

BURMISTRZ MIASTA KOWARY



**INFORMACJA
O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU MIASTA
ORAZ
O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANÓW FINANSOWYCH GMINNYCH INSTYTUCJI
KULTURY
ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2009 ROKU**

Kowary, 4 sierpnia 2009 rok

Spis treści:

1. Wstęp
2. Informacja o przebiegu wykonania budżetu Miasta Kowary za I półrocze 2009 r.
 - 2.1 Część tabelaryczna
 - 2.1.1. Zestawienie wykonanych dochodów
 - 2.1.2. Zestawienie wykonanych wydatków
 - 2.1.3. Zestawienie realizacji wydatków majątkowych
 - 2.1.4. Zestawienie z realizacji zadań remontowych
 - 2.1.5. Zestawienie udzielonych dotacji
 - 2.1.6. Sprawozdanie z dokonanych umorzeń należności oraz przyznanych ulg i rozłożenia na raty
 - 2.1.7. Zestawienie wykonanych przychodów i rozchodów z GFOŚiGW
 - 2.2. Część opisowa
 - 2.2.1. Zmiany w budżecie Miasta
 - 2.2.2. Realizacja dochodów
 - 2.2.3. Realizacja wydatków bieżących i majątkowych
 - 2.2.4. Realizacja przychodów i rozchodów budżetowych
 - 2.2.5. Informacja na temat gospodarki środkami finansowymi Zarządu Eksploatacji Zasobów Komunalnych
 - 2.2.6. Wnioski do realizacji w II półroczu 2009 r.
3. Informacja o przebiegu wykonania planów finansowych gminnych instytucji kultury za I półrocze 2009 r.:
 - 3.1. Miejskiego Ośrodka Kultury
 - 3.2. Miejskiej Biblioteki Publicznej

1. WSTĘP

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Miasta Kowary oraz o przebiegu wykonania planów finansowych gminnych instytucji kultury za I półrocze 2009 roku została opracowana na podstawie uchwały Nr XLVI/ 258/06 Rady Miejskiej w Kowarach z dnia 22 maja 2006 r. w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu Miasta Kowary oraz o przebiegu wykonania planów finansowych gminnych instytucji kultury za I półrocze.

W okresie pierwszego półrocza 2009 roku uzyskano dochody budżetu Miasta w wysokości 12.875.633,13 zł, natomiast wydatki budżetu Miasta wyniosły 11.178.427,37 zł. Powstała w ten sposób nadwyżka w wysokości 1.697.205,76 zł.

2. INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU MIASTA

2.1. CZĘŚĆ TABELARYCZNA

2.1.1. Zestawienie wykonanych dochodów

Zestawienie wykonanych dochodów prezentuje tabela „Dochody budżetu Miasta I półrocze 2009r.” stanowiąca załącznik Nr 1 do Informacji o przebiegu wykonania budżetu Miasta oraz o przebiegu wykonania planów finansowych gminnych instytucji kultury za pierwsze półrocze 2009 roku.

2.1.2. Zestawienie wykonanych wydatków

Zestawienie wykonanych wydatków prezentuje tabela „Wydatki budżetu Miasta I półrocze 2009r.” stanowiąca załącznik Nr 2 oraz Nr 2a do Informacji o przebiegu wykonania budżetu Miasta oraz o przebiegu wykonania planów finansowych gminnych instytucji kultury za pierwsze półrocze 2009 roku.

2.1.3. Zestawienie realizacji wydatków majątkowych

Zestawienie realizacji zadań inwestycyjnych prezentuje tabela „Zadania inwestycyjne I półrocze 2009r.” stanowiąca załącznik Nr 3 do Informacji o przebiegu wykonania budżetu Miasta oraz o przebiegu wykonania planów finansowych gminnych instytucji kultury za pierwsze półrocze 2009 roku.

2.1.4. Zestawienie realizacji zadań remontowych

Zestawienie realizacji zadań remontowych prezentuje tabela „Zadania remontowe I półrocze 2009r.” stanowiąca załącznik Nr 4 do Informacji o przebiegu wykonania budżetu Miasta oraz o przebiegu wykonania planów finansowych gminnych instytucji kultury za pierwsze półrocze 2009 roku.

2.1.5. Zestawienie udzielonych dotacji

Zestawienie udzielonych dotacji z budżetu Miasta prezentuje tabela „Dotacje udzielone z budżetu Miasta I półrocze 2009r.” stanowiąca załącznik Nr 5 do Informacji o przebiegu wykonania budżetu Miasta oraz o przebiegu wykonania planów finansowych gminnych instytucji kultury za pierwsze półrocze 2009 roku.

2.1.6. Sprawozdanie z umorzenia wierzytelności, odroczeń oraz rozłożenia płatności na raty

Sprawozdanie z umorzeń wierzytelności, odroczeń oraz rozłożenia płatności na raty stanowi załącznik Nr 6 do Informacji o przebiegu wykonania budżetu Miasta oraz o przebiegu wykonania planów finansowych gminnych instytucji kultury za pierwsze półrocze 2009 roku.

2.1.7. Zestawienie wykonanych przychodów i rozchodów z GFOŚiGW

Zestawienie wykonanych przychodów i rozchodów z GFOŚiGW prezentuje tabela „Gminny Fundusz Ochrony Środowiska i gospodarki Wodnej I półrocze 2009r.” stanowiąca załącznik Nr 7 do Informacji o przebiegu wykonania budżetu Miasta oraz o przebiegu wykonania planów finansowych gminnych instytucji kultury za pierwsze półrocze 2009 roku.

2.2. CZĘŚĆ OPISOWA

2.2.1 ZMIANY W BUDŻECIE MIASTA

Budżet Miasta na 2009 rok został uchwalony 29 stycznia 2009r. Uchwałą Nr XXX/189/09 Rady Miejskiej w Kowarach i zakładał¹:

dochody w wysokości	22.823.309,00 zł
wydatki w wysokości	25.436.411,00 zł

w tym zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej:

dochody w wysokości	3.579.242,00 zł
wydatki w wysokości	3.579.242,00 zł.

Układ wykonawczy budżetu Miasta został przyjęty zarządzeniem nr 17/2009 Burmistrza Miasta Kowary z dnia 18 lutego 2009r.²

W trakcie I półrocza br. dokonywane były zmiany planu budżetu Miasta na podstawie uchwał Rady Miejskiej :

- 1) Nr XXXVIII/200/09 z 13.03.2009r.
 - 2) Nr XXXIX/207/09 z 20.04.2009r.
 - 3) Nr XL/216/09 z 26.05.2009r.
 - 4) Nr XLI/220/09 z 09.06.2009r.
 - 5) Nr XLII/223/09 z 29.06.2009r.
- oraz zarządzeń Burmistrza Miasta:
- 1) Nr 29/2009 z 31.03.2009r.
 - 2) Nr 65/2009 z 05.06.2009 r.
 - 3) Nr 71/2009 z 30.06.2009 r.

W wyniku wprowadzonych zmian plan dochodów budżetu Miasta wzrósł o 2.200.662,65 zł, tj. o 9,64 %, w tym dotacje z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone Gminie o 212.047,65 zł, tj. o 5,92 %. Natomiast plan wydatków budżetu Miasta wzrósł o 3.620,488,65 zł, tj. 14,23 %, w tym wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych miastu o 212.047,65 zł, tj. o 5,92 % oraz wydatki majątkowe o 1.083.697,00 zł, tj. 29,53 %.

Planowany wzrost wydatków zostaje pokryty planowanym wzrostem dochodów oraz nadwyżką z lat bieżących w kwocie 3.412.928,00 zł.

Wzrost dochodów dotyczył:

1. Podatku od nieruchomości od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych o kwotę 170.000,00 zł.
2. Podatku od nieruchomości od osób fizycznych o kwotę 148.000,00 zł
3. Podatku dochodowego od osób fizycznych o kwotę 283.500,00 zł.
4. Dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami o 212.047,65 zł w tym
 - dotacji celowej na zwrot podatku akcyzowego producentom rolnym o kwotę 4.923,65 zł,
 - dotacji celowej na realizację zadań wynikających z programu wieloletniego „Program na rzecz społeczności romskiej w Polsce” o kwotę 181.450,00 zł
 - dotacji na sfinansowanie wydatków związanych z przeprowadzeniem wyborów posłów do Parlamentu Europejskiego o kwotę 25.674,00 zł
5. Dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) o kwotę 522.395,00 zł w tym:
 - dotacji celowej na przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych – odbudowa infrastruktury drogowo-mostowej o kwotę 300.000,00 zł,

¹Zmian uchwały Rady Miejskiej w Kowarach z dnia 29.01.2009r. Nr XXXVII/189/09 dokonano uchwałą XXXIX/208/09 z 20.04.2009r.

²Zmian w układzie wykonawczym dokonano Zarządzeniem Burmistrza Miasta Kowary Nr 30/2009 z 31.03.2009r. oraz Zarządzeniem Burmistrza Miasta Kowary Nr 37/2009 z 24.04.2009r.

- dotacji celowej przeznaczonej na wypłatę dodatków dla pracowników realizujących pracę socjalną o kwotę 5.800,00 zł,
 - dotacji celowej na realizację programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” o kwotę 63.000,00 zł,
 - dotacji celowej na wypłatę stypendiów motywacyjnych o charakterze pomocy materialnej o kwotę 127.329,00 zł,
 - dotacji celowej na zakup podręczników dla uczniów rozpoczynających w roku szkolnym 2009/2010 naukę w klasach I-III szkoły podstawowej oraz klasie I gimnazjum w ramach programu „Wyprawka szkolna” o kwotę 26.266,00 zł,
6. Środków na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł związanych z realizowanym w roku 2008r. zadaniem pn. „Sąsiedztwo w Cieniu Kowarskiego Grzbietu” o kwotę 28.000,00 zł.
 7. Subwencji ogólnej z budżetu państwa o kwotę 114.120,00 zł.
 8. Dochodów jednostek samorządu terytorialnego związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami o kwotę 6.600,00 zł.
 9. Dotacji celowej otrzymanej z budżetu przez użytkowników zabytków niebędących jednostkami budżetowymi na finansowanie i dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich przy tych zabytkach o kwotę 50.000,00 zł.
 10. Wpływów z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych oraz dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin) na dofinansowanie budowy kompleksu boisk wraz z zapleczem w ramach programu „Moje Boisko Orlik 2012” o łączną kwotę 666.000,00 zł.

Wzrost wydatków dotyczył przede wszystkim:

1. Zmian zakresu wydatków majątkowych o kwotę 1.083.697,00 zł z tym że:
 - zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę 1.786.000,00 zł w tym:**
 - na realizację zadania pn. Modernizacja i rozbudowa układu komunikacyjnego Miasta Kowary - etap I: Budowa nowej drogi na odcinku od ul. Rejtana do Dzielnicy Podgórze o kwotę 246.000,00 zł,
 - na realizację zadania współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej pn. Podziemne Karkonosze o kwotę 5.000,00 zł,
 - na poprawę atrakcyjności szlaków turystycznych położonych na terenie Miasta Kowary poprzez utworzenie stref odpoczynku na szlakach aktywnej turystyki w programie RPO Aktywna turystyka o kwotę 16.000,00 zł,
 - na budowę lokali komunalnych o kwotę 200.000,00 zł
 - na rewitalizację starej zabudowy Kowar: Centrum Integracji i Tradycji Miasta, Centrum Wczesnej Profilaktyki Zdrowotnej o kwotę 100.000,00 zł,
 - na automatyzację Urzędu Miejskiego w Kowarach (zakup sprzętu informatycznego i oprogramowania o kwotę 19.000,00 zł,
 - na budowę nowego kompleksu szkolnego przy Szkole Podstawowej Nr 1 o kwotę 94.000,00 zł,
 - na zakup sprzętu rekreacyjnego do ogródka szkolnego o kwotę 20.000,00 zł,
 - na budowę zespołu boisk w ramach programu „Moje Boisko – Orlik 2012” o kwotę 1.066.000,00 zł,
 - poprawę bazy sportowej na stadionie piłkarskim MKS Olimpia Kowary o kwotę 20.000,00 zł.
 - zmniejszenie wydatków majątkowych o kwotę 702.303,00 zł w tym:**
 - na modernizację i rozbudowę układu komunikacyjnego Miasta Kowary – etap I: ścieżka rowerowa na odcinku od ul. Dworcowej do ul. Głównej o kwotę 52.000,00 zł,
 - na modernizację pomieszczeń na lokale socjalne o kwotę 150.000,00 zł
 - na rewitalizację przestrzeni miejskiej – etap I: Rewitalizacja przestrzeni publicznej w centrum o kwotę 80.000,00 zł,
 - na budowę basenu sportowego przy Szkole Podstawowej Nr 1 o kwotę 294.000,00 zł,
 - na modernizację sali sportowej przy ul. Wiejskiej 67 o kwotę 50.000,00 zł,
 - na modernizację kortów i przystosowanie ich do funkcji lądowiska wraz z zapleczem oraz rewitalizacja parku przy ul. Parkowej o kwotę 76.303,00 zł.
2. Bieżących kosztów prowadzenia szkół i przedszkoli oraz edukacyjnej opieki wychowawczej o kwotę 290.719,00 zł.
3. Remontu dróg uszkodzonych w wyniku powodzi o kwotę 282.261,00 zł, z tym że:
 - Zwiększenie o kwotę 395.000,00 zł.
 - Zmniejszenie o kwotę 112.739,00 zł.

4. Remontu chodników przy ul. Jeleniogórskiej i ul. 1.Maja zwiększenie wydatków na ten cel o kwotę 1.108.293,00 zł.
5. Na realizację zadań wynikających z programu wieloletniego „Program na rzecz społeczności romskiej w Polsce” o kwotę 186.416,00 zł z tym że:
 - wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych miastu 181.450,00 zł,
 - wkład własny 4.966,00 zł.
6. Realizacji projektów współfinansowanych z Unii Europejskiej za pośrednictwem Euroregionu Nysa o kwotę 226.072,00 zł w tym:
 - na realizację zadania Kolarski Wjazd Kowary – Okraj o kwotę 94.959,00 zł
 - na realizację zadania pn. Podziemne Karkonosze 93.530,00 zł
 - na realizację zadania pn. Liga Sań Rogatych o kwotę 37.583,00 zł.

