

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia nr 45/2011
Burmistrza Miasta Świeradów-Zdrój
z dnia 30 sierpnia 2011 roku

**Informacja o przebiegu wykonania budżetu
Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój
za I półrocze 2011 roku**

Budżet Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój na 2011 rok został uchwalony w dniu 28 grudnia 2010 roku Uchwałą Nr III/14/2010 Rady Miasta Świeradów-Zdrój.

W budżecie na 2011 rok zaplanowano:

I. Dochody budżetowe w wysokości **24.493.908,00 zł**,

w tym:

- a) dochody majątkowe w wysokości 6.535.676,00 zł,
w tym środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej: 5.025.676,00 zł
- b) dochody bieżące w wysokości 17.958.232,00 zł,
w tym środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej: 290.302,00 zł,
- c) subwencję ogólną w wysokości 3.233.396,00 zł
- d) dotacje celowe z budżetu państwa w wysokości 3.074.270,00 zł.

II. Wydatki budżetowe w wysokości **26.251.533,00 zł**,

w tym:

- a) wydatki bieżące w wysokości 17.916.833,00 zł
- b) wydatki majątkowe w wysokości 8.334.700,00 zł.

III. Deficyt budżetowy w wysokości **1.757.625,00 zł**.

IV. Przychody budżetu w kwocie **5.200.000,00 zł**.

V. Rozchody budżetu – spłaty rat kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych w łącznej kwocie **3.442.375,00 zł**.

W toku realizacji budżetu wprowadzano zmiany dokonane przez Radę Miasta i Burmistrza Miasta, które zwiększyły pierwotnie planowaną kwotę dochodów o 1.941.399,00 zł, a planowane wydatki zwiększyły o kwotę 4.341.399,00 zł. W wyniku wprowadzonych zmian zwiększeniu uległ planowany deficyt budżetowy o 2.400.000,00 zł, planowane przychody budżetu wzrosły o 1.400.000,00 zł, a rozchody w związku z dokonaniem wykupem przedterminowym obligacji w grudniu 2010 r. zmniejszyły się o 1.400.000,00 zł.

Wprowadzane w I półroczu br. zmiany dochodów i wydatków budżetowych 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 30.06.2011 r. przedstawiał się następująco:

Dochody budżetowe w wysokości **26.435.307,00 zł**,

w tym:

- a) dochody majątkowe w wysokości 8.366.642,00 zł

- b) dochody bieżące w wysokości 18.068.665,00 zł
- c) subwencja ogólna w wysokości 3.207.118,00 zł
- d) dotacje celowe z budżetu państwa w wysokości 3.116.012,00 zł.

Wydatki budżetowe w wysokości **30.592.932,00 zł**,

w tym:

- a) wydatki bieżące w wysokości 18.255.515,00 zł
- b) wydatki majątkowe w wysokości 12.337.417,00 zł.

Deficyt budżetowy w wysokości **4.157.625,00 zł**.

Przychody z tytułu kredytów i pożyczek oraz emisji obligacji komunalnych w wysokości **6.600.000,00 zł**.

Rozchody budżetowe przeznaczone na spłatę rat kredytów i pożyczek oraz wykup obligacji w wysokości **2.442.375,00 zł**.

W I półroczu 2011 roku dochody budżetu Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój zostały zrealizowane w **35,6%**, i wyniosły **9.408.996,39 zł**, w tym dochody własne gminy stanowiące kwotę 6.073.826,87 zł tj. 64,6 % wykonanych dochodów budżetowych.

Wykonane dochody budżetowe Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój w przeliczeniu na jednego mieszkańca na dzień 30.06.2011 r. wyniosły **2.101,16 zł** i były wyższe o 26,01 zł w porównaniu do dochodów przypadających na 1 mieszkańca na 30.06.2010 roku, gdzie wynosiły 2.075,15 zł.

Wydatki w I półroczu 2011 roku zostały wykonane w **33,9%** i wyniosły **10.391.953,01 zł**, w tym:

- a) wydatki bieżące 8.606.360,78 zł
- b) wydatki majątkowe 1.785.592,23 zł.

Deficyt budżetu Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój za I półrocze 2011 roku wyniósł **982.956,62 zł**.

Łączna kwota przypadających do spłaty w bieżącym roku budżetowym rat kredytów i pożyczek długoterminowych, wykup obligacji wraz z odsetkami wynosi 3.172.375,00 zł, co stanowi 12,0% planowanych na 2011 rok dochodów gminy. Z kwoty tej 1.329.722,00 zł stanowią raty kredytów, pożyczek oraz wykup obligacji zaciągniętych na realizację programów współfinansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej. Po dokonaniu wyłączeń wynikających z art. 169 ust. 3 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (Dz.U. Nr 249, poz. 2104 ze zm.), w związku z art. 85 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1241 ze zm.) wskaźnik obsługi zadłużenia w bieżącym roku budżetowym wynosi 7%.

Rozchody z tytułu spłat kredytów i pożyczek w I półroczu 2011 roku wyniosły

1.025.000,00 zł, tj.:

- 120.000,00 zł – rata pożyczki udzielonej przez WFOŚiGW na dofinansowanie zadania „Modernizacja ujęcia wody Łużyca i wodociągowanie Czerniawy”,
- 100.000,00 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,

- 130.000,00 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,
- 100.000,00 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,
- 400.000,00 zł – wykup obligacji komunalnych wyemitowanych przez Bank DNB NORD POLSKA S.A. z przeznaczeniem na finansowanie projektów realizowanych przy współudziale środków unijnych.

Na dzień 30.06.2011 roku Gmina Miejska Świeradów-Zdrój posiadała zobowiązania z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów długoterminowych oraz wyemitowanych obligacji komunalnych w łącznej kwocie **14.420.815,24 zł**, co stanowiło **54,55%** zaplanowanych na 2011 rok dochodów budżetowych.

Z łącznej kwoty zadłużenia występującego na dzień 30.06.2011 r. kredyty i pożyczki oraz wyemitowane obligacje komunalne przeznaczone na finansowanie projektów realizowanych przy współudziale środków unijnych stanowią kwotę **6.789.000,00 zł**.

Po dokonaniu wyłączeń wynikających z art. 170 ust. 3 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (Dz.U. Nr 249, poz. 2104 ze zm.), w związku z art. 85 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1241 ze zm.) kwota długu stanowiła **28,87%** planowanych na 2011 rok dochodów budżetowych.

W pierwszym półroczu 2011 roku Gmina Miejska Świeradów-Zdrój wyemitowała obligacje komunalne na kwotę 1.700.000,00 zł, dokonała wykupu wyemitowanych w latach ubiegłych obligacji komunalnych w kwocie 400.000,00 zł oraz dokonała spłat rat kredytów inwestycyjnych zaciągniętych w latach ubiegłych w kwocie 625.000,00 zł.

