

**BURMISTRZ MIASTA KOWARY**



**INFORMACJA  
O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU MIASTA  
ORAZ  
O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANÓW FINANSOWYCH  
GMINNYCH INSTYTUCJI KULTURY  
ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2010 ROKU**

Kowary, 13 sierpnia 2010 rok

## Spis treści:

1. Wstęp	3
2. Informacja o przebiegu wykonania budżetu Miasta	3
2.1 Część tabelaryczna	3
2.1.1. Zestawienie wykonanych dochodów	3
2.1.2. Zestawienie wykonanych wydatków	3
2.1.3. Zestawienie realizacji wydatków majątkowych	3
2.1.4. Zestawienie realizacji zadań remontowych	3
2.1.5. Zestawienie udzielonych dotacji	3
2.1.6. Sprawozdanie z umorzenia wierzytelności, odroczeń oraz rozłożenia płatności na raty	3
2.1.7. Sprawozdanie z wykonania planów finansowych dochodów własnych	3
2.2. Część opisowa	4
2.2.1. Zmiany w budżecie Miasta	4
2.2.2. Realizacja dochodów	7
2.2.3. Realizacja wydatków bieżących i majątkowych	14
2.2.3.1. Administracja publiczna	16
2.2.3.2. Ochrona przeciwpożarowa	17
2.2.3.3. Szkoły podstawowe i gimnazjum	19
2.2.3.4. Przedszkole publiczne	20
2.2.3.5. Pomoc społeczna	22
2.2.3.6. Pozostałe wydatki	27
3. Informacja na temat gospodarki środkami finansowymi Zarządu Eksploatacji Zasobów Komunalnych:	
3.1. Przychody	32
3.2. Wydatki	34
4. Wnioski do realizacji w II półroczu 2010 r.	35
5. Informacja o przebiegu wykonania planów finansowych gminnych instytucji kultury	36
5.1. Miejskiego Ośrodka Kultury	36
5.2. Miejskiej Biblioteki Publicznej	38
6. Informacja o realizacji planu dochodów i wydatków rachunków dochodów własnych w 2010 r.	40
6.1. Przedszkole Publiczne nr 1 w Kowarach	40
6.2. Szkoła Podstawowa nr 1 w Kowarach	41
6.3. Szkoła Podstawowa nr 3 w Kowarach	42
6.4. Miejska Służba Ratownicza w Kowarach	43
6.5. Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Kowarach	43

## **1. WSTĘP**

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Miasta Kowary oraz o przebiegu wykonania planów finansowych gminnych instytucji kultury za I półrocze 2010 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 2010 roku uzyskano dochody budżetu Miasta w wysokości 12.556.497,03 zł, natomiast wydatki budżetu Miasta wyniosły 11.966.655,63 zł. Powstała w ten sposób nadwyżka w wysokości 589.841,40 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 za I półrocze 2010r.” stanowiąca załącznik Nr 1 oraz Nr 1a do Informacji o przebiegu wykonania budżetu Miasta oraz o przebiegu wykonania planów finansowych gminnych instytucji kultury za pierwsze półrocze 2010 roku.

#### **2.1.2. Zestawienie wykonanych wydatków**

Zestawienie wykonanych wydatków prezentuje tabela „Wydatki budżetu Miasta w I półroczu 2010r.” 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 2010 roku.

#### **2.1.3. Zestawienie realizacji wydatków majątkowych**

Zestawienie realizacji zadań inwestycyjnych prezentuje tabela „Zadania inwestycyjne w I półroczu 2010r”. stanowiąca załącznik Nr 3 do Informacji o przebiegu wykonania budżetu Miasta oraz o przebiegu wykonania planów finansowych gminnych instytucji kultury za pierwsze półrocze 2010 roku.

#### **2.1.4. Zestawienie realizacji zadań remontowych**

Zestawienie realizacji zadań remontowych prezentuje tabela „Zadania remontowe w I półroczu 2010r”. stanowiąca załącznik Nr 4 do Informacji o przebiegu wykonania budżetu Miasta oraz o przebiegu wykonania planów finansowych gminnych instytucji kultury za pierwsze półrocze 2010 roku.