Ostatecznie (po zmianach) plan budżetu Miasta przedstawiał się następująco:

dochody w wysokości 25.023.971,65 zł
 wydatki w wysokości 29.056.899,65zł

w tym zadania zlecone Gminie z zakresu administracji rządowej:

dochody w wysokości 3.791.289,65 zł
 wydatki w wysokości 3.791.289,65 zł

Planowany deficyt budżetu Miasta w wysokości 4.032928,00 zł zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- | | |
|---|------------------|
| 1) zaciąganych kredytów w kwocie | 620.000,00 zł, |
| 2) nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie | 3.412.928,00 zł. |

2.2.2. REALIZACJA DOCHODÓW

Plan dochodów budżetu Miasta w pierwszym półroczu 2009 r. został wykonany w wysokości 12.875.633,13 zł, tj. 51,45 %, w tym z zakresu zadań zleconych: 1.905.347,65 zł tj. 50,26 %. Istotne znaczenie w zakresie realizacji dochodów miały wpływy z tytułu:

- | | |
|--|------------|
| 1) części oświatowej subwencji ogólnej | – 64,68 % |
| 2) części wyrównawczej subwencji ogólnej | – 50,00 % |
| 3) podatku od nieruchomości od osób prawnych | – 55,49 % |
| 4) podatku od nieruchomości od osób fizycznych | – 87,69 % |
| 5) dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących | – 62,85 %. |

Wpływy z ww. tytułów stanowiły 60,90 % dochodów budżetu Miasta. Na wysokość dochodów z tytułu podatku od nieruchomości wpłynęły spłaty przez niektóre podmioty prawne zaległego podatku od nieruchomości za 2008 r.

Szczegółowe zestawienie wykonania dochodów budżetu Miasta zostało przedstawione w tabeli – zestawieniu wykonanych dochodów stanowiącej Załącznik nr 1.

2.2.2.1. PODATEK OD NIERUCHOMOŚCI -OSOBY FIZYCZNE

Przypis podatku na 2009 rok wynosi 1.858.565,00 zł. Zaległości z lat poprzednich stanowią kwotę 573.157,05 zł. Odpis to kwota 45.631,00 zł wynikająca z dokonywanych korekt informacji o nieruchomościach i obiektach budowlanych. Kwota 177.233,00 zł zabezpieczona została ustanowieniem hipotek przymusowych na nieruchomościach.

Wpłaty podatku od nieruchomości na dzień 30 czerwca 2009 roku wyniosły łącznie 1.227.702,92 zł, z tego 45.978,73 zł to wpłaty podatku zabezpieczone ustanowieniem hipotek przymusowych – stanowi to 67,70 % wpłat w stosunku do przypisu i odpisu.

Tocząca się od kwietnia 2008 roku procedura postępowania odwoławczego w stosunku do podatników, którzy w miesiącu marcu 2008 roku nabyli od Syndyka Masy Upadłości nieruchomość zabudowaną halą fabryczną położoną w Kowarach przy ul. Zamkowej 9 dopiero w lutym 2009 roku zakończyła się pozytywnym dla Gminy, ostatecznym rozstrzygnięciem nadzorczym utrzymującym w mocy

decyzje Burmistrza Miasta Kowary ustalające podatek od nieruchomości, według stawek właściwych dla budynków i gruntów związanych z działalnością gospodarczą. Spowodowało to, że kwota zaległości podatkowej, która znacznie obniżyła wykonanie dochodów w podatku od nieruchomości na koniec roku 2008 została w całości zapłacona ale dopiero w I półroczu roku 2009.

Podatnikom, którzy nie dokonali terminowych wpłat należnych rat podatku od nieruchomości wysłano 758 upomnień.

Podatnikom, którzy mimo otrzymanych upomnień nie dokonali wpłaty zaległego podatku od nieruchomości wystawiono tytuły wykonawcze – łącznie 116 szt. wszczynając równocześnie postępowanie egzekucyjne, które jest prowadzone na bieżąco.

W I półroczu 2009 roku sfinalizowane zostało ostatecznie ciągnące się od kilku lat przejęcie nieruchomości zabudowanej przy ul. Wiejskiej 16 (dawna Fabryka Filców) za długi podatku od nieruchomości wobec Gminy Kowary. W wyniku podpisanej umowy notarialnej nastąpiło wygaśnięcie zobowiązania podatkowego w podatku od nieruchomości w wysokości 221.838,50 zł. Pozostałą resztę zadłużenia podatku od nieruchomości w wysokości 194.089,80 zł wraz z odsetkami umorzono.

Egzekucja zaległości podatkowych prowadzona jest przez Urząd Skarbowy. Kwoty zaległego podatku wraz z odsetkami są przekazywane na rachunek Gminy. Prowadzona egzekucja jest jednak długookresowa.

2.2.2.2. PODATEK OD NIERUCHOMOŚCI - OSOBY PRAWNE

Przypis podatku na rok 2009 wynosi 3.649.156,00 zł. Odpis dokonany w I półroczu 2009 roku to kwota 105.431,00 zł wynikająca z dokonywanych korekt deklaracji podatkowych. Zaległości z lat poprzednich stanowiły kwotę łączną 2.099.146,77 zł, w tym 1.594.625,77 zł to zaległości zabezpieczone ustanowieniem hipotek przymusowych.

Wpłaty podatku od nieruchomości na dzień 30 czerwca 2009 roku wyniosły łącznie kwotę 2.283.388,10 zł, co stanowi 63 % wpłat w stosunku do przypisu.

Zaległości podatku od nieruchomości na 30 czerwca 2009 roku dotyczą kilku, tych samych, powtarzających się z roku na rok osób prawnych, których trudności płatnicze w roku 2009 pogłębiły się jeszcze bardziej.

Dla Spółki posiadającej największe zadłużenie podatkowe, wobec której Sąd Rejonowy dla Warszawy Pragi-Północ VII Wydział Gospodarczy ogłosił jej upadłość ustalona została lista wierzycieli. Na listę wierzycieli wpisane zostały wszystkie zaległości podatkowe podatku od nieruchomości wraz z odsetkami za zwłokę.

Gmina Kowary zgodnie z otrzymanym zawiadomieniem Sądu Rejonowego Wydziału IX Gospodarczego dla spraw upadłościowych i naprawczych w Warszawie całą zgłoszoną wierzycielność obejmującą zaległości podatkowe podatku od nieruchomości za okres lat 2003-2006 wraz z odsetkami za zwłokę ma uznaną i zaliczoną do kategorii II.

Z kwoty zabezpieczonej ustanowieniem hipotek przymusowych na nieruchomości wpłacona została w I półroczu 2009 roku kwota 832.940,00 złotych.

Wobec innych spółek prawa handlowego zalegających w roku 2009 wobec Gminy Kowary z płatnościami podatku od nieruchomości wszczęto postępowanie podatkowe mające na celu zabezpieczenie zobowiązań poprzez dokonanie wpisu na hipotekę przymusową. Hipoteki przymusowe ustanowione zostały w I półroczu 2009 roku wobec 4 największych dłużników, nie dokonujących płatności na kwotę 718.821,00 zł.

Organ podatkowy w I półroczu 2009 roku podjął jedną decyzję umarzając część zaległości podatkowej podatku od nieruchomości z odsetkami w kwocie 9.491,00 zł jednostce prowadzącej działalność w zakresie udzielania świadczeń zdrowotnych.

Jednostkom zalegającym z płatnościami miesięcznych rat podatku od nieruchomości wysłane były upomnienia. Po bezskutecznym upływie wyznaczonego terminu płatności i braku wpłaty zaległości podatkowej, wszczynane jest administracyjne postępowanie egzekucyjne. Postępowanie prowadzone jest przez Dolnośląski Urząd Skarbowy we Wrocławiu, jest długookresowe.

2.2.2.3. PODATEK OD ŚRODKÓW TRANSPORTOWYCH - OSOBY FIZYCZNE

Przypis podatku od środków transportowych na rok 2009 wynosi kwotę 147.665,00 zł.

Odpis to kwota 9.306,40 zł wynikająca ze sprzedaży środków transportowych.

Zaległości podatku z lat poprzednich stanowią kwotę 35.834,00 zł. Wpłaty podatku od środków transportowych na dzień 30 czerwca 2009 roku wyniosły 77.260,13 zł. Stanowi to 55,80 % wpłat w stosunku do przypisu roku 2009.

Podatnikom, którzy nie dokonali wpłaty I raty podatku od środków transportowych wysłane zostały zgodnie ze złożonymi deklaracjami na podatek od środków transportowych DT-1 upomnienia. Egzekucja dot. zaległości podatku od środków transportowych jest prowadzona.

2.2.2.4. PODATEK OD ŚRODKÓW TRANSPORTOWYCH - OSOBY PRAWNE

Przypis podatku od środków transportowych na 2009 rok wynosi 6.149,00 zł. Wpłaty podatku na dzień 30 czerwca 2009 roku wyniosły 4.019,00 zł tj. 65 % wpłat w stosunku do przypisu. Wpłaty I raty podatku dokonały wszystkie osoby prawne, niektóre jednostki wpłaciły należny podatek za cały rok 2009. Osoby prawne będące właścicielami środków transportowych na terenie Miasta Kowary dokonały wpłaty podatku od posiadanych środków transportowych, zgodnie ze stawkami obowiązującymi w roku 2009 i zgodnie ze złożonymi wykazami posiadanych środków transportowych DT-1.

2.2.2.5. PODATEK ROLNY – OSOBY FIZYCZNE

Przypis podatku rolnego na rok 2009 wynosi 8.276,00 zł. Zaległości podatku z lat poprzednich stanowią kwotę 708,60 zł. Wpłaty podatku rolnego na dzień 30 czerwca 2009 roku wyniosły 5.084,80 zł, co stanowi 61,40 % wpłat do przypisu.

Podatnikom podatku rolnego, którzy nie dokonali wpłaty w terminie wysłano upomnienia, a także wszczęto wobec zalegających z płatnością postępowanie egzekucyjne.

2.2.2.6 PODATEK ROLNY - OSOBY PRAWNE

Przypis podatku rolnego na rok 2009 wynosi 342,00 zł. Wpłaty podatku rolnego osób prawnych na dzień 30 czerwca 2009 roku wyniosły 224,00 zł, co stanowi 65 % wpłat w stosunku do przypisu. Podatnikami podatku rolnego na terenie Gminy Kowary jest 5 osób prawnych.

2.2.2.7. PODATEK LEŚNY - OSOBY FIZYCZNE

Przypis podatku leśnego na 2009 rok wynosi 858,00 zł. Wpłaty podatku leśnego na dzień 30 czerwca 2009 roku wyniosły 394,00 zł, co stanowi 46,00 % wpłat w stosunku do przypisu. Zalegającym z płatnością rat podatku wysłano upomnienia.

2.2.2.8 PODATEK LEŚNY - OSOBY PRAWNE

Przypis podatku leśnego osób prawnych na 2009 rok wynosi 27.742,00 zł. Wpłaty podatku leśnego na dzień 30 czerwca 2009 roku wyniosły 13.903,10 zł, co stanowi 50 % wpłat w stosunku do przypisu. Podatnikami podatku leśnego na terenie Gminy Kowary jest 6 osób prawnych.

2.2.2.9. OPLATA OD POSIADANIA PSÓW

Termin płatności opłaty od posiadania psów, zgodnie z Uchwałą Rady Miejskiej w Kowarach Nr XXX/147/08 z dnia 09.10.2008 roku wyznaczony został na 30 września. Stawka opłaty od posiadania psów obowiązująca w roku 2009 wynosi 60 zł od jednego psa oraz 30 zł od każdego następnego psa.

Na dzień 30 czerwca 2009 roku wpłacona została kwota 3.091,10 zł - to wpłaty dokonane przed terminem płatności.

Ewidencja właścicieli psów jest prowadzona i uzupełniana na bieżąco. Wszyscy zgłaszający się właściciele psów otrzymują numery ewidencyjne. Spada liczba nowozaewidencjonowanych psów. Rośnie natomiast liczba osób korzystających ze zwolnienia z opłaty ze względu na wiek. Egzekucja administracyjna w stosunku do zaległości jest prowadzona, jest długookresowa.

2.2.2.10. WIECZYSTE UŻYTKOWANIE - OSOBY FIZYCZNE

Przypis wieczystego użytkowania na rok 2009 łącznie z I opłatą użytkowania wieczystego wynosi 68.970,12 zł. Wpłaty z tytułu użytkowania wieczystego na dzień 30 czerwca 2009 roku wyniosły 59.541,62 zł tj. 86 % należnych opłat w stosunku do przypisu.

Opłaty użytkowania wieczystego płatne są bez wezwania, stąd tylko w celu przypomnienia o terminie ich płatności i wysokości opłaty - wszystkim użytkownikom wieczystym wysłano w lutym 2009 roku zawiadomienia o wysokości opłaty rocznej oraz o terminie jej płatności.

2.2.2.11 WIECZYSTE UŻYTKOWANIE - OSOBY PRAWNE

Przypis wieczystego użytkowania osób prawnych oraz opłat za zarząd na rok 2009 wynosi 22.270,85 zł. Wpłaty z tytułu użytkowania wieczystego i trwałego zarządu na dzień 30 czerwca 2009 roku wyniosły 22.270,85 zł. Wpłaty za użytkowanie wieczyste i zarząd nieruchomości na terenie Miasta dokonały wszystkie osoby prawne.

2.2.2.12. PRZEKSZTAŁCENIE UŻYTKOWANIA WIECZYSTEGO W PRAWO WŁASNOŚCI GRUNTU

Przypis dot. przekształcenia prawa użytkowania wieczystego gruntu w prawo własności na rok 2009 wynosi 12.015,81 zł. Nadpłaty wadium z roku 2008 stanowiły kwotę 1.400,00 złotych. Wpłaty na dzień 30 czerwca 2009 roku wyniosły kwotę 11.115,81 zł , co stanowi ponad 100% wpłat do przypisu pomniejszonego o nadpłaty .

Osoby, którym w I półroczu 2009 wydano decyzje o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego gruntu w prawo własności dokonały wpłaty jednorazowo i w całości, zgodnie z wyliczeniem w decyzji. Osoby, które dokonały przekształcenia prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w latach wcześniejszych spłacają należności za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego gruntu w prawo własności w ratach rocznych. Na dzień 30 czerwca 2009 roku z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego gruntu nie było zaległości, figurowały nadpłacone wadia.

2.2.2.13. SPRZEDAŻ MIENIA KOMUNALNEGO

Przypis dotyczący spłaty należności za zakupione nieruchomości od Gminy Kowary na rok 2009 wynosi 266.290,82 zł. Łączna kwota wpłat z tytułu sprzedaży nieruchomości wchodzących w skład gminnych zasobów mienia na dzień 30 czerwca 2009 roku wyniosła 293.134,80 zł, tj. ponad 100 % wpłat. Wszystkie nabyte w roku 2009 nieruchomości spłacone zostały jednorazowo i w całości zgodnie z podpisanymi protokołami uzgodnień i zawartą umową kupna nieruchomości.