Stan pozostałych do spłaty kredytów i pożyczek długoterminowych oraz wyemitowanych obligacji komunalnych według stanu na 30.06.2011 r. przedstawiał się następująco:

Lp.	Wierzyciel	Kwota zadłużenia na dzień 30.06.2011 r.	Cel, na jaki został zaciągnięty kredyt/pożyczka	Termin spłaty	Aktualne oprocentowanie
1	2	3	4	5	6
1.	WFOŚiGW	619.000,00 zł	Dofinansowanie zadania „Modernizacja ujęcia wody Łużyca i wodociągowanie Czerniawy”	15.05.2015 r.	4,00 % stałe
2.	WFOŚiGW	311.000,00 zł	Dofinansowanie zadania „Budowa oczyszczalni ścieków dla m. Świeradów-Zdrój przy ul. Wiejskiej”	15.05.2015 r.	4,00% Stałe
3.	BGŻ SA	559.924,24 zł	Izerskie Centrum Wspierania Przedsiębiorczości	30.09.2015 r.	4,92% zmienne
4.	PKO BP	370.800,00 zł	Usuwanie skutków powodzi	10.10.2016 r.	5,02 % zmienne
5.	PKO BP	260.000,00 zł	Dofinansowanie budowy oczyszczalni ścieków i wodociągowania Czerniawy	25.06.2013 r.	5,17 % zmienne
6.	PKO BP	670.823,00 zł	Budowa boisk sportowych, dofinansowanie zadań związanych z usuwaniem skutków powodzi, odtworzenie nawierzchni drogi ul.	20.05.2017 r.	4,76 % zmienne

			Polna, dokumentacja przebudowy ul. Cmentarnej, dofinansowanie budowy oczyszczalni ścieków		
7.	PKO BP	383.000,00 zł	Dofinansowanie zadań: „Realizacja projektu Moje boisko Orlik 2012”, „Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Polnej”, Przebudowa ulicy Nad Basenem”, Przebudowa kanalizacji sanitarnej w ul. Grunwaldzkiej”	20.09.2018 r.	6,02% zmienne
8.	BPS Wrocław	891.268,00 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.	4,76% zmienne
9.	PKO BP	980.000,00 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.	6,87% zmienne
10.	BGK Wrocław	525.000,00 zł	Dofinansowanie zadania „Moje boisko ORLIK 2012”, usuwanie skutków powodzi	20.05.2014 r.	4,97% zmienne
11.	PKO BP	450.000,0 zł	Dofinansowanie projektów: „Rewitalizacja kompleksu parków uzdrowiskowych”, Poprawa infrastruktury drogowej”	25.10.2020 r.	6,41% zmienne
12.	Bank DNB NORD Warszawa	8.400.000,00 zł	Obligacje komunalne na finansowanie zadań majątkowych, w tym współfinansowanych ze środków z UE	31.12.2022 r.	6,64 % zmienne
	Razem	14.420.815,24zł	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 2011 roku przedstawia **załącznik nr 1** do niniejszej informacji.

Plan i wykonanie dochodów według działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej za I półrocze 2011 roku przedstawia **załącznik nr 2** do niniejszej informacji.

Na koniec okresu sprawozdawczego występowały należności wymagalne w łącznej kwocie 1.965.077,40 zł. Kwota należności wymagalnych na 30.06.2011 r. była wyższa o 19.633,66 zł w porównaniu do stanu na 31.12.2010 r. Na kwotę tą składały się:

- zaległości z tytułu podatków i opłat lokalnych, opłat za użytkowanie wieczyste

nieruchomości, czynszów mieszkaniowych i dzierżawnych, które na dzień 30.06.2011 r. stanowiły kwotę 1.270.905,95 zł i zmniejszyły się w porównaniu z ich stanem na 31.12.2010 r. o 6.329,50 zł;

- zaległości z tytułu należności za usługi w zakresie dostarczania wody i odprowadzania ścieków, które na dzień 30.06.2011 r. wynosiły 222.165,15 zł i zmniejszyły się w porównaniu ze stanem na 31.12.2010 r. o 22.127,78 zł;
- zaległości z tytułu odpłatności za przedszkole, które na dzień 30.06.2011 r. wynosiły 9.340,40 zł i w porównaniu ze stanem na 31.12.2010 r. wzrosły o 1.408,49 zł;
- należności z tytułu umieszczania witryn reklamowych na stronach internetowych miasta, które na dzień 30.06.2011 r. wynosiły 11.492,22 zł;
- należności z tytułu zaliczek alimentacyjnych, które na dzień 30.06.2011 r. wynosiły 451.173,68 zł i w porównaniu ze stanem na 31.12.2010 r. wzrosły o 43.243,59 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 30.06.2011 r. przedstawia poniższa tabela:

(w złotych)		
Lp.	Wyszczególnienie	Zaległości na dzień 30.06.2011r.
1	2	3
1.	Wpływy z opłat za zarząd i wieczyste użytkowanie nieruchomości	66.923,20
2.	Kara naliczona dla użytkownika wieczystego za niewywiązanie się z warunków umowy	141.200,00
3.	Dochody z dzierżawy składników majątkowych (czynsze dzierżawne)	64.689,36
4.	Dochody z najmu lokali komunalnych	201.885,94
5.	Podatek od nieruchomości od osób prawnych	381.291,33
6.	Podatek od nieruchomości od osób fizycznych	268.666,95
7.	Podatek rolny	1.513,34
8.	Podatek od środków transportowych	9.153,85
9.	Wpływy z opłaty uzdrowiskowej	114.016,57
10.	Opłaty za zajęcie pasa drogowego	7.730,28
11.	Wpływy z tytułu naliczonej renty planistycznej	6.116,40
12.	Opłata za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	4.571,73
13.	Wpływy z mandatów od osób fizycznych	3.147,00
14.	Wpływy z usług - dostarczanie wody	57.817,57
15.	Wpływy z usług – odprowadzanie ścieków	164.347,58
16.	Wpływy z usług - promocja na stronie internetowej miasta	11.492,22
17.	Wpływy z usług – odpłatność za pobyt w przedszkolu	9.340,40
18.	Dochody związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej – zaliczka alimentacyjna	451.173,68

Ogółem	1.965.077,40
---------------	---------------------

ad. 1,2. Zaległości z tytułu opłat za wieczyste użytkowanie nieruchomości w łącznej kwocie 208.123,20 zł dotyczyły przede wszystkim jednego użytkownika wieczystego - osoby fizycznej, której zadłużenie na dzień 30.06.2011 r. wynosiło 15.937,80 zł oraz jednej osoby prawnej, której zadłużenie wynosiło 5.678,43 zł. Wobec dłużnika o najwyższym zadłużeniu toczy się postępowanie u komornika sądowego.

Z łącznej kwoty zaległości z tytułu użytkowania wieczystego kwotę 141.200,00 zł stanowi naliczona kara umowna dla użytkownika wieczystego – osoby prawnej, który nie wywiązał się w terminie z warunków zawartych w umowie o użytkowanie wieczyste. Sprawę skierowano do sądu celem jej wyegzekwowania.

Pozostałe zaległości w łącznej kwocie wynoszącej 45.306,97 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 według stanu na 30.06.2011 r. uległa zwiększeniu w porównaniu do zaległości na 31.12.2010 r. o 14.754,00 zł.