#### **2.1.5. Zestawienie udzielonych dotacji**

Zestawienie udzielonych dotacji z budżetu Miasta prezentuje tabela „Dotacje udzielone z budżetu Miasta w I półroczu 2010r”. stanowiąca załącznik Nr 5 do Informacji o przebiegu wykonania budżetu Miasta oraz o przebiegu wykonania planów finansowych gminnych instytucji kultury za pierwsze półrocze 2010 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 2010 roku.

#### **2.1.7. Sprawozdanie z wykonania planów finansowych dochodów własnych**

Sprawozdanie z wykonania planów finansowych dochodów własnych prezentuje tabela „Wykonanie planów finansowych dochodów własnych w I półroczu 2010 r.” stanowiąca załącznik Nr 7 do Informacji o przebiegu wykonania budżetu Miasta oraz o przebiegu wykonania planów finansowych gminnych instytucji kultury za pierwsze półrocze 2010 roku.

## 2.2. CZĘŚĆ OPISOWA

### 2.2.1 ZMIANY W BUDŻECIE MIASTA

Budżet Miasta na 2009 rok został uchwalony 21 grudnia 2009r. Uchwałą Nr L/258//09 Rady Miejskiej w Kowarach i zakładał<sup>1</sup>:

dochody w wysokości 25.400.000,00 zł  
wydatki w wysokości 33.054.000,00 zł

w tym zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej:

dochody w wysokości 3.414.560,00 zł  
wydatki w wysokości 3.414.560,00 zł.

Układ wykonawczy budżetu Miasta został przyjęty zarządzeniem nr 21/2010 Burmistrza Miasta Kowary z dnia 29 marca 2010r.<sup>2</sup>

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

L.p	Kategoria	Numer	z	Wydatki	Dochody	Przychody
<b>1</b>	<b>Uchwała budżetowa</b>	<b>L/2658/09</b>	<b>21.12.2009</b>	<b>33 054 000,00</b>	<b>25 400 000,00</b>	<b>7 654 000,00</b>
ZMIANY UCHWAŁY BUDŻETOWEJ						
2	Uchwała zmieniająca budżet	LIII/278/10	2010-03-11	496 075,00	496 075,00	0,00
3	Uchwała zmieniająca budżet	LIV/281/10	2010-03-30	157 918,00	97 918,00	60 000,00
4	Uchwała zmieniająca budżet	LVII/289/10	2010-05-04	264 743,00	264 743,00	0,00
5	Uchwała zmieniająca budżet	LX/292/10	2010-05-27	49 568,84	49 568,84	0,00
6	Uchwała zmieniająca budżet	LXI/295/10	2010-06-30	0,00	0,00	0,00
OGÓLEM ZMIANY NA PODSTAWIE UCHWAŁ				<b>968304,84</b>	<b>908 304,84</b>	<b>60 000,00</b>
7	Zarządzenie zmieniające budżet	14/2010	2010-03-16	0,00	0,00	0,00
8	Zarządzenie zmieniające budżet	30/2009	2010-04-23	0,00	0,00	0,00
9	Zarządzenie zmieniające budżet	32/2010	2010-05-04	0,00	0,00	0,00
10	Zarządzenie zmieniające budżet	43/2010	2010-05-31	0,00	0,00	0,00
11	Zarządzenie zmieniające budżet	51/2010	2010-06-18	9 405,00	9 405,00	0,00
12	Zarządzenie zmieniające budżet	55/2010	2010-06-30	9 405,00	9 405,00	0,00
OGÓLEM ZMIANY NA PODSTAWIE ZARZĄDZEŃ				<b>18 810,00</b>	<b>18 810,00</b>	<b>0,00</b>
PLAN PO ZMIANACH				<b>34 041 114,84</b>	<b>26 327 114,84</b>	<b>7 714 000,00</b>

W wyniku wprowadzonych zmian plan dochodów budżetu Miasta wzrósł o 927.114,84 zł, tj. o 3,65%, w tym dotacje z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone Gminie o 173.128,84 zł, tj. o 4,83 %. Natomiast plan wydatków budżetu Miasta wzrósł o 987.114,84 zł, tj. 2,99%, w tym wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych miastu o 173.128,84zł, tj. o 4,83 % oraz wydatki majątkowe o 1.770.011,00 tj. o 28,35%.

