

**Informacja o przebiegu wykonania budżetu  
Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój  
za I półrocze 2010 roku**

Budżet Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój na 2010 rok został uchwalony w dniu 29 grudnia 2009 roku Uchwałą Nr LXIV/334/2009 Rady Miasta Świeradów-Zdrój.

W budżecie na 2010 rok zaplanowano:

I. Dochody budżetowe w wysokości **19.586.383,00 zł**,

w tym:

- a) dochody majątkowe w wysokości 4.085.012,00 zł,  
w tym środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej: 1.370.012,00 zł
- b) dochody bieżące w wysokości 8.203.099,00 zł,  
w tym środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej: 246.428,00 zł,
- c) subwencję ogólną w wysokości 3.135.577,00 zł
- d) dotacje celowe z budżetu państwa w wysokości 2.988.058,00 zł.

II. Wydatki budżetowe w wysokości **23.016.008,00 zł**,

w tym:

- a) wydatki bieżące w wysokości 16.381.717,00 zł
- b) wydatki majątkowe w wysokości 6.634.291,00 zł.

III. Deficyt budżetowy w wysokości **3.429.625,00 zł**.

IV. Przychody budżetu w kwocie **5.765.000,00 zł**.

V. Rozchody budżetu – spłaty rat kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych w łącznej kwocie **2.335.375,00 zł**.

W toku realizacji budżetu wprowadzono zmiany dokonane przez Radę Miasta i Burmistrza Miasta, które zwiększyły pierwotnie planowaną kwotę dochodów o 3.394.267,00 zł, zwiększyły planowane wydatki o kwotę 5.542.267,00 zł. W wyniku wprowadzonych zmian zwiększeniu uległ planowany deficyt budżetowy o 2.150.000,00 zł, planowane przychody budżetu wzrosły o 3.550.000,00 zł, a rozchody wzrosły o 1.400.000,00 zł.

Wprowadzone zmiany wynikały z decyzji Ministra Finansów, Wojewody Dolnośląskiego, pozyskanych środków z MSWiA na usuwanie skutków klęsk żywiołowych oraz planowanych do realizacji w bieżącym roku zadań majątkowych, w tym współfinansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

Plan dochodów i wydatków budżetowych po zmianach na dzień 30.06.2010 r. przedstawiał się następująco:

Dochody budżetowe w wysokości **22.980.650,00 zł**,

w tym:

- a) dochody majątkowe w wysokości 6.185.012,00 zł
- b) dochody bieżące w wysokości 10.280.580,00 zł
- c) subwencja ogólna w wysokości 3.126.352,00 zł

d) dotacje celowe z budżetu państwa w wysokości 3.084.322,00 zł.

Wydatki budżetowe w wysokości **28.560.275,00 zł**,  
w tym:

- a) wydatki bieżące w wysokości 17.138.686,00 zł
- b) wydatki majątkowe w wysokości 11.421.589,00 zł.

Deficyt budżetowy w wysokości **5.579.625,00 zł**.

Przychody z tytułu kredytów i pożyczek w wysokości **9.315.000,00 zł**.

Rozchody budżetowe przeznaczone na spłatę rat kredytów i pożyczek oraz wykup obligacji w wysokości **3.735.375,00 zł**.

W I półroczu 2010 roku dochody budżetu Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój zostały zrealizowane w **40,9%**, i wyniosły **9.396.255,90 zł**, w tym dochody własne gminy stanowiące kwotę 5.362.939,32 zł tj. 32,57 % wykonanych dochodów budżetowych.

Dochody budżetowe Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój w przeliczeniu na jednego mieszkańca wyniosły w omawianym okresie **2.075,15 zł** i były wyższe o 317,29 zł w porównaniu do dochodów przypadających na 1 mieszkańca na 30.06.2009 roku, gdzie wynosiły 1.757,86 zł.

Wydatki w I półroczu 2010 roku zostały wykonane w **31,6%**, i stanowiły kwotę **9.033.212,58 zł**, w tym:

- wydatki bieżące 8.243.006,47 zł
- wydatki majątkowe 790.206,11 zł.

Nadwyżka budżetowa Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój za I półrocze 2010 roku wyniosła **363.043,32 zł**.

Łączna kwota przypadających do spłaty w bieżącym roku budżetowym rat kredytów i pożyczek długoterminowych, wykup obligacji w raz z odsetkami wynosi 4.235.375,00 zł, co stanowi 18,43 % planowanych na 2010 rok dochodów gminy. Z kwoty tej 3.108.846,00 zł stanowią raty kredytów, pożyczek oraz wykup obligacji wraz z odsetkami, zaciągniętych na realizację programów współfinansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej. Po dokonaniu wyłączeń wynikających z art. 169 ust. 3 u.f.p. wskaźnik obsługi zadłużenia w bieżącym roku budżetowym wynosi 4,9%.

Rozchody z tytułu spłat kredytów i pożyczek w I półroczu 2010 roku wyniosły 463.000,00 zł, tj.:

- 80.000,00 zł – rata pożyczki udzielonej przez WFOŚiGW na dofinansowanie zadania „Modernizacja ujęcia wody Łużyca i wodociągowanie Czerniawy”
- 78.000,00 zł – rata pożyczki udzielonej przez WFOŚiGW na dofinansowanie zadania „Budowa oczyszczalni ścieków dla m. Świeradów-Zdrój przy ul. Wiejskiej”
- 175.000,00 zł – rata kredytu w Banku Gospodarstwa Krajowego we Wrocławiu zaciągniętego na dofinansowanie zadań majątkowych,
- 80.000,00 zł – rata kredytu zaciągniętego w PKO BP z przeznaczeniem na budowę boisk sportowych, dofinansowanie zadań związanych z usuwaniem skutków powodzi, przebudowę ul. Polnej, dokumentację przebudowy ul. Cmentarnej

- 50.000,00 zł – rata kredytu w PKO BP z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań zrealizowanych przy współudziale środków pochodzących z budżetu UE tj. na budowę oczyszczalni ścieków i budowę sieci wodociągowej w Czerniawie.

Na dzień 30.06.2010 roku Gmina Miejska Świeradów-Zdrój posiadała zobowiązania z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów długoterminowych oraz wyemitowanych obligacji komunalnych w łącznej kwocie **10.180.190,24 zł**, co stanowiło **44,3%** zaplanowanych na 2010 rok dochodów budżetowych.

Aktualnie nie występuje zagrożenie naruszenia art. 169 i art. 170 ustawy o finansach publicznych.

W pierwszym półroczu 2010 roku Gmina Miejska Świeradów-Zdrój zaciągnęła kredyt inwestycyjny w kwocie 77.000,00 zł oraz wyemitowała obligacje komunalne na kwotę 1.400.000,00 zł.

W okresie od 30.06.2010 r. do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania Gmina dokonała wykupu wyemitowanych w 2009 roku obligacji komunalnych w kwocie 900.000,00 zł oraz dokonała przedterminowej spłaty rat kredytów inwestycyjnych zaciągniętych w latach poprzednich w kwocie 270.575,00 zł; wyemitowała obligacje w kwocie 1.000.000,00 zł i zaciągnęła drugą transzę pożyczki na wyprzedzające finansowanie w kwocie 288.000,00 zł.