W I półroczu br. wyegzekwowano zaległości w kwocie 4.506,55 zł, a w miesiącu lipcu br. 1.105,86 zł.

ad. 3. Zaległości z tytułu czynszów dzierżawnych w łącznej kwocie 64.689,36 zł dotyczyły przede wszystkim jednego dzierżawcy – osoby prawnej, której zaległość na 30.06.2011 r. wyniosła 22.718,10 zł oraz 25 dzierżawców, którzy regulują zobowiązania z kilkunastodniowym opóźnieniem, bądź dokonują spłaty po otrzymaniu upomnienia.

ad.4. Zaległości z tytułu najmu lokali komunalnych w łącznej kwocie 201.885,94 zł dotyczyły najemców mieszkań komunalnych. Z łącznej sumy zaległości kwotę 67.818,82 zł stanowiły zaległości, których sprawy skierowano na drogę postępowania sądowego, 9.051,94 zł stanowiły zaległości, co do których zostały zawarte ugody dotyczące ich spłaty. W okresie od 01.01.2011 r. do 30.06.2011 r. wysłano 93 wezwania do zapłaty zaległości, wypowiedziano dwie umowy najmu lokali, zawarto trzy ugody dotyczące spłaty zaległości oraz skierowano do egzekucji dziesięć spraw.

ad. 5,6. Zaległości w podatku od nieruchomości w łącznej kwocie 649.958,28 zł dotyczyły:

- osób prawnych – kwota 381.291,33 zł
 - osób fizycznych – kwota 268.666,95 zł
- i uległy zwiększeniu w porównaniu do zaległości występujących na dzień 31.12.2010 r. o 34.028,57 zł.

Zaległości od osób prawnych dotyczyły 16 dłużników.

W I półroczu br. wystawiono 37 upomnień na łączną kwotę 90.476,00 zł, wystawiono 23 tytuły wykonawcze na łączną kwotę 54.312,10 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 189 podatników, których łączna kwota wynosiła 268.666,95 zł.

W pierwszym półroczu br. wystawiono 223 upomnienia na łączną kwotę 107.742,32 zł oraz 91 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 63.403,00 zł. W wyniku realizacji tytułów wykonawczych wyegzekwowano zaległości w podatku od nieruchomości od osób fizycznych z lat ubiegłych i za rok bieżący na kwotę 57.279,72 zł.

ad. 7. Zaległości w podatku rolnym na dzień 30.06.2011 r. wynosiły 1.513,85 zł i dotyczyły osób fizycznych. Do dłużników zostały wysłane upomnienia, część zaległości do dnia sporządzenia sprawozdania została uregulowana.

ad. 8. Zaległości w podatku od środków transportowych na dzień 30.06.2011 r. wynosiły 9.153,85 zł i dotyczyły pięciu osób fizycznych. W I półroczu br. podjęto czynności egzekucyjne w stosunku do jednego dłużnika na kwotę 2.321,00 zł. Pozostałą kwotę zaległości 6.832,85 zł stanowią zaległości z lat ubiegłych, w stosunku do których prowadzone jest postępowanie egzekucyjne. W m-cu lipcu br. uregulowano zaległości z tytułu podatku od środków transportowych w wysokości 2.229,00 zł. Dla pozostałych dłużników wystawiono upomnienia.

ad. 9. Zaległości z tytułu opłaty uzdrowskiej wynoszące na dzień 30.06.2011 r. 114.016,57 zł i uległy zmniejszeniu w porównaniu z ich stanem na 31.12.2010 r. o 39.208,44 zł.

Zaległości występujące na koniec I półroczu br. dotyczyły przede wszystkim dwóch płatników – osób prawnych, których łączna kwota zaległości wyniosła 95.396,30 zł. W I półroczu br. dokonano spłat zaległości z roku ubiegłego na kwotę 148.294,34 zł. Wobec największego dłużnika, którego zadłużenie na 30.06.2011 r. wynosiło 45.417,30 zł ustanowiono hipotekę.

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

ad. 10. Zaległości z tytułu opłaty za zajęcie pasa drogowego na dzień 30.06.2011 r. wynosiły 7.730,28 zł. Do dłużników wysłano upomnienia.

ad. 11. Zaległości z tytułu renty planistycznej na dzień 30.06.2011 r. wyniosły 6.116,40 zł i dotyczyły dwóch osób fizycznych. Do dłużników wysłano wezwania do zapłaty.

ad. 12. Zaległości z tytułu opłat za wydane zezwolenie na sprzedaż alkoholu, które na dzień 30.06.2011 r. wynosiły 4.571,73 zł dotyczyły trzech osób prowadzących działalność, którym w m-cu czerwcu, w związku z niedokonaniem wpłaty II raty zostały wygaszone decyzje zezwolenia na sprzedaż alkoholu.

ad. 13. Zaległości z tytułu nałożonych mandatów porządkowych przez Straż Miejską na 30.06.2011 r. wynosiły 3.147,00 zł. Wystawiono tytuły wykonawcze celem wyegzekwowania zaległości przez komornika.

ad. 14,15. Zaległości z tytułu sprzedaży wody i odprowadzania ścieków na dzień 30.06.2011 r. wynosiły 222.165,15 zł i uległy zmniejszeniu w porównaniu z kwotą zaległości występującą na 31.12.2010 r. o 10.328,86 zł.

Do dłużników w pierwszym półroczu br. wysłano 171 wezwań do zapłaty, przekazano 31 spraw do kancelarii prawnej celem dalszej windykacji na łączną kwotę 83.288,10 zł. W pierwszym półroczu br. Zostały spłacone zaległości z lat ubiegłych w łącznej kwocie 68.639,96 zł.

ad. 16,17. Zaległości z tytułu sprzedaży usług w zakresie udostępniania właścicielom pensjonatów strony promocyjnej Gminy oraz odpłatności za pobyt dzieci w Przedszkolu Miejskim na koniec I półroczu br. wynosiły 20.832,62 zł.

Do dłużników systematycznie wysyłane są upomnienia i wezwania do zapłaty.

ad. 18. Zaległości od dłużników alimentacyjnych na 30.06.2011 r. wyniosły 451.173,68 zł. Dotyczą realizowanych przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w zakresie świadczeń alimentacyjnych.

Splata 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 2011 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 m² (stawka ustawowa: 20,51 zł, stawka obowiązująca w Gminie: 19,50 zł),
- podatek od gruntów pozostałych- obniżenie o 0,14 zł za 1 m² (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 ulg, odroczeń, umorzeń i zwolnień dochody budżetowe Gminy zostały obniżone o ogólną kwotę 482.020,11zł.

