

**ZARZĄDZENIE NR 61.2013  
BURMISTRZA MIASTA GUBINA**

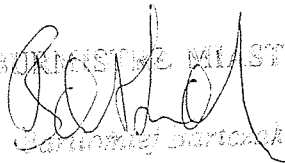
z dnia 27 marca 2013 r.

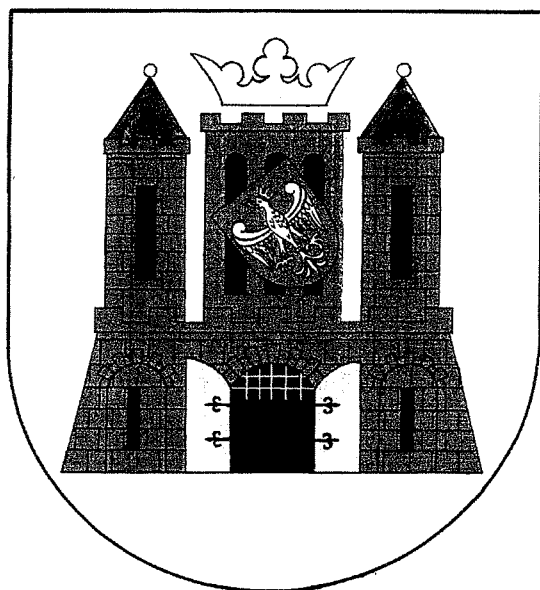
**w sprawie sprawozdania rocznego z wykonania budżetu za 2012 rok**

Na podstawie art.267 ust.1 pkt. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U Nr 157, poz.1240) zarządzam, co następuje:

§ 1. Postanawiam przedstawić Radzie Miejskiej w Gubinie oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Zielonej Górze sprawozdanie roczne z wykonania budżetu za 2012 rok stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZA MIASTA  
  
Bartłomiej Bartoch



**Sprawozdanie  
z wykonania  
BUDŻETU MIASTA  
GUBINA  
*za rok*  
2012**

**SPRAWOZDANIE ROCZNE  
Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY GUBIN  
O STATUSIE MIEJSKIM ZA 2012 ROK**

**I OGÓLNA CHARAKTERYSTYKA BUDŻETU MIASTA**

Budżet Miasta Gubina na rok 2012 został przyjęty uchwałą nr XX.113.2011 Rady Miejskiej w dniu 29 grudnia 2011 r. w kwocie:

- po stronie dochodów 47 538 398 zł
- po stronie wydatków 45 645 440 zł

Nadwyżka budżetowa została ustalona w wysokości 1 892 958 zł

W 2012 r. rozchody budżetowe zostały zaplanowane w wysokości 5 289 773 zł z przeznaczeniem na:

- 1) spłatę kredytów na kwotę 1 289 773 zł
- 2) wykup wyemitowanych obligacji komunalnych na kwotę 4 000 000 zł.

Przychody budżetu w 2012 roku zostały zaplanowane w wysokości 3 396 815 zł, z czego:

- 1) ze sprzedaży innych papierów wartościowych - 2 261 324 zł
- 2) z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 1 135 491 zł

Plan budżetu miasta Gubina na koniec 2012 r. po uwzględnieniu zmian zamknął się kwotami

- po stronie dochodów 49 480 104 zł
- po stronie wydatków 47 935 775 zł

Na koniec 2012 roku została zaplanowana nadwyżka budżetowa w kwocie 1 544 329 zł.

Przychody budżetowe zwiększone zostały do kwoty 11 147 368 zł, na które składały się:

- 1) wolne środki, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy – 147 368 zł
- 2) ze sprzedaży innych papierów wartościowych – 11 000 000 zł

Rozchody budżetowe zwiększone zostały do kwoty 12 691 697 zł, z przeznaczeniem na:

- 1) spłatę kredytów w kwocie 1 691 697 zł, w tym:
  - a) na spłatę kredytu w Banku PKO BP S.A Oddział w Zielonej Górze w kwocie 277 200 zł, zaciągniętego na rozbudowę i modernizację „Polsko – Niemieckiego Centrum Szkoleniowo Doradczego, Ośrodka Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych i przewlekle Chorych” – kryta pływalnia,

- b) na spłatę kredytu zaciągniętego w Banku Gospodarstwa Krajowego Oddział w Zielonej Górze w kwocie 13 569 zł, zaciągniętego na budowę drogi Okrzei,
  - c) na spłatę kredytu zaciągniętego w Banku Gospodarstwa Krajowego w Zielonej Górze w kwocie 50 080 zł, zaciągniętego na budowę mostu w ciągu ul. Słowackiego,
  - d) na spłatę kredytu w Banku Ochrony Środowiska Oddział w Poznaniu w kwocie 181 401 zł zaciągniętego na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Termomodernizacja budynku przy ul. Gdańskiej 17 w Gubinie”.
  - e) na spłatę kredytu w Banku Ochrony Środowiska Oddział w Poznaniu w kwocie 318 207 zł zaciągniętego na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Budowa sieci kanalizacyjnej i wodociągowej kwartału Miodowa w Gubinie”.
  - f) na spłatę kredytu w Banku Ochrony Środowiska Oddział w Poznaniu w kwocie 36 000 zł zaciągniętego na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Budowa sieci kanalizacyjnej ul. Buczka i Fornalskiej oraz sieci wodociągowej ul. Buczka, Fornalskiej i Cmentarnej w Gubinie”.
  - g) na spłatę kredytu w Banku Ochrony Środowiska Oddział w Poznaniu w kwocie 283 596 zł zaciągniętego na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego w Gubinie”.
  - h) na spłatę kredytu w Banku Ochrony Środowiska Oddział w Poznaniu w kwocie 277 760 zł zaciągniętego na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Przebudowa dróg gminnych ul. Żołnierskiej, ul. Cmentarnej i ul. Poleskiej w Gubinie”.
  - i) na spłatę kredytu w Banku Ochrony Środowiska Oddział w Poznaniu w kwocie 71 112 zł zaciągniętego na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Przebudowa dróg gruntowych ulic: Waryńskiego, R.Luksemburg w Gubinie”.
  - j) na spłatę kredytu w Banku Ochrony Środowiska Oddział w Poznaniu w kwocie 57 780 zł zaciągniętego na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Przebudowa drogi przy ul. Dzikiej i Miedzianej w Gubinie”.
  - k) na spłatę kredytu w Banku Ochrony Środowiska Oddział w Poznaniu w kwocie 124 992 zł zaciągniętego na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznych – Przedszkole Miejskie Nr 1 w Gubinie”,
- 2) wykup wyemitowanych obligacji komunalnych na kwotę 11 000 000 zł.