Stan pozostałych do spłaty kredytów i pożyczek długoterminowych oraz wyemitowanych obligacji komunalnych według stanu na 30.06.2010 r. przedstawiał się następująco:

Lp.	Wierzyciel	Kwota zadłużenia na dzień 30.06.2010 r.	Cel, na jaki został zaciągnięty kredyt/pożyczka	Termin spłaty	Aktualne oprocentowanie
1	2	3	4	5	6
1.	WFOŚiGW	739.000,00 zł	Dofinansowanie zadania „Modernizacja ujęcia wody Łużyca i wodociągowanie Czerniawy”	15.05.2015 r.	4,00 % stałe
2.	WFOŚiGW	411.000,00 zł	Dofinansowanie zadania „Budowa oczyszczalni ścieków dla m. Świeradów-Zdrój przy ul. Wiejskiej”	15.05.2015 r.	4,00% Stałe
3.	BZ WBK	180.000,00 zł	Realizacja inwestycji z zakresu ochrony środowiska realizowanych na terenie miasta w 2000 roku	21.11.2010 r.	5,06 % zmienne
4.	BGŻ SA	669.924,24 zł	Izerskie Centrum Wspierania Przedsiębiorczości	30.09.2015 r.	3,92 % zmienne
5.	PKO BP	432.600,00 zł	Usuwanie skutków powodzi	10.10.2016 r.	4,00 % zmienne
6.	PKO BP	360.000,00 zł	Dofinansowanie budowy oczyszczalni ścieków i wodociągowania Czerniawy	25.06.2013 r.	4,15 % zmienne
7.	PKO BP	800.823,00 zł	Budowa boisk sportowych, dofinansowanie zadań związanych z usuwaniem skutków powodzi, odtworzenie nawierzchni drogi ul. Polna, dokumentacja przebudowy ul. Cmentarnej, dofinansowanie budowy oczyszczalni ścieków	20.05.2017 r.	3,74 % zmienne
8.	PKO BP	413.000,00 zł	Dofinansowanie zadań: „Realizacja projektu Moje boisko Orlik 2012”, „Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Polnej”,	20.09.2018 r.	5,00 % zmienne

			Przebudowa ulicy Nad Basenem", Przebudowa kanalizacji sanitarnej w ul. Grunwaldzkiej"		
9.	BPS Wrocław	1.021.843,00 zł	Dofinansowanie zadań: „Poprawa infrastruktury drogowej pogranicza poprzez modernizację dróg gminnych w Świeradów-Zdroju” oraz „Modernizacja ujęcia wody Łużyca i wodociągowanie Czerniawy”	10.06.2017 r.	3,78 % zmienne
10.	PKO BP	1.020.000,00 zł	Finansowanie zadań: „Uporządkowanie terenów zielonych oraz przebudowa placów zabaw na terenie os. Czerniawa”, „Budowa kanalizacji sanitarnej i deszczowej”, „Budowa punktów świetlnych na terenie miasta”, Zadania związane z usuwaniem skutków powodzi”	20.10.2019 r.	5,85 % zmienne
11.	BGK Wrocław	132.000,00 zł	Pożyczka na wyprzedzające finansowanie w ramach PROW	31.12.2010 r.	0,99% zmienne
12.	BGK Wrocław	700.000,00 zł	Dofinansowanie zadania „Moje boisko ORLIK 2012”, usuwanie skutków powodzi	20.05.2014 r.	3,97% zmienne
13.	Bank DNB NORD Warszawa	3.300.000,00 zł	Obligacje komunalne na finansowanie zadań majątkowych, w tym współfinansowanych ze środków z UE	31.12.2022 r.	5,89 % zmienne
	<b>Razem</b>	<b>10.180.190,24 zł</b>	x	x	x

## I. Dochody budżetowe

Plan i wykonanie dochodów budżetu Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój według źródeł ich powstania, z wyszczególnieniem dochodów majątkowych i dochodów bieżących za I półrocze 2010 roku przedstawia **załącznik nr 1** do niniejszej informacji.

Plan i wykonanie dochodów według działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej za I półrocze 2009 roku przedstawia **załącznik nr 2** do niniejszej informacji.

Na koniec okresu sprawozdawczego występowały należności wymagalne w łącznej kwocie 1.521.564,16 zł. Kwota należności wymagalnych na 30.06.2010 r. była wyższa o 339.267,45 zł w porównaniu do stanu na 31.12.2009 r. Na kwotę tą składały się:

- zaległości z tytułu podatków i opłat lokalnych, opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości, czynszów mieszkaniowych i dzierżawnych, które stanowiły kwotę 966.287,88 zł i wzrosły w porównaniu z ich stanem na 31.12.2009 r. o 117.045,47 zł.
- zaległości z tytułu należności za usługi w zakresie dostarczania wody i odprowadzania ścieków świadczone przez Gminę w związku z likwidacją zakładu budżetowego w kwocie 185.196,62 zł,
- zaległości z tytułu odpłatności za przedszkole w kwocie 7.595,88 zł, w porównaniu ze stanem na 31.12.2009 r. nastąpiło ich zmniejszenie o 184,53 zł,

- należności z tytułu zaliczek alimentacyjnych w kwocie 362.483,78 zł, których kwota wzrosła w porównaniu ze stanem na 31.12.2009 r. o 37.209,89 zł.

Na kwotę zaległości składają się należności z lat ubiegłych oraz zaległości w regulowaniu bieżących rat podatków tj. I i II raty podatków od osób fizycznych, miesięczne zaliczki podatku od nieruchomości osób prawnych, rat z tytułu czynszów mieszkaniowych i dzierżawnych, opłat z tytułu wieczystego użytkowania nieruchomości, opłat za dostawę wody i odprowadzanie ścieków.

Szczegółowy wykaz wymagalnych należności Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój z tytułu podatków i opłat, świadczeń alimentacyjnych oraz z tytułu wpływów z usług komunalnych na dzień 30.06.2010 r. przedstawia poniższa tabela:

(w złotych)		
Lp.	Wyszczególnienie	Zaległości na dzień 30.06.2010 r.
1	2	3
1.	Wpływy z opłat za zarząd i wieczyste użytkowanie nieruchomości	72.392,24
2.	Dochody z dzierżawy składników majątkowych (czynsze dzierżawne)	27.710,84
3.	Dochody z najmu lokali komunalnych	124.329,60
4.	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	5.894,87
5.	Podatek od nieruchomości od osób prawnych	342.036,38
6.	Podatek od nieruchomości od osób fizycznych	217.950,52
7.	Podatek rolny	952,97
8.	Podatek leśny	18,23
9.	Podatek od środków transportowych	11.198,52
10.	Wpływy z opłaty uzdrowiskowej	143.229,90
11.	Opłaty za zajęcie pasa drogowego	10.096,45
12.	Wpływy z mandatów od osób fizycznych	3.250,00
13.	Wpływy z usług - dostarczanie wody	72.415,84
14.	Wpływy z usług - promocja na stronie internetowej miasta	6.297,42
15.	Wpływy z usług – odpłatność za pobyt w przedszkolu	7.595,88
16.	Wpływy z usług – odprowadzanie ścieków	113.710,72
17.	Dochody związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej – zaliczka alimentacyjna	362.483,78
	<b>Ogółem</b>	<b>1.521.564,16 zł</b>

**ad. 1.** Zaległości z tytułu opłat za wieczyste użytkowanie nieruchomości w łącznej kwocie 72.392,24 zł dotyczyły przede wszystkim jednego użytkownika wieczystego - osoby fizycznej, której zadłużenie na dzień 30.06.2010 r. wynosiło 13.221,70 zł. Wobec dłużnika toczy się postępowanie u komornika sądowego.

Pozostałe zaległości w łącznej kwocie wynoszącej 59.170,54 zł dotyczyły użytkowników wieczystych, do których wysyłano wezwania do zapłaty, w kilku przypadkach skierowano sprawy do komornika w celu wyegzekwowania należnych gminie kwot. Łączna kwota zaległości z tytułu opłat za użytkowanie wieczyste uległa zwiększeniu w porównaniu

do zaległości na 31.12.2009 r. o 29.958,24 zł. W I półroczu br. wyegzekwowano zaległości w kwocie 7.234,15 zł.

**ad. 2.** Zaległości z tytułu czynszów dzierżawnych w łącznej kwocie 27.710,84 zł dotyczyły 29 dzierżawców, którzy regulują zobowiązania z kilkunastodniowym opóźnieniem, bądź dokonują spłaty po otrzymaniu upomnienia.