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	3.648,00	16.477,00
2.	Umorzenia podatków od nieruchomości	0,00	512,00	512,00
3.	Odroczenia terminu płatności podatku od nieruchomości	183.000,00	17.829,00	200.829,00
4.	Obniżenia górnych stawek podatku od nieruchomości	147.136,00	106.151,00	253.287,00
5.	Obniżenie górnej stawki podatku od	901,37	10.013,74	10.915,11

	środków transportowych			
	Razem	343.866,37	138.153,74	482.020,11

Wnioski dotyczące realizacji dochodów budżetowych w I półroczu 2011 roku:

Analizując poziom wykonania dochodów w pierwszym półroczu 2011 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 (12,2% wykonania), stanowiące jeden z ważniejszych źródeł planowanych dochodów – w III kwartale br. Zostanie rozstrzygnięty przetarg na sprzedaż dwóch nieruchomości gruntowych na łączną kwotę 1.230.000,00 zł. Od wyników tego przetargu będzie uzależniona realizacja tej pozycji dochodów budżetowych;
- dotacje celowe na projekty (majątkowe i niemajątkowe) finansowane z udziałem środków europejskich (21,4% 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 podatku od nieruchomości od osób prawnych (42,7%) i od osób fizycznych (43,2%) oraz wpływy z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat podatków i opłat (29,1%)
 - wykonanie zaplanowanych wielkości będzie uzależnione od skuteczności działań windykacyjnych i egzekucyjnych.
- wpływy z opłaty uzdrowiskowej – wykonanie tej pozycji dochodów za I półrocze br. w 43,4% (488.178,34 zł) jest wyższe o 150.312,19 zł od kwoty uzyskanej z tej opłaty w I półroczu 2010 roku, która wyniosła 337.866,15 zł.
Biorąc pod uwagę poziom występujących na 30.06.br. zaległości oraz podejmowane skuteczne działania w celu ich wyegzekwowania należy zakładać, że na koniec roku budżetowego dochody z opłaty uzdrowiskowej zostaną wykonane w zaplanowanej wysokości.

Łączne dochody budżetowe w I półroczu 2011 r. zostały zrealizowane w 35,6%.

W analogicznym okresie roku ubiegłego poziom realizacji dochodów budżetowych wynosił 41%, przy czym planowane dochody na dzień 30.06.2010 r. był niższe od dochodów zaplanowanych na 2011 rok o 3.454.657 zł tj. o 15%.

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, 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 według działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej z wyodrębnieniem wydatków bieżących, w tym wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, dotacji na zadania bieżące, obsługę długu, oraz wydatków majątkowych w I półroczu 2011 roku przedstawia **załącznik nr 3** do niniejszej informacji.

Plan i wykonanie wydatków majątkowych (inwestycji i zakupów inwestycyjnych) w I półroczu 2011 roku przedstawia **załącznik nr 4** do niniejszej informacji.

Wykonanie wydatków budżetowych w I półroczu 2011 roku przedstawiało się następująco:

Dział 010- Rolnictwo i leśnictwo

Wydatki w tym dziale wykonano w 53,6%. 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 174.868,12 zł, co stanowiło 38,8% planowanej wielkości.

Wydatki bieżące wyniosły 174.868,12 zł i dotyczyły:

- a) wynagrodzeń, świadczeń zdrowotnych i pochodnych od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenia roczne pracowników bezpośrednio związanych z gospodarką w zakresie dostarczania wody- 59.811,74 zł
- b) zakupy materiałów tj. środki chemiczne, paliwo do samochodów, materiały budowlane, energia elektryczna- 56.280,89 zł
- c) usuwanie awarii sieci wodociągowej, regeneracja wodomierzy, naprawa samochodu, naprawy kabli ziemnych zasilających ujęcia wody, zgrzewanie rur wodociagowych- 36.437,42 zł
- d) usług telekomunikacyjnych- 759,44 zł
- e) podatków odprowadzanych do US, kosztów sądowych związanych z windykacją należności- 1.766,76 zł
- f) wykonania ekspertyz, opinii, analiz wody- 1.806,18zł
- g) opłat za korzystanie ze środowiska, wydatki na ubezpieczenie mienia- 13.605,00 zł
- h) szkoleń oraz podróży służbowych pracowników- 417,20 zł
- i) odpisów na ZFŚS- 3.281,79 zł
- j) kaucji za kanistry służące do przechowywania substancji chemicznych- 701,70 zł.

Dział 600- Transport i łączność

Wydatki wykonano w 13,7% planowanej wielkości i dotyczyły remontów bieżących dróg i mostów oznakowania dróg, oraz zadań związanych z realizacją projektu współfinansowanego ze środków unijnych.

Wydatki bieżące

Wydatki bieżące związane z utrzymaniem dróg gminnych w I półroczu 2011 roku wyniosły 31.337,40 zł i dotyczyły:

- a) wykonania remontów częściowych dróg – 18.431,40 zł
- b) udrożnianie przepustów, studzienek- 5.106,00 zł
- c) przegląd obiektów mostowych- 7.800,00 zł.

Wydatki majątkowe

Zaplanowane na rok bieżący zadania inwestycyjne w zakresie dróg gminnych na łączną kwotę 5.675.932,00 zł dotyczą realizacji projektu realizowanego we współudziale środków pochodzących z Unii Europejskiej, odtworzenia dróg w ramach usuwania skutków powodzi oraz realizacji zadania w zakresie budowy chodnika przy drodze wojewódzkiej.

Realizacja poszczególnych wydatków majątkowych w I półroczu bieżącego roku zaplanowanych w tym dziale omówiono w poz. od 1 do 14 załącznika nr 4 do niniejszej informacji.

Dział 630- Turystyka

W I półroczu br. wydatki w tym dziale wykonano w 3,7%

Wydatki bieżące wyniosły 8.689,48 zł i dotyczyły:

- a) remontu pogodynki - 7291,99 zł
- b) zakupu dostępu do Internetu - 379,05 zł
- c) usług telekomunikacyjnych - 1.018,44 zł.

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe zaplanowane w tym dziale dotyczą realizacji projektu partnerskiego „Czesko-Polski singltrek pod Smrekiem w Górach Izerskich” oraz wykonanie żeliwnego odlewu „Żabki” i opisane został w pozycjach 15-16 załącznika nr 4 do niniejszej informacji.

Dział 700- Gospodarka mieszkaniowa

Wykonane wydatki w tym dziale wyniosły 1.204.288,56 zł, co stanowiło 37% planowanej wielkości.

Wydatki bieżące:

Wydatki bieżące wyniosły 766.061,07 zł i dotyczyły:

- a) zakup energii, gazu i wody do mieszkań komunalnych - 155.296,19zł
- b) bieżących remontów, zakupów materiałów budowlanych, napraw, usuwania awarii w mieszkaniach komunalnych, udziału procentowego gminy w funduszu remontowym - 42.973,02 zł
- c) bieżącego utrzymania, wywozu nieczystości z lokali komunalnych, konserwacji kotłowni komunalnych, kosztów zarządu nieruchomościami - 56.599,45 zł
- d) sporządzania operatów szacunkowych, inwentaryzacji, wycen nieruchomości gminnych (lokalii mieszkalnych, gruntów) przygotowywanych do zbycia, sporządzania wypisów, wyrysów, usług geodezyjnych, opłat notarialnych - 15.994,45 zł
- e) kosztów ogłoszeń prasowych - 6.420,00 zł
- f) podatku od nieruchomości gminnych - 422.433,12 zł
- g) podatku VAT odprowadzanego do Urzędu Skarbowego - 49.658,00 zł
- h) kosztów postępowania sądowego, zastępstw procesowych, wypłaconych odszkodowań na rzecz osób fizycznych - 8.089,29 zł
- i) zakupu materiałów budowlanych - 8.215,05 zł
- j) opłat za założenie Księgi Wieczystej - 382,50 zł.

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe zaplanowane w tym dziale obejmują realizację projektu współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej polegającego na rewitalizacji młyna wodnego w Czerniawie, odnowie zniszczonych budynków mieszkalnych na obszarze rewitalizacji miasta. Realizację poszczególnych wydatków majątkowych za I półrocze br. zaplanowanych w tym dziale omówiono w pozycjach 17-21 załącznika nr 4 do niniejszej informacji.