Budżet miasta Gubina na koniec 2012 r. został **wykonany** w następujących wysokościach:

- po stronie dochodów 49 995 757,14 zł
- po stronie wydatków 47 062 357,85 zł

Budżet miasta na koniec 2012 r. zamknął się nadwyżką budżetową w kwocie **2 933 399,29 zł**. Rozchody budżetu zostały wykonane w wysokości **12 691 696,61 zł**, na które składały się: spłata kredytów i pożyczek na kwotę 1 691 696,61 zł oraz wykup obligacji samorządowych na kwotę 11 000 000 zł, natomiast przychody budżetu zostały wykonane w wysokości **14 141 594,87 zł**, w tym z emisji obligacji samorządowych 11 000 000,00 zł oraz przychody z tytułu innych rozliczeń (wolne środki) w wysokości 3 141 594,87 zł.

W trakcie roku budżetowego 2012 dokonywane były zmiany w budżecie miasta zarówno po stronie dochodów jak i po stronie wydatków. Przyjęty plan na koniec 2012 r. w stosunku do pierwotnej wielkości po stronie dochodów zwiększył się o kwotę 1 941 706 zł, natomiast po stronie wydatków zwiększył się o kwotę 2 290 335 zł.

## II. DOCHODY BUDŻETU MIASTA GUBINA

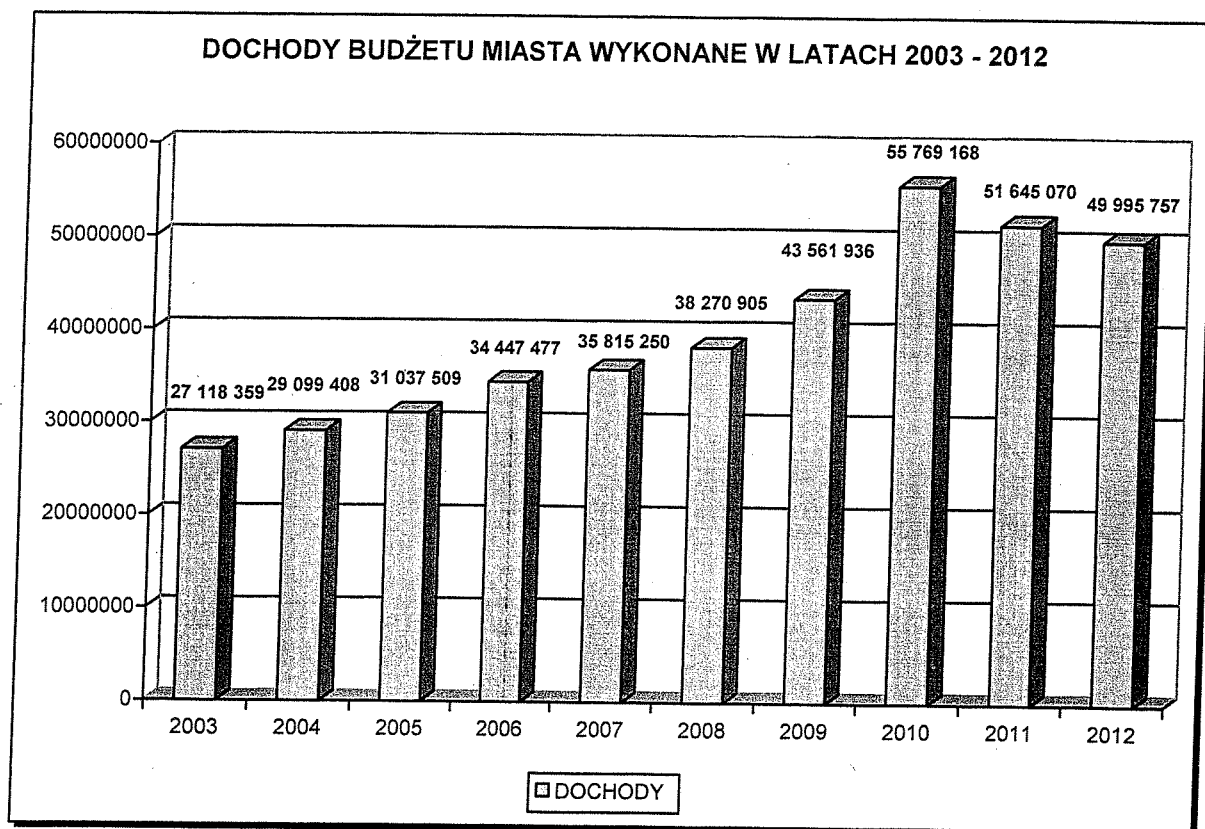
### 1. Informacja ogólna.

Dochody budżetu miasta Gubina na koniec 2012 r. przedstawiały się następująco:

	Plan	Wykonanie	% wykonania
Dochody bieżące	43 232 367	43 721 921,16	101,13
Dochody majątkowe	6 247 737	6 273 835,98	100,42
<b>Razem dochody</b>	<b>49 480 104</b>	<b>49 995 757,14</b>	<b>101,04</b>

Plan i wykonanie dochodów za 2012 r. wg klasyfikacji budżetowej przedstawia **tabela nr 1.**

Zrealizowane dochody budżetu miasta w latach 2003 – 2012 przedstawia poniższa tabela.



Z analizy wyżej wymienionych danych wynika, że dochody wykonane w 2012 r. są wyższe od uzyskanych dochodów w latach 2003 - 2009. W stosunku do roku 2010 nastąpił spadek o ok. 10,35 %, a w stosunku do 2011 roku spadek o około 3,19%.

Strukturę zrealizowanych dochodów w 2012 r. według źródła pochodzenia przedstawia poniższa tabela.

Lp.	Źródła dochodów	wykonanie	struktura (%)
1	Dochody własne	18 259 878,22	36,52
2	Subwencje	11 937 793,00	23,88
3	Udział w podatkach dochodowych	8 402 869,90	16,81
4	Dotacje	8 216 345,14	16,43
5	Środki pozyskane z budżetu UE	3 178 870,88	6,36
	<b>RAZEM</b>	<b>49 995 757,14</b>	<b>100,00</b>

Z analizy wynika, że największy udział w dochodach gminy mają dochody własne i wynoszą 36,52 % ogółu dochodów. Drugą pozycję, co do wielkości udziału w dochodach gminy stanowią subwencje (oświatowa, wyrównawcza i równoważąca), które wynoszą 23,88 % dochodów ogółem.

## 2. Realizacja dochodów budżetowych.

### a) DOCHODY WŁASNE

Plan dochodów własnych przyjęty w budżecie miasta na 2012r. wynosił 17 748 644 zł, natomiast realizacja na koniec roku wynosiła 18 259 878,22 zł, co stanowiło 102,88 % planu. W porównaniu do 2011 r., w którym dochody własne zostały wykonane w wysokości 15 444 579,39 zł, nastąpił wzrost o około 18,23 %.

Największy udział w dochodach własnych stanowiły dochody z tytułu podatku od nieruchomości zrealizowane w wysokości 8 672 087,83 zł, co stanowiło 47,49 % wykonanych ogółem dochodów własnych. W porównaniu do 2011r., w którym dochody z tytułu podatku od nieruchomości wynosiły 7 775 126,50 zł, nastąpił wzrost około 11,54 %.