**ad.3.** Zaległości z tytułu najmu lokali komunalnych w łącznej kwocie 124.329,60 zł dotyczyły najemców mieszkań. Z łącznej kwoty zaległości 38.788,55 zł stanowiły zaległości, których sprawy skierowano na drogę postępowania sądowego, 11.632,27 zł stanowiły zaległości, co do których zostały zawarte ugody dotyczące ich spłaty. W okresie od 01.01.2010 r. do 30.06.2010 r. wysłano 150 wezwań do zapłaty zaległości, wypowiedziano dwie umowy najmu lokali, zawarto cztery ugody dotyczące spłaty zaległości oraz skierowano do egzekucji sześć zaległości.

**ad. 4.** Zaległości z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie 5.894,87 zł dotyczyły 5 dłużników. Wysłano wezwania do zapłaty.

**ad. 5,6.** Zaległości w podatku od nieruchomości w łącznej kwocie 559.986,90 zł dotyczyły:

- osób prawnych – kwota 342.036,38 zł
- osób fizycznych – kwota 217.950,52 zł

i uległy zmniejszeniu w porównaniu do zaległości występujących na dzień 31.12.2009 r. o 40.907,03 zł.

Zaległości od osób prawnych dotyczyły sześciu dłużników. W I półroczu br. podjęto czynności egzekucyjne – wystawiono 48 upomnień na łączną kwotę 170.726,73 zł, wystawiono 35 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 164.332,78 zł oraz ustanowiono hipoteki na nieruchomościach o łącznej wartości 138.780,00 zł.

Na kwotę zaległości w podatku od nieruchomości od osób fizycznych składały się zaległości 151 podatników, których łączna kwota wynosiła 217.950,52 zł.

W pierwszym półroczu br. wystawiono 220 upomnień na łączną kwotę 94.136,55 zł oraz 51 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 49.138,00 zł. W wyniku realizacji tytułów wykonawczych wyegzekwowano zaległości w podatku od nieruchomości od osób fizycznych z lat ubiegłych i za rok bieżący na kwotę 62.234,43 zł.

**ad. 7,8.** Zaległości w podatku rolnym i leśnym wynosiły łącznie 971,20 zł i dotyczyły jednej osoby prawnej i osób fizycznych. Do dłużników zostały wysłane upomnienia, część zaległości do dnia sporządzenia sprawozdania została uregulowana.

**ad. 9.** Zaległości w podatku od środków transportowych na dzień 30.06.2010 r. wyniosły 11.198,52 zł i dotyczyły czterech osób fizycznych. W I półroczu br. podjęto czynności egzekucyjne w stosunku do czterech dłużników na łączną kwotę 5.372,00 zł. Pozostała kwota zaległości 5.826,52 zł stanowią zaległości z lat ubiegłych, w stosunku do których prowadzone jest postępowanie egzekucyjne.

**ad. 10.** Zaległości z tytułu opłaty uzdrowskiej wynoszące na dzień 30.06.2010 r. 143.229,90 zł dotyczyły przede wszystkim dwóch płatników – osób prawnych, których łączna kwota zaległości wyniosła 118.531,00 zł. W m-cu lipcu i sierpniu br. dokonano spłat zaległości z pierwszego półroczu br. na kwotę 67.051,40 zł. Wobec największego dłużnika, którego zadłużenie na 30.06.2010 r. wynosiło 40.614,30 zł ustanowiono hipotekę.

W pensjonatach i hotelach, których właściciele nie dokonują systematycznych rozliczeń pobranej opłaty uzdrowskowej są przeprowadzane kontrole mające na celu ustalenie należnych gminie kwot z tego tytułu.

**ad. 11.** Zaległości z tytułu opłaty za zajęcie pasa drogowego na dzień 30.06.2010 r. wynosiły 10.096,45 zł. Największa zaległość występowała od osoby prawnej (7.631,00 z), która uregulowała zobowiązanie wobec Gminy w sierpniu br. Do dłużników wysłano upomnienia.

**ad. 12.** Zaległości z tytułu nałożonych mandatów porządkowych przez Straż Miejską na 30.06.2010 r. wynosiły 3.250,00 zł. Wystawiono tytuły wykonawcze celem wyegzekwowania zaległości przez komornika.

**ad. 13,14,15,16.** Zaległości z tytułu sprzedaży usług, które na koniec I półrocza br. wynosiły 199.089,92 zł dotyczyły:

- wpływów z usług w zakresie sprzedaży wody - kwota 71.485,90 zł; z kwoty tej 52.013,64 zł

stanowią zaległe należności przejęte od zlikwidowanego zakładu budżetowego,

- wpływów z usług w zakresie odprowadzania ścieków - kwota 113.710,72 zł; z kwoty tej 82.736,71 zł stanowią zaległe należności przejęte od zlikwidowanego zakładu budżetowego,

- usług w zakresie udostępniania właścicielom pensjonatów strony promocyjnej Gminy – kwota 6.297,42 zł,

- odpłatności za pobyt dzieci w Przedszkolu Miejskim - 7.595,88 zł.

Do dłużników systematycznie wysyłane są upomnienia i wezwania do zapłaty.

**ad. 17.** Zaległości od dłużników alimentacyjnych na 30.06.2010 r. wyniosły 362.483,78 zł. Dotyczą realizowanych przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w zakresie świadczeń alimentacyjnych. Spłata zaległości z tego tytułu następuje wraz z egzekwowaniem przez komorników zaległości z tytułu należności głównych.

### **Skutki finansowe obniżenia górnych stawek podatków oraz udzielonych przez gminę ulg ( odroczeń, umorzeń, zwolnień) w I półroczu 2010 roku**

W bieżącym roku budżetowym w Gminie Miejskiej Świeradów-Zdrój obowiązują stawki podatkowe ustalone przez Radę Miasta Uchwałą Nr LXI/321/2009 z dnia 25 listopada 2009 roku w sprawie określenia stawek podatku od nieruchomości oraz Uchwałą Nr LXI/323/2009 z dnia 25 listopada 2009 roku w sprawie określenia stawek podatku od środków transportowych.

Obniżki górnych stawek w podatku od nieruchomości od budynków związanych z prowadzoną działalnością gospodarczą, od gruntów pozostałych oraz od środków transportowych w odniesieniu do stawek ustawowych przedstawiały się następująco:

- podatek od nieruchomości od budynków związanych z prowadzoną działalnością gospodarczą - obniżenie o 1,01 zł za 1 m<sup>2</sup> (stawka ustawowa: 20,51 zł, stawka obowiązująca w Gminie: 19,50 zł),
- podatek od gruntów pozostałych- obniżenie o 0,14 zł za 1 m<sup>2</sup> (stawka ustawowa: 0,39 zł, stawka obowiązująca w Gminie: 0,25 zł).
- podatek od środków transportowych w zależności od masy całkowitej pojazdu oraz rodzaju zawieszenia - od 34,64 zł do 842,03 zł od jednego pojazdu.

Ponadto Rada Miasta utrzymała uchwałę dotyczącą zwolnień z podatku od nieruchomości budynków, budowli lub ich części oraz gruntów :

- a) zajętych wyłącznie na potrzeby prowadzenia statutowej działalności w zakresie ochrony życia, zdrowia i mienia przed pożarami, klęskami żywiołowymi i zagrożeniami ekologicznymi lub innymi zagrożeniami miejscowymi;
- b) zajętych wyłącznie na młyny;
- c) zajętych wyłącznie na cmentarze;
- d) zajętych wyłącznie na zabytkowe ogólnodostępne hale spacerowe wraz z przyległymi tarasami, wpisane do rejestru zabytków, za wejście do których nie pobiera się opłat – z wyłączeniem części powierzchni wykorzystywanych na prowadzenie działalności gospodarczej.