Nieruchomości nabyte w latach wcześniejszych, których cena została rozłożona na raty z oprocentowaniem 5% w stosunku rocznym spłacane są terminowo, w wyliczonych ratach miesięcznych. Wobec braku wpłat, w stosunku do jednej osoby skierowano pozew do Sądu Rejonowego w Jeleniej Górze i wszczęto sądowe postępowanie egzekucyjne. Sprawa jest w toku. Komornik Sądowy dokonuje wpłaty zaległości na rachunek Gminy Kowary ze świadczenia rentowego dłużnika.

2.2.2.14 DZIERŻAWA OSOBY FIZYCZNE

-grunty dot. kiosków i garaży

Przypis na 30 czerwca 2009 roku wynosi kwotę 11.725,34 zł. Zaległości z lat ubiegłych to kwota 2.338,95 zł. Wpłaty czynszu dzierżawnego dokonane przez osoby fizyczne w I półroczu 2009 roku wyniosły kwotę 12.793,07 zł, co stanowi 91 % wpłat w stosunku do przypisów i zaległości.

-ogródki działkowe

Przypis na 30 czerwca 2009 roku wynosi 4.371,26 zł. Zaległości z lat ubiegłych stanowią kwotę 5.317,48 zł. Wpłaty za dzierżawę ogródków działkowych w I półroczu 2009 roku wyniosły 8.764,60 zł. Są to wpłaty dot. zaległości w opłacie czynszu dzierżawnego a także wpłaty dokonane przed terminem płatności. Zgodnie z umowami dzierżawnymi termin płatności czynszu dzierżawnego ustalony został na 31 października 2009 roku.

2.2.2.15 DZIERŻAWA - OSOBY PRAWNE

Przypis na 30 czerwca 2009 roku wynosi 19.877,76 zł. Wpłaty czynszu dzierżawnego dokonane przez osoby prawne na dzień 30 czerwca 2009 roku wyniosły kwotę 11.592,00 zł, co stanowi 58 % wpłat w stosunku do przypisu 2009 roku. Jednej osobie prawnej, która nie dokonała wpłaty w terminie wysłano drugie wezwanie do zapłaty zaległej kwoty 8.285,76 zł z pouczeniem, że nie dokonanie wpłaty w terminie spowoduje rozwiązanie umowy dzierżawy bez zachowania okresu wypowiedzenia.

Uzyskano ponadto wpływy z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich Nr 67 i Nr 72 w kwocie 1.088,76 zł.

Dzierżawa KPWiK – przypis na 30 czerwca 2009 roku stanowi kwotę 914,60 zł. Wpłaty na dzień 30 czerwca 2009 roku wyniosły 829,59 zł., co stanowi 91% wpłat w stosunku do przypisu.

2.2.2.16 INFORMACJA DODATKOWA

PRZYCHODY Z OBROTU NIERUCHOMOŚCIAMI

sprzedaż nieruchomości	335.738,72
sprzedaż 65 lokali mieszkalnych o łącznej wartości 5.697.741,00 zł (przy sprzedaży zastosowano uchwalone bonifikaty)	147.550,98
sprzedaż i oddanie w użytkowanie wieczyste ułamkowej części gruntu związanego z lokalami mieszkalnymi (o łącznej powierzchni 6682m ²)	3.185,40
przeniesienie własności garaży i oddanie w użytkowanie wieczyste gruntu (art. 211 UoGn)	1.349,80
przeniesienie prawa własności (art. 37 ust. 3)zbycie gruntu pod pawilonem	5.867,21
Na poprawę warunków zagospodarowania zbyto 3 nieruchomości gruntowe	24.789,01
drodze przetargu zbyto 15 nieruchomości gruntowych	77.140,00
przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	5.148,30
różnicy wartości nieruchomości zamiennych	35.640,00
czynsz dzierżawny	35.068,02

NAKLADY PONIESIONE PRZEZ GMINĘ

Nakłady poniesione na przygotowanie nieruchomości do sprzedaży

wycena gruntów i nieruchomości	47.806,55
prace geodezyjne	57.828,00
ogłoszenia prasowe	4.698,52
zlecenia na wykonanie wyciągów zmian gruntowych oraz wypisów i wyrysów z ewidencji gruntów	11.719,50
opłaty sądowe i notarialne	4.349,12

Nakłady poniesione na opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego

65.085,00

2.2.3. REALIZACJA WYDATKÓW BIEŻĄCYCH I MAJĄTKOWYCH

W pierwszym półroczu br. plan wydatków został zrealizowany w wysokości 11.178.427,37 zł, tj. 38,47 % planu rocznego, w tym:

- zadania zlecone – 1.738.014,62 zł tj. 45,84 %
- wydatki majątkowe – 121.546,74 zł tj. 2,56 %

Wykonanie planu według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej zostało przedstawione w tabeli – zestawieniu wykonanych wydatków stanowiącej Załącznik nr 2.

Podstawową pozycją pod względem wielkości wydatków budżetu Miasta stanowiły koszty związane z utrzymaniem placówek oświaty i wychowania, tj. szkół podstawowych, gimnazjum oraz przedszkola. Całkowity koszt utrzymania placówek oświaty i wychowania wyniósł 3.803.010,02 zł, tj. 50,96 % planu. Wydatki z zakresu oświaty i wychowania stanowiły 33,61 % całości wydatków budżetu Miasta. Pomimo

spadku liczby dzieci w szkołach i przedszkolu, były wyższe o 268.212,39 zł od wydatków poniesionych w analogicznym okresie roku ubiegłego.

Wydatki związane z pomocą społeczną wyniosły 3.087.646,36zł, tj. 27,62 % wydatków budżetu Miasta. W stosunku do I półrocza ubiegłego roku nastąpił wzrost o 158.703,94 tj. o 5,42 %. Istotny wpływ na poziom ich wykonania miała realizacja zadań zleconych z zakresu świadczeń rodzinnych, zaliczek alimentacyjnych oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego. Na planowaną kwotę wydatków na zadania zlecone w wysokości 3.791.289,65 zł w pierwszym półroczu br. zrealizowano 1.738.014,62 zł, co stanowi 45,84 % planu.

Z uwagi na proces przygotowania do realizacji zadań inwestycyjnych zasadnicze wydatki w tym zakresie nastąpią w drugim półroczu 2009 roku.

Analizując wykonanie planu wydatków za I półrocze 2009r. zauważyć można iż największy udział w wydatkach mają płace wraz z pochodnymi. Stanowią one 32,99 % ogółu poniesionych wydatków. Drugą pozycję zajmują świadczenie społeczne – 21,32%, kolejna pozycja to dotacje – 14,55%. Szczegółową analizę zawiera załącznik Nr 2a.

2.2.3.1. ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wydatki związane z funkcjonowaniem administracji publicznej w I półroczu 2009r. wyniosły 1.561.906,07 zł tj.47,77 % planowej kwoty wydatków w tym:

- urzędy wojewódzkie (zadania zlecone) – 29.327,00 zł tj. 49,50 % planu
- Rada Miejska w Kowarach – 87.590,70 tj. 46,64% planu
- Urząd Miejski w Kowarach – 1.405.213,36 zł tj.47.99 % planu
- promocja – 9.220,20 tj.24,31 %planu
- pozostała działalność – 30.554,81 zł tj.54,33 %planu.

Na wydatki Urzędu Miejskiego złożyły się następujące kwoty:

Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	-	1 924,70
Wynagrodzenia osobowe	-	799201,18
Dodatkowe wynagrodzenia roczne	-	121 738,05
Składki na ubezpieczenia społeczne	-	115 414,41
Składka na Fundusz Pracy	-	18 026,36
Wynagrodzenia bezosobowe	-	600,00
Zakup materiałów i wyposażenia	-	64 858,93
Zakup energii	-	41 301,31
Zakup usług remontowych	-	47 001,30
Zakup usług zdrowotnych	-	445,00
Zakup usług pozostałych	-	69 040,14
Opłaty za usługi internetowe	-	7 277,26
Opłaty za telefony komórkowe	-	2 397,11
Opłaty za telefony stacjonarne	-	13 933,10
Podróże służbowe krajowe	-	16 394,95
Podróże służbowe zagraniczne	-	2 849,46
Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	-	37 100,00
Pozostałe odsetki	-	79,80
Szkolenie pracowników	-	10 399,00
Zakup materiałów papierowych do drukarek	-	2 091,95
Zakup akcesoriów komputerowych	-	6 961,33
Wydatki na zakupy inwestycyjne	-	26 178,02
	Razem	1.405.213,36

2.2.3.2. OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA

Ochroną przeciwpożarową oraz innym zagrożeniami na terenie Miasta Kowary zajmują się:

1. Ochotnicza Straż Pożarna
2. Miejska Służba Ratownicza

Dla zapewnienia gotowości bojowej OSP w pierwszym półroczu 2009 r. z budżetu Miasta przekazano dotację w wysokości 49,002,00 zł. Dotacja ta została wykorzystana na:

L.p.	Rodzaj kosztów (koszty merytoryczne i administracyjne związane z realizacją zadania)	Całość zadania (zgodnie z umową)	
		Plan na 2009r.wg stanu na 30.06.2009r.	Wykonane wydatki wg stanu na 30.06.2009r.
1	Zapewnienie gotowości bojowej	79 900,00	40 406,59
2	Utrzymanie sprzętu i pojazdów w gotowości bojowej	11 567,00	4 768,41
3	Ubezpieczenia członków jednostki operacyjnej	1 800,00	1 212,00
4	Doposażenie, badania profilaktyczne, umundurowanie, szkolenia	1 000,00	549,92
5	Art.biurowe (koszty bankowe,przesyłek,diety)	4 100,00	2 029,00
Ogółem :		98 367,00	48 965,92

Całkowite rozliczenie dotacji nastąpi do 25 stycznia 2010 r.

Źródłem utrzymania Miejskiej Służby Ratowniczej są środki z budżetu gminy, które w I półroczu 2009 roku wyniosły 245.063,00 zł oraz środki gromadzone na rachunku dochodów własnych, pochodzące z najmu pomieszczeń oraz usług świadczonych na rzecz innych zleceniodawców (Uchwałą Nr XXII/100/08 Rady Miejskiej w Kowarach z dnia 28 stycznia 2008 r wprowadzono zmiany w sprawie: wskazania jednostek budżetowych tworzących rachunek dochodów własnych oraz określenia źródeł dochodów własnych i wydatków nimi finansowanych).

Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego jednostki w 2009 r.

Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego jednostki w 2009r

I. Otrzymane środki w I półroczu 2009r.	245 063,00
II. Wykonanie wydatków	
a. koszty osobowe (płace pracowników MSR, zastępcza służba wojskowa, umowy o dzieło, zlecenia)	146 312,60
b. koszty utrzymania sprzętu (paliwo, części zamienne, naprawy samochodu, przegląd techniczny)	8 673,01
c. wydatki osobowe - świadczenia rzeczowe wynikające z przepisów bhpi pozostałe (umundurowanie, badania profilaktyczne, zwrot kosztów dojazdów poborowych, środki czystości)	6 457,88
d koszty utrzymania budynku (energia elektryczna, ciepła, woda, podatek od nieruchomości telefony, wywóz nieczystości)	32 890,44
e pozostałe koszty.(szkolenia w zakresie zarządzania kryzysowego, delegacje, materiały biurowe, fundusz socjalny)	15 625,80
Ogółem	209 959,73

III. Rachunek dochodów własnych

1. Stan środków pieniężnych na początek roku	7 996,60
2. Dochody uzyskane	4 050,54
a. najem pomieszczeń	2 617,70
b. odsetki	27,84
c. pozostałe usługi	1 405,00
Razem	12 047,14
3. Wydatki	6 163,75
a. materiały, przedmioty nietrwale, środki trwałe	5 145,46
b. energia, woda ,gaz	0,00
c. pozostałe usługi	80,67
d. szkolenia	600,00
e. zakup akcesorii komputerowych, licencje	337,62
Razem	6 163,75
IV. Należności wymagalne	0,00
V. Pozostałe należności: w jednostce	5 447,38
VI. Zobowiązania wymagalne nie występują	
VII. Umorzenia wierzytelności nie występują.	

W okresie od 1.01.2009r do 30.06.2009r Miejska Służba Ratownicza interweniowała na terenie Gminy Kowary w czasie pożarów, miejscowych zagrożeń i fałszywych alarmów.

Wszystkie pożary, do których wyjeżdżała MSR były pożarami małymi. Większość z nich to pożary wynikające z niewłaściwej eksploatacji urządzeń grzewczych na paliwo stałe.

Charakterystyczne i niebezpieczne w niektórych przypadkach były pożary:

- mieszkań w budynkach z drewnianą konstrukcją stropów i klatek schodowych
- sadzy w przewodach kominowych,
- pożary komórek w zwartej zabudowie, które mogły przenieść się na budynki mieszkalne i garaże,
- altanki na ogródkach działkowych.

W ramach usuwania miejscowych zagrożeń udzielano pomocy ofiarą wypadków drogowych i usuwano zagrożenia na drodze będące wynikiem tych wypadków, współpracowano z policją i pogotowiem ratunkowym przy otwieraniu mieszkań i likwidacji innych zagrożeń. Pozostałe miejscowe zagrożenia to były przede wszystkim interwencje związane z cięciem powalonych drzew, strącaniem sopli i nawisów śnieżnych z budynków mieszkalnych na terenie Miasta.

Wszystkie wymienione wyżej interwencje prowadzone były na terenie Miasta Kowary.

Oprócz wymienionych zdarzeń jednostka brała udział w zabezpieczeniu organizowanych imprez sportowo, kulturalno rekreacyjnych organizowanych przez Miasto Kowary.

Na bieżąco realizowany jest projekt będący kontynuacją zadania współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej-Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Inicjatywy Wspólnotowej INTERREG III A Czecho- Polska oraz budżetu gminy Kowary tj. Promocja Systemu Turystycznego Kowary – Mała Upa – Pec pod Snezkou – Kowarskie Szlaki Narciarstwa Biegowego -utrzymanie.

Placówka Pogotowia Ratunkowego w Kowarach nadal ma swoją siedzibę w budynku MSR, współpraca układa się pomyślnie.

Zawarte w maju 2007r porozumienie z Komendą Miejską PSP w Jeleniej Górze na utworzenie posterunku Jednostki Ratowniczo Gaśniczej nr 1 w Jeleniej Górze w strażnicy MSR jest kontynuowane.