Kolejną istotną pozycję w dochodach własnych stanowiły wpływy z usług, w wysokości 2 700 866,40 zł, co stanowi 14,79 % wykonanych ogółem dochodów własnych. W porównaniu do 2011 r., w którym dochody z usług wynosiły 2 334 065,11 zł, nastąpił wzrost o około 15,72 %.

Plan oraz wykonanie dochodów własnych gminy za 2012 r. przedstawia poniższe zestawienie.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania
1.	Wpływy z tytułu użytkowania wieczystego	497 000	499 760,26	100,56
2.	Dochody z najmu	848 376	899 547,15	106,03
3.	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	95 669	98 768,01	103,24
4.	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości	2 790 697	2 813 761,99	100,83
5.	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacony w formie karty podatkowej	49 588	53 566,49	108,02
6.	Podatek od nieruchomości	8 343 747	8 672 087,83	103,94
7.	Podatek rolny i leśny	113 295	114 464,22	101,03
8.	Wpływy z usług, w tym:	2 684 329	2 700 866,40	100,62
	1) sprzedaż biletów na basen	186 614	202 860,67	108,70
	2) oczyszczanie ścieków	1 318 657	1 327 880,11	100,70
9.	Podatek od czynności cywilnoprawnych	378 334	425 428,17	112,45
10.	Podatek od środków transportowych	236 849	237 595,30	100,32
11.	Podatek od spadków i darowizn	15 296	15 978,32	104,46
12.	Podatek od posiadania psa	2 980	3 000,00	100,67
13.	Wpływy z opłaty targowej	82 000	83 027,00	101,25
14.	Wpływy z opłaty skarbowej	87 000	87 738,85	100,85
15.	Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	474 121	474 121,06	100,00
16.	Odsetki od wolnych środków na rachunku bankowym	88 866	101 642,37	114,38
17.	Odsetki od nieterminowych wpłat	98 473	102 092,50	103,68
18.	Darowizny	8 664	8 652,28	99,86
19.	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych	8 800	9 355,68	106,31
20.	Opłaty i kary za korzystanie ze środowiska	35 929	35 928,18*	100,00
20.	Pozostałe dochody własne	808 631	822 496,16	101,71
<b>RAZEM</b>		<b>17 748 644</b>	<b>18 259 878,22</b>	<b>102,88</b>

\*wykonane dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska zostały przeznaczone na finansowanie ochrony środowiska w zakresie przedsięwzięć związanych z gospodarką odpadami, tj. gmina przystąpiła do spółki „Zakład Zagospodarowania Odpadami” w Żarach i objęła udziały w łącznej kwocie 109 350 zł.

#### Dochody własne wykonane powyżej wielkości planowanych.

Powyżej wielkości planowanych zostały wykonane dochody z tytułu:

- dochody z najmu w wysokości 106,03 % planu,
- podatku od nieruchomości w wysokości 103,94 % planu,
- podatku rolnego i leśnego w wysokości 101,03 % planu,

*Przekroczenie planowanych kwot w/w dochodów wynikało m.in. z wpływów będących zaległościami z lat ubiegłych.*

- przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w wysokości 103,24 % planu

*Przekroczenie planowanej kwoty w/w dochodu wynikało m.in. ze zwiększonej liczby osób zainteresowanych przekształceniem prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.*

- e) podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłaconego w formie karty podatkowej 108,02% planu
- f) podatku od czynności cywilnoprawnych 112,45% planu
- g) podatku od spadków i darowizn 104,46%
- h) opłaty targowej 101,25% planu
- i) odsetek od wolnych środków na rachunku bankowym 114,38% planu
- j) odsetek od nieterminowych wpłat 103,68% planu
- k) grzywn, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych 106,31% planu
- l) pozostałych dochodów 101,71% planu

*Przekroczenie planowanych kwot nastąpiło w związku z większą od planowanej liczbą poszczególnych zdarzeń lub ich wartością, których gmina na etapie planowania nie jest w stanie przewidzieć.*

#### **b) SUBWENCJE**

W strukturze dochodów budżetowych drugą pozycję, co do wielkości udziału w dochodach ogółem stanowiły subwencje przekazane przez Ministerstwo Finansów w łącznej wysokości 11 937 793 zł. Wykonanie i plan poszczególnych subwencji przekazanych gminie w 2012 r. przedstawia poniższe zestawienie.

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>% wykonania</b>
1. Część oświatowa subwencji ogólnej dla gmin	9 640 846	9 640 846	100
2. Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1 845 755	1 845 755	100
3. Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	412 615	412 615	100
4. Środki z rezerwy subwencji ogólnej na uzupełnienie dochodów gmin	38 577	38 577	100
<b>Razem</b>	<b>11 937 793</b>	<b>11 937 793</b>	<b>100</b>

Wymienione wyżej subwencje zostały przekazane w pełnej planowanej wysokości i stanowiły 23,88 % wykonanych dochodów ogółem. W porównaniu do 2011 r., w którym subwencje wynosiły 11 962 522 zł, w 2012 r. subwencje były niższe o 0,21 %.



### **c) UDZIAŁ W PODATKU DOCHODOWYM**

Następną pozycję w strukturze dochodów budżetowych zajmują udziały w podatku dochodowym od osób prawnych i osób fizycznych, przekazane dla gminy przez Ministerstwo Finansów i Urzędy Skarbowe. W 2012 r. wynosiły 8 402 869,90 zł, co stanowiło 102,43 % planu. Plan i wykonanie udziału w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa przedstawia poniższe zestawienie.

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>% wykonania</b>
Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	8 043 095	8 220 470,00	102,21
Udział w podatku dochodowym od osób prawnych	160 000	182 399,90	114,00
<b>Razem</b>	<b>8 203 095</b>	<b>8 402 869,90</b>	<b>102,44</b>

Udziały w podatku od osób prawnych i fizycznych stanowiły 16,81 % dochodów wykonanych ogółem. W porównaniu do 2011 r., w którym udziały wynosiły 7 720 064,24 zł, w 2012 r. były wyższe o 8,84 %.

### **c) DOTACJE**

Kolejną pozycję w strukturze dochodów zajmują dotacje, które w 2012 r. zostały przekazane gminie w wysokości 8 216 345,14 zł, co stanowiło 99,19 % przyjętego planu.

Udział dotacji w dochodach wykonanych ogółem wynosi 16,43 %. W porównaniu do 2011r., w którym kwota przekazanych dotacji (z wyłączeniem dotacji rozwojowych) wynosiła 8 717 132,45 zł, w 2012 r. przekazane dotacje były niższe o 5,74 %.

Wykonanie i plan poszczególnych przekazanych gminie dotacji oraz ich przeznaczenie przedstawia tabela nr 2.