Planowany wzrost wydatków zostaje pokryty planowanym wzrostem dochodów, kredytem w wysokości 7.074.000,00 zł oraz pożyczką w wysokości 640.000,00 zł

#### **Wzrost dochodów dotyczył:**

1. Środków na dofinansowanie zadań bieżących gmin pozyskane z innych źródeł związanych z realizowanym w latach 2008-2009 projektem pn. TRANSKARKONOSZE – wzrost atrakcyjności pogranicza polsko-czeskiego poprzez stworzenie jednolitego systemu oznakowań miast partnerskich o kwotę 247.000,00 zł.

<sup>1</sup>Zmian uchwały. Nr L/258/09 Rady Miejskiej w Kowarach z dnia 21.12.2009r dokonano uchwałą Nr LII/268/10 Rady Miejskiej w Kowarach z 29.01.2010r.

<sup>2</sup>Zmian w układzie wykonawczym dokonano Zarządzeniem Burmistrza Miasta Kowary Nr 22/2010 z 30.03.2010r.

2. Wpływów ze zwrotów dotacji oraz płatności w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości o kwotę 14.000,00 zł
3. Wpływów z różnych opłat związanych likwidacją GFOŚiGW o kwotę 62.075,00 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 173.128,84 zł w tym
  - dotacji celowej na zwrot podatku akcyzowego producentom rolnym o kwotę 5.386,84 zł,
  - dotacji celowej na realizację zadań wynikających z programu wieloletniego „Program na rzecz społeczności romskiej w Polsce” o kwotę 130.750,00 zł
  - dotacji na sfinansowanie wydatków związanych z przeprowadzeniem wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej o kwotę 36.992,00 zł
5. Dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) o kwotę 332.993,00 zł w tym:
  - 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 199.000,00 zł,
  - dotacji celowej na wypłatę stypendiów motywacyjnych o charakterze pomocy materialnej o kwotę 128.193,00 zł,
6. Subwencji ogólnej z budżetu państwa o kwotę 97.918,00 zł.

**Wzrost wydatków dotyczył przede wszystkim:**

1. Zmian zakresu wydatków majątkowych o kwotę 1.847.725,00 zł z tym że:
 

**zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę 3.682.332,00 zł w tym:**

  - na modernizację dróg w Kowarach – przebudowa łącznika ul. Chopina i ul. Św. Anny o kwotę 18.000,00 zł,
  - na budowę parkingów przy ul. Bema i ul. Topolowej o kwotę 122.570,00 zł,
  - na modernizację dróg w Kowarach – budowa łącznika pomiędzy ul. Kowalską i ul. Św. Anny, projekt, kanalizacja deszczowa, korytowanie o kwotę 150.000,00 zł,
  - na budowę parkingów przy ul. Klonowej o kwotę 175.964,00 zł,
  - na budowę jezdni i parkingów przy ul. Brzozowej o kwotę 586.066,00 zł,
  - na budowę parkingów przy ul. Lipowej – projekt o kwotę 6.785,00 zł,
  - na budowę parkingów przy ul. Reja i ul. Górniczej – dokumentacja o kwotę 56.453,00 zł,
  - na przebudowę chodników ul. Kowalska, ul. Wiejska o kwotę 700.000,00 zł,
  - na przebudowę nawierzchni ul. Klonowej o kwotę 638.587,00 zł,
  - na przebudowę nawierzchni ul. Cichej o kwotę 88.684,00 zł,
  - na modernizację lokali socjalnych o kwotę 532.382,00 zł,
  - na modernizację wnętrza Ratusza Miejskiego – Sala Rajców w ramach projektu pn. Zobaczyć Krajobraz dotknąć przeszłość o kwotę 230.000,00 zł,
  - na budowę sieci instalacji gazowej do budynku po byłym PTTK o kwotę 39.240,00 zł,
  - na zakup sprzętu informatycznego i oprogramowania dla Przedszkola Publicznego Nr 1 o kwotę 7.000,00 zł,
  - na budowę przyłączy kanalizacji sanitarnej do budynków komunalnych o kwotę 50.000,00 zł,
  - na dokumentację projektową oświetlenia ul. Rejtana, ul. Kowalskiej, ul. Wiejskiej o kwotę 16.029,00 zł,
  - na budowę placu zabaw przy ul. Górnej na Wojkowie o kwotę 33.000,00 zł
  - na termomodernizację Miejskiego Ośrodka Kultury w Kowarach o kwotę 200.000,00 zł,
  - na modernizację sali sportowej przy ul. Wiejskiej o kwotę 9.760,00 zł,
  - na budowę piłkochwyłów na boiskach sportowych przy ul. Wiejskiej, w Krzaczyńcu oraz budowę ogrodzenia boiska sportowego na Wojkowie o kwotę 21.812,00 zł.