W I półroczu 2009 roku ważniejszymi zadań remontowych były - remont i malowanie pomieszczenia OC w budynku Miejskiej Służbie Ratowniczej

Pozyskano dla MSR nowe składniki majątku ruchomego z przeznaczeniem na realizację zadań publicznych: tj. samochód specjalny pożarniczy MERCEDES-BENZ oraz motory marki HONDA.

Z uwagi na stan techniczny strażnicy oraz sprzętu ratowniczego będącego na wyposażeniu MSR Kowary należy przewidzieć środki finansowe na: wymianę bram garażowych (nieszczelności w bramach powodują duże straty ciepła).

2.2.3 3. SZKOŁY PODSTAWOWE I GIMNAZJUM

W pierwszym półroczu 2009 roku w Kowarach funkcjonowały 2 szkoły podstawowe oraz jedno gimnazjum

Zestawienie podstawowych informacji dotyczących funkcjonowania szkół w pierwszym półroczu 2009r.

WYSZCZEGÓLNIENIE	SP 1	SP 3	GIMNAZJUM	R A Z E M
1	2	3	4	5
Zatrudnienie (liczba etatów):				
nauczycieli	32,47	22,72	33,35	88,54
stażystów	0,00	1,00	1,56	2,56
kontraktowych	5,47	3,61	11,27	20,35
mianowanych	13,00	9,11	14,32	36,43
dyplomowanych	14,00	9,00	6,20	29,20
pracowników administracji	5,17	2,00	3,49	10,66
pracowników obsługi	2,75	4,00	5,19	11,94
RAZEM:	40,39	28,72	42,03	111,14
ŚREDNIA LICZBA UCZNIÓW	433	217	327	977
LICZBA ODDZIAŁÓW (łącznie z kl. 0)	20	13	14	47
Średnio liczba uczniów w oddziale	21,65	16,69	23,36	20,79
Wydatki ogółem:	1 254 249	767 551	941 720	2 963 520
w tym:				0
płace i pochodne	950 088	617 476	793 623	2 361 187
odpis na ZFŚS	84 240	55 858	64 448	204 546
dowóz uczniów	21 952	23 582	1 864	47 398
doksztalcenie nauczycieli	1 593	3 421	1 445	6 459
pozostałe wydatki	196 377	67 214	80 339	343 930
Udział płac, pochodnych i ZFŚS	75,75%	80,45%	84,27%	79,68%
Koszt utrzymania 1 ucznia	2 897	3 537	2 880	3 033

Od chwili przejęcia szkół przez Gminę funkcjonują one na zasadzie samodzielnych jednostek budżetowych. Gimnazjum prowadzone jest przez Starostwo Powiatowe w Jeleniej Górze w ramach Zespołu Szkół Ogólnokształcących w Kowarach.

W ramach rachunków dochodów własnych szkoły podstawowe wypracowały następujące przychody:

Szkoła Podstawowa Nr 1 – 57.125,14 zł
Szkoła Podstawowa Nr 3 – 11.997,08 zł.

Koszt nauczania i wychowania w szkołach podstawowych i gimnazjum w pierwszym półroczu 2009 r. wyniósł 2.963.520,00 zł i był wyższy od kosztów poniesionych w pierwszym półroczu 2008 r. o 182.542,00 zł. Podstawowym wydatkiem w zakresie prowadzenia szkół były wynagrodzenia wraz z pochodnymi oraz odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Wydatki związane z dowozem uczniów do szkół wyniosły 47.398 zł.

W stosunku do I półrocza 2008 r. liczba uczniów uczęszczających do szkół podstawowych i gimnazjum zmniejszyła się o 70. Odnotowano spadek średniej liczby uczniów w oddziale do liczby 20,79. Najmniejsza przeciętna liczba uczniów w oddziale jest w Szkole Podstawowej Nr 3 – na koniec 30.06.2009r. wyniosła 16,69. Przeciętny koszt nauczania ucznia kształtuje się na poziomie 3.033 zł, z czego najwyższy jest w Szkole Podstawowej Nr 3.

2.2.3.4. PRZEDSZKOLE PUBLICZNE

Przedszkole Publiczne Nr 1 w Kowarach działa na zasadzie jednostki budżetowej, której obsługę finansowo-księgową prowadzi Urząd Miejski.

W I półroczu 2009r. Przedszkole rozpoczęło realizację zadania zleconego w ramach programu romskiego pn. „Kształcenie przedszkolne dzieci romskich” stanowiącego kontynuację podobnego programu realizowanego w latach 2005 - 2008.

Na ten cel przeznaczone jest 17.000,00 zł, z czego Przedszkole ma otrzymać środki w wysokości 12.725,00 zł. Pozostałe 4 275,00 zł wydatkuje Urząd Miejski refundując koszty żywienia dzieci romskich Przedszkolu.

Podstawowym źródłem utrzymania Przedszkola są środki otrzymane z budżetu gminy, które na 2009r. zaplanowano w wysokości 1.088.529,00 zł, z tego na działalność podstawową 1.072.702,00 zł, na zadania zlecone 12.725,00 zł, na doksztalcanie nauczycieli 2.510,00 zł oraz wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń 592,00 zł. Wpłaty za korzystanie dzieci z Przedszkola w 2009r. zaplanowano na poziomie 188.910,00 zł; odsetki bankowe i odsetki od nieterminowego regulowania wpłat tytułem opłaty stałej za Przedszkole zaplanowano w wysokości 900,00 zł.

W I półroczu 2009r. dochody z tytułu opłaty stałej za korzystanie z Przedszkola zrealizowano w 53,59% w stosunku do zaplanowanych tj. w wysokości 101.246,00 zł. Dodatkowym źródłem przychodów są odsetki za nieterminowe wpłaty w wysokości 216,39 zł oraz odsetki bankowe w wysokości 262,22 zł. Środki z budżetu otrzymane w I półroczu 2009r. zostały przekazane w 51,97% tj. w kwocie 65.702,71 zł.

Wydatki ogółem w I półroczu 2009r. wyniosły 525.003,54 zł co stanowi 48,23 % planowanych wydatków ogółem. W rozdziale 80104 wydatki wyniosły 522.703,54 zł, tj. 48,16 % planowanej kwoty wydatków tj. 1.085.427,00 zł; z czego kwota 5.012,91 zł przypada na realizację zadań zleconych, które wykorzystano w 39,39 % w stosunku do planowanych. W rozdziale 80146 wydatki wyniosły 2.300,00 zł tj. 91,63% w stosunku do planowanych.

Na dzień 30 czerwca 2009r. Przedszkole wykazało bieżące zobowiązania w wysokości 1.322,76 zł, dotyczyło to działalności podstawowej (253,00 zł § 4140, 261,85 zł § 4260, 63,90 zł § 4210, 744,01 zł, § 4300).

Szczegółowe zestawienie informacji przedstawia tabela.

Zestawienie informacji o przychodach i wydatkach za I półrocze 2009rok		
Liczba miejsc		160
Liczba zapisanych dzieci na dzień 30.06.2009r.		156
Opłata stała za Przedszkole w zł		108,00
Zatrudnienie na dzień 30.06.2009r.		29
Nauczyciele		12
Katecheta		1
Administracja i obsługa		16
		(w zł)
Środki otrzymane z budżetu gminy		565 702,71
Z tego:	na działalność podstawową	559 599,00
	na zadania zlecone	3 803,71
	na doksztalcanie nauczycieli	2 300,00
Przychody		107 875,31
Z tego:	z opłaty stałej za Przedszkole	101 246,00
	z tyt. odsetek od nieterminowych wpłat	216,39
	z tyt. odsetek bankowych	262,22
	z tyt. pozostałe przychody	6 150,70
Przekazane do Urzędu Miejskiego na dzień 30.06.2009r.		85 130,97
Z tego:	z opłaty za Przedszkole	84 722,00
	z tyt. odsetek od nieterminowych wpłat i odsetek bankowych	408,97
Wydatki ogółem (80104, 80146)		525 003,54
Wynagrodzenia osobowe		309 431,70

Wynagrodzenie bezosobowe	2 600,00
Dodatkowe roczne wynagrodzenie	45 361,84
Pochodne od wynagrodzeń, w tym również składki na PFRON	62 098,53
Odpis na zfs	41 040,00
Koszty utrzymania budynku	38 613,18
Pozostałe wydatki	18 545,38
Wydatki zw. z dofinansowaniem nauczycieli	2 300,00
Wydatki na realizację „Kształcenie przedszkolne dzieci romskich”	5 012,91

Zadania z zakresu żywienia dzieci w Przedszkolu realizowane są przy wykorzystaniu rachunku dochodów własnych. W I półroczu 2009r. przychody z tytułu dochodów własnych wyniosły 72.186,10 zł, z czego wpłaty z tytułu opłaty za żywienie wyniosły 68.301,60 zł, pozostałą część stanowiły odsetki od nieterminowego regulowania opłaty oraz odsetki bankowe w wysokości 216,15 zł. Z rachunku dochodów własnych pokryte zostały wydatki na zakup żywności dla dzieci w łącznej wysokości 71.246,21 zł. oraz wydatki na remont pokryte z otrzymanego odszkodowania.

Na 30 czerwca 2009r. Przedszkole wykazuje zobowiązania z tytułu nadpłaty opłaty za żywienie dzieci w wysokości 4.117,50 zł. oraz należności w wysokości 750,00 zł. Nie są to jednak wielkości wymagalne.

Zestawienie informacji z żywienia na dzień 30.06.2009 rok (w zł)	
Dzienna stawka za wyżywienie	5,00
Stan środków na początek okresu tj. 01.01.2009r.	9 808,74
Przychody	72 186,10
Z tego	
z opłaty za wyżywienie	68 301,60
z tyt. odsetek od nieterminowych wpłat	148,37
z tyt. odsetek bankowych	67,78
z tyt. otrzymanych spadków, zapisy i darowizny- pomoc pieniężna	0,00
z tyt. wpływów z różnych dochodów	3 668,35
Wydatki	74 846,21
Zakup żywności	71 246,21
Zakup usług remontowych	3 600,00
Stan środków na koniec okresu tj. 30.06.2009r.	7 148,63

Zbiorecze zestawienie wydatków poniesionych na oświatę w I półroczu 2009r.

ROZDZIAŁ	SP 1	SP 3	GINMAZJUM	PP 1	POZOSTAŁE	RAZEM
80101	1 144 877,58	713 859,68	x	x	x	1 858 737,26
80103	39 758,16	26 688,17	x	x	x	66 446,33
80104	x	x	x	522 703,54	500,00	523 203,54
80110	x	x	913 770,28	x	x	913 770,28 *
80113	21 952,00	23 582,00	1 864,03	x	35 784,00	83 182,03 *
80146	1 593,00	3 420,95	4 144,91	2 300,00	x	11 458,86 *
80195	0,00	0,00	11 779,90	0,00	4 848,00	16 627,90 *
85401	46 068,34	x	x	x	x	46 068,34
RAZEM	1 254 249,08	767 550,80	931 559,12	525 003,54	41 132,00	3 519 494,54

* uwzględnia faktyczne wykonanie wydatków przez Gimnazjum w I półroczu 2009r

2.2.3.5. POMOC SPOŁECZNA

W okresie od stycznia 2009r. do czerwca 2009r. wydatkowanie środków finansowych na świadczenia realizowane przez Ośrodek, z uwzględnieniem źródła finansowania kształtowało się następująco:

Źródło Finansowania	Świadczenia pomocy społecznej					Program „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”	Dodatki mieszkaniowe	Świadczenia rodzinne i świadczenia z Funduszu Alimentacyjnego	
	Zasiłki i pomoc w naturze	Usługi opiekuńcze		Domy pomocy społecznej	Ubezpieczenie zdrowotne			Zasiłki	Ubezpieczenie zdrowotne
		Koszt ogółem:	Koszt wykonania godzin usług pomniejszony o pobraną odpłatność za usługi:						
Zadania zlecone gminie – budżet państwa	170.000	X	X	X	14 873	X	X	1 440 340	3 440
Zadania własne gminy – budżet gminy	23 851	130 021	66 790	121 519	X	105 230	234 336	X	X
Państwowy Fundusz Kombatantów	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Dotacja celowa na dożywianie	X	X	X	X	X	118 092	X	X	X
Dotacja celowa na zadania własne – zasiłek okresowy	256 676	X	X	X	X	X	X	X	X

Struktura świadczeniobiorców objętych pomocą przez MOPS Kowary

W okresie sprawozdawczym łącznie pomocą pieniężną i w naturze (bez składek na ubezpieczenie zdrowotne) objęto:

Rodzaj świadczeń	Liczba rodzin*	Liczba świadczeń	Koszt świadczeń (zł)
Pomoc społeczna	418	61.748	926.490
Dodatki mieszkaniowe	236	1.332	234.336
Świadczenia rodzinne	742	10.503	1.078.061
Świadczenia alimentacyjne	131	1.238	362.279
Razem:	1.527	74.821	2.601.166

*Jedna rodzina mogła korzystać z różnych rodzajów świadczeń

Pomoc społeczna i program rządowy - dożywianie

Zasiłki i pomoc w naturze – zadania zlecone

W I półroczu 2009r na realizację świadczeń pomocy społecznej – zadania zlecone gminie – zasiłki i pomoc w naturze (rozdział 85214) przyznano kwotę – 328.000 zł. Na realizację składek na ubezpieczenie zdrowotne (rozdział 85313) przyznano 39.000 zł.

W okresie sprawozdawczym wysokość środków przekazywanych na realizację zadań pomocy społecznej – zadania zlecone - pokryły potrzeby w 100%.

Pomocą w niżej wymienionych formach objęto:

- zasiłek stały – 83 osoby na kwotę 170.000 zł
- składki na ubezpieczenie zdrowotne – 79 osób na kwotę 14.873 zł

W porównaniu do I półrocza 2008r., podobnie jak w poprzednich latach utrzymuje się stała tendencja wzrostu liczby osób wymagających pomocy w formie zasiłku stałego (wzrost o 10%) oraz opłacania składek na ubezpieczenie zdrowotne (wzrost o 8%).

Zasiłki i pomoc w naturze – zadania własne

W I półroczu 2009 roku na realizację świadczeń pomocy społecznej – zadania własne gminy – zasiłki i pomoc w naturze (rozdział 85214) przyznano kwotę – 855.000 zł, w tym: zasiłek okresowy – 575.000 zł, zasiłki celowe – 280.000 zł. Z kwoty 280.000 zł (zasiłki celowe) na realizację programu dożywiania w ramach udziału budżetu gminy w realizacji zadania przeznaczono kwotę 190.000 zł. Ponieważ kwota środków przekazanych z budżetu państwa na realizację dożywiania wyniosła 213.000 zł – łącznie wysokość przyznanych środków na realizację dożywiania wyniosła 403.000 zł.