### **e) ŚRODKI POZYSKANE Z BUDŻETU UNII EUROPEJSKIEJ**

W 2012 r. środki pozyskane przez gminę z budżetu Unii Europejskiej przedstawia poniższe zestawienie.

Wyszczególnienie	Klasyfikacja	Plan	Wykonanie	% wykonania
Środki z Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Polska (Województwo Lubuskie) na projekt pn. „Zielona Ścieżka Gubin – Guben” 1) etap II - modernizacja Egzocentrum 2) etap III - modernizacja amfiteatru 3) etap IV - modernizacja Parku Waszkiewicza 4) etap V - modernizacja skweru z fontanną ul. Piastowska 5) etap VI - modernizacja Placu Chrobrego 6) etap VII - modernizacja Parku Mickiewicza	600/60016/6208	410 493,00	410 493,55	100,00 %
Środki z Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Polska (Województwo Lubuskie) na projekt pn. „ Kościół Farny – serce Euromiasta i centrum spotkań jego mieszkańców”	750/75075/2008	28 556,00	28 556,00	100,00 %
	750/75075/2009	6 640,00	6 181,76	93,10%
Środki z Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Polska (Województwo Lubuskie) na projekt pn. „Medialne Euromiasto Gubin - Guben”	750/75075/2008	59 684,00	24 608,83	41,23%
	750/75075/2009	7 021,00	6 354,95	90,51%
Środki z Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Polska (Województwo Lubuskie) na projekt pn. „P-N korowód jubileuszowy w Euromieście Gubin - Guben”	750/75075/2008	54 902,00	54 183,80	98,69%
	750/75075/2009	5 495,00	6 439,30	117,18%
Środki z Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Polska (Województwo Lubuskie) na projekt pn. „Transgraniczne Centrum Marketingu w Euromieście Gubin - Guben”	750/75075/2008	84 749,00	25 224,51	29,76%
Środki z programu Polsko - Niemieckiej Współpracy Młodzieży na projekt pn. „Mam talent”	750/75075/2707	4 655,00	4 531,00	97,34%
Środki z Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Polska (Województwo Lubuskie) na projekt pn. „Transgraniczny Punkt Informacyjny w Euromieście Gubin - Guben”	754/75495/2008	66 320,00	33 763,80	50,91 %
	754/75495/2009	7 803,00	7 882,41	101,02%
Środki z Europejskiego Funduszu Społecznego - POKL na projekt pn. „Gra o przyszłość”	801/80101/2007	22 372,00	22 015,50	98,41 %
	801/80101/2009	3 948,00	3 885,09	98,41 %
Środki z Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Polska (Województwo Lubuskie) na projekt pn. „Gra o zdrowie”	801/80110/2008	23 152,00	23 151,82	100,00 %
	801/80110/2009	5 531,00	5 016,39	90,70%
Środki z Fundacji Współpracy Polsko-Niemieckiej na projekt pn: „Słowo ponad granicami” vol.2. Niemiecko-Polskie Spotkania Integracyjne	801/80120/2707	10 000,00	9 982,13	99,82 %

Środki z Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego na projekt pn. „Czym skotupka za młodu nasiąknie...- indywidualizacja procesu nauczania i wychowania uczniów klas I-III w mieście Gubin”	801/80195/2007	66 980,00	66 979,15	100,00%
Środki z Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Polska (Województwo Lubuskie) na projekt pn. „Zielona integracja”	853/85395/2009	6 943,00	6 942,33	99,99 %
Środki z Europejskiego Funduszu Społecznego – PO KL na projekt pn.: „Aktywne wsparcie rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji przez MOPS w Gubinie”	853/85395/2007	152 966,00	152 966,48	100,00 %
	853/85395/2009	8 334,00	8 230,52	98,76 %
	853/85395/6207	4 430,00	4 429,47	99,99 %
	853/85395/6209	235,00	234,50	99,79%
Środki z Programu Operacyjnego Polska - Saksonia na projekt pn. „Samim sobie”	853/85395/2008	47 870,00	47 869,19	100,00 %
	853/85395/2009	5 598,00	5 597,89	100,00 %
Środki z Lubuskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na projekty pn.: 1) ” Utworzenie obszarów aktywności gospodarczej w Gubinie – ul. Cmentarna w Gubinie - etap III 2)” Utworzenie obszarów aktywności gospodarczej w Gubinie – ul. Poleska w Gubinie - etap II	900/90001/6207	1 344 789,00	1 344 788,60	100,00 %
Środki z Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Polska (Województwo Lubuskie) na projekt pn.” Renowacja Wieży Kościoła Farnego w Gubinie – warsztaty transgranicznego rozwoju kultury, sztuki i nauki”	921/92120/2008	160 144,00	160 124,00	99,99 %
	921/92120/6208	652 489,00	652 508,68	100,00 %
Środki z Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Polska (Województwo Lubuskie) na projekt pn. „P-N turniej tenisowy w Euromieście Gubin - Guben”	926/92604/2008	5 201,00	5 201,32	100,00 %
	926/92604/2009	1 252,00	1 204,73	96,22 %
Środki z Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Polska (Województwo Lubuskie) na projekt pn. „ Polsko – niemiecka liga wędkarska”	926/92604/2008	44 066,00	44 065,94	100,00%
	926/92604/2009	4 678,00	5 457,24	116,66%
<b>RAZEM</b>		<b>3 307 296,00</b>	<b>3 178 870,88</b>	<b>96,12 %</b>
majątkowe		2 412 436,00	2 412 454,80	100,00 %
bieżące		894 860,00	766 416,08	85,65 %

Środki pozyskane z budżetu Unii Europejskiej stanowiły 6,36 % dochodów ogółem. W 2011r. wymienione środki zostały pozyskane w wysokości 7 800 771,76 zł.

### III. WYDATKI BUDŻETOWE

#### 1. Informacja ogólna.

Wydatki budżetu miasta Gubina na koniec 2012 r. przedstawiały się następująco:

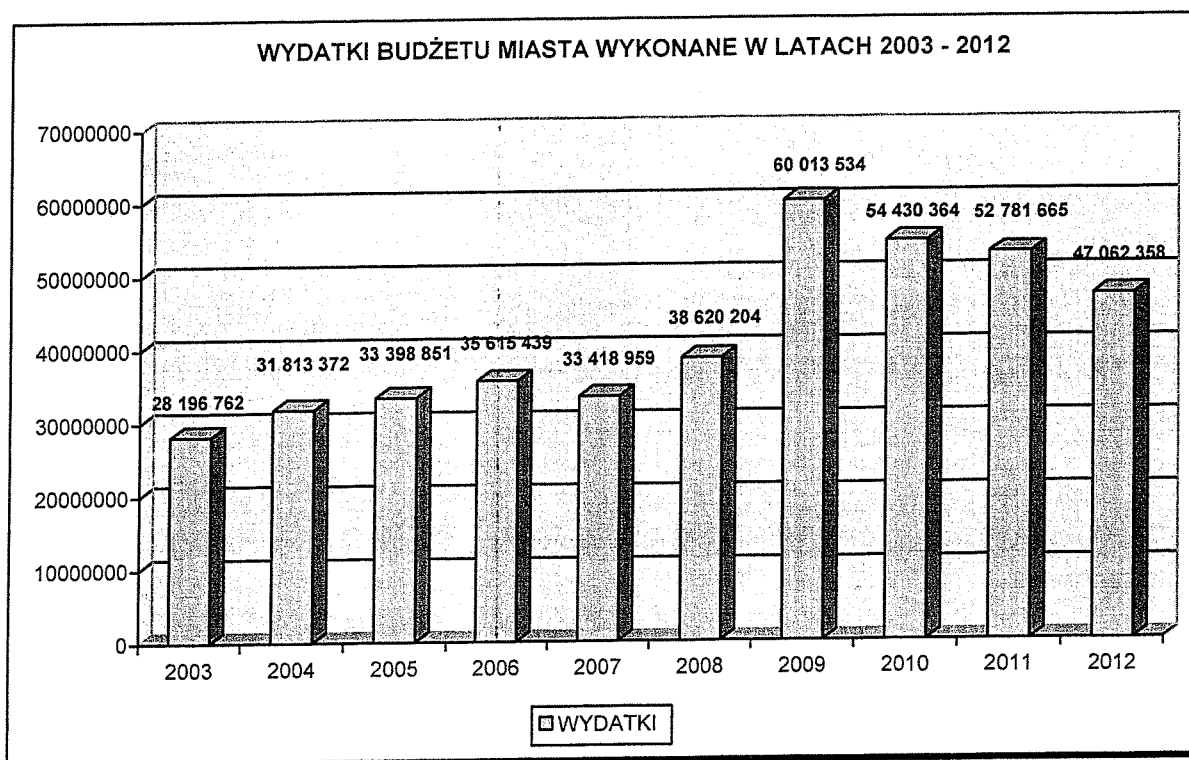
Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania	komentarz
<b>1. Wydatki majątkowe, w tym:</b>	<b>4 556 040,00</b>	<b>4 268 811,89</b>	<b>93,70</b>	
a) wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne, z czego:	4 446 690,00	4 159 461,89	93,54	
➤ finansowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	2 546 205,00	2 511 258,55	98,63	obejmują wydatki majątkowe związane z realizacją projektów współfinansowanych ze środków UE – opis szczegółowy w tabeli nr 5
b) wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	109 350,00	109 350,00	100	
<b>2. Wydatki bieżące, w tym:</b>	<b>43 379 735,00</b>	<b>42 793 545,96</b>	<b>98,65</b>	
a) wydatki jednostek budżetowych, z czego:	31 706 997,00	31 381 904,71	98,97	
➤ wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	21 143 544,00	21 038 656,62	99,50	obejmują wynagrodzenia od umowy o pracę, umowy zlecenia i dzieło, wypłaty dodatkowego wynagrodzenia rocznego oraz składki na ZUS i na Fundusz Pracy naliczone od w/w wynagrodzeń pracowników n/w jednostek budżetowych: Urząd Miejski, Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej, Miejski Ośrodek Sportu, Warsztaty Terapii Zajęciowej, Straży Miejskiej oraz szkół i przedszkoli miejskich
➤ wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	10 563 453,00	10 343 248,09	97,92	Obiejmują wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem miasta i jego jednostek organizacyjnych, w tym: wydatki na zakup pozostałych usług, zakup materiałów i wyposażenia, zakup energii, różne opłaty i składki
b) wydatki na dotacje na zadania bieżące	1 593 657,00	1 593 656,90	100	obejmują m.in.: - dotacje przedmiotowe na remonty bieżące ulic i chodników oraz na remonty budynków dla Miejskiego Zakładu Usług Komunalnych, - dotacje podmiotowe dla instytucji kultury tj. Gubińskiego Domu Kultury i Miejskiej Biblioteki Publicznej na ich bieżące funkcjonowanie, w tym na pokrycie wydatków na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki rzeczowe, - dotacje celowe z budżetu na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji przez stowarzyszenia i inne podmioty niezliczone do sektora finansów publicznych. - dotację celową na pomoc finansową udzieloną między jst na dofinansowanie własnych zadań

				bieżących,
c) wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych	7 722 670,00	7 616 782,88	98,63	obejmują m.in. - diety radnych, - diety członków komisji, - ekwiwalent za odzież dla pracowników, - składki na ubezpieczenia społeczne od osób pobierających świadczenia rodzinne, - składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej, - zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe, - dodatki mieszkaniowe, - usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze, - stypendia dla uczniów
d) wydatki bieżące na programy finansowane z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej	778 481,00	683 429,77	87,79%	obejmują wydatki bieżące związane z realizacją projektów współfinansowanych ze środków UE – opis szczegółowy w tabeli nr 5
e) wydatki z tytułu spłaty poręczeń i gwarancji	59 297,00	0,00	0,00	obejmują udzielone poręczenia dla Spółdzielni Mieszkaniowej w Gubinie oraz Gubińskiego Domu Kultury
f) wydatki na obsługę długu publicznego	1 518 633	1 517 771,70	99,94	obejmują spłatę odsetek od zaciągniętych przez gminę kredytów oraz wyemitowanych papierów wartościowych
<b>WYDATKI OGÓŁEM</b>	<b>47 935 775,00</b>	<b>47 062,357,85</b>	<b>98,18</b>	

W stosunku do założeń planowanych wydatki nie zostały zrealizowane w wysokości 873 417,15 zł, co stanowi 1,82 % planowanych wydatków. Na wymienioną kwotę składają się m.in.

- kwoty stanowiące zabezpieczenie poręczonych kredytów dla Gubińskiego Domu Kultury i Spółdzielni Mieszkaniowej w wysokości 59 297 zł,
- rezerwa ogólna i na zarządzanie kryzysowe w wysokości 113 607 zł,
- oraz niektóre zadania inwestycyjne, które zostały zrealizowane poniżej założeń planowanych np.:
  - ✓ odbudowa ul. Konopnickiej łącznie z siecią wodno-kanalizacyjną

Wydatki ogółem budżetu miasta w latach 2003 – 2012 przedstawia poniższa tabela.



Wydatki w 2012 r. są niższe od wydatków poniesionych w 2011 r. o 5 719 307,30 zł, co stanowi spadek o 10,84 %. Powyższe związane jest głównie ze zmniejszeniem w 2012 r. wydatków na zadania inwestycyjne, tj. w 2011 r. wydatki majątkowe wynosiły 9 543 166,17 zł, natomiast w 2012 r. 4 268 811,89 zł, co stanowi spadek o około 55%.

Strukturę wydatków budżetowych zrealizowanych za 2012 r. w rozbiciu na poszczególne zadania gminy przedstawia poniższa tabela.

