wiejskiej w Pomocnem 300.000 zaplanowana na lata 2012 – 2013. Z uwagi na podjętą uchwałę cyt. w pkt. 1 odstąpiono od realizacji tego zadania w pełnym zakresie. Niemniej jednak odnowiono pomieszczenie świetlicy ze środków

funduszu sołeckiego za kwotę 14.011 zł. W ramach prac wymieniono okna, parapety, instalacje elektryczną, cyklinowanie i malowanie podłogi oraz malowanie całej świetlicy.

7. Wykup udziałów w spółce SANIKOM Lubawka 224.000 zł. zaplanowano na lata 2010 - 2012. Do końca roku 2011 wykupiono udziały na kwotę 112.500 zł. do wykupu pozostały udziały za kwotę 111.500 zł z terminem wykupu do 31 marca 2012 r. W planie wydatków na 2012 r. taka kwota jest zabezpieczona w budżecie.

Podsumowując przebieg wykonania budżetu za 2011 r. należy stwierdzić ;

1. Dochody budżetu wykonano na kwotę 17.832.785,01 zł tj. 103 % planu.
 - z tego; - dochody bieżące – 13.286.145,02
 - dochody majątkowe – 4.546.639,99
2. Wydatki budżetu wyniosły 13.907.697,80 zł, co stanowi 92,7 % planu rocznego.
 - z tego – wydatki bieżące – 11.627.973,22
 - wydatki majątkowe – 2.279.724,58
3. Za 2011 r. osiągnięto nadwyżkę budżetu w wysokości – 3.925.087,21 zł, natomiast wynik budżetu operacyjnego to nadwyżka w kwocie 1.658.171,80 zł. Osiągnięcie nadwyżki wyższej niż planowano wynika z jednej strony z przekroczenia planowanych dochodów o 3% z drugiej strony niższego wykonania planu wydatków o 7,3 %.
4. W roku budżetowym udzielono dotacji z budżetu Gminy na kwotę – 379.290 zł.
5. Przychody wykonano na kwotę 239.253,76 zł, rozchody 2.545.762 zł.
6. Na dzień 31.12.2011 r. gmina posiadała 8.885.700 zł długoterminowych zobowiązań, tj. 49,83 % wykonanych dochodów. Wskaźnik zadłużenia Gminy na koniec roku wydaje się być bezpieczny. Niemniej jednak w I kwartale 2012 r. konieczne będzie spłatenie 800.000 zł. zadłużenia, gdyż w przeciwnym wypadku wskaźnik ten na dzień 31 marca 2012 r. osiągnie 64,7% w stosunku do planowanych dochodów (13.7732.613 zł), co w ewidentny sposób naruszyłoby zapis art. 170 ust. 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U z 2005 r. Nr 249, poz. 2104 ze zm.) W dalszym ciągu zachodzi konieczność prowadzenia oszczędnej gospodarki finansowej w roku 2012, ponieważ istnieje realne niebezpieczeństwo wykonania niższych dochodów niż przyjęto w planie. Korzystniejsze jest osiągnięcie nadwyżki budżetu wyższej jak planowano, niż rozczarowanie większym deficytem od planowanego. Zadłużenie rozłożone jest w ratach do 2028 r. Gmina na bieżąco realizuje zobowiązania za faktury, rachunki, opłaty, składki, oraz zobowiązania wobec pracowników.
7. Poręczeń i gwarancji w 2011 r. nie udzielano.
8. Hipoteką umowną obciążona jest księga wieczysta Nr 25743 na kwotę 2.758.200 na rzecz WFOSiGW we Wrocławiu. Jest to zabezpieczenie nieruchomości - gimnazjum w Męcince - pożyczki udzielonej w 2008 r. przez fundusz na budowę kanalizacji Słup – Chroślice

Skarbnik Gminy
Józef Święcicki

Wójt Gmin
Zbigniew Przychodeń