Dział 710- Działalność usługowa

Wydatki bieżące

W pierwszym półroczu 2011 poniesiono wydatki w kwocie 569,49, co stanowiło 0,81% zaplanowanych wydatków i związane były z:

- a) wykonaniem wystroju grobów wojennych podczas świąt 01-09 maja - 200,49 zł
- b) wykonaniem kosztorysu dot. naprawy murów oporowych przy cmentarzu na ul. Grunwaldzkiej, która zostanie wykonana w II półroczu br. - 369,00 zł.

Dział 750- Administracja publiczna

Wydatki bieżące i majątkowe związane z administracją publiczną w pierwszym półroczu bieżącego roku wyniosły 1.800.352,25 zł i stanowiły 57,3% planowanej wielkości.

Wydatki bieżące związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie 23.572,19 zł zostały sfinansowane z otrzymanej dotacji celowej z budżetu państwa. Środki te przeznaczone zostały na pokrycie wydatków administracji wykonujących zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej.

Wydatki dotyczące funkcjonowania Rady Miasta wyniosły 42.985,70 zł, co stanowiło 45,7% planowanej wielkości i obejmowały:

- a) wypłaty diet radnym - 40.548,71 zł
- b) zakup materiałów przeznaczonych do obsługi sesji Rady Miasta - 1.374,03 zł
- c) szkolenia radnych - 925,70 zł
- d) podpis elektroniczny - 137,26 zł

Wydatki dotyczące kosztów funkcjonowania Urzędu Miasta wyniosły 1.294.856,44 zł, co stanowiło 52,7% planowanej wielkości. Poniesione w I półroczu br. Wydatki obejmowały:

- a) wydatki bhp, usługi zdrowotne - 3.052,57 zł
- b) wynagrodzenia i pochodne, nagrody jubileuszowe, dodatkowe wynagrodzenia roczne - 884.674,54 zł
- c) wynagrodzenia bezosobowe - 12.334,54 zł
- d) zakup materiałów biurowych, pieczętek, środków czystości, pracy i wydawnictw fachowych, tonerów, akcesoriów komputerowych, programów i licencji - 82.776,95 zł
- e) zakup energii elektrycznej, gazu oraz wody - 63.331,31 zł
- f) serwis oprogramowania komputerowego, serwis kserokopiarek - 21.378,63 zł
- g) usługi kominiarskie, konserwacja kotłowni, konserwacja urządzeń dźwigowych, wywóz nieczystości, sprzątanie budynku Urzędu Miasta - 21.623,34 zł
- h) prowadzenie spraw bhp, opłaty RTV, abonament BIG, abonament - 3.999,95 zł
- i) prowizji bankowych, opłat za przesyłki pocztowe, opłat komorniczych i sądowych - 27.611,49
- j) obsługa prawna Urzędu Miasta - 19.458,05 zł
- k) usługi remontowe (naprawa windy, remont pomieszczeń biurowych, naprawa kserokopiarki) - 26.993,77 zł

- l) usługi telekomunikacyjne telefonii stacjonarnej i komórkowej, dostęp do Internetu - 23.476,62 zł
- m) kosztów podróży służbowych, ryczałtów za używanie samochodów prywatnych do celów służbowych - 29.308,12 zł
- n) wydatki na ubezpieczenie mienia Gminy i jednostek organizacyjnych - 23.623,82 zł
- o) odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych - 25.654,63 zł
- p) szkolenia pracowników, dofinansowane kształcenia, udział w konferencjach - 19.658,11 zł.

Wydatki majątkowe

W pierwszym półroczu 2011 poniesiono wydatek majątkowy w kwocie 5.900 zł, który został przeznaczony na zakup pamięci masowej NAS x-raid.

Wydatki bieżące związane z przeprowadzeniem Narodowego Spisu Powszechnego Mieszkań w kwocie 7.798,00 zł zostały sfinansowane z otrzymanej dotacji celowej z Głównego Urzędu Statystycznego. Środki te przeznaczone zostały na pokrycie wydatków związanych z przeprowadzeniem spisu.

Wydatki bieżące poniesione w I półroczu br. na promocję Gminy wyniosły 392.694,47 zł, co stanowiło 85,7% planowanej wielkości.

Dotyczyły one:

- a) udziału w targach turystycznych – 4.000,00 zł
- b) zakup materiałów promocyjnych - 48.107,10 zł
- c) realizacja programów telewizyjnych i audycji radiowych promujących miasto (Muzyczne Radio, TVP 1, TVN 24, TVN Meteo, Polskie Radio) - 157.050,37 zł
- d) odprowadzony do US podatek VAT od witryn reklamowych - 1.326,00 zł
- e) współpraca z miastami partnerskimi – 3.000 zł
- f) realizacji projektu partnerskiego „Uzdrowskiy Dolny Śląsk” - 179.211,00 zł.

Wydatki bieżące pozostałej działalności z zakresu administracji publicznej wyniosły 38.445,45 zł tj. 51% planowanej wielkości i dotyczyły:

- a) kosztów redagowania i druku Notatnika Świeradowskiego- 22.197,45 zł
- b) odprowadzonego do US podatku VAT od opłat za ogłoszenia w Notatniku Świeradowskim- 649,00 zł
- c) wpłat na rzecz Związku Gmin Kwisa- 4.462,00 zł
- d) składki na rzecz Euroregionu NYSA, Stowarzyszenia Gmin Uzdrowskich, Partnerstwa Izerskiego, DOT- 11.137,00 zł.

Dział 754-Bezpieczeństwo Publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Na zadania w zakresie bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej w pierwszym półroczu 2011 roku wydatkowano kwotę 72.549,88 zł, co stanowiło 18,6% planu.

Wydatki bieżące obejmowały:

- a) sfinansowanie kosztów zatrudnienia policjanta w Rewirze Dzielnicowym w Świeradowie-Zdroju- zgodnie z porozumieniem zawartym z Komendą Wojewódzką Policji i- 18.196,10 zł
- b) utrzymanie Ochotniczej Straży Pożarnej- 40.907,81 zł
- c) dotacja dla GOPR- 6.000,00 zł
- d) zakup paliwa do samochodu Straży Miejskiej, opłaty ubezpieczeniowe pojazdu – 2.971,89 zł

e) wydatki z zakresu zarządzania kryzysowego- 4.474,08 zł.

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 bieżącego roku wyniosły 53.299,69 zł, co stanowiło 47,4% i dotyczyły wypłaconych prowizji z tytułu pobranej opłaty uzdrowskiej.

Dział 757- Obsługa długu publicznego

Wydatki dotyczące zapłaconych odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych w latach ubiegłych i w I półroczu roku bieżącego obligacji komunalnych wyniosły 361.676,73 zł, tj. 49,5%.

Dział 801- Oświata i wychowanie

Wydatki na oświatę i wychowanie w I półroczu 2011 roku wyniosły 2.794.770,04 zł i stanowiły 49,9% planowanej wielkości.

Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem jednostek oświatowych w I półroczu 2011 roku wyniosły 2.772.170,04 zł, **wydatki majątkowe** wyniosły 22.600,00 zł i zostały opisane w pozycjach 27-34 załącznika nr 4 do niniejszej informacji.