**zmniejszenie wydatków majątkowych o kwotę 1.834.607,00 zł w tym:**

  - na modernizację dróg w Kowarach – przebudowa ul. Mickiewicza – wykonanie odcinka ul. Mickiewicza od ul. Św. Anny do ul. Kowalskiej o kwotę 33.000,00 zł
  - na budowę parkingów przy ul. Klonowej, ul. Lipowej, ul. Brzozowej o kwotę 375.000,00 zł
  - na modernizację i rozbudowę układu komunikacyjnego Miasta Kowary – etap I: ścieżka rowerowa na odcinku od ul. Dworcowej do ul. Głównej o kwotę 5.000,00 zł,
  - na budowę lokali komunalnych o kwotę 532.382,00 zł

- na rewitalizację starej zabudowy Kowar: Centrum Integracji i Tradycji Miasta o kwotę 255.000,00 zł;
- na rewitalizację starej zabudowy Kowary: Centrum Wczesnej Profilaktyki Zdrowotnej o kwotę 590.000,00 zł,
- na modernizację obiektu Przedszkola Publicznego Nr 1 o kwotę 7.000,00 zł
- na modernizację oświetlenia ulicznego ul. Krokusowej, ul. Tulipanowej, ul. Goździkowej, ul. Jagiellońskiej, ul. Polnej – ul. Kowalskiej, ul. Wolności o kwotę 37.225,00 zł
- 2. Bieżących kosztów opieki społecznej na kwotę 345.800,00 zł.
- 3. Dopłat do wody i ścieków w związku z przyjęciem nowych taryf za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków na terenie Miasta o kwotę 770.000,00 zł
- 4. Opłaty zw. z podatkiem od nieruchomości oraz podatkiem leśnym o kwotę 135.420,00 zł.
- 5. Na realizację zadań wynikających z programu wieloletniego „Program na rzecz społeczności romskiej w Polsce” o kwotę 160.32000 zł z tym że:
  - wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych miastu 130.750,00 zł,
  - wkład własny 29.570,00 zł.
- 6. Realizacji projektów współfinansowanych z Unii Europejskiej za pośrednictwem Euroregionu Nysa na realizację zadania pn. Liga Sań Rogatych o kwotę 65.925,00 zł.

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

dochody w wysokości 26.327.114,84 zł  
 wydatki w wysokości 34.041.114,84 zł

w tym zadania zlecone Gminie z zakresu administracji rządowej:

dochody w wysokości 3.587.688,84 zł  
 wydatki w wysokości 3.587.688,84 zł

Planowany deficyt budżetu Miasta w wysokości 7.714.000,00 zł zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

1) zaciąganych kredytów w kwocie 7.074.000,00 zł,  
 2) zaciągniętych pożyczek w kwocie 640.000,00 zł.