**W wyniku udzielonych przez gminę w I półroczu 2010 roku ulg, odroczeń, umorzeń i zwolnień obniżone zostały dochody budżetowe na ogólną kwotę 457.976,74,00 zł.**

Wykaz skutków finansowych związanych z udzielonymi ulgami, odroczeniami umorzeniami i zwolnieniami przedstawia poniższa tabela:

(w złotych)

Lp.	Wyszczególnienie	Osoby prawne	Osoby fizyczne	Razem
1	2	3	4	5
1.	Ulgą w podatku od nieruchomości	12.829,00	8.229,00	21.058,00
2.	Umorzenia podatków od nieruchomości	0,00	0,00	0,00
3.	Odroczenia terminu płatności podatku od nieruchomości	199.719,00	20.326,00	220.045,00
4.	Obniżenia górnych stawek podatku od nieruchomości	115.652,00	91.903,00	207.555,00
5.	Obniżenie górnej stawki podatku od środków transportowych	771,35	8.547,39	9.318,74
	<b>Razem</b>	<b>328.971,35</b>	<b>129.005,39</b>	<b>457.976,74</b>

**Wnioski dotyczące realizacji dochodów budżetowych w I półroczu 2010 roku:**

Analizując poziom wykonania dochodów w pierwszym półroczu 2010 roku należy zwrócić uwagę na pozycje stanowiące istotny udział w strukturze dochodów Gminy, których stopień realizacji może okazać się niższy od zaplanowanego, a mianowicie:

- wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności (12,48% wykonania), stanowiące jeden z ważniejszych źródeł planowanych dochodów – należy zakładać, że w drugim półroczu sprzedaż nieruchomości gminnych może wzrosnąć maksymalnie do poziomu stanowiącego ok. 50% planowanej wielkości;
- dotacje celowe w ramach projektów finansowanych z udziałem środków europejskich (19,7% wykonania planowanej wielkości) – zakłada się, że zaplanowany poziom zostanie wykonany w II półroczu br. Wynika to z realizacji harmonogramów rzeczowo-finansowych oraz poziomu zaawansowania prac inwestycyjnych;
- wpływy z różnych opłat (6,09% planowanej wielkości) – niski poziom wykonania jest związany z niskim poziomem sprzedaży nieruchomości gruntowych. Tą pozycję dochodów stanowią wpłaty nabywców tytułem kosztów przygotowania nieruchomości do zbycia.
- wpływy z podatku od nieruchomości od osób prawnych (43,23%) i od osób fizycznych (42,34%) oraz wpływy z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat podatków i opłat (33,5%)
  - wykonanie zaplanowanych wielkości będzie uzależnione od skuteczności działań windykacyjnych i egzekucyjnych.
- wpływy z opłaty uzdrowskiej – wykonanie tej pozycji dochodów za I półrocze br. w 30,03% (337.866,15 zł) jest zbliżone do poziomu osiągniętego w I półroczu 2009 roku, gdzie wynosiło 394.041,38zł tj. 41,48% planowanej wielkości w 2009 roku tj. 950.000 zł. Biorąc pod uwagę poziom występujących na 30.06.br. zaległości, wyegzekwowanych w



lipcu i w sierpniu w 47% należy zakładać, że na koniec roku budżetowego dochody z opłaty uzdrowiskowej będą kształtować się na poziomie roku ubiegłego i wyniosą ok. 900 tys. zł czyli 80% zaplanowanej wielkości.

Ogólnie dochody budżetowe w I półroczu 2010 r. zostały zrealizowane w 40,9%. W analogicznym okresie roku ubiegłego poziom realizacji dochodów budżetowych wynosił 45,2%.

Obserwując niższy od zaplanowanego poziom realizacji dochodów budżetowych, Gmina już na obecnym etapie dokonuje analizy zarówno planowanych wydatków bieżących (np. wydatki na bieżące remonty dróg gminnych, na remonty lokali komunalnych, wydatki na zakup programów komputerowych w administracji, wydatki na obsługę długu publicznego poprzez wcześniejszą spłatę rat kredytów, wydatki zaplanowane na podatek VAT podlegający odprowadzeniu do US od sprzedaży gruntów, wydatki bieżące na gospodarkę ściekową), których poziom realizacji w bieżącym roku należy ograniczyć wyłącznie do niezbędnych potrzeb.

## **II. Wydatki budżetowe**

Plan i wykonanie wydatków budżetowych Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój według działów klasyfikacji budżetowej z wyszczególnieniem zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w I półroczu 2010 roku przedstawia **załącznik nr 3** do niniejszej informacji.

Plan i wykonanie wydatków według działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej w I półroczu 2010 roku przedstawia **załącznik nr 4**, plan i wykonanie wydatków w podziale na wydatki bieżące i wydatki majątkowe przedstawiono w **załączniku nr 4a** do niniejszej informacji.

Plan i wykonanie wydatków majątkowych (inwestycji i zakupów inwestycyjnych) w I półroczu 2010 roku przedstawia **załącznik nr 5** do niniejszej informacji.

**Wykonanie wydatków budżetowych w I półroczu 2010 roku przedstawiało się następująco:**

### **Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo**

Wydatki w tym dziale wykonano w 51,0 % - dotyczyły wpłat gminy na rzecz Dolnośląskiej Izby Rolniczej we Wrocławiu stanowiących 2% dochodów od uzyskanych wpływów z tytułu podatku rolnego pobieranego na obszarze działania gminy.

### **Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę**

Wydatki poniesione w tym dziale wyniosły 199.718,91 zł, co stanowiło 59,8% planowanej wielkości.

**Wydatki bieżące** wyniosły 54.538,91 zł i dotyczyły przejętych przez Gminę po zlikwidowanym zakładzie budżetowym zadań w zakresie dostarczania wody. Obejmowały dwa miesiące prowadzonej w tym zakresie działalności, tj. od maja br. i dotyczyły:

a) wynagrodzeń, świadczeń zdrowotnych i pochodnych od wynagrodzeń pracowników

- bezpośrednio związanych z gospodarką w zakresie dostarczania wody - 14.615,76 zł
- b) zakupu materiałów tj. środki chemiczne, paliwo do samochodu ciężarowego, materiały budowlane, energia elektryczna, zakup oprogramowania – 4.616,10 zł
- c) usuwania awarii sieci wodociągowej, zakup usługi w zakresie bhp, archiwizacji dokumentów – 27.245,22 zł,
- d) usług telekomunikacyjnych – 611,49 zł
- e) podatków odprowadzanych do US, kosztów sądowych związanych z windykacją należności - 4.789,34 zł
- f) odpisów za ZFŚS – 2.661,00 zł.

**Wydatek majątkowy** w kwocie 145.180,00 zł obejmował zakup urządzeń do uzdatniania wody.

### **Dział 600 - Transport i łączność**

Wydatki wykonano w 7,9% planowanej wielkości i dotyczyły remontów bieżących dróg i mostów, oznakowania dróg, zadań związanych z realizacją projektu współfinansowanego ze środków unijnych oraz przygotowań do rozpoczęcia zadań związanych z usuwaniem skutków powodzi.

#### **Wydatki bieżące:**

Wydatki bieżące związane z utrzymaniem dróg gminnych w I półroczu 2010 roku wyniosły 114.495,22 zł i dotyczyły:

- a) wykonanych remontów cząstkowych dróg - kwota 75.783,72 zł
- b) oznakowania ulic, zakupu i montażu znaków drogowych – kwota 29.818,73 zł
- c) naprawa wiaty przystankowej, udrożnienie rowów przydrożnych – kwota 8.892,77 zł.

#### **Wydatki majątkowe:**

Zaplanowane na bieżący rok zadania inwestycyjne w zakresie dróg gminnych na łączną kwotę 5.817.740,00 zł dotyczą realizacji projektu realizowanego przy współudziale środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz odtworzenia nawierzchni dróg w ramach usuwania skutków powodzi. Realizację poszczególnych wydatków majątkowych w I półroczu br. zaplanowanych w tym dziale omówiono w załączniku nr 5.

### **Dział 630 - Turystyka**

W I półroczu br. wydatki w tym dziale wykonano w 4,9%.

**Wydatki bieżące** wyniosły 2.227,22 zł dotyczyły one utrzymania biura informacji turystycznej i wynikały z umowy zawartej z dzierżawcą.

**Wydatek majątkowy** zaplanowany w tym dziale dotyczy realizacji projektu partnerskiego „Czesko-Polski singltrek pod Smrkem w Górach Izerskich” i ujęty został w poz. 8 załącznika nr 5.