Szczegółowy opis wydatków bieżących jednostek oświatowych ujęty został w załączniku nr 7 do niniejszej informacji.

W tym dziale gmina ponosiła także wydatki związane z dowożeniem uczniów do szkół w wysokości 93.615,97 zł, na dokształcenie i doskonalenie nauczycieli w kwocie 6.002,85 zł wydatki związane z odpisem na ZFŚS dla nauczycieli- emerytów w wysokości 26.728,34 zł oraz wydatki na realizację projektu „Einstein-każdy ma w sobie ukryty potencjał” w wysokości 126.820,70 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 136.620,93 zł, co stanowiło 48,8% planu.

Środki te wydatkowano na:

- a) zadania w zakresie zwalczania narkomanii- kwota 27.770,71 zł
- b) zadania w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi- kwota 108. 850,22 zł.

Dział 852-Pomoc społeczna

Wydatki związane z pomocą społeczną wyniosły 1.367.836,97 zł i stanowiły 48,7% 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 2011 roku wyniosły 33.853,82 zł, co stanowiło 43,6% 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 pierwszym półroczu 2011 roku wydatki poniesione w tym dziale wyniosły 1.328.289,63 zł, co stanowiło 22,7% planowanej wielkości.

Wydatki bieżące poniesione w zakresie gospodarki komunalnej i ochrony środowiska na dzień 30.06.2011 roku wyniosły 794.893,08 zł i obejmowały:

- a) wydatki bieżące związane z realizacją zadań w zakresie odprowadzania ścieków w łącznej wysokości 237.930,35 zł i dotyczyły:
 - wynagrodzeń pracowników zatrudnionych na oczyszczalni i pochodnych od tych wynagrodzeń, wydatków osobowych, usług zdrowotnych - 78.405,37 zł
 - zakupu środków chemicznych, paliwa, materiałów budowlanych - 18.279,13 zł
 - zakup energii elektrycznej - 49.016,87 zł
 - zakup usług remontowych (naprawa pompy, usuwanie awarii kanalizacji, udrożnienie kanalizacji, naprawa samochodu, naprawa przyłącza zasilającego) - 12.888,99 zł
 - wywóz odpadów z oczyszczalni, czyszczenie kanalizacji, wywóz nieczystości płynnych - 58.961,72 zł
 - usługi telekomunikacyjne telefonii stacjonarnej i komórkowej - 837,12 zł
 - wykonania ekspertyz, opinii, analiz wody - 5.142,90 zł
 - opłat za korzystanie ze środowiska, wydatki na ubezpieczenie mienia - 6.955,00 zł
 - szkoleń oraz podróży służbowych pracowników - 56,00 zł
 - odpisów na ZFŚS - 5.469,65 zł
 - podatków odprowadzanych do US, kosztów sądowych związanych z windykacją należności - 1.917,60 zł
- b) koszty zimowego oczyszczania miasta - 303.273,26 zł
- c) wywozu nieczystości z koszy ulicznych - 17.887,41 zł
- d) koszty letniego oczyszczania miasta - 33.694,20 zł
- e) zbieranie i utylizacja podłej zwierzyny - 2.454,53 zł
- f) wynajem kabin TOI TOI - 1.185,80 zł
- g) montaż zamków - 500 zł
- h) utrzymanie zieleni w mieście - 37.211,65 zł
- i) opłata za korzystanie ze środowiska, opłaty za zajęcie pasa drogowego - 788,00 zł
- j) oświetlenie ulic, placów i dróg w mieście oraz remontów bieżących z tym związanych - 159.967,88 zł.

Wydatki majątkowe::

W dziale tym zaplanowanych jest 12 zadań inwestycyjnych, których stopień realizacji przedstawiono w pozycjach 35-44 załącznika nr 4 do niniejszej informacji.

Realizacja zadań w zakresie ochrony środowiska w pierwszym półroczu 2011 roku przedstawiała się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan na 2011 rok	Wykonanie na dzień 30.06.2011 r.
I.	Dochody:	x	x	x	16.000,00	4.484,81
1.	Wpływy z opłat z tytułu gospodarczego korzystania za środowiska	900	90019	0690	16.000,00	4.484,81
II.	Wydatki:	x	x	x	16.000,00	5.400,00
1.	Opracowanie programu usuwania azbestu wraz z inwentaryzacją	900	90002	4300	5.000,00	0,00
2.	Likwidacja nielegalnych wysypisk śmieci	900	90002	4300	11.000,00	5.400,00

Dział 921-Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Wydatki związane z kulturą w I półroczu 2011 roku wyniosły 180.139,02 zł, co stanowiło 31,7% planowanej wielkości.

Przekazano dotację podmiotową z budżetu dla samorządowej instytucji kultury tj. dla Miejskiej Biblioteki Publicznej w kwocie 149.000,00 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 31.139,02 zł i związane były z organizacją następujących imprez:

- a) Konkurs wielkanocny, Sylwestrowy pokaz sztucznych ogni, turniej bowlingowy, obchody świąt narodowych, bezpieczne miasto, mikołajki, piknik zdrowia, WOŚP- 12.240,82 zł
- b) Letni Sezon Koncertowy i Pro Musica Sacra- 14.806,40 zł
- c) integracja środowisk Kombatantów, Sybiraków, Emerytów i Rencistów- 4.091,80 zł.

Dział 926-Kultura fizyczna i sport

Wydatki bieżące związane z kulturą fizyczną i sportem w I półroczu 2011 roku wyniosły 57.259,04 zł, stanowiło 9,6% planowanej wielkości i dotyczyły:

- a) utrzymania stadionu miejskiego- 15.450,34 zł
- b) udzielonej dotacji na realizację zadań w zakresie kultury fizycznej i sportu - 37.000,00 zł
- c) organizacja zajęć i imprez sportowych- 1.789,03 zł
- d) opłata za udział w Igrzyskach Samorządowych- 3.019,67 zł

Wnioski dotyczące wykonanych w I półroczu 2011 roku wydatków budżetowych oraz realizacji zadań zaplanowanych do wykonania do końca roku budżetowego

Wykonane w I półroczu 2011 roku wydatki budżetowe stanowiły 34 % 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 bieżącego roku oraz w roku ubiegłym.

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

III. ANALIZA GOSPODARKI FINANSOWEJ JEDNOSTEK ORGANIZACYJNYCH GMINY

Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem szkół podstawowych, gimnazjum oraz przedszkoli w I półroczu 2011 roku wyniosły 2.541.602,18 zł, co stanowiło 48,6% planowanej wielkości.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne wyniosły 1.926.767,54 zł tj. 75,8 % poniesionych wydatków ogółem.

Szczegółowe wyszczególnienie wydatków bieżących w poszczególnych jednostkach oświaty przedstawiono w **załączniku nr 7** do niniejszej informacji.

Wydatki majątkowe zaplanowane do realizacji w bieżącym roku budżetowym w dziale 801 – oświata i wychowanie przedstawiono w pozycjach 27-34 **załącznika nr 4**.

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

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

Rachunek wydzielony funkcjonujący przy Szkole Podstawowej Nr 1:

Stan środków pieniężnych na początek roku wynosił 0,00 zł.