## 2.2.2 REALIZACJA DOCHODÓW

Plan dochodów budżetu Miasta w pierwszym półroczu 2010 r. został wykonany w wysokości 12.556.497,03 zł, tj. 47,69%, w tym z zakresu zadań zleconych: 1.858.642,84 zł tj. 51,81 %. Istotne znaczenie w zakresie realizacji dochodów miały wpływy z tytułu:

- 1) podatku dochodowego od osób fizycznych - 1.527.788,00 zł tj. 33,95 % planu,
- 2) podatku od nieruchomości - 2.677.568,00 zł tj. 43,35 % planu,
- 3) części oświatowej subwencji ogólnej - 2.658.232,00 zł tj. 61,54 % planu,
- 4) części wyrównawczej subwencji ogólnej - 771.324,00 zł; tj. 50,00 % planu,
- 5) dotacji celowej na zadania z zakresu administracji rządowej - 1.858.642,84 zł tj. 51,81 % planu.

Nastąpił spadek dochodów ogółem w pierwszym półroczu 2010r. w stosunku do założeń budżetu. Dochody bieżące zostały wykonane w wysokości 11.841.793,12 zł tj. 49,48 %, z tego dochody własne zrealizowano w wysokości 5.566.054,48 zł, dotacje celowe na zadania bieżące wyniosły 2.789.272,64 zł. Wzrosły dochody z tytułu subwencji ogólnej, z tym że:

- część wyrównawcza - zmniejszenie wpływów o 28.050,00 zł tj. o 3,51%,
- część oświatowa - zwiększenie wpływów o 47.152,00 zł tj. o 1,81%
- część równoważąca - zwiększenie wpływów o 38.826,00 zł tj. o 214,70 %

Kwotę 86.925,00 zł otrzymano w ramach rządowego Programu „Radosna szkoła” na utworzenie szkolnego placu zabaw przy Szkole Podstawowej Nr 1 oraz Szkole Podstawowej Nr 3 w Kowarach.

Szczegółowe zestawienie wykonania planu dochodów w podziale na dochody bieżące i majątkowe prezentuje poniższa tabela.

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach)	Dochody Wykonane	w wykonanie	struktura
	w zł		W %	
1	2	3	10	11
<b>DOCHODY OGÓŁEM, z tego:</b>	<b>26 327 114,84</b>	<b>12 556 497,03</b>	<b>47,69</b>	<b>100,00</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>23 933 264,84</b>	<b>11 841 793,12</b>	<b>49,48</b>	<b>94,31</b>
<b>Dochody własne</b>	<b>12 976 487,00</b>	<b>5 566 054,48</b>	<b>42,89</b>	<b>44,33</b>
podatek dochodowy od osób fizycznych	4 500 000,00	1 527 788,00	33,95	12,17
podatek dochodowy od osób prawnych	50 000,00	35 809,54	71,62	0,29
podatek rolny	9 380,00	3 490,70	37,21	0,03
podatek od nieruchomości	6 176 705,00	2 677 568,00	43,35	21,32
podatek leśny	29 000,00	13 248,00	45,68	0,11
podatek od środków transportowych	146 150,00	86 040,21	58,87	0,69
podatek od dział. gosp. osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	5 000,00	1 864,21	37,28	0,01
podatek od spadków i darowizn	6 000,00	1 702,48	28,37	0,01
podatek od czynności cywilnoprawnych	192 000,00	141 883,27	73,90	1,13
wpływy z opłaty skarbowej	60 000,00	32 123,00	53,54	0,26
wpływy z opłaty targowej	45 000,00	20 396,00	45,32	0,16
wpływy z usług	224 640,00	127 268,33	56,65	1,01
pozostałe dochody	1 532 612,00	896 872,74	58,52	7,14
Dotacje celowe na zadania bieżące	4 980 681,84	2 789 272,64	56,00	22,21
na zadania z zakresu adm. rządowej	3 587 688,84	1 858 642,84	51,81	14,80
na zadania własne	1 392 993,00	928 228,00	66,64	7,39
na zadania realizowane na podstawie porozumień międzygminnych	0,00	2 401,80	x	0,02
<b>Subwencja ogólna</b>	<b>5 976 096,00</b>	<b>3 486 466,00</b>	<b>58,34</b>	<b>27,77</b>
część wyrównawcza	1 542 647,00	771 324,00	50,00	6,14
część oświatowa	4 319 627,00	2 658 232,00	61,54	21,17
część równoważąca	113 822,00	56 910,00	50,00	0,45
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>2 393 850,00</b>	<b>714 703,91</b>	<b>29,86</b>	<b>5,69</b>
<b>Dotacje celowe na zadania inwestycyjne</b>	<b>173 850,00</b>	<b>86 925,00</b>	<b>50,00</b>	<b>0,69</b>
na zadania własne	173 850,00	86 925,00	50,00	0,69
<b>Dochody ze sprzedaży majątku</b>	<b>2 220 000,00</b>	<b>627 778,91</b>	<b>28,28</b>	<b>5,00</b>