### **Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa**

Wykonane wydatki w tym dziale wyniosły 1.032.106,67 zł, co stanowiło 40,4% planowanej wielkości.

#### **Wydatki bieżące:**

Wydatki bieżące wyniosły 951.324,67 zł i dotyczyły:

- a) zakupu energii, gazu i wody do mieszkań komunalnych - kwota 158.161,62 zł
- b) bieżących remontów, zakupu materiałów budowlanych, napraw, usuwania awarii w mieszkaniach komunalnych - kwota 31.888,29 zł
- c) odpisów na fundusze remontowe - 27.485,62 zł
- c) bieżącego utrzymania, wywozu nieczystości z lokali komunalnych, konserwacji kotłowni komunalnych, kosztów zarządu nieruchomościami – 79.866,73 zł

- d) sporządzania operatów szacunkowych, inwentaryzacji, wycen nieruchomości gminnych (lokalności mieszkalnych, gruntów) przygotowywanych do zbycia, sporządzania wypisów, wyrysów, usług geodezyjnych, opłat notarialnych – kwota 85.944,06 zł
- d) kosztów ogłoszeń prasowych - kwota 6.202,48 zł
- e) opłaty rocznej za wylesienie gruntów – kwota 13.195,23 zł
- f) podatku od nieruchomości gminnych – kwota 423.350,12 zł
- g) podatku od towarów i usług (VAT) odprowadzonego do Urzędu Skarbowego - 93.726,00 zł
- h) kosztów postępowania sądowego, zastępstw procesowych, wypłaconych odszkodowań na rzecz osób fizycznych – kwota 31.504,52 zł

#### ***Wydatki majątkowe:***

Wydatki majątkowe zaplanowane w tym dziale obejmują realizację projektu współfinansowanego ze środków UE polegającego na rewitalizacji młyna wodnego w Czerniawie, przygotowanie dokumentacji technicznej budowy budynków komunalnych, przygotowanie dokumentacji niezbędnej do złożenia wniosku o dofinansowanie z budżetu UE odbudowy zniszczonych budynków mieszkalnych na terenie miasta, opracowanie Lokalnego Programu Rewitalizacji miasta, zakup udziału w działkach gruntów stanowiących własność osób fizycznych pod potrzeby realizowanych inwestycji. Realizację poszczególnych wydatków majątkowych w I półroczu br. zaplanowanych w tym dziale omówiono w załączniku nr 5.

#### **Dział 710 - Działalność usługowa**

##### ***Wydatki bieżące:***

W pierwszym półroczu br. poniesiono wydatek w kwocie 100,00 zł z przeznaczeniem na odnowienie tablicy pamiątkowej na cmentarzu komunalnym. Remont kaplicy cmentarnej będzie wykonany w II półroczu br.

#### **Dział 750 – Informatyka**

Wydatki poniesione w tym dziale w pierwszym półroczu 2010 roku wyniosły 22.918,55 zł i dotyczyły realizacji projektu pn. „Informatyzacja jednostek samorządu terytorialnego”. Projekt obejmuje zarówno wydatki bieżące, jak i majątkowe.

#### **Dział 750 - Administracja publiczna**

Wydatki bieżące i majątkowe związane z administracją publiczną w pierwszym półroczu bieżącego roku wyniosły 1.387.156,23 zł i stanowiły 50,0% planowanej wielkości.

Wydatki bieżące związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie 26.333,51 zł zostały sfinansowane z otrzymanej dotacji celowej z budżetu państwa. Środki te przeznaczone zostały na pokrycie wydatków pracowników administracji wykonujących zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej.

Wydatki dotyczące funkcjonowania Rady Miasta wyniosły 43.725,94 zł, co stanowiło 48,6% planowanej wielkości i obejmowały:

- a) wypłaty diet radnym - kwota 42.048,10 zł
- b) zakup materiałów przeznaczonych do obsługi sesji Rady Miasta – kwota 1.677,84 zł.

Wydatki dotyczące kosztów funkcjonowania Urzędu Miasta wyniosły 1.174.267,15 zł, co stanowiło 52,0 % planowanej wielkości. Należy zaznaczyć, że od m-ca maja br. nastąpił wzrost liczby zatrudnionych pracowników Urzędu Miasta o 3 osoby w związku z przejściem

tych pracowników ze zlikwidowanego zakładu budżetowego. Poniesione w I półroczu br. wydatki obejmowały:

- a) wydatki bhp, usługi zdrowotne – 1.260,00 zł
- b) wynagrodzenia i pochodne, nagrody jubileuszowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne - 797.523,24 zł
- c) wynagrodzenia bezosobowe – 8.123,42 zł
- d) zakup materiałów biurowych, pieczętek, środków czystości, prasy i wydawnictw fachowych – 19.891,40 zł
- e) zakup papieru do drukarek i urządzeń kserograficznych, zakup akcesoriów komputerowych, programów i licencji – 37.972,53 zł
- f) zakup energii elektrycznej, gazu oraz wody - 50.338,57 zł
- g) serwis oprogramowania komputerowego, serwis kserokopiarek – 15.477,38 zł  
usługi kominiarskie, konserwacja kotłowni, konserwacja urządzenia dźwigowego, wywóz nieczystości, sprzątanie budynku urzędu miasta – 21.765,44 zł
- h) prowadzenie spraw bhp, opłaty RTV, abonament BIG, abonament e-Urząd – 8.974,72 zł
- i) prowizji bankowych, opłat za przesyłki pocztowe, opłat komorniczych i sądowych – 28.103,35 zł
- j) obsługa prawna Urzędu Miasta – 19.093,00 zł
- k) koszty postępowania sądowego, zastępstw procesowych, odszkodowania na rzecz osób fizycznych, podatek VAT – 26.381,82 zł
- l) usługi remontowe (naprawa windy, dachu, bieżące konserwacje pomieszczeń) – 13.421,20 zł
- ł) usługi telekomunikacyjne telefonii stacjonarnej i komórkowej, dostęp do Internetu – 26.414,20 zł
- m) kosztów podróży służbowych, ryczałtów za używanie samochodów prywatnych do celów służbowych – 22.837,50 zł
- n) szkolenia pracowników, dofinansowanie do kształcenia, udział w konferencjach – 23.788,95 zł
- o) wydatki na ubezpieczenie mienia Gminy i jej jednostek organizacyjnych – 27.100,00 zł
- p) odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 25.800,43 zł

Wydatki bieżące poniesione w I półroczu br. na promocję Gminy wyniosły 101.064,67 zł, co stanowiło 33,3% planowanej wielkości.

Dotyczyły:

- a) udziału w targach turystycznych - 10.377,80 zł
- b) realizacji programów telewizyjnych i audycji radiowych promujących miasto (TV DAMI, Muzyczne Radio, Szkło Kontaktowe, TVP Poznań, Wyjazdowa Prognoza Pogody –zł
- c) zakupu materiałów promocyjnych – 13.742,08 zł
- e) zakupu flag okolicznościowych – 1.302,96 zł
- e) odprowadzonego do US podatku VAT od dzierżawy witryn reklamowych – 4.716,00 zł

Wydatki bieżące pozostałej działalności z zakresu administracji publicznej wyniosły 41.764,96 zł tj. 55,3% planowanej wielkości i dotyczyły

- a) wpłat na rzecz Związku Gmin Kwisa – 4.499,00 zł
- b) kosztów redagowania oraz drukowania Notatnika Świeradowskiego – 23.130,96 zł
- c) wpłaconych składek członkowskich na rzecz Stowarzyszenia Gmin Uzdrowiskowych oraz na rzecz Euroregionu Nysa – 13.244,00 zł

d) odprowadzonego do US podatku VAT od opłat za ogłoszenia w Notatniku Świeradzkim – 891,00 zł.

#### **Dział 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**

W pierwszym półroczu wydatki w tym dziale wyniosły 5.882,78 zł i dotyczyły przeprowadzonych wyborów Prezydenta RP. Na ten cel Gmina otrzymała dotację celową z Krajowego Biura Wyborczego.