Dochody wydzielone w I półroczu 2011 roku wyniosły 5.957,30 zł i pochodziły z następujących tytułów:

- z wynajmu lokalu użytkowego, sali gimnastycznej, boiska - 5.601,20 zł
- sprzedaży usług (ksero, kafejka internetowa) - 183,63 zł
- innych dochodów – 146,47 zł.

Wydatki w I półroczu 2011 roku wyniosły 35,00 zł i dotyczyły zakup usług.

Stan środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego wynosił 5.922,30 zł.

Na koniec okresu sprawozdawczego nie wystąpiły należności, ani zobowiązania.

Rachunek wydzielony funkcjonujący przy Szkole Podstawowej Nr 2:

Stan środków pieniężnych na początek roku wynosił 0,00 zł.

Dochody wydzielone w I półroczu 2011 roku wyniosły 7.064,84 zł i pochodziły z następujących źródeł:

- a) z tytułu wynajmu pomieszczeń – 600,00 zł
- b) ze sprzedaży usług – 4.908,45 zł
- c) innych dochodów – 18,00 zł.

Wydatki w I półroczu 2011 roku wyniosły 5.413,70 zł i przeznaczone były na:

- a) zakup materiałów i wyposażenia – 5/245,25 zł
- b) zakup usług – 168,45 zł.

Stan środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego wynosił 1.651,14 zł.

Należności, ani zobowiązania na dzień 30.06.2011 r. nie wystąpiły.

Rachunek wydzielony funkcjonujący przy Gimnazjum:

Stan środków pieniężnych na początek roku wynosił 0,00 zł.

Dochody w I półroczu 2011 roku wyniosły 5.931,23 zł i pochodziły z następujących źródeł:

- a) z tytułu wynajmu lokalu użytkowego, sali gimnastycznej, boiska – 5.601,14 zł
- b) ze sprzedaży usług - 183,63 zł
- c) z tytułu odsetek od należności nie zapłaconych w terminie – 146,46 zł.

Wydatki w I półroczu 2011 roku wyniosły 25,00 zł i dotyczyły zakupu usług.

Stan środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego wynosił 5.906,23 zł.

Należności, ani zobowiązania na dzień 30.06.2011 r. nie wystąpiły.

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej

Wydatki związane z pomocą społeczną, funkcjonowaniem Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej, realizacją projektu współfinansowanego ze środków Unii europejskiej oraz organizacją prac społecznie użytecznych w I półroczu 2011 roku wyniosły 1.367.836,97 zł, co stanowiło 48,7% planu.

Z kwoty tej wydatkowano na :

- zadania zlecone i własne, na które gmina otrzymała dotacje z budżetu państwa – 822.827,78 zł,
- zadania finansowane wyłącznie ze środków własnych gminy - 525.492,23 zł,
- zadania związane z realizacją projektu unijnego „Od szkolenia do zatrudnienia” 19.516,96 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 1.047.549,78 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	4.326	658.502,78	2.000,00	660.502,78
2.	Zasiłki stałe (dla osób całkowicie niezdolnych do pracy)	56	0,00	115.860,00	115.860,00
3.	Ubezpieczenia społeczne świadczeniobiorców	61	8.011,00	0,00	8.011,00
4.	Zasiłki okresowe (dla osób bezrobotnych, niepełnosprawnych,	120	0,00	126.687,00 (w tym dotacja	126.687,00 (w tym dotacja

	dotkniętych długotrwałą chorobą)			na zadania własne: 126.687,00 zł)	na zadania własne: 126.687,00 zł)
5.	Zasiłki celowe i w naturze (zaspokajanie niezbędnych potrzeb bytowych)	48	0	14.180,00	14.180,00
6.	Dożywianie uczniów (obiady, II śniadania, wyżywienie w internatach)	88	0	20.729,00	20.729,00
7.	Opłaty za pobyt w DPS	3	0	23.196,00	23.196,00
8.	Ubezpieczenia zdrowotne świadczeniobiorców	71	2.544,00	10.427,00	12.971,00
9.	Usługi opiekuńcze dla osób wymagających opieki drugiej osoby	23	0	31.559,00	31.559,00
10.	Realizacja programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”	88	0,00	33.854,00 (w tym dotacja na zadania własne: 27.083,00 zł)	33.854,00
11.	Stypendia socjalne	63			
	Razem	4.947	669.057,78	378.492,00	1.047.549,78

Wydatki związane z utrzymaniem stanowiska obsługującego realizację świadczeń rodzinnych w I półroczu 2011 roku wyniosły 23.606,39 zł. Na ten cel gmina otrzymała dotację celową z budżetu państwa. Wydatki te obejmowały:

- a) wynagrodzenia osobowe pracowników – kwota 14.614,76 zł
- b) dodatkowe wynagrodzenie roczne – kwota 2.419,53 zł
- c) składki na ubezpieczenia społeczne – kwota 2.676,39 zł
- d) składki na Fundusz Pracy – kwota 411,67 zł
- e) zakup materiałów – kwota – 1.393,47 zł
- f) zakup usług pozostałych – kwota 1.000,00 zł
- g) zakup usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej – kwota 140,00 zł
- h) zakup usług dostępu do sieci Internet – kwota 44,37 zł
- i) podróże służbowe - kwota 81,80 zł
- j) odpis na ZFŚS – kwota 821,00 zł
- k) koszty postępowania sądowego - kwota 3,40 zł.

Wyplacone w I półroczu 2011 roku dodatki mieszkaniowe wyniosły 95.051,82 zł, co stanowiło 45,3 % planu i zostały sfinansowane wyłącznie ze środków własnych gminy.

Na utrzymanie Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w I półroczu 2011 roku wydatkowano kwotę 174.634,92 zł, co stanowiło 41,9 % planowanej wielkości.

Wydatki zostały sfinansowane wyłącznie ze środków własnych Gminy i obejmowały:

- a) wynagrodzenia osobowe pracowników – kwota 106.927,50 zł
- b) dodatkowe wynagrodzenie roczne – kwota 16.837,37 zł
- c) składki na ubezpieczenia społeczne – kwota 19.022,28 zł
- d) składki na Fundusz Pracy – kwota 2.058,20 zł
- e) wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 487,48 zł
- f) zakup materiałów i wyposażenia – kwota 4.540,96 zł
- g) zakup energii – kwota 4.570,27 zł
- h) zakup usług remontowych – kwota 1.601,89 zł

- i) zakup usług zdrowotnych – kwota 100,00 zł
- j) zakup usług pozostałych – kwota 10.829,97 zł
- k) zakup usług dostępu do sieci Internet – kwota 195,08 zł
- l) zakup usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej – kwota 1.268,99 zł
- m) podróże służbowe – kwota 601,93 zł
- n) odpis na ZFŚS – kwota 5.193,00 zł
- o) szkolenia pracowników – kwota 400,00 zł.

Wydatki związane z organizacją prac społecznie użytecznych w I półroczu 2011 roku wyniosły 9.388,22 zł. Zadanie jest w 60% finansowane ze środków Powiatowego Urzędu Pracy w Lubaniu.

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój za I półrocze 2011 roku

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój sporządzona na lata 2011-2022 została przyjęta Uchwałą Nr III/15/2010 Rady Miasta Świeradów-Zdrój z dnia 28 grudnia 2010 roku.