Pomocą w formie zasiłków okresowych, realizowanych w I półroczu 2009r. w ramach zadań własnych objęto 241 rodzin na łączną kwotę 256.676 zł. Największą grupę uprawnionych do tej formy pomocy, bo aż 92% stanowiły osoby i rodziny wymagające pomocy w związku z brakiem możliwości podjęcia zatrudnienia z powodu bezrobocia. Mimo wzrostu stopy bezrobocia w I półroczu br. w stosunku do I półrocza oraz całego roku 2008 – w okresie sprawozdawczym utrzymała się tendencja zmniejszania się liczby osób i rodzin wymagających pomocy w formie zasiłków okresowych. I tak: w stosunku do I półrocza 2008r. liczba korzystających z tej formy pomocy zmniejszyła się o 8 rodzin, tj. ok. 3%.

Pomocą w formie zasiłków celowych objęto w I półroczu 172 rodziny. Udzielona pomoc zabezpieczyła potrzeby osób i rodzin w zakresie: zakupu opału, leków, wykonania dowodów osobistych, przejazdów związanych z leczeniem lub orzecznictwem lekarskim. Ponadto udzielano pomocy w formie pokrywania kosztów pobytu bezdomnych w schroniskach (4 osoby), sprawienie pogrzebu (3 pogrzeby).

Od stycznia 2009r. realizowana jest pomoc w naturze w formie dożywiania osób dorosłych i dzieci w Stołówkach Szkolnych w postaci jednodaniowych, gorących posiłków wydawanych dorosłym i dzieciom przez 6 dni w tygodniu (poniedziałek-sobota). Z pomocy realizowanej w ramach Rządowego Programu Wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” w okresie styczeń-czerwiec br. skorzystało łącznie 626 osób, w tym 405 osób dorosłych oraz 221 dzieci. W stosunku do I półrocza ub. roku nastąpił nieznaczny bo wynoszący ok. 3% wzrost potrzeb w tym zakresie szczególnie w grupie osób dorosłych.

Usługi opiekuńcze

Środki przekazane na realizację pomocy w formie usług opiekuńczych świadczonych przez tutejszy Ośrodek osobom starszym i niepełnosprawnym zaspokoili potrzeby w niezbędnym zakresie. Pomocą objęto 29 osób, tj. o 2 osoby więcej niż w tym samym okresie ubiegłego roku. Zrealizowano łącznie 6.066 godzin usług opiekuńczych, co w związku ze zwiększeniem zatrudnienia w Dziale Usług Opiekuńczych, stanowiło wzrost w porównaniu do I półrocza 2008r. o ponad 25 % i pozwoliło w pełni zabezpieczyć potrzeby w zakresie tej formy pomocy.

W okresie od I do VI 2009r. wpływy z tytułu odpłatności za usługi opiekuńcze wyniosły 14.916 zł, tj. 57,37 % planu rocznego.

Pomocą w formie usług opiekuńczych obejmowane są przede wszystkim osoby samotne, których dochód nie pozwala na zabezpieczenie tej formy pomocy we własnym zakresie.

Domy Pomocy Społecznej

Na wydatki związane z pokrywaniem kosztu pobytu mieszkańców Kowar w Domach Pomocy Społecznej w roku 2009r. przyznano kwotę – 284.400 zł.

W I półroczu Ośrodek pokrywał koszty pobytu w DPS łącznie za 18 osób. Wydatkowano na ten cel – 121.519 zł.

Środki przeznaczone na realizację tej formy pomocy w br. uległy zwiększeniu w stosunku do roku 2008 o 2,9 %, co pozwoliło w pełni zabezpieczyć potrzeby w tym zakresie w I półroczu br.

Na umieszczenie w DPS wg stanu na dzień 30 czerwca 2009r. oczekuje 10 osób.

Obsługa administracyjna świadczeń pomocy społecznej i dożywiania.

W okresie sprawozdawczym w sprawach pomocy społecznej i dotyczących realizacji dożywiania wydano łącznie 1.433 decyzji administracyjne, w tym:

- przyznanie świadczeń – 1.254 decyzji
- odmowa przyznania świadczeń – 16 decyzji
- uchylene decyzji – 74 decyzje
- wstrzymanie świadczeń – 89 decyzji

Pomoc dla kombatantów

W I półroczu 2009r. do tutejszego. Ośrodka nie wpłynął żaden wniosek w sprawie udzielenie pomocy finansowej ze środków budżetowych pozostających w dyspozycji kierownika Urzędu do Spraw Kombatantów i Osób Represjonowanych.

Dodatki mieszkaniowe

Środki przekazywane na realizację dodatków mieszkaniowych w I półroczu 2009r. w pełni zabezpieczyły zgłoszone potrzeby. Na realizację tej formy pomocy wydatkowano 234.336 zł. Pomocą objęto 236 rodzin, w tym:

1. lokatorzy mieszkań komunalnych - 171 rodzin - kwota wypłaconych dodatków – 168.040 zł
2. lokatorzy mieszkań spółdzielczych - 40 rodzin - kwota wypłaconych dodatków – 41.102 zł
3. lokatorzy mieszkań zakładowych i innych, w tym wspólnoty mieszkaniowe - 25 rodziny – kwota wypłaconych dodatków – 25.194 zł

Obsługa administracyjna dodatków mieszkaniowych

W okresie sprawozdawczym w sprawie dodatków mieszkaniowych wydano łącznie 347 decyzji administracyjnych, w tym:

- przyznanie dodatku – 267 decyzji
- odmowa przyznania dodatku – 7 decyzji
- wstrzymanie dodatku – 49 decyzji
- uchylene wstrzymania dodatku – 24 decyzji

Świadczenia rodzinne

W I półroczu 2009r. pomocą w formie świadczeń rodzinnych objęto łącznie 742 rodziny. Koszt wypłaconych świadczeń wyniósł:

- zasiłki wraz z kosztem składek na ubezpieczenie społeczne - 1.078.061 zł
- składki na ubezpieczenie zdrowotne – 3.440 zł

Liczba rodzin objętych świadczeniami rodzinnymi, uległ zmniejszeniu do tego samego okresu w 2008r. o około 5 %. Zmniejszenie się liczby rodzin uprawnionych do świadczeń rodzinnych z wyłączeniem zasiłku pielęgnacyjnego (świadczenie należne bez względu na dochód) wynika z braku waloryzacji kwoty progu dochodowego kwalifikującego do tej formy pomocy.

Obsługa administracyjna świadczeń rodzinnych

W okresie sprawozdawczym wydano łącznie 694 decyzje w sprawie świadczeń rodzinnych, w tym:

1. przyznające zasiłki rodzinne z dodatkami – 98
2. przyznające zasiłki pielęgnacyjne – 46
3. przyznające świadczenia pielęgnacyjne – 3

4. decyzje uchylające prawo do świadczeń	–	18
5. decyzje zmieniające	–	527
6. odmowa przyznania świadczeń rodzinnych	–	1
7. świadczenia nienależnie pobrane	–	1

Wszczęte postępowania egzekucyjne na podstawie przepisów ustawy o postępowaniu egzekucyjnym w administracji - 2

Świadczenia z Funduszu Alimentacyjnego

Od stycznia do czerwca 2009r. pomocą w formie świadczeń alimentacyjnych objęto łącznie 131 rodzin. Wypłacono 1.238 świadczeń alimentacyjnych na kwotę – 363.279 zł. W stosunku do I półrocza ub. roku nastąpił znaczny, bo ponad 20 % wzrost uprawnionych do tej formy świadczeń, tj. świadczeń związanych z pomocą dla osób uprawnionych do alimentów. Powodem wzrostu są zmiany w regulacji prawnej w tym zakresie rozszerzające krąg osób uprawnionych.

Obsługa administracyjna świadczeń z funduszu alimentacyjnego:

W okresie sprawozdawczym wydano łącznie 62 decyzje w sprawie przyznania świadczeń z funduszu alimentacyjnego, w tym:

1. przyznających świadczenia alimentacyjne – 19
2. decyzje zmieniające – 21
3. decyzje uchylające – 15
4. świadczenia nienależnie pobrane – 7

Postępowanie w sprawach dłużników alimentacyjnych

Od stycznia bieżącego roku wszczęto postępowania w stosunku do dłużników alimentacyjnych. Wg stanu na dzień 30.06.2009r. w ewidencji Ośrodka pozostaje 173 dłużników alimentacyjnych, w tym 32, których wierzyciele zamieszkują i pobierają świadczenia z funduszu alimentacyjnego poza Kowarami. Postępowania wynikające z przepisów ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów wszczęto w stosunku do 167 dłużników.

Działania te obejmowały:

1. przeprowadzenie wywiadu z dłużnikiem alimentacyjnym - 47
2. złożenie wniosku dot. aktywizacji zawodowej dłużnika przez Powiatowy Urząd Pracy - 18
3. skierowanie wniosku do Prokuratury o ściganie za przestępstwo związane z niealimentacją - 84
4. skierowanie wniosku do Starosty Powiatu o zatrzymanie prawa jazdy – 84 (zatrzymano prawo jazdy 5 dłużnikom alimentacyjnym).
5. umieszczenie danych dłużnika w Rejestrze Biura Informacji Gospodarczej – Krajowy Rejestr Długów - 114

Obsługa administracyjna dłużników alimentacyjnych:

W okresie sprawozdawczym wydano łącznie 9 decyzji w sprawie ustalenia kwoty zwrotu od dłużnika wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego w związku z zakończeniem realizacji tych świadczeń. Wszczęte postępowania egzekucyjne na podstawie przepisów ustawy o postępowaniu egzekucyjnym w administracji - 3

Decyzje potwierdzające prawo do świadczeń opieki zdrowotnej osobom nie objętym ubezpieczeniem zdrowotnym

W I półroczu 2009 Dyrektor MOPS wydał 8 decyzji potwierdzających prawo do świadczeń opieki zdrowotnej 5 osobom nie objętym ubezpieczeniem zdrowotnym, a uprawnionym do otrzymania tej formy pomocy, zgodnie z ustawą z dnia 27.08.2004r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (Dz.U. z 2004r. nr 210, poz. 2135 z późn. zm.).

Wykonanie planu rocznego budżetu w okresie od styczeń do czerwiec 2009r. Przewidywane potrzeby na II półrocze 2009r.

Dział 852 pomoc społeczna

Rozdział	Nazwa realizowanych świadczeń	Plan roczny budżetu w zł	Wykonanie planu rocznego w zł	Wykonanie planu rocznego w %
Zadania własne				
85202	Opłaty za pobyt w DPS	284.400	121.519	43
85214	Zasiłki celowe, zasiłki okresowe, pomoc w naturze	855.000	385.757	45
85215	Dodatki mieszkaniowe	500.000	234.336	47
85228	Usługi opiekuńcze	247.413	130.021	53
85295	Dożywianie	213.000	118.092	55
Zadania zlecone				
85212	Świadczenia rodzinne, świadczenia alimentacyjne, koszty obsługi w/w świadczeń	3.150.000	1.478.188	47
85213	Składki zdrowotne	39.000	18.313	47
85214	Zasiłki stałe	328.000	171.101	52

Analiza wykonania budżetu za I półrocze i przewidywane potrzeby na II półrocze 2009r.

Rozdział 85202 - opłaty za pobyt w DPS - jak wynika z powyższego zestawienia wykonanie budżetu w tym rozdziale w I półroczu wynosi 43 %. Przewiduje się, że w II półroczu br. wydatki na ten cel mogą ulec znacznemu zwiększeniu w związku z tym, iż na umieszczenie w DPS oczekuje 10 osób. Ponadto rozliczenie wydatków na DPS za I półrocze nie uwzględnia kosztów pobytu w DPS za czerwiec br., gdyż tutaj Ośrodek obciążony zostanie za ten miesiąc w lipcu br., tj. w II półroczu. Ponadto w większości DPS wzrosły koszty utrzymania pensjonariuszy od kwietnia br., co wpłynęło na zwiększenie wydatków w przebiegu całego II półrocza.

Potrzeby. Niedobór środków może wystąpić w IV kwartale br., co będzie wymagało korekty budżetu Ośrodka ze środków budżetu gminy. W sytuacji wystąpienia niedoboru Dyrektor MOPS złoży stosowny wniosek Burmistrzowi Miasta w III kwartale br.

Rozdział 85214 - zasiłki celowe, zasiłki okresowe, pomoc w naturze – przyznane środki zabezpieczyły potrzeby.

Potrzeby. Niewykorzystane środki zabezpieczą potrzeby w II półroczu, szczególnie w okresie jesienno-zimowym.

Rozdział 85215 - dodatki mieszkaniowe – wykonanie planu rocznego na poziomie 47 % wynika ze zmniejszenia się liczby osób występujących o przyznanie dodatku i kwalifikujących się do tej formy pomocy.

Potrzeby. Przewiduje się, że w II półroczu może nastąpić zwiększenie wydatków na finansowanie dodatków mieszkaniowych w związku ze wzrostem kosztów utrzymania mieszkań. W związku z tym nie wydatkowane środki w I półroczu winny zabezpieczyć potrzeby w II półroczu br.

Rozdział 85228 – usługi opiekuńcze – wykorzystanie środków przekroczyło 53 % planu rocznego z uwagi na zwiększający się zakres usług świadczonych poszczególnym osobom, co wynika z pogarszania się ich stanu zdrowia.

Potrzeby. Wykorzystanie środków może ulec zmniejszeniu w sytuacji umieszczenia osób objętych usługami w DPS. W związku z niedoborem środków na tę formę pomocy w czerwcu br. Dyrektor MOPS złożył do Burmistrza Miasta wniosek o właściwą korektę budżetu. Wniosek oczekuje na rozpatrzenie.

Rozdział 85295 – dożywianie – wydatkowanie środków w I półroczu na poziomie 55 % planu wynika z przyjętej przez Wojewodę Dolnośląskiego procedury przyznawania środków na realizację tej formy pomocy w postaci „transz” nie pokrywających się z rozliczeniem kwartalnym. W związku z tym planowana kwota 213.000 zł jest kwotą przyznaną w trybie decyzji Wojewody i stanowi część przewidywanych w br. wydatków na tę formę pomocy, która zabezpieczyła potrzeby obejmujące okres I półrocza. Ponieważ zgodnie z porozumieniem zawartym między Wojewodą Dolnośląską, a Burmistrzem Kowar kwota planowanych środków na realizację dożywiania w br. wynosi 278.180 zł - wydatkowana na ten cel

w I półroczu br. kwota 118.092 zł stanowi 42 % faktycznego (określonego w w/w porozumieniu) planu rocznego.

Potrzeby. Przewiduje się, że przekazane przez Wojewodę środki oraz środki własne zabezpieczą potrzeby.