#### **Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

Na zadania w zakresie bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej w pierwszym półroczu br. wydatkowano kwotę 123.152,65 zł, co stanowiło 56,4 % planu .

*Wydatki bieżące* wyniosły 75.152,65 zł i obejmowały:

- a) sfinansowanie kosztów zatrudnienia policjanta w Rewirze Dzielnicowych w Świeradzkim-Zdroju – zgodnie z porozumieniem zawartym z Komendą Wojewódzką Policji – 20.205,40 zł
- b) utrzymanie Ochotniczej Straży Pożarnej - kwota 39.496,07 zł
- c) dotacja dla GOPR – 5.000,00 zł
- d) zakup paliwa do samochodu Straży Miejskiej, opłaty ubezpieczeniowe i rejestracyjne pojazdu – 10.091,06 zł
- e) wydatki z zakresu zarządzania kryzysowego – 360,12 zł.

*Wydatek majątkowy* w kwocie 48.000,00 zł dotyczył zakupu samochodu dla Straży Miejskiej.

#### **Dział 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**

Wydatki poniesione w tym dziale w pierwszym półroczu br. wyniosły 34.392,24 zł i dotyczyły wypłaconych prowizji z tytułu pobranej opłaty uzdrowiskowej.

#### **Dział 757 - Obsługa długu publicznego**

Wydatki dotyczące zapłaconych odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych w 2009 roku obligacji komunalnych wyniosły 211.569,58 zł, tj. 42,3 % planowanej wielkości.

#### **Dział 801 - Oświata i wychowanie**

Wydatki na oświatę w pierwszym półroczu 2010 roku wyniosły 2.631.687,98 zł i stanowiły 50,7 % planowanej wielkości.

*Wydatki bieżące* związane z funkcjonowaniem jednostek oświatowych w I półroczu 2010 roku wyniosły 2.304.011,27 zł, *wydatki majątkowe* wyniosły 27.458,60 zł i zostały opisane w załączniku nr 5 do niniejszej informacji.

Szczegółowy opis wydatków bieżących jednostek oświatowych umieszczony został przy analizie gospodarki finansowej jednostek organizacyjnych gminy działających w zakresie oświaty i wychowania.

W dziale tym gmina poniosła także wydatki związane z dowożeniem uczniów do szkół w wysokości 95.371,07 zł, na doskonalenie i doskonalenie nauczycieli w kwocie 10.951,00 zł, wydatki związane z odpisem na ZFŚS dla nauczycieli-emerytów

w wysokości 24.583,19 zł oraz wydatki na realizację projektu „Einstein-każdy ma w sobie ukryty potencjał” w wysokości 169.312,85 zł.

#### **Dział 851 - Ochrona zdrowia.**

Wydatki związane z ochroną zdrowia finansowane są z dochodów pochodzących z opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż alkoholu. Wydatkowanie tych środków przebiega zgodnie z Miejskim Programem Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz zgodnie z Miejskim Programem Przeciwdziałania Narkomanii.

W I półroczu br. wydatki na ten cel wyniosły 91.007,79 zł, co stanowiło 35,0 % planu.

Środki te wydatkowano na:

- a) zadania w zakresie zwalczania narkomanii – kwota 16.932,33 zł
- b) zadania w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi – kwota 74.075,46 zł.

#### **Dział 852 - Pomoc społeczna**

Wydatki związane z pomocą społeczną wyniosły 1.366.931,29 zł i stanowiły 46,0% planowanej wielkości. Wydatki zostały szczegółowo omówione w części dotyczącej analizy gospodarki finansowej Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej.

#### **Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza**

Poniesione w tym dziale wydatki w I półroczu 2010 roku wyniosły 17.033,41 zł i zostały przeznaczone na dofinansowanie świadczeń systemu pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym tj. wypłatę stypendiów socjalnych.

#### **Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

W I półroczu 2010 roku wydatki poniesione w tym dziale wyniosły 1.099.866,67 zł co stanowiło 18,9 % planowanej wielkości.

Od 01 maja 2010 roku Gmina przejęła po zlikwidowanym zakładzie budżetowym realizację zadań w zakresie odprowadzania ścieków.

**Wydatki bieżące** poniesione w zakresie gospodarki komunalnej i ochrony środowiska na dzień 30.06.2010 roku wyniosły 1.017.051,05 zł i obejmowały:

- a) wydatki bieżące związane z realizacją zadań w zakresie odprowadzania ścieków w łącznej wysokości 93.138,64 zł i dotyczyły:
  - wynagrodzeń pracowników zatrudnionych na oczyszczalni i pochodnych od tych wynagrodzeń, wydatków osobowych, usług zdrowotnych - 19.281,52 zł
  - zakupu środków chemicznych, paliwa – 5.584,59 zł
  - zakupu energii elektrycznej – 8.097,16 zł
  - wywozu odpadów z oczyszczalni, czyszczenia kanalizacji sanitarnej, obsługi prawnej, archiwizacji dokumentów, usług telekomunikacyjnych – 38.735,51 zł
  - odpisów na ZFŚS – 3.626,06 zł
  - podatku VAT odprowadzonego do US z tytułu sprzedaży usług w zakresie odprowadzania ścieków i dochodowego za kwiecień – 5.857,80 zł
  - przeprowadzonej orzeczenia technicznego stanu oczyszczalni ścieków – 11.956,00 zł
- b) koszty zimowego oczyszczania miasta – kwota 581.502,55 zł
- c) wywóz nieczystości z koszy ulicznych – kwota 20.475,51 zł
- d) koszty letniego oczyszczania miasta – kwota 40.957,00 zł
- e) utrzymanie zieleni w mieście – kwota 82.548,85 zł
- f) demontaż urządzeń na placu zabaw – 1.990,98 zł

- g) oświetlenie ulic, placów i dróg w mieście oraz remontów bieżących z tym związanych – kwota 156.314,89 zł
- h) koszty zorganizowanej akcji „wystawka” – 20.226,95 zł
- i) uporządkowanie terenów będących własnością gminy – 8.000,00 zł
- j) opłaty za zajęcie pasa drogowego pod sieci kanalizacyjne – 430,00 zł
- k) obsługę kabin wc, zakup klatki do przechowywania zwierząt, usuwanie nieżywych zwierząt z terenu miasta – kwota 8.975,68 zł.

**Wydatki inwestycyjne:**

W dziale tym zaplanowanych jest 10 zadań inwestycyjnych, których stopień realizacji przedstawiono w załączniku nr 5 do niniejszej informacji.

**Realizacja zadań w zakresie ochrony środowiska** w pierwszym półroczu 2010 roku przedstawiały się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan na 2010 rok	Wykonanie na dzień 30.06.2010r.
<b>I.</b>	<b>Dochody:</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>14.228,00</b>	<b>10.529,63</b>
1.	Wpływy z opłat z tytułu gospodarczego korzystania ze środowiska	900	90019	0690	14.228,00	10.529,63
<b>II.</b>	<b>Wydatki:</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>14.228,00</b>	<b>2.490,00</b>
1.	Opłaty za zrzut wód opadowych	900	90001	4430	4.000,00	0,00
2.	Likwidacja nielegalnych wysypisk śmieci	900	90003	4300	2.728,00	990,00
3.	Utylizacja wyrobów azbestowych	900	90095	4300	6.000,00	0,00
4.	Edukacja ekologiczna- organizacja ekologicznego programu estradowego „Historia zaginionego papierka”	900	90095	4300	1.500,00	1.500,00

**Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

Wydatki związane z kulturą w I półroczu 2010 roku wyniosły 190.870,00 zł, co stanowiło 38,0 % planowanej wielkości

Przekazano dotację podmiotową z budżetu dla samorządowej instytucji kultury tj. dla Miejskiej Biblioteki Publicznej w kwocie 135.400 zł. Szczegółowy opis wydatków sfinansowanych udzieloną dotacją znajduje się w informacji o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury.