W wyniku zmian wprowadzanych w budżecie Gminy w I półroczu 2011 roku polegających na zmianach kwot dochodów w związku z przyznanymi dotacjami celowymi na realizację zadań majątkowych oraz zmianach kwot wydatków na realizowane przez Gminę przedsięwzięcia, dokonywano zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

Po dokonanych zmianach podstawowe wielkości dotyczące 2011 roku objęte Wieloletnią Prognozą Finansową na dzień 30.06.2011 r. przedstawiały się następująco:

Wyszczególnienie	Plan na 30.06.2011 r. (po zmianach)	Wykonanie na 30.06.2011 r.	% (kol.3: kol. 2)
1	2	3	4
1. Dochody ogółem, z tego:	26.435.307,00	9.408.996,39	35,59%
1a. dochody bieżące	18.068.665,00	8.231.761,33	45,56%
1b. dochody majątkowe, w tym	8.366.642,00	1.177.235,06	14,07%
ze sprzedaży majątku	1.500.000,00	182.696,88	12,18%
2. Wydatki bieżące (bez odsetek od kredytów, pożyczek oraz wyemitowanych obligacji),	17.525.515,00	8.244.684,05	47,04%
3. Różnica (1-2)	8.909.792,00	1.164.312,34	x
4. Inne przychody (wolne środki z lat ubiegłych)	400.000,00	402.343,01	x
5. Środki do dyspozycji (3+4)	9.309.792,00	1.566.655,35	x
6. Spłata i obsługa długu, z tego:	3.172.375,00	1.386.676,73	x
6a. rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu obligacji	2.442.375,00	1.025.000,00	x
6b. wydatki bieżące na obsługę długu	730.000,00	361.676,73	49,54%
7. Środki do dyspozycji (5-6)	6.137.417,00	179.978,62	x
8. Wydatki majątkowe, w tym:	12.337.417,00	1.785.592,23	14,47%
8a. wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	8.380.573,00	1.993.732,02	23,79%
9. Przychody z tyt. kredytów	6.200.000,00	1.870.960,93	x

i emisji obligacji			
10. Rozliczenie budżetu (7-8+9)	0,00	265.347,32	x
11. Kwota długu, w tym:	17.503.440,24	14.591.776,17	x
11a. łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 170 ust. 3 sufp	10.989.000,00	6.789.000,00	x
11b. kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na bieżący rok budżetowy	1.400.000,00	400.000,00	x
12. Relacja łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów planowanych (9:1plan)	12,00%	5,25%	x
13. Łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów planowanych ogółem z art. 169 sufp (max. 15%) ((6-11b):1 plan)	6,70%	3,73%	x
14. Zadłużenie/dochody planowane ogółem (11-11a):1 - max. 60% z art. 170 sufp	24,64%	29,52%	x
15. Wynik budżetu 1-(2+6b+8)	-4.157.625,00	-982.956,62	x

W bieżącym roku budżetowym realizowane są następujące przedsięwzięcia objęte Wieloletnią Prognozą Finansową:

I. Przedsięwzięcia majątkowe:

1. „Poprawa infrastruktury drogowej mającej na celu ułatwienie dostępności do infrastruktury turystycznej w Świeradowie-Zdroju”
2. „Rewitalizacja młyna wodnego w Świeradowie-Zdroju w celu udostępnienia dla ruchu turystycznego”
3. „Rewitalizacja kompleksu parków uzdrowiskowych w Świeradowie-Zdroju”
4. „Czesko-Polski singltrek pod Smrkem w Górach Izerskich”
5. „Budowa oczyszczalni ścieków dla osiedla Czerniawa w Świeradowie-Zdroju wraz z budową sieci kanalizacyjnej”.

Stopień realizacji poszczególnych zadań oraz poniesione dotychczasowe nakłady finansowe zostały opisane w załączniku Nr 4 do informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój za I półrocze 2011 roku.

II. Przedsięwzięcia niemajątkowe:

1. „EINSTEIN – każdy ma w sobie ukryty potencjał” - wydatki poniesione na projekt w I półroczu 2011 roku wyniosły 126.820,70 zł. W m-cu lipcu br. nastąpiło zakończenie realizacji projektu.
2. „Uzdrowiskowy Dolny Śląsk” – wydatki poniesione w I półroczu 2011 roku wyniosły

179.211,00 zł. Realizacja projektu została zakończona.

Załącznik Nr 3
do Zarządzenia nr 45/2011
Burmistrza Miasta Świeradów-Zdrój
z dnia 30 sierpnia 2011 roku

Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego
Miejskiej Biblioteki Publicznej w Świeradowie-Zdroju
za I półrocze 2011 roku

Samorządowa instytucja kultury - Miejska Biblioteka Publiczna w Świeradowie-Zdroju realizuje swoje zadania w dziale 921 – kultura i ochrona dziedzictwa narodowego. W pierwszym półroczu 2011 roku realizacja planu finansowego przedstawiała się następująco:

Stan środków pieniężnych na początek roku: 6.383,64 zł

Przychody 149.799,00 zł

w tym:

- a) dotacja z budżetu Gminy 149.000,00 zł
- b) darowizny 711,00 zł
- c) wpływy z upomnień 88,00 zł

Koszty działalności operacyjnej Miejskiej Biblioteki Publicznej wyniosły **132.308,86 zł**, a ich struktura przedstawiała się następująco:

(w złotych)				
Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2011 rok	Wykonanie	% (4:3)
1	2	3	4	5
1.	Zakup środków trwałych	10.184,00	0,00	0,00
2.	Wynagrodzenia pracowników	164.500,00	75.303,32	45,78
3.	Ubezpieczenia społ.i inne świadc. z tyt. wynagrodzeń	34.500,00	16.647,43	48,25
4.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12.500,00	12.499,42	100,00
5.	Nagroda z okazji Dnia Bibliotekarza	5.000,00	4.875,00	97,50
6.	Wynagrodzenia bezosobowe	5.000,00	600,00	12,00
7.	Świadczenia urlopowe	4.500,00	1.093,33	24,30
8.	Zakup zbiorów bibliotecznych	10.000,00	5.882,09	58,82
9.	Zakup usług pozostałych w tym:	21.000,00	9.789,74	46,62
	a) prowizje bankowe		120,00	
	b) czynsz za lokale		5.930,94	
	c) opłata RTV		186,70	
	d) usługi informatyczne		1.385,00	
	e) pozostałe usługi – Teatr		1.550,00	
	f) usługi transportowe		617,10	
10.	Zakup materiałów i energii	13.800,00	3.539,20	25,65
11.	Usługi telekomunikacyjne i pocztowe	2.100,00	1.600,98	76,24
12.	Podróże służbowe	1.000,00	171,00	17,10
13.	Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników	1.600,00	307,35	19,21
	Razem koszty	285.684,00	132.308,86	46,31
Stan środków na r-ku bankowym na dzień 30.06.2011 r.:		X	23.274,78	X
	Ogółem	285.684,00	155.583,64	54,46

Na koniec okresu sprawozdawczego nie wystąpiły zobowiązania wymagalne, ani należności wymagalne. Zobowiązania prawidłowe, nieprzeterminowane wyniosły 599,00 zł i zostały uregulowane w lipcu br.