Rozdział 85212 – świadczenia rodzinne, świadczenia alimentacyjne oraz koszty obsługi w/w świadczeń – wykonanie budżetu na poziomie 45 % wynika z faktu, iż przyznane przez Wojewodę środki finansowe na rok 2009 uwzględniają zwiększenie wydatków w związku ze zmianą przepisów prawa regulujących uprawnienia do tych świadczeń. Przyznane środki zabezpieczają potrzeby w zakresie wypłaty należnych świadczeń. Natomiast niedobór środków występuje na obsługę w/w świadczeń, szczególnie w związku z prowadzonymi postępowaniami w sprawach dłużników alimentacyjnych.

Potrzeby. Niewykorzystane w I półroczu środki zabezpieczą potrzeby w II półroczu br. Kalkulacja niedoboru środków na obsługę świadczeń została załączona do wniosku o korektę budżetu przedłożonego Burmistrzowi Kowar w kwietniu i czerwcu br. Wniosek oczekuje na rozpatrzenie

Rozdział 85213 – składki zdrowotne – niewykorzystane środki zabezpieczą potrzeby w II półroczu. wykonanie budżetu zgodnie z planem.

Rozdział 85214 – zasiłki stałe – w związku z niedoborem środków na tę formę pomocy w czerwcu br. został złożony wniosek do Wojewody Dolnośląskiego o jego korektę adekwatnie do potrzeb do potrzeb.

Informacja o przebiegu realizacji dochodów jednostki, wydatków, ustawy o zamówieniach publicznych.

MOPS Kowary jest jednostką budżetową – jedynymi wpływami pozabudżetowymi jest pobierana odpłatność za wykonane usługi opiekuńcze. W I półroczu 2009r pobrano odpłatność za te usługi w łącznej kwocie 14.916 zł, co stanowiło 57 % planu rocznego.

W okresie od stycznia do czerwca 2009r. nie realizowano zadań inwestycyjnych.

Informacje dotyczące innych zadań Ośrodka.

Koordinacja realizacji prac społecznie użytecznych

Począwszy od marca 2009r. Ośrodek realizuje obsługę administracyjną i koordynuje organizację prac społecznie użytecznych, współpracując w tym zakresie z Powiatowym Urzędem Pracy w Jeleniej Górze. Zgodnie z zawartym porozumieniem z PUP w okresie od 01 marca do 31 sierpnia 2009r. do wykonywania tych prac może być skierowanych 100 osób. Osoby te wykonują prace porządkowo konserwacyjne w jednostkach organizacyjnych gminy Kowary. Wg stanu na dzień 30 czerwca 2009r. do wykonywania tych prac skierowano łącznie 184 osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku i objęte pomocą społeczną.

Duża rotacja w grupie tych osób jest wynikiem rezygnacji z tej formy aktywizacji zawodowej, co bezpośrednio wpływa na zmniejszenie liczby rodzin obejmowanych świadczeniami pomocy społecznej, w tym przede wszystkim zasiłkiem okresowym.

Koszt wykonywania prac społecznie użytecznych w 60% jest refundowany ze środków Powiatowego Urzędu Pracy w Jeleniej Górze.

Administrowanie obiektem stanowiącym siedzibę Ośrodka przy ul. Zamkowej 5 w Kowarach.

Przewidziane w budżecie na rok 2009 środki zabezpieczają potrzeby w zakresie kosztów utrzymania obiektu.

2.2.3.6. POZOSTAŁE WYDATKI

W budżecie Miasta na 2009 rok zaplanowano wydatki majątkowe w wysokości 4.753.566,00 zł tj. 16,36 % całości planowanych wydatków budżetu Miasta. W pierwszym półroczu wydano 121.546,74 zł, tj. 2,56 % planu. Do największych wydatków inwestycyjnych należy zaliczyć:

1. Termomodernizację Miejskiego Ośrodka Kultury w Kowarach – 1.002.220,00 zł.
2. Budowę zespołu boisk w ramach programu „Moje Boisko – Orlik 2012” - 1.400.000,00 zł, których realizacja rozpocznie się w drugiej połowie 2009r.

Ich realizacja rozpocznie się w II półroczu 2009r. Szczegółowe dane z zakresu realizacji wydatków majątkowych zawiera zestawienie – zadania inwestycyjne I półrocze 2009r. stanowiące załącznik nr 3.

Na zadania remontowe zaplanowano wydatki w wysokości 2.474.714,00 zł z czego w I półroczu 2009r. zrealizowano 552.598,20 zł tj. 4,94 %. Do największych zadań remontowych zaliczyć należy:

1. Remont chodników ul. Jeleniogórska – ul. 1.Maja – 1.108.293,00zł (realizacja II półrocze 2009r.).
2. Remonty w ramach usuwania skutków powodzi zrealizowane w wysokości 371.260,97 zł (planowana wartość zadania wynosiła 382.261,00 zł)
3. Remont elewacji Szkoły Podstawowej Nr 1 - 233.000,00 zł.

Na bieżące utrzymanie dróg wydano 33.803,98 zł, w tym na zakup usług remontowych – 33.596,19 zł.

W zakresie turystyki wydatki wyniosły 47.602,48 zł. Wydatki te dotyczyły głównie realizacji następujących zadań będących kontynuacją programów współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej:

- Promocja systemu turystycznego Kowary – Mała Upa – Pec pod Snezkou
- Międzynarodowy Zjazd Saniami Rogatymi – Wskrzeszenie Tradycji polskich i Czeskich Górali Karkonoskich - w 2009r. odbył się "Ósmy Międzynarodowy Zjazd Saniami Rogatymi",

W zakresie gospodarki komunalnej i ochrony środowiska wydano 1.126.171,33 zł. Największą pozycję stanowiły wydatki dotyczące dopłat do wody i ścieków – 507.210,87 zł tj. 45,04 % oraz związane z oczyszczaniem Miasta – 328 090,91 zł, tj. 29,13 % planu. W zakresie oświetlenia Miasta wydatki bieżące wyniosły 205.446,56 zł. Na pozostałą działalność bieżącą z zakresu gospodarki komunalnej i ochrony środowiska wydano 85.422,99 zł.

Wydatki związane z realizacją programu przeciwdziałania alkoholizmowi wyniosły 64.164,88 zł tj. 47,53 % planu. Natomiast wydatki w zakresie zwalczania narkomanii wyniosły 4.560,00 zł, tj. 18,24 % planu. Szczegółowy opis tych zadań znajduje się w dalszej części informacji.

Wydatki dotyczące kultury i ochrony dziedzictwa narodowego zostały zrealizowane w wysokości 258.134,80 zł, tj. 14,85 % planu i stanowiły przede wszystkim dotacje dla instytucji kultury. Szczegółowe informacje o przebiegu wykonania planów finansowych gminnych instytucji kultury za I półrocze 2009 r. zostały przedstawione w dalszej części informacji

Ponadto przekazano dotację dla jednostek niepublicznych:

1. Dla Miejskiego Klubu Sportowego "Olimpia" w Kowarach na prowadzenia działalności sportowej w wysokości 50.000,00 zł Przekazanie dotacji dla Klubu Sportowego "Olimpia" nastąpiło na podstawie zasad wynikających z ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i wolontariacie (Dz. U. Nr 96, poz.873 z późn. zm.)
2. Dla Funakoshi Shotokan Karate na szkolenie sportowe dzieci i młodzieży i dorosłych oraz organizowanie imprez sportowych w wysokości 6.000,00 zł
3. Dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Kowarach w wysokości 49.002,00 zł.

Szczegółowe zestawienie udzielonych przez Miasto dotacji zostało przedstawione w zestawieniu dotacje udzielone z budżetu Miasta I półrocze 2009r. Stanowiące załącznik nr 5.

W pierwszym półroczu 2008 roku Miasto nie zaciągało kredytów ani pożyczek.

Miejski Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Kowarach w I półroczu 2009r.

W przyjętym w 2008r. „Miejskim Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na 2009r.” została zaplanowana kwota wydatków na realizację tego programu w wysokości 135.000,00 zł. Z zaplanowanej kwoty do końca czerwca 2009r. wydatkowano 64.164,88 zł

Ze środków tych sfinansowano następujące zadania:

	Nazwa zadania	Uczestnicy	Termin realizacji	Koszt realizacji
1.	Działalność Centrum Profilaktyki Terapii Uzależnień	osoby uzależnione i współuzależnione, dorosłe dzieci alkoholików	styczeń- czerwiec	13 667,76

2.	Działalność świetlic socjoterapeutycznych	dzieci i młodzież szkół podstawowych i gimnazjum	styczeń - czerwiec	31 200,00
3.	Koszty związane z utrzymaniem świetlic socjoterapeutycznych i Centrum Profilaktyki i Terapii Uzależnień	MKRPA	styczeń -grudzień	3 069,07
4.	Wynagrodzenia Miejskiej Komisji Rozwiązywania Problemów	MKRPA	styczeń - grudzień	10 316,64
5.	Koszty związane z wynajmem pomieszczeń dla potrzeb Centrum Profilaktyki Uzależnień i Świetlic Socjoterapeutycznych	MKRPA	styczeń - czerwiec	5 791,41
6.	Koszty postępowania sądowego	MKRPA	styczeń - czerwiec	120,00
			Ogółem	64 164,88

W Centrum Profilaktyki i Terapii Uzależnień w Kowarach przy ul. Zamkowa 5 działają następujące grupy terapeutyczne :

- grupa wsparcia dla osób współuzależnionych,
- grupa profilaktyki dla młodzieży,
- grupa wstępna dla osób uzależnionych,
- grupa wstępna dla dorosłych dzieci alkoholików,
- grupa AA
- Klub Radości i Trzeźwości.

Społeczeństwo Kowar coraz rzadziej kryje się z problemem alkoholowym. Zarówno osoby uzależnione jak i osoby współuzależnione szukają wsparcia. Ciągłe wzrasta liczba osób korzystających z terapii. Z zajęć w Centrum Profilaktyki i Terapii Uzależnień skorzystało w I półroczu roku 2009r. około 95 osób. Zajęcia prowadzone są trzy razy w tygodniu od poniedziałku do środy, natomiast w czwartek i w piątek działa grupa DDA (dorosłe dzieci alkoholików) oraz Klub Radości i Trzeźwości.

W I półroczu 2009r. do Miejskiej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych wpłynęło 26 wniosków o leczenie osób uzależnionych od alkoholu, 3 wnioski zostały skierowane do Sądu, 2 osoby podały się leczeniu stacjonarnemu w Czarnym Borze. Pozostałe osoby uczestniczą w zajęciach Centrum Profilaktyki i Terapii Uzależnień w Kowarach.

Od 2001r. działa świetlica socjoterapeutyczna dla dzieci w Miejskim Ośrodku Kultury. W maju 2009r. Świetlica przy ul. Wiejskiej 69 ze względu na awarię ogrzewania i złe warunki sanitarne została przeniesiona na ul. Wiejska 55. Tam również wprowadzono dodatkowo realizację programu zajęć sportowych w wymiarze 10 godzin tygodniowo.

Do każdej z grup uczęszcza po 25 dzieci. Są to głównie dzieci z rodzin z problemami. Dzieci w świetlicach korzystają z pomocy psychologicznej oraz wsparcia w trudnych sytuacjach życiowych. Otrzymują tam również posiłek. Zajęcia w świetlicach odbywają się od poniedziałku do piątku w godz. 14.00 – 18.00. W okresie ferii zimowych oraz wakacji w świetlicach prowadzone są półkolonie.

W pierwszym półroczu 2009r. członkowie Miejskiej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych przeprowadzili 5 kontroli placówek handlowych i gastronomicznych. Podczas kontroli kontrolujący stwierdzili przypadki nieprzestrzegania warunków sprzedaży napojów alkoholowych. W jednym przypadku stwierdzono picie napojów alkoholowych przed sklepem. Osoby pijące alkohol zostały ukarane mandatami przez Policję.

Miejski Programu Przeciwdziałania Narkomanii w I półroczu 2009r.

W przyjętym w 2008r. Miejskim Programie Przeciwdziałania Narkomanii na 2009r. została zaplanowana kwota wydatków na realizację tego programu w wysokości 25.000,00 zł z kwoty tej do końca czerwca 2009r, zostały wydatkowane środki w wysokości 4.560,00zł.

Ze środków tych sfinansowano następujące zadania:

	Nazwa zadania	Uczestnicy	Termin realizacji	Koszt realizacji
1.	praca terapeutyczna w Centrum Profilaktyki i Terapii Uzależnień z zakresu przeciwdziałania narkomanii	dzieci z Kowar	styczeń - grudzień	3 260,00
2.	program profilaktyczny w ramach Zielonej Szkoły w okresie od 01.06-10.06.2009r. w Niechorzu	dzieci zer Szkoły Podstawowej nr 1 w Kowarach	czerwiec	1 200,00

3.	zajęcia profilaktyczne w ramach zajęć sportowych w okresie ferii zimowych	dzieci kowarskich szkół	styczeń	100,00
Ogółem				4 560,00

Osoby mające problemy z zażywaniem narkotyków zgłaszają się bezpośrednio do Centrum Profilaktyki i Terapii Uzależnień w Kowarach, po uprzednim otrzymaniu informacji o możliwości skorzystania z pomocy terapeutycznej od członków Miejskiej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych zatrudnionych w Urzędzie Miejskim w Kowarach.

Ze środków programu przeciwdziałania narkomanii w drugiej połowie 2009r. zostanie częściowo sfinansowany pobyt dzieci na koloniach letnich w Kołobrzegu w okresie od 18.07 do 31.07.2009r. Na kolonie wyjedzie 36 dzieci, w tym 16 dzieci romskich. Do każdego uczestnika kolonii zostanie dopłacona kwota 200,00 zł, natomiast do dziecka romskiego 150,00 zł.

2.2.4. REALIZACJA PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW Z GFOŚIGW

Zestawienie z realizacji wykonanych przychodów i rozchodów z GFOŚiGW prezentuje tabela „Gminny Fundusz Ochrony Środowiska i gospodarki Wodnej I półrocze 2009r.” wskazana z punkcie 2.1.7. stanowiąca załącznik Nr 7 do Informacji o przebiegu wykonania budżetu Miasta oraz o przebiegu wykonania planów finansowych gminnych instytucji kultury za pierwsze półrocze 2009 roku.

2.2.5. INFORMACJA NA TEMAT GOSPODARKI ŚRODKAMI FINANSOWYMI ZARZĄDU EKSPLOATACJI ZASOBÓW KOMUNALNYCH

2.2.5.1. PRZYCHODY

Plan przychodów za 2009r. ustalony został ostatecznie na poziomie 6.233.600 zł. Są to w całości przychody własne. Dochody w analizowanym okresie zostały zrealizowane w wysokości 2.793.515,77 zł., co stanowi 45,00 % planu.