Lp.	Wyszczególnienie	wykonanie	struktura (%)
1	Kultura fizyczna i sport	1 531 612,01	3,25
2	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	269 614,74	0,57
3	Pomoc społeczna oraz zadania w zakresie polityki społecznej	9 393 764,14	19,96
4	Administracja	4 404 939,23	9,36
5	Transport, drogi publiczne	1 572 875,65	3,34
6	Gospodarka mieszkaniowa, komunalna i ochrona środowiska	5 949 375,70	12,65
7	Obsługa długu publicznego	1 517 771,70	3,23
8	Oświata i wychowanie	19 405 757,89	41,23
9	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 311 226,05	4,91
10	Przeciwdziałanie alkoholizmowi i zwalczanie narkomanii	487 005,95	1,04
11	Pozostałe	218 414,79	0,46
	<b>RAZEM</b>	<b>47 062 357,85</b>	<b>100</b>

Wynika z niej, że największy udział w wydatkach ogółem w 2012 r. stanowiły wydatki na oświatę i wychowanie oraz edukacyjną opiekę wychowawczą. Wynosiły one łącznie 19 405 757,89 zł, co stanowiło 41,23 % ogółu wydatków. Drugą pozycję w strukturze wydatków zajmowały wydatki przeznaczone na pomoc społeczną oraz zadania w zakresie polityki społecznej. Wynosiły one łącznie 9 393 764,14 zł, co stanowiło 19,96 % wydatków ogółem. Następną znaczącą pozycję w wydatkach budżetowych stanowią wydatki na gospodarkę mieszkaniową, komunalną i ochronę środowiska. Wynosiły one łącznie 5 949 375,70 zł, co stanowiło 12,65 % wydatków ogółem.

Dla porównania w 2011 r. wydatki te kształtowały się następująco: wydatki na oświatę i wychowanie oraz edukacyjną opiekę wychowawczą wynosiły 19 493 359,05 zł, co stanowiło 36,93 % wydatków ogółem, na pomoc społeczną oraz na zadania w zakresie polityki społecznej 9 484 375,46 zł, co stanowiło 17,97 % wydatków ogółem, na gospodarkę mieszkaniową, komunalną i ochronę środowiska 8 823 621,37 zł, co stanowiło 16,72 % ogółu wydatków.

## **2. Realizacja wydatków budżetowych.**

### ***a) WYDATKI MAJĄTKOWE (INWESTYCYJNE)***

Plan wydatków majątkowych na 2012 r. wynosił 4 556 040 zł, natomiast realizacja wynosiła 4 268 811,89 zł, co stanowiło 93,70 % planu. Wydatki inwestycyjne stanowiły 9,07 % ogółu zrealizowanych wydatków w 2012 r. W 2011 r. wydatki majątkowe zostały zrealizowane w wysokości 9 543 166,17 zł, co stanowiło 18,08 % ogółu zrealizowanych wydatków.

Plan i wykonanie wydatków majątkowych w 2012 r. wg. klasyfikacji budżetowej przedstawia tabela nr 3.

### ***b) WYDATKI BIEŻĄCE***

Plan wydatków bieżących w 2012 r. wynosił 43 379 735 zł, natomiast realizacja wynosiła 42 793 545,95 zł, co stanowiło 98,66 % planu. Wydatki bieżące stanowiły 90,93 % ogółu zrealizowanych wydatków w 2012 r. W 2011 r. wydatki bieżące były wyższe o 1,03 % w stosunku do 2012 r. i wynosiły 43 238 498,98 zł.

Plan i wykonanie wydatków bieżących w 2012r. wg. klasyfikacji budżetowej przedstawia tabela nr 3.

#### IV. DOTACJE UDZIELONE Z BUDŻETU GMINY GUBIN O STATUSIE MIEJSKIM

Plan i wykonanie udzielonych dotacji z budżetu gminy Gubin o statusie miejskim za 2012 rok przedstawia **tabela nr 4**.

#### V. WYDATKI NA PROGRAMY I PROJEKTY REALIZOWANE ZE ŚRODKÓW POCHODZĄCYCH Z BUDŻETU UNII EUROPEJSKIEJ

Plan i wykonanie wydatków na programy i projekty realizowane ze środków budżetu Unii Europejskiej za 2012 przedstawia **tabela nr 5**.

W/w tabela zawiera również zmiany 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 dokonane w 2012r.

#### VII. WYDATKI I DOCHODY ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ I INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH USTAWAMI GMINIE.

Plan i wykonanie dochodów z tytułu dotacji otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań zleconych gminie oraz plan i wykonanie wydatków związanych z realizacją zadań zleconych gminie za 2012 rok przedstawia **tabela nr 6**.

#### VIII. DOCHODY I WYDATKI BUDŻETU MIASTA GUBINA ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ WYKONYWANYCH NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ Z ORGANAMI ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ.

Plan i wykonanie dochodów z tytułu dotacji otrzymanych z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej oraz plan i wykonanie wydatków związanych z realizacją zadań z organami administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej za 2012 rok przedstawia poniższe zestawienie.

Klasyfikacja			Dochody			Wydatki			Cel dotacji
Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% wykonania	Plan	Wykonanie	% wykonania	
710	71035	2020	3 000,00	3 000,00	100				Utrzymanie grobów i cmentarzy wojennych
		4210				3 000,00	3 000,00	100	



## **IX. DOCHODY I WYDATKI BUDŻETU MIASTA GUBINA ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ WYKONYWANYCH NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ MIĘDZY JEDNOSTAKAMI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO NA KONIEC 2012 ROKU**

Plan i wykonanie dochodów z tytułu dotacji celowych otrzymanych z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego oraz plan i wykonanie wydatków związanych z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego za 2012 rok przedstawia tabela nr 7.

## **X. DOCHODY I WYDATKI BUDŻETU MIASTA GUBINA ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ OKREŚLONYCH W MIEJSKIM PROGRAMIE ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH ORAZ ZADAŃ OKREŚLONYCH W MIEJSKIM PROGRAMIE PRZECIWDZIAŁANIA NARKOMANII**

Plan i wykonanie dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz plan i wykonanie wydatków związanych z realizacją zadań określonych w Miejskim Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Miejskim Programie Przeciwdziałania Narkomanii za 2012 przedstawia **tabela nr 8**.

## **XI. PLANY FINANSOWE ZAKŁADÓW BUDŻETOWYCH**

Jednostką organizacyjną gminy Gubin o statusie miejskim działającą w formie zakładu budżetowego w 2012 r. był Miejski Zakład Usług Komunalnych powołany z dniem 01.05.2003 r. z siedzibą w Gubinie, ul. Piastowska 2.

Plan i wykonanie przychodów samorządowego zakładu budżetowego za 2012 rok przedstawia tabela nr 9.

Plan i wykonanie kosztów i innych obciążeń samorządowego zakładu budżetowego za 2012 rok przedstawia tabela nr 10.