Pozostałe zadania z zakresu kultury wyniosły 55.470,00 zł i związane były z organizacją następujących imprez:

- a) sylwestrowy pokaz sztucznych ogni - 6.500,00 zł
- b) koncerty zespołów, orkiestr, kolędy – 11.832,00 zł
- c) Święto Wiosny, Psalterz Wielkanocny – 5.720,00 zł
- d) III Letni Sezon Koncertowy, Dni Kwitnących Rododendronów – 12.948,00 zł
- e) spektakle Kliniki Lalek w ramach teatru zdrojowego, koncerty organowe – 14.157,97 zł
- f) integracja środowisk sybiraków, kombatanów, emerytów i rencistów – 4.312,03 zł.

**Dział 926 - Kultura fizyczna i sport**

Wydatki bieżące związane z kulturą fizyczną i sportem w I półroczu 2010 roku wyniosły 112.411,37 zł, co stanowiło 48,6% planowanej wielkości i dotyczyły:

- a) utrzymania stadionu miejskiego – 16.255,44 zł

- b) wypłaconego odszkodowania na rzecz firmy – wykonawcy boiska wielofunkcyjnego przy Miejskim Zespole Szkół – dotyczącego naliczonych przez Gminę kar umownych – zgodnie z wyrokiem sądu sygn. akt. IA CA345/10 - kwota 54.914,52 zł
- c) udzielonej dotacji na realizację zadań w zakresie kultury fizycznej i sportu - 30.000,00 zł
- d) organizacji zajęć i imprez sportowych, – 9.738,41 zł
- e) opłaty za udział w Igrzyskach Samorządowych – 1.503,00 zł.

***Wnioski dotyczące wykonanych w I półroczu 2010 roku wydatków budżetowych oraz realizacji zadań zaplanowanych do wykonania do końca roku budżetowego***

Wykonane w I półroczu 2010 roku wydatki budżetowe stanowiły 31,6 % planowanej wielkości, a ich realizacja przebiegała prawidłowo. Wyższy poziom wydatków zaplanowany jest na II półrocze br. i dotyczyć będzie przede wszystkim realizacji zadań majątkowych rozpoczętych w I półroczu.

Mając na uwadze poziom zrealizowanych dochodów budżetowych należy zakładać, że zaplanowane na bieżący rok budżetowy wydatki zarówno bieżące, jak i majątkowe zostaną zrealizowane.

### **III. INFORMACJA O STANIE MIENIA KOMUNALNEGO**

***Sprzedaż nieruchomości***

W I półroczu 2010 roku sprzedano cztery nieruchomości gruntowe niezabudowane o łącznej powierzchni wynoszącej 0,5993 ha w drodze przetargu o łącznej wartości 232.685,00 zł netto.

***Sprzedaż lokali mieszkalnych wraz z oddaniem w użytkowanie wieczyste ułamkowej części działki***

W I półroczu 2010 roku sprzedano 8 lokali mieszkalnych na rzecz najemców o łącznej powierzchni użytkowej wynoszącej 331,11 m<sup>2</sup> oraz oddano w użytkowanie wieczyste związane z prawem własności grunty o łącznej powierzchni 0,0947 ha. Dochody z tego tytułu wyniosły 25.851,00 zł netto.

***Przekształcenie użytkowania wieczystego w prawo własności***

W I półroczu 2010 roku przekształcono prawo użytkowania wieczystego w prawo własności trzech nieruchomości gruntowych o łącznej powierzchni 0,253 ha. Dochód z tego tytułu wyniósł 19.892,00 zł.

***Oddanie w użytkowanie wieczyste gruntów zabudowanych***

W I półroczu 2010 roku nie oddawano nieruchomości gruntowych w użytkowanie wieczyste.

### **IV. ANALIZA GOSPODARKI FINANSOWEJ JEDNOSTEK ORGANIZACYJNYCH GMINY**



Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem szkół podstawowych, gimnazjum oraz przedszkoli w I półroczu 2010 roku wyniosły 2.304.011,27 zł, co stanowiło 49,7% planowanej wielkości.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne wyniosły 1.706.929,54 zł tj. 74,1 % wydatków ogółem.

Szczegółowe wyszczególnienie wydatków bieżących w poszczególnych jednostkach oświaty przedstawiono w **załączniku nr 6** do niniejszej informacji.

Wydatki majątkowe zaplanowane do realizacji w bieżącym roku budżetowym w dziale 801 – oświata i wychowanie przedstawiono w **załączniku nr 5**.

Przy Szkole Podstawowej Nr 1, Szkole Podstawowej Nr, Gimnazjum oraz przy Przedszkolu Miejskim funkcjonują rachunki dochodów własnych, utworzone w oparciu o stosowne uchwały Rady Miasta.

Wykonanie planów finansowych dochodów własnych i wydatków nimi sfinansowanych w I półroczu br. przedstawiało się następująco:

#### ***Dochody własne przy Szkole Podstawowej Nr 1:***

Stan środków pieniężnych na początek roku wynosił 5.999,20 zł.

Dochody w I półroczu 2010 roku wyniosły 4.288,93 zł i pochodziły z następujących tytułów:

- z wynajmu lokalu użytkowego, sali gimnastycznej, boiska - 2.932,52 zł
- sprzedaży usług (ksero, kafejka internetowa) - 1.355,78 zł
- innych dochodów – 0,63 zł

Wydatki w I półroczu 2010 roku wyniosły 8.530,00 zł i przeznaczone były na:

- zakup serwera wraz z oprogramowaniem - 8.500,00 zł
- zakup usług – 30,00 zł

Stan środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego wynosił 1.758,13 zł. Na koniec okresu sprawozdawczego nie wystąpiły należności, ani zobowiązania.

#### ***Dochody własne przy Szkole Podstawowej Nr 2:***

Stan środków pieniężnych na początek roku wynosił 8.214,66 zł.

Dochody w I półroczu 2010 roku wyniosły 4.820,66 zł i pochodziły z następujących źródeł:

- a) z tytułu wynajmu pomieszczeń – 4.450,00 zł
- c) z innych wpływów – 370,66 zł.

Wydatki w I półroczu 2010 roku wyniosły 487,62 zł i przeznaczone były na:

- a) zakup materiałów i wyposażenia – 427,62 zł
- b) zakup usług – 60,00 zł.

Stan środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego wynosił 12.547,70 zł.

Należności, ani zobowiązania na dzień 30.06.2010 r. nie wystąpiły.

#### ***Dochody własne przy Gimnazjum:***

Stan środków pieniężnych na początek roku wynosił 4.431,86 zł.

Dochody w I półroczu 2010 roku wyniosły 5.325,47 zł i pochodziły z następujących źródeł:

- a) z tytułu wynajmu lokalu użytkowego, sali gimnastycznej, boiska – 4.118,32 zł
- b) ze sprzedaży usług - 1.207,15 zł.

Wydatki w I półroczu 2010 roku wyniosły 7.799,20 zł i przeznaczone zostały na:

- a) zakup serwera wraz z oprogramowaniem – 7.696,00 zł
- b) zakup materiałów – 73,20 zł
- c) zakup usług – 30,00 zł.

Stan środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego wynosił 1.958,13 zł.  
Należności, ani zobowiązania na dzień 30.06.2010 r. nie wystąpiły.

### **Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej**

Wydatki związane z pomocą społeczną, funkcjonowaniem Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej oraz organizacją prac społecznie użytecznych w I półroczu 2010 roku wyniosły 1.366.931,29 zł, co stanowiło 46,0% planu.

Z kwoty tej wydatkowano na :

- zadania zlecone i własne, na które gmina otrzymała dotacje z budżetu państwa – 1.108.909,70 zł
- zadania finansowane wyłącznie ze środków własnych gminy - 258.021,59 zł.

Na świadczenia rodzinne, zasiłki stałe, zasiłki i pomoc w naturze, zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze, składki na ubezpieczenia emerytalne, rentowe i zdrowotne oraz usługi specjalistyczne zrealizowane w ramach zadań zleconych gminie wydatkowano kwotę 1.074.634,73 zł.