W pierwszym półroczu 2009r. nie zostały przeprowadzone żadne inwestycje w ramach planowanych wydatków z przeznaczeniem na budownictwo komunalne i socjalne.

Podstawowym źródłem pokrycia kosztów eksploatacji mieszkań jest czynsz.

Wpływy z czynszów najmu lokali kształtują się następująco (zł):

L.p.	Tytuł opłat	Wymiar I półrocze 2009 r.	Realizacja za I półrocze 2009 r.	Zaległości	% Realizacja
1.	Lokale mieszkalne - czynsz regulowany	808.318,37	775.397,84	32.920,53	95,90
2.	Lokale użytkowe i garaże z VAT	208.109,89	190.075,11	18.034,78	91,30

Analizując wpływy z czynszów za lokale mieszkalne należy podkreślić, iż wykazana kwota zawiera również wpłaty dokonane przez właścicieli lokali mieszkalnych będących we Wspólnocie Mieszkaniowej na konto ZEKK. Fakt ten miał wpływ na poprawę wskaźnika realizacji wpłat. W analizowanym okresie wpłaty dokonane przez właścicieli lokali mieszkalnych stanowią kwotę 175,4 tys. zł.

Zadłużenie ogółem za I półrocze 2009r. wynosi: 2.486.736,57 zł. z tego:

- zadłużenie na lokalach mieszkalnych wynosi: 2.226.430,66 zł,
- zadłużenie na lokalach użytkowych i garażach wynosi: 260.305,91 zł.

Zadłużenie lokali mieszkalnych z podziałem na okresy zadłużenia przedstawia się następująco:

Ogółem 2.226.430,66 tj. 949 płatników w tym:

1. zadłużenie do 3 miesięcy	71.068,12 (285 płatników)
2. zadłużenie powyżej 3 miesięcy	2.155.362,54 (664 płatników)
3. zadłużenie powyżej 12 miesięcy	1.918.198,58 (507 płatników)
4. zadłużenie powyżej 36 miesięcy	1.198.244,99 (378 płatników)

Zadłużenie lokali użytkowych (w tym garaże) z podziałem na okresy zadłużenia przedstawia się następująco:

Ogółem: 260.305,91 tj 103 płatników:

1. zadłużenie do 3 miesięcy	20.635,13 (48 płatników)
2. zadłużenie powyżej 3 miesięcy	239.670,78 (55 płatników)
3. zadłużenie powyżej 12 miesięcy	227.873,13 (8 płatników)
4. zadłużenie powyżej 36 miesięcy .	179.360,36 (46 płatników)

Zarząd Eksploatacji Zasobów Komunalnych w Kowarach w pierwszym półroczu 2009 prowadził stałą analizę zadłużeń. W stosunku do osób zalegających z opłatami czynszu za najem lokali komunalnych mieszkalnych i użytkowych prowadzono w analizowanym okresie następujące czynności windykacyjne:

- wysłano pisma wzywające dłużników do zapłaty zaległego czynszu - 30 szt. ustalając jednocześnie nowe terminy ich spłaty tj. 7 lub 14 dniowy,
- wysłano pisma wzywające do ostatecznego uregulowania zaległego czynszu informując jednocześnie dłużników, że w przypadku nie uregulowania zaległych i bieżących należności zostanie wypowiedziana umowa najmu na zajmowany lokal mieszkalny lub użytkowy w ilości 39 szt.
- na pisemną prośbę osób zalegających z płatnościami czynszu za lokale mieszkalne i użytkowe ich spłatę odraczano lub rozkładano na raty (w ilości 12 szt.)
- skierowano 18 szt. pozwów na ogólną kwotę 71.625,06 zł.,
- skierowano 16 szt. nakazów do egzekucji komorniczej na ogólną kwotę 49.972,28 zł.

W celu poprawy ściągальności zaległych czynszów, został powołany dwuosobowy zespół do spraw windykacji, który rozpocznie działalność od lipca br.

2.2.5.2. WYDATKI

Wydatki za półrocze 2009 r. zostały zrealizowane w wysokości 2.225.974,79 zł, co stanowi 36,00 % planu rocznego.

Wg stanu na 30.06.2009r. ZEJK zatrudniał 24 pracowników w tym 5 osób na stanowiskach robotniczych (w przeliczeniu na pełne etaty 22,25).

Wykonanie kosztów w I półroczu 2009r. przedstawia tabela.

§	Wyszczególnienie	Plan roczny	Wykonanie	% wykonania
	KOSZTY			
4010	Wynagrodzenia	759.000,00	331.973,74	43,70
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	61.700,00	0,00	0,00
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	122.700,00	52.580,94	42,85
4120	Składki na fundusz pracy	19.300,00	8.203,87	42,51
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	30.000,00	10.949,60	36,50
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	300.000,00	46.324,70	15,00
4260	Zakup energii	2.295.700,00	1.071.727,79	47,00
4270	Zakup usług remontowych	662.000,00	48.817,00	7,37
4280	Zakup usług zdrowotnych	2.600,00	40,00	15,38
4300	Zakup usług pozostałych	1.600.000,00	476.803,45	29,80
4350	Zakup usług dostępu do sieci internet	1.500,00	604,50	40,30
4360	Usługi telefoni komórkowej	1.400,00	467,44	33,38
4370	Usługi telekom.stacjonarnej	15.000,00	6.305,30	42,04
4390	Usługi z zakresu ekspertyz, opinii, analiz	10.000,00	0,00	0,00
4410	Podróże krajowe służbowe	10.000,00	4.289,86	42,89
4430	Różne opłaty i składki	65000	20.500,00	32,00
4440	Odpisy na ZFSS	26.700,00	17.250,69	65,00
4480	Podatek od nieruchomości	170.000,00	85.052,00	50,30
4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	1.000,00	31,00	3,00
4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	15.000,00	3.411,00	23,00
4610	Koszty postępowania sądowego	30.000,00	12.901,68	43,00

4700	Szkolenie pracowników	15.000,00	1.781,40	11,88
4740	Zakup materiałów papierniczych	20.000,00	3.828,84	50,00
	Inne zmniejszenia (Koszty 760)	-	24.431,84	x
	Ogółem	6.233.600,00	2.234.504,79	35,85

Wykonanie kosztów I półrocza stanowi 35,71 % planowanych kosztów w budżecie finansowym roku 2009. Koszty analizowanego okresu obejmują pozycje, które dotyczą jeszcze roku ubiegłego (woda i ścieki), natomiast nie zostały ujęte w pierwszym półroczu koszty za maj i czerwiec, jakimi obciąża ZEJK Wspólnota Mieszkaniowa z tyt. opłat eksploatacyjnych i kosztów remontu za lokale mieszkalne ZEJK będących we Wspólnocie Mieszkaniowej. Powodem opóźnienia jest zmiana ewidencji księgowej Wspólnot Mieszkaniowych.

Wynagrodzenia osobowe § 4010, składki na ubezpieczenia społeczne § 4110, składki na fundusz pracy § 4120, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych § 4440, wykonano zgodnie z obowiązującymi przepisami i nie występuje przekroczenie planu.

Z § 4210 – zakup materiałów i wyposażenia w I półroczu 2009r. wydatkowano:

- zakup materiałów budowlanych 12.955,28 zł
- zakup wyposażenia 8.055,88 zł
- artykuły biurowe 3.215,44 zł
- środki czystości, bhp 899,79 zł
- paliwo, części samochodowe 2.233,75 zł
- materiały do c.o. 8.661,00 zł
- pozostałe zakupy 10.303,56 zł
- Razem: 46.324,70 zł

Z § 4260 zakup energii wydatkowano 1.071.727,79 zł, w tym:

- zakup energii cieplnej 376.212,93 zł
- woda + ścieki 439.769,56 zł
- energia elektryczna 42.651,51 zł
- gaz 213.093,79 zł

Z zaplanowanej kwoty 329.600 zł na remonty - § 4270 wydatkowano 43.327,00 zł. na:

- roboty elektryczne 20.908,22 zł
- roboty wodno-kanalizacyjne 18.490,39 zł
- roboty dekarские 1.680,95 zł
- roboty ogólnobudowlane 1.527,64 zł
- naprawa, konserwacja sprzętu 719,80 zł
- oraz środków transportu

Z zaplanowanej kwoty 10.000,00 zł. na usługi z zakresu ekspertyz i opinii - § 4390 wydatkowano kwotę 5.490,00 zł. Na:

- orzeczenie o stanie technicznym dla budynku przy ul. Karkonoskiej 1 3.660,00 zł,
- opracowanie ekspertyzy w zakresie drogi ewakuacyjnej przy ul. Polnej 7 1.830,00 zł.

W I półroczu 2009 roku przeprowadzono następujące przetargi:

- Przetargi dotyczące zasobów komunalnych
- Przetargi dotyczące zasobów komunalnych i wspólnot mieszkaniowych
- Przetargi dotyczące wspólnot mieszkaniowych

- 1 Przetarg pisemny ofertowy wywóz odpadów komunalnych z nieruchomości wspólnot mieszkaniowych zarządzanych przez ZEJK 10,70 zł za 1 mieszkańca na m-c.
- 2 Przetarg nieograniczony wywóz odpadów komunalnych z nieruchomości komunalnych zarządzanych przez ZEJK 10,70 zł za 1 mieszkańca na m-c.
- 3 Przetarg pisemny ofertowy opróżnianie zbiorników bezodpływowych i wywóz nieczystości płynnych z nieruchomości wspólnot mieszkaniowych zarządzanych przez ZEJK 24,50 zł za 1 m3 ścieków.

4	Przetarg pisemny ofertowy	opróżnianie zbiorników bezodpływowych i wywóz nieczystości płynnych z nieruchomości komunalnych zarządzanych przez ZEJK – 24,50 zł za 1 m ³ ścieków
5	Zaproszenie do składania ofert (do 14000 euro)	wynajem podnośnika do robót dekarских w budynkach ofert (do 14000 euro) komunalnych i wspólnot mieszkaniowych w latach 2009/10 - 73,20 zł brutto za 1 mg
6	Zaproszenie do składania ofert (do 14000 euro)	sprawdzenie stanu technicznego wewnętrznej instalacji gazowej w budynkach komunalnych i wspólnot mieszkaniowych zarządzanych przez ZEJK – 10 zł brutto za 1 lokal
7	Zaproszenie do składania ofert (do 14000 euro)	opracowanie projektu budowlanego na odbudowę budynku przy ul. Waryńskiego 13 - 13.420,00 zł brutto
8	Zaproszenie do składania ofert (do 14000 euro)	opracowanie projektu rozbiórki budynku mieszkalnego przy ul. Karkonoskiej 1 w Kowarach - 9.760,00 zł brutto
9	Zaproszenie do składania ofert (do 14000 euro)	modernizacja lokali mieszkalnych nr 1 i 3 w budynkach przy ul. Łomnickiej 17 w Kowarach - 29.941,94 zł brutto
10	Zaproszenie do składania ofert (do 14000 euro)	remont balkonów w budynku przy ul. 1 Maja 4 - 14.733,00 zł
11	Zaproszenie do składania ofert (do 14000 euro)	remont kapitalny pokrycia dachu budynku przy ul. Polnej 7 w Kowarach - 47.056,60 zł brutto

Kolejną pozycją, co do wielkości w planie wydatków jest § 4300 – zakup pozostałych usług. Z wykonanej kwoty 476.803,45 zł zrealizowano:

• przetargi i ogłoszenia	1.912,96 zł	
• wywóz nieczystości stałych	143.972,95 zł	
• wywóz nieczystości płynnych	44.685,45 zł	
• dzierżawa pojemników + chlorowanie	6.944,63 zł	
• dzierżawa butli gaz.	205,18 zł	
• koszty i prowizje PKO	12.531,16 zł	
• usługi kominiarskie	7.621,02 zł	
• usługi informatyczne	17.360,33 zł	
• usługi prawnicze	10.248,00 zł	
• opłaty pocztowe	2.721,20 zł	
• obsługa kotłowni	6.750,92 zł	
• usługi transportowe (podnośnik, koszty dojazdu)	3.649,54 zł	
• pozostałe usługi (dezynfekcja, deratyzacja, próby szczelności gazu, euroskrzynki)	5.408,73 zł	
• zaliczki na wspólnoty mieszkaniowe (w obcym zarządzie)	62.121,22 zł	
• sfinansowanie ze środków ZEJK kosztów eksploatacji i funduszu remontowego udziałów gminnych we wspólnotach mieszkaniowych	156.670,16 zł	
• zobowiązania gminy wobec wspólnot mieszkaniowych	328.434,00 zł	

Wydatkowano kwotę 12.901,68 zł tytułem kosztów postępowania sądowego, kwotę 6.971,48 zł tytułem odszkodowań oraz 8.930,36 zł. tytułem odsetek od VAT i podatku dochodowego od osób prawnych za 2007r.

2.2.6. WNIOSKI DO REALIZACJI W II PÓLROCZU 2009R.

1. Dokonać weryfikacji budżetu Miasta na 2009 rok biorąc pod uwagę wykonanie budżetu miasta za I półrocze 2009 r. oraz prognozy dochodów i wydatków w II półroczu 2009 r.
2. Ograniczyć przyrost zaległości z tytułu opłaty czynszu. W tym celu należy zintensyfikować ściągalność należności z tytułu wynajmu lokali oraz podjąć działania w kierunku zwiększenia liczby lokali socjalnych.

3. INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANÓW FINANSOWYCH GMINNYCH INSTYTUCJI KULTURY

3.1. MIEJSKI OŚRODEK KULTURY

Miejski Ośrodek Kultury w Kowarach działa na zasadzie instytucji kultury, której organem założycielskim jest Gmina Kowary. Podstawowym źródłem finansowania MOK są dotacje z budżetu Miasta oraz przychody z usług i darowizn.

Na działalność Miejskiego Ośrodka Kultury w budżecie Miasta na rok 2009 zaplanowano dotację w wysokości 516.750,00 zł, z tym że na dzień 30.06.2009r. podpisana była umowa na kwotę 473.000,00 zł w tym na działalność podstawową – 384.500,00 zł oraz tematyczną – 88.500,00 zł, na którą składa się:

- organizacja „Dni Kowar 2009r.” - 12.000,00 zł
- organizacja pleneru tkackiego – 7.500,00 zł
- działalność wystawiennicza – 10.000,00 zł
- rozwijanie działań nakierowanych na dalsze pozyskiwanie wśród młodzieży członków Młodzieżowej Orkiestry Dętej i utrzymanie Kowarskiej Orkiestry Rozrywkowej – 18.000,00 zł
- dofinansowanie zespołu folklorystycznego „Kowarskie Wrzosi” - 6.000,00 zł
- wydawanie gazety miejskiej wraz z organizacją konkursów „Na najładniejszą Posesję w Gminie” - 20.000,00 zł
- podjęcie działań zmierzających do dostosowania całości budynku i sali widowiskowej do przepisów BHP i ppoż. - 15.000,00

W pierwszym półroczu 2009 roku przekazano z budżetu Miasta dotację w wysokości 207.164,80 zł, czyli 43,80 % planowanej wysokości.