Stan należności i zobowiązań samorządowego zakładu budżetowego za 2012 rok przedstawia tabela nr 11.

Plan i wykonanie wraz z informacją o finansowaniu inwestycji samorządowego zakładu budżetowego za 2012 rok przedstawia tabela 12.

## XII. STAN ZOBOWIĄZAŃ

Stan zobowiązań według tytułów dłużnych gminy Gubin o statusie miejskim na dzień 31.12.2012 r. wynosił **22 361 233,61 zł**. Na powyższą kwotę składają się następujące tytuły:

- 1) długoterminowe kredyty i pożyczki w wysokości **22 361 233,61 zł**, na które składają się:
  - a) kredyt w kwocie 231 000 zł zaciągnięty na modernizację budynku krytej pływalni w banku PKO BP S.A Oddz. w Gubinie,
  - b) kredyt w kwocie 143 540,93 zł zaciągnięty na modernizację obwodnicy centrum miasta Gubina – budowa mostu w ciągu ul. Słowackiego w Banku Gospodarstwa Krajowego Oddz. w Zielonej Górze
  - c) kredyt w kwocie 40 706,68 zł zaciągnięty na przygotowanie infrastruktury technicznej pod tereny mieszkaniowo – usługowe na osiedlu Komorów w Gubinie – budowa drogi ul. Okrzei w Banku Gospodarstwa Krajowego w Zielonej Górze.
  - d) kredyt w kwocie 719 040 zł zaciągnięty na termomodernizację budynku przy ul. Gdańskiej 17 w Gubinie w Banku Ochrony Środowiska w Zielonej Górze.
  - e) kredyt w kwocie 283 596 zł zaciągnięty na termomodernizację budynku Urzędu Miejskiego w Gubinie w Banku Ochrony Środowiska w Zielonej Górze.
  - f) kredyt w kwocie 106 664 zł zaciągnięty na przebudowę ulic Waryńskiego, R. Luksemburg, H. Sawickiej w Gubinie w Banku Ochrony Środowiska w Zielonej Górze.
  - g) kredyt w kwocie 86 670 zł zaciągnięty na przebudowę ulic Dzikiej i Miedzianej w Gubinie w Banku Ochrony Środowiska w Zielonej Górze.
  - h) kredyt w kwocie 250 016 zł zaciągnięty na termomodernizację budynku Przedszkola Miejskiego Nr 1 w Gubinie w Banku Ochrony Środowiska w Zielonej Górze,
  - i) obligacje komunalne w wysokości 20 500 000 zł , których termin wykupu przypada na lata 2013-2025.

Wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji Gminy Gubin o statusie miejskim na koniec okresu sprawozdawczego wynosił **446 744,58 zł**, z czego:

- 1) wartość niewymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń w wysokości 250 000 zł na rzecz Spółdzielni Mieszkaniowej w Gubinie,
- 2) wartość niewymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń w wysokości 196 744,58 zł na rzecz Gubińskiego Domu Kultury.

### XIII. STAN NALEŻNOŚCI

Stan należności oraz wybranych aktywów finansowych gminy Gubin o statusie miejskim na dzień 31.12.2012 r. wynosił **12 870 604,15 zł**. Na powyższą kwotę składają się z następujące tytuły:

- 1) pożyczki długoterminowe (sprzedaż nieruchomości na raty) **667 786,12 zł**.
- 2) gotówka i depozyty w wysokości **5 040 345,11**, z czego:
  - a) gotówka w kasie MZUK w wysokości 1 820,27 zł
  - b) depozyty na żądanie (środki pieniężne na rachunku bankowym) w wysokości 5 038 524,84 zł, w tym:
    - gmina (Urząd Miejski w Gubinie) w wysokości 4 860 190,66 zł
    - Miejski Zakład Usług Komunalnych w wysokości 178 334,18 zł
- 3) należności wymagalne w wysokości **4 942 721,68 zł**, z czego:
  - a) z tytułu dostaw towarów i usług w wysokości 1 829 964,54 zł, w tym:
    - gmina (Urząd Miejski w Gubinie) w wysokości 66 313,20 zł  
(m.in. należności za najem i dzierżawy gruntów)
    - Miejski Zakład Usług Komunalnych w wysokości 1 752 334,34 zł  
(m.in. należności za najem mieszkań komunalnych)
  - b) pozostałe w wysokości 3 112 757,14 zł, w tym:
    - gmina (Urząd Miejski w Gubinie) w wysokości 1 693 177,20 zł  
(m.in.:
      - podatek od nieruchomości od osób fizycznych – 985 332,71 zł
      - podatek od nieruchomości od osób prawnych – 461 871,62 zł
      - podatek od środków transportowych – 33 381,68 zł
      - podatek rolny i leśny - 7 495,52 zł
      - opłata za wieczyste użytkowanie gruntu – 60 740,48 zł
      - mandaty karne – 28 593,84
    - Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w wysokości 1 419 579,94 zł m.in.:
      - zaliczki alimentacyjne – 378 893,98 zł
      - fundusz alimentacyjny – 1 040 685,96 zł

- 4) pozostałe należności w wysokości **2 219 751,24 zł**, z czego:
- a) z tytułu dostaw towarów i usług w wysokości 153 697,06 zł, w tym:
    - gmina (Urząd Miejski w Gubinie) w wysokości 10 196,03 zł  
(m.in. należności z tytułu sprzedaży mienia, za telefony, energię)
    - Miejski Zakład Usług Komunalnych w wysokości 141 704,63 zł
    - Przedszkole Miejskie Nr 2 1 266,40 zł,
    - Gimnazjum Nr 2 530 zł
  - b) z tytułu podatków i składek na ubezpieczenia społeczne w wysokości 107 961,06 zł (gmina -Urząd Miejski w Gubinie)
  - c) z tytułu innych niż wymienione powyżej w wysokości 1 958 093,12 zł, w tym:
    - Urząd Miejski w Gubinie w wysokości 1 903 826,81 zł (m.in. niedobór w kasie, mandaty, opłaty za zajęcie pasa drogowego, wieczyste użytkowanie gruntu oraz za przekształcenie prawa wieczystego użytkowania gruntu w prawo własności)
    - Miejski Ośrodek Sportu w wysokości 27 024,30 zł (m.in. należności z tytułu nadwyżki podatku naliczonego VAT)
    - Miejski Zakład Usług Komunalnych w wysokości 24 508,09 zł  
(m.in. należności z tytułu nadwyżki podatku naliczonego VAT)
    - Szkoła Podstawowa Nr 2 w wysokości 2 733,92 zł (nadpłata zasiłku chorobowego dla pracownika)

## **XVI. SKUTKI OBNIŻENIA PODATKÓW ORAZ UDZIELONYCH ULG**

Rada Miejska w Gubinie uchwałą nr XVII.95.2011 z 30 listopada 2011r. r. w sprawie *określenia stawek podatku od nieruchomości oraz zwolnień od podatku od nieruchomości*, uchwałą nr XIX.102.2011 z 20 grudnia 2011 r. zmieniającą w/w uchwałę oraz uchwałą XXI.122.2011 z dnia 26 stycznia 2012 r. także zmieniającą w/w uchwałę uchwaliła wysokość stawek podatku od nieruchomości na 2012 r. w tych samych wysokościach jakie obowiązywały w roku 2010 i 2011 z wyjątkiem stawki podatku od budynków mieszkalnych lub ich części zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej będących wielkopowierzchniowymi obiektami handlowymi, którą obniżono z 21,50 zł/m<sup>2</sup> na 18,50 zł/m<sup>2</sup>. Przyjęte stawki podatku od nieruchomości na 2012 r. były niższe od stawek określonych w art.5 ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych

(Dz.U z 2010 r. Nr 95 poz. 613 tekst jednolity z późn. zm.). Powyższa decyzja skutkowała obniżonymi dochodami budżetowymi w 2012 r. w kwocie 615 061,75 zł.