W układzie działów klasyfikacji budżetowej na wykonanie planu dochodów kluczowy wpływ miały następujące działy:

- 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem – dochody w wysokości 4.785.548,16 zł,
- 758 – Różne rozliczenia - dochody w wysokości 3.486.466,00 zł,
- 852 – Pomoc społeczna - dochody w wysokości 2.541.069,48 zł,
- 700 – Gospodarka mieszkaniowa - dochody w wysokości 1.118.503,49 zł.

Szczególnie zagrożone jest wykonanie budżetu w zakresie podatku dochodowego od osób fizycznych. Główne przyczyny to:

- wprowadzona ulga na dzieci i zmiany stawek PIT,
- spadek dochodów z tytułu panującego ogólnoswiatowego kryzysu, co spowodowało spadek zatrudnienia i obniżenie przeciętnego wynagrodzenia.

Ubytek dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych nie da się zrekomensować z podatków lokalnych i dochodów majątkowych. Zwiększenie wpływów z tych tytułów jest ograniczone brakiem koniunktury na nowe nieruchomości, w tym sprzedaż działek budowlanych. Spadają ceny nieruchomości i popyt na nie, co zmniejsza wpływy z tytułu sprzedaży majątku. Nie powiększa się również na skutek tego wpływy z podatku od nieruchomości w przyszłości.

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

## PODATEK OD NIERUCHOMOŚCI - OSOBY FIZYCZNE

Podatnikami podatku od nieruchomości w roku 2010 jest 3.166 osób.

Przypis podatku na 2010 rok wynosi 1.919,532,00 zł. Wpłaty na 30.06.2010 roku wyniosły łączną kwotę 967.319,72 zł w tym kwota 939.818,58 zł dotyczy wpłat bieżących, co stanowi 48,96 % w stosunku do przypisu. Wpłaty w kwocie 27.501,14 zł dotyczą zaległości podatkowych. Zaległości z lat ubiegłych stanowią kwotę 190.452,97 zł oraz kwota 185.714,52 zł zabezpieczona ustanowieniem hipotek przymusowych na nieruchomościach. W I półroczu 2010 r. Dokonano 5 wpisów bieżących zobowiązań podatkowych na hipotekę przymusową na łączną kwotę 48.794,00 zł. Dnia 07.01.2010 roku podatnikowi prowadzącemu działalność gospodarczą odroczone do 30.06.2010 r.termin płatności zaległej III i IV raty podatku od nieruchomości za rok 2009 w kwocie 6.154,00 zł. W I półroczu br. nie umarzano zaległości podatkowych.

Podatnikom, którzy nie dokonali terminowych wpłat należnej I i II raty podatku od nieruchomości wysłano 785 szt. upomnień. Tym wszystkim, którzy mimo doręczonego upomnienia dokonali wpłaty tylko zaległego podatku wystawiono postanowienia o zaliczeniu dokonanej wpłaty na koszty upomnienia i odsetki za zwłokę. Podatnikom, którzy mimo otrzymanych upomnień nie dokonali wpłaty zaległości podatku od nieruchomości wystawiono tytuły wykonawcze – łącznie 216 szt. wszczynając równocześnie administracyjne postępowanie egzekucyjne. Egzekucja zaległości podatkowych prowadzona jest na bieżąco przez Urząd Skarbowy. Kwoty zaległego podatku wraz z odsetkami są przekazywane na rachunek Gminy.