Wydatki obejmowały:

Lp.	Rodzaj świadczenia	Liczba świadczeń	Kwota świadczeń		
			dotacja z budżetu państwa na zadania zlecone	środki własne gminy (w tym: dotacja z budżetu państwa na zadania własne gminy)	Razem
1	2	3	4	5	6
1.	Świadczenia rodzinne	5.232	709.450,89	4.200,00	713.650,89
2.	Zasiłki stałe ( dla osób całkowicie niezdolnych do pracy)	53	0,00	111.227,33	111.227,33
3.	Ubezpieczenia społeczne świadczeniobiorców	49	6.635,00	0,00	6.635,00
4.	Zasiłki okresowe ( dla osób bezrobotnych, niepełnosprawnych, dotkniętych długotrwałą chorobą)	131	0,00	136.906,00 (w tym dotacja na zadania własne: 136.906,00 zł)	136.906,00 (w tym dotacja na zadania własne: 136.906,00 zł)
5.	Zasiłki celowe i w naturze ( zaspokajanie niezbędnych potrzeb bytowych)	61	0	13.704,00	13.704,00
6.	Dożywianie uczniów ( obiady, II śniadania, wyżywienie w internatach)	60	0	11.977,91	11.977,91
	Realizacja projektu POKL „Od szkolenia do zatrudnienia”	6	0	1.942,68	1.942,68
7.	Opłaty za pobyt w DPS	3	0	21.253,26	21.253,26
8.	Ubezpieczenia zdrowotne świadczeniobiorców	289	2.059,00	10.010,66	12.069,66
9.	Usługi opiekuńcze dla osób wymagających opieki drugiej osoby	20	0	27.300,00	27.300,00

10.	Realizacja programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”	60	0,00	17.968,00 (w tym dotacja na zadania własne: 17.968,00 zł)	17.968,00
	<b>Razem</b>	<b>5.964</b>	<b>718.144,89</b>	<b>356.489,84</b>	<b>1.074.634,73</b>

Wydatki związane z utrzymaniem stanowiska obsługującego realizację świadczeń rodzinnych wyniosły 22.725,64 zł. Na ten cel gmina otrzymała dotację celową z budżetu państwa. Wydatki te obejmowały:

- a) wynagrodzenia osobowe pracowników – kwota 13.541,57 zł
- b) dodatkowe wynagrodzenie roczne – kwota 2.138,60 zł
- c) składki na ubezpieczenia społeczne – kwota 2.455,12zł
- d) składki na Fundusz Pracy – kwota 377,62 zł
- e) zakup energii – kwota 300,00 zł
- f) zakup usług pozostałych – kwota 899,65 zł
- g) zakup usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej – kwota 207,24 zł
- h) zakup usług dostępu do sieci Internet – kwota 59,90 zł
- i) podróże służbowe - kwota 16,80 zł
- j) odpis na ZFŚS – kwota 786,00 zł
- k) szkolenia pracowników - kwota 190,00 zł
- l) zakup materiałów papierniczych i akcesoriów komputerowych – kwota 1.753,14 zł.

Wyplacone w I półroczu 2010 roku dodatki mieszkaniowe wyniosły 100.386,34 zł, co stanowiło 46,3 % planu i zostały sfinansowane wyłącznie ze środków własnych gminy.

Na utrzymanie Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w I półroczu 2010 roku wydatkowano kwotę 159.129,09 zł, co stanowiło 41,9 % planowanej wielkości.

Wydatki zostały sfinansowane wyłącznie ze środków własnych Gminy i obejmowały:

- a) wynagrodzenia osobowe pracowników – kwota 95.544,07 zł
- b) dodatkowe wynagrodzenie roczne – kwota 15.587,95 zł
- c) składki na ubezpieczenia społeczne – kwota 17.703,33 zł
- d) składki na Fundusz Pracy – kwota 2.516,95 zł
- e) zakup materiałów i wyposażenia – kwota 1.012,81 zł
- f) zakup energii – kwota 4.132,89 zł
- g) zakup usług zdrowotnych – kwota 290,00 zł
- h) zakup usług pozostałych – kwota 10.962,36 zł
- i) zakup usług dostępu do sieci Internet – kwota 295,51 zł
- j) zakup usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej – kwota 1.263,81 zł
- k) podróże służbowe – kwota 533,05 zł
- l) odpis na ZFŚS – kwota 4.975,00 zł
- m) szkolenia pracowników – kwota 190,00 zł
- n) zakup materiałów papierniczych i akcesoriów komputerowych – 4.411,36 zł.

Wydatki związane z organizacją prac społecznie użytecznych w I półroczu 2010 roku wyniosły 10.055,49 zł. Zadanie jest w 60% finansowane ze środków Powiatowego Urzędu Pracy w Lubaniu.

**Zakład Wodociągów i Kanalizacji** został zlikwidowany z dniem 30 kwietnia 2010 roku na mocy Uchwały Nr LXVII/357/2010 Rady Miasta Świeradów-Zdrój z dnia 24 lutego 2010 roku. Z dniem

01.05.2010 roku zadania w zakresie dostarczania wody i odprowadzania ścieków realizowane są przez Urząd Miasta.

Załącznik Nr 2  
do Zarządzenia nr 56/2010  
Burmistrza Miasta Świeradów-Zdrój  
z dnia 27 sierpnia 2010 roku

### **Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej w Świeradowie-Zdroju za I półrocze 2010 roku**

Samorządowa instytucja kultury - Miejska Biblioteka Publiczna w Świeradowie-Zdroju realizuje swoje zadania w dziale 921 – kultura i ochrona dziedzictwa narodowego. W pierwszym półroczu 2010 roku realizacja planu finansowego przedstawiała się następująco:

**Stan środków pieniężnych na początek roku: 2.831,37 zł**

**Przychody 135.000,00 zł**

w tym:

- a) dotacja z budżetu Gminy 135.000,00 zł
- b) darowizny 596,00 zł
- c) wpływy z upomnień 195,60 zł

Koszty działalności operacyjnej Miejskiej Biblioteki Publicznej wyniosły **126.503,23 zł**, a ich struktura przedstawiała się następująco:

(w złotych)				
Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2010 rok	Wykonanie	% (4:3)
1	2	3	4	5
1.	Zakup środków trwałych	2.900,00	0,00	0,00
2.	Wynagrodzenia pracowników	148.700,00	72.992,00	49,09
3.	Ubezpieczenia społ.i inne świadc. z tyt. wynagrodzeń	30.400,00	16.140,09	53,09
4.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11.260,00	11.256,76	99,97
5.	Nagroda z okazji Dnia Bibliotekarza	5.000,00	4.125,00	82,50
6.	Wynagrodzenia bezosobowe	1.200,00	940,00	78,33
7.	Świadczenia urlopowe	3.900,00	0,00	0,00
8.	Zakup zbiorów bibliotecznych	10.000,00	6.198,98	61,99
9.	Zakup usług pozostałych w tym:	20.431,00	9.554,96	46,77
	a) prowizje bankowe		370,00	
	b) czynsz za lokale		6.256,08	
	c) opłata RTV		45,80	
	d) usługi informatyczne		1.200,00	
	e) pozostałe usługi – Teatr		1.300,00	
	f) usługi transportowe		383,08	
10.	Zakup materiałów i energii	15.700,00	3.854,18	24,55
11.	Usługi telekomunikacyjne i pocztowe	2.600,00	1.096,16	42,16
12.	Podróże służbowe	940,00	46,00	4,89
13.	Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników	2.900,00	299,10	10,31

	<b>Razem koszty</b>	<b>255.931,00</b>	<b>126.503,23</b>	<b>49,43</b>
	Stan środków na r-ku bankowym na dzień 30.06.2010 r.:	X	12.431,69	X
	<b>Ogółem</b>	<b>255.933,00</b>	<b>138.534,97</b>	<b>54,13</b>

Na koniec okresu sprawozdawczego nie wystąpiły zobowiązania, ani należności.