Rada Miejska w Gubinie pozostawiła bez zmian stawki podatku od środków transportowych na rok 2012 w porównaniu do roku 2008, które określa uchwała nr XIII/142/2007 Rady Miejskiej z 25 października 2007 r. Powyższa decyzja skutkowała obniżonymi dochodami budżetowymi w 2012 r. w kwocie 225 301,35 zł.

Natomiast udzielone przez gminę ulgi, umorzenia na podstawie ustawy ordynacja podatkowa oraz zwolnienia z podatku na podstawie ustawy o podatkach i opłatach lokalnych skutkowały obniżeniem w 2012 r. dochodów budżetowych z tytułu:

1. podatku od nieruchomości w kwocie 114 384,61 w tym:
  - a) umorzenia podatku od nieruchomości udzielone osobom fizycznym nie prowadzącym działalności gospodarczej w kwocie 7 144,00 zł,
  - b) umorzenia podatku od nieruchomości udzielone osobom prawnym w kwocie 1 079,00 zł,
  - c) zwolnienie w podatku od nieruchomości na podstawie niżej wymienionych uchwał Rady Miejskiej w Gubinie w kwocie 101 873,71 zł:
    - uchwała nr XVII.95.2011 Rady Miejskiej z dnia 30 listopada 2011r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości oraz zwolnień od podatku od nieruchomości w kwocie 95 206,71 zł.
    - uchwała nr IV/23/2007 Rady Miejskiej z dnia 31 stycznia 2007 r. w sprawie zwolnień od podatku od nieruchomości dla przedsiębiorców na terenie gminy Gubin o statusie miejskim, stanowiących pomoc de minimis w kwocie 6 667,00 zł.
  - d) rozłożenia na raty podatku od nieruchomości osobom fizycznym nie prowadzącym działalności gospodarczej w kwocie 4 287,90 zł.
2. podatku rolnego w kwocie 79,00 zł z tytułu rozłożenia podatku rolnego na raty osobom fizycznym.

Ponadto na podstawie ustawy Ordynacja podatkowa zostały wydane decyzje w sprawie umorzenia odsetek od zaległości podatkowych, które na konie roku skutkowały mniejszymi wpływami z tytułu dochodów podatkowych na kwotę 126 316,60 zł.

## XVII. STOPIEŃ ZAAWANSOWANIA REALIZACJI PROGRAMÓW WIELOLETNICH

Przebieg realizacji przedsięwzięć przedstawia poniższa tabela.

Lp	Nazwa i cel	Okres realizacji	Rozdział	Łączne nakłady finansowe	Limit wydatków na 2012 rok	Wykonanie	Wskaźnik %	Komentarz
<b>Programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3</b>								
1	Renowacja Wieży Kościoła Farnego – warsztaty transgranicznego rozwoju kultury, sztuki i nauki – wspólny rozwój miast bliźniaczych Gubin-Guben na obszarze przygranicznym	2010- 2014	92120	5 293 809	1 308 859	1 269 831,05	97,02 %	
	a) wydatki bieżące			1 548 433	317 077	278 050,51	87,69 %	
	b) wydatki majątkowe			3 745 376	991 782	991 780,54	100,00 %	
2	Aktywne wsparcie – rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji przez MOPS – wzrost aktywności społecznej.	2011- 2013	85395	503 923	190 432	188 111,50	98 78 %	
	a) wydatki bieżące			499 258	185 767	183 447,53	98,75 %	
	b) wydatki majątkowe			4 665	4 665	4 663,97	99,98 %	
3	Transgraniczne Centrum Marketingu w obszarze rozwoju gospodarczego i promocji turystyki Euromiasta Gubin –Guben - Transgraniczny rozwój i promocja obszarów aktywności gospodarczej i turystycznej Euromiasta Gubin-Guben.	2011-2014	75075	812 767	217 662	164 517,34	75,58 %	
	a) wydatki bieżące			752 767	217 662	164 517,34	75,58 %	
	b) wydatki majątkowe			60 000	0,00	0,00	0%	
4	Rozwój Turystyki Wodnej na Nysie Łużyckiej w Euromieście Gubin-Guben - Turystyka wodna Gubin - Wschodnie Nabrzeże Nysy Łużyckiej - Zagospodarowanie Nabrzeża Nysy Łużyckiej	2009-2014	60016	2 159 988	0,00	0,00		Wydatki na przedsięwzięcie zaplanowano na 2013 i 2014 rok.
	a) wydatki majątkowe			2 159 988	0,00	0,00	0%	
5	Czym skorupka za młodu nasiąknie ... - indywidualizacja procesu nauczania i wychowania uczniów klas I – III w mieście Gubinie	2012-2013	80195	206 799	0,00	0,00	0%	Wydatki na przedsięwzięcie zaplanowano na 2013 rok
	a) wydatki bieżące			206 799	0,00	0,00	0%	
<b>Programy, projekty lub zadania pozostałe</b>								
1	Licencja na korzystanie z publikacji elektronicznej – dostęp do przepisów prawnych i publikacji	2011- 2013		29 312	9 771	9 672,99	99,00 %	

Gwarancje i poręczenia udzielane przez jst								
1	Poręczenie Spółdzielnia Mieszkaniowa w Gubinie – zaspokojenie potrzeb mieszkaniowych w Gubinie	2001- 2025	75704	250 000	17 857	0,00	0%	
2	Poręczenie GDK w Gubinie – poprawa warunków prowadzenia działalności kulturalnej	2006- 2016	75704	503 508	41 440	0,00	0%	

## **XVIII. PODSUMOWANIE**

Powyższe sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie zamknięcia ksiąg rachunkowych za 2012 r. prowadzonych dla gminy Gubin o statusie miejskim oraz w oparciu o sprawozdania za 2012 rok: Rb-27S, Rb-27ZZ, Rb-28S, Rb-PDP, Rb-NDS, Rb-Z, Rb-N, Rb-30S, Rb-50.