MOK zaplanował dochody własne w wysokości 146.000,00 zł. W pierwszym półroczu 2009r. Wykonał 52.778,10 zł, tj. 36,15 % planu.

W pierwszym półroczu 2009r. MOK organizował i współorganizował następujące imprezy:

Styczeń

- 9 stycznia – Jasełka i Koncert Kolęd przygotowany przez uczniów z SP3
- 11 stycznia – Wielka Orkiestra Świątecznej Pomocy; występy: Kowarskiej Orkiestry Rozrywkowej, grupy hip hopowej z Kamiennej Góry „Szósty Zmysł” i rockowej grupy „Gumisie”
- 14 stycznia - Jasełka przygotowane przez ZSO w Kowarach
- 16 stycznia – Koncert Kolęd i Pastoralek, wystąpili: Grupa Wokalna Roberta Oskulskiego, Kowarskie Wrzosi, Kowarska Orkiestra Rozrywkowa
- 19 – 30 stycznia - **Ferie w MOK**
- Zajęcia dla dzieci w wieku szkolnym od poniedziałku do piątku w godzinach od 11.00 do 14.00
- 21 stycznia godz. 12.00 -WYSTĘP ILUZJONISTY
- 23 stycznia godz. 12.00 - Spotkanie z policjantem
- 28 stycznia godz. 12.00 – Spotkanie ze strażakiem
- 29 stycznia godz. - Dyskoteka dla dzieci, KARAOKE (aula)

Luty

- 2 lutego – dyskoteka dla dzieci, występ dziecięcego zespołu romskiego
- 18 lutego – otwarcie wystawy fotograficznej „Kowary i Mała Upa”
- 19 lutego – Wystawa Romana Trychubczaka w partnerski mieście Vrchlabi w Czechach, występ: Kowarskich Wrzosów i Kowarskiej Orkiestry Rozrywkowej
- 21 stycznia – „Ostatki” - zabawa karnawałowa dla emerytów

Marzec

- 14 marca – Organizacja występów estradowych podczas imprezy „Sanie Rogate” - występy zespołów: „Duck Band”, Kowarskiej Orkiestry Rozrywkowej, Kowarskich Wrzosów, konkursy dla dzieci
- 14 marca – rozdanie nagród w „Konkursie na Najładniejszą Dekorację Świąteczno - Noworoczną”
- 20 marca – Koncert Rockowy, występ zespołów: „AHC Dreamers”, „Your Days”, „Victima”
-

Kwiecień

- 7 kwietnia – Warsztaty pisanek prowadzone przez artystę Jerzego Jakubów

- 23 kwietnia – spotkanie z Inicjatywą nuklearną, prelekcja pisarza Lecha Przychodzkiego „Zagrożenia ze strony przemysłu atomowego”

Maj

- 1 maja – piknik artystyczny na Starówce, występy zespołów „Akustycznie”, „Starsi”, Młodzieżowej Orkiestry Dętej, Kowarskiej Orkiestry Rozrywkowej, grupy wokalne z MOK, Kowarskich Chiliderek,
- 9 maja – pomoc w organizacji akcji „Polska Biega”
- 9 maja – Dzień Seniora, występ zespołu „Primavera”
- 14 maja – rozstrzygnięcie konkursu ekologicznego organizowanego przez UM w Kowarach – otwarcie wystawy pokonkursowej
- 18 maja – pomoc w organizacji biegu „Cała Polska biega”
- 29 maja – Koncert Grupy Roberta Oskulskiego „Akustycznie”

Czerwiec

- 4 czerwca – Koncert Filharmoników jeleniogórskich dla ZSO
- 6 czerwca – Koncert Muzyki Poważnej – Anna Szulia – fortepian i Ewa Antosik – skrzypce
- 9 czerwca – IV Powiatowy Przegląd Piosenki Turystycznej i Ekologicznej
- 11 czerwca – występ Kowarskiej Orkiestry Rozrywkowej podczas uroczystości Bożego Ciała
- 14 czerwca - „Dzień Matki i Dziecka” występy uczniów z SP 1 i SP 3, Kowarskiej Orkiestry Rozrywkowej, zespołu romskiego „Hip hop Roma”, zespołu Heaven, gry i konkursy dla dzieci
- 17 czerwca – Happening na Starówce „Psia Kupa”
- 21 czerwca – Kowarskie Grillowanie na Powitanie Lata, występy zespołów: „Cantito”, „Starsi”, „Kowarskie Wrzosi” i Kowarskiej Orkiestry Rozrywkowej, Konkurs „Mistrzostwa Kowar w Grillowaniu”

Niektóre imprezy organizowane w budynku MOK' u przez instytucje zewnętrzne:

- 21 lutego – Ostatki organizowane przez TPD
- 28 lutego – Walne spotkanie Olimpii Kowary
- 4 marca – Spotkanie Burmistrza Kowar z mieszkańcami
- 24 kwietnia – Pożegnanie maturzystów - ZSO
- 30 kwietnia – Akademia z okazji 3 maja - ZSO
- 14 maja – Spektakl przygotowany przez młodzież dla rodziców uczniów ZSO
- 7 czerwca – Wybory do Parlamentu UE

Kółka zainteresowań i kursy prowadzone w MOK w okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2009

- Grupa teatralna MONODIA
- Grupa teatralna dla dzieci
- Zajęcia grupy wokalne „Szansa na sukces”
- Zajęcia grupy tanecznej – chiliderki
- Warsztaty rysunku dla młodzieży
- Grupa tenisa stołowego
- Koło szachowe dla dorosłych
- Świetlica dla dzieci romskich
- Nauka gry na perkusji
- Nauka gry na gitarze
- Nauka gry na keyboardzie
- Nauka gry na instrumentach dętych: trąbka, saksofon, puzon
- Pracownia muzyczna – próby młodzieżowych zespołów muzycznych
- Pracownia Serigrafii
- Zajęcia muzyczne dla dzieci romskich
- Kowarska Orkiestra Rozrywkowa
- Młodzieżowa Orkiestra Dęta
- Zespół „Kowarskie Wrzosi”
- Zespół „Pink Noise”

Ponadto w I półroczu 2009:

- Zrealizowano szereg działań wystawienniczych, których animatorem i realizatorem było Stowarzyszenie Miłośników Kowar
- Wydano 3 numery **Gazety Kowarskiej**
- Złożono wniosek do Powiatu Jeleniogórskiego w wyniku czego otrzymano 1.500,00 zł na imprezę „Biesiada Muzyczna Miast Zaprzyjaźnionych z Kowarami”
- Złożono i otrzymano zgodę na dofinansowanie wniosku do Euroregionu Nysa pn: „Społeczno – kulturalna integracja na styku granic – wspólne muzykowanie mieszkańców Kowar i Vrchlabi”

Remonty i prace związane z budynkiem MOK wykonane I półroczu 2009

- Wykonanie opinii technicznej w zakresie zagadnień ochrony przeciwpożarowej budynku MOK i sali widowiskowej,
- Wykonano Aktualizacje Instrukcji Przeciwpożarowej
- Wymieniono kable w instalacji elektrycznej w skrzydle południowym budynku
- Wykonanie instalacji oświetlenia awaryjnego w sali widowiskowej i korytarzach MOK (południowe skrzydło i hol główny)
- Wykonano demontaż i montaż krzeseł na sali widowiskowej – zgodnie z opinią techniczną PPOŻ
- Wykonano impregnacje podestu pod fotelami na sali widowiskowej

Stale formy pracy prowadzone w wynajętych pomieszczeniach MOK-u

- Miejska Biblioteka Publiczna w Kowarach
- Siłownia
- Dolnośląska Akademia Jeet Kune Do
- Playland – plac zabaw dla dzieci
- Świetlica Socjoterapeutyczna
- Gminne Centrum Wolontariatu
- Klub muzyczny „Bombaj”
- Harcówka Związku Harcerstwa Polskiego
- Związek Działkowców „PRZYJAŹŃ”
- Związek Emerytów i Rencistów
- Związek Sybiraków

Wykonanie planu finansowego MOK za I półrocze 2009 r.

			Plan na 2009 rok wg stanu na 30.06.2009r.	Wykonanie wg stanu na 30.06.2009r.	%
	Wydatki bieżące – ogółem		662 750,00	253 966,57	0,38
	z tego:				
1	nagrody i wydatki osobowe	3020	600,00	0,00	0,00
2	wynagrodzenia osobowe	4010	187 565,00	81 980,57	0,44
3	składki na ubezpieczenie społeczne	4110	38 348,00	13 074,21	0,34
4	składki na Fundusz Pracy	4120	5 126,00	1 834,82	0,36
5	wynagrodzenia bezosobowe	4170	118 165,00	32 235,75	0,27
6	zakup materiałów i wyposażenia	4210	76 207,00	14 551,38	0,19
7	zakup energii	4260	78 029,00	47 837,08	0,61
8	zakup usług remontowych	4270	35 000,00	350,01	0,01
9	zakup usług zdrowotnych	4280	300,00	0,00	0,00
10	zakup usług pozostałych	4300	77 134,00	39 843,34	0,52
11	usługi internetowe	4350	1 200,00	614,88	0,51
12	telefonii komórkowa	4360	1 550,00	1 176,88	0,76
13	telefonii stacjonarna	4370	1 500,00	698,81	0,47
14	usługi tłumaczenia	4380	1 168,00	60,00	0,05
15	podróże służbowe krajowe	4410	3 000,00	1 497,63	0,50
16	podróże służbowe zagraniczne	4420	1 760,00	440,74	0,25
17	różne opłaty i składki	4430	5 000,00	1 970,20	0,39
18	odpis na ZFŚS	4440	5 280,00	2 500,00	0,47
19	podatek od nieruchomości	4480	24 486,00	13 268,49	0,54
20	odsetki naliczone	4580	32,00	31,78	0,99
21	szkolenie pracowników	4700	500,00	0,00	0,00
22	zakup papieru do drukarek	4740	300,00	0,00	0,00
23	zakup akcesoriów komputerowych	4750	500,00	0,00	0,00
	Dochody - ogółem		619 000,00	259 942,90	0,42
1	wynajem, dzierżawa	0750	82 300,00	31 293,56	0,38
2	wpływy z usług	0830	48 000,00	16 400,27	0,34
3	sprzedaż gazety miejskiej	0840	10 000,00	4 485,07	0,45
4	przychody finansowe	0920	100,00	0,18	0,00
5	sponsoringi i darowizny	0960	5 000,00	0,00	0,00
6	przychody z lat ubiegłych	0970	600,00	599,02	1,00
7	dotacje UM Kowary	2480	473 000,00	207 164,80	0,44

Stan należności – 10 966,52 zł.

Stan zobowiązań – 12 252,08 zł.

3.2. MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA

Źródłem utrzymania Miejskiej Biblioteki Publicznej jest dotacja podmiotowa otrzymywana z budżetu Gminy na podstawie umowy nr 1/2009 z 02 stycznia 2009r. w sprawie finansowania kosztów działalności MBP Kowary w 2009r. Dotacja ta na 2009r. przewidziana jest w wysokości 101 942,00 zł. W I półroczu 2009r. MBP otrzymała 50 970,00 zł. tj 50,00% planowanej kwoty dotacji.

Z otrzymanej dotacji i środków z lat ubiegłych wydatkowano w I półroczu 2009r kwotę 46 150,01 zł co stanowi 43,93% planowanej kwoty wydatków. MBP Kowary rozpoczęła działalność dysponując 1 560,79 zł środków obrotowych na rachunku bankowym. Środki te przeznaczono w całości na działalność statutową MBP.

Na dzień 30 czerwca 2009r MBP nie posiadała żadnych wymagalnych zobowiązań ani należności. Szczegółowe zestawienie informacji przedstawia tabela.

Zestawienie informacji o przychodach i wydatkach za I półrocze 2009 roku	
Zatrudnienie na dzień 30.06. 2009r	2
	(w zł)
Stan Środków obrotowych na 01.01.2009r.	1 560,79
Środki otrzymane z budżetu gminy	50 970,00
Środki otrzymane z dotacji biblioteki narodowej	0,00
Przychody	
z tyt. odsetek bankowych	0,05
z tyt. z różnych dochodów	237,00
Wydatki ogółem	46 150,01
Wynagrodzenia osobowe	26 591,64
Wynagrodzenie bezosobowe	0,00
Pochodne od wynagrodzeń	4 847,54
Odpis na zfs	2 000,08
Zakup książek	7 529,25
Zakup materiałów i wyposażenia	1 695,89
Pozostałe wydatki	3 485,61
Stan Środków obrotowych na 30.06.2009r	6617,83

Wg stanu na 30.06.2009r. w Miejskiej Bibliotece Publicznej zarejestrowanych było 1.375 czytelników z tego do lat 15 - 445. Czytelnicy Ci w pierwszym półroczu 2009r. wypożyczyli łącznie 44.946 pozycji w tym:

- literatura piękna dla dzieci 18.303 wypożyczeń,
- literatura piękna dla dorosłych 21.883 wypożyczeń,
- literatura popularno-naukowa 4.760 wypożyczeń.

Tak duża liczba czytelników oraz wypożyczeń związana jest z ciągłym uzupełnianiem księgozbioru o nowości wydawnicze i tak w pierwszym półroczu 2009 r. przybyło ogółem 325 woluminów w tym:

- literatura piękna dla dzieci 62 woluminów,
- literatura piękna dla dorosłych 205 woluminów,
- literatura popularno naukowa 58 woluminów.

Dodatkowo w ramach prowadzonej działalności kulturalno-oświatowej w pierwszym półroczu 2009r. zorganizowano:

- wystawki nowości wydawniczych 6

- przeglądy nowości wydawniczych 6
- lekcje biblioteczne 1
- wieczory bajek 3
- konkursy plastyczne 2
- kiermasz książek 1
- wycieczki przedszkolaków do MBP 4
- spotkania autorskie 1.

Ponadto w ramach Programu Operacyjnego pn. „Promocja Czytelnictwa” Priorytet 1: Rozwój księgozbioru bibliotek MBP została przyznana kwota 3.700,00 zł.