## PODATEK OD NIERUCHOMOŚCI - OSOBY PRAWNE

Przypis podatku na rok 2010 wynosi 3.634.684,54 zł. Zaległości z lat poprzednich stanowiły kwotę łączną 1.797.914,97 zł, w tym 1.248.556,07 zł to zaległości podatkowe zabezpieczone ustanowieniem hipotek przymusowych.

Wpłaty podatku od nieruchomości na dzień 30 czerwca 2010 roku wyniosły łącznie kwotę 1.710.248,28 zł, z tego wpłaty bieżące stanowią 1.601.921,32 zł, co stanowi 44 % w stosunku do przypisu roku bieżącego, wpłaty zaległe stanowią kwotę 108.326,96 zł, w tym 11.406,46 zł to wpłaty zaległości podatkowych zabezpieczonych ustanowieniem hipotek przymusowych na nieruchomościach podatników.

Zaległości podatku od nieruchomości na 30 czerwca 2010 roku dotyczą tych samych, powtarzających się z roku na rok osób prawnych, których trudności płatnicze w roku 2010 pogłębiły się jeszcze bardziej w porównaniu do analogicznego okresu roku 2009. W I półroczu br. w stosunku do jednej ze spółek Sąd Rejonowy w Jeleniej Górze Wydział VIII Gospodarczy ds. upadłościowych i naprawczych ogłosił jej upadłość i likwidację majątku. W I półroczu 2010 roku niektóre osoby prawne nie dokonały żadnej wpłaty należnego Gminie Kowary podatku od nieruchomości wobec czego dokonano kolejnych wpisów na hipotekę przymusową w kwocie 89.936,60 zł zabezpieczając całość należnego Gminie Kowary za rok 2010 zobowiązania podatkowego .



Spółka posiadająca największe zadłużenie wobec Gminy Kowary z lat ubiegłych, wobec której Sąd Rejonowy dla Warszawy Pragi-Północ VII Wydział Gospodarczy ogłosił jej upadłość i ustalił listę wierzytelności, na którą wpisane zostały wszystkie zaległości podatkowe podatku od nieruchomości wraz z odsetkami należne Gminie Kowary, mimo ich uznania i zaliczenia przez Sąd do kategorii II - w I półroczu 2010 roku nie wpłynęła z tego tytułu żadna wpłata.

Organ podatkowy w I półroczu 2010 roku nie umarzał zaległości podatkowych. Jednej spółce prawa handlowego odroczone terminy płatności rat podatku od nieruchomości na okresy późniejsze.

Jednostkom płacącym podatek z opóźnieniem wysłane były upomnienia. Po bezskutecznym upływie wyznaczonego terminu płatności i braku wpłaty zaległości podatkowej, wszczynane jest administracyjne postępowanie egzekucyjne.

## PODATEK OD ŚRODKÓW TRANSPORTOWYCH - OSOBY FIZYCZNE

Podatnikami podatku od środków transportowych w roku 2010 jest 29 osób, posiadających łącznie 102 szt środków transportowych podlegających opodatkowaniu, w tym 10 autobusów.

Przypis podatku od środków transportowych na rok 2010 wynosi 134.658,98 zł. Wpłaty podatku na 30.06.2010 roku wynoszą łącznie 81.859,21 zł, z tego wpłaty dotyczące przypisu bieżącego stanowią kwotę 40.805,70 zł, tj. 30,30%. Wpłaty w wysokości 41.053,51 zł dotyczą zaległości podatkowych z lat ubiegłych, które wynosiły 64.419,16 zł i stanowi to 63,73 %.

W miesiącu styczniu br. wszystkim podatnikom wysłano uchwałę Rady Miejskiej w Kowarach z wysokością stawek podatkowych oraz druki deklaracji DT- 1, celem ich złożenia w terminie do 15 lutego br. Nie wszyscy podatnicy złożyli deklaracje w ustawowym terminie, w związku z czym w marcu i po raz kolejny w maju br. wezwano uchylających się podatników do złożenia deklaracji DT-1. Ostatnia deklaracja złożona została dopiero 07.06.2010 roku.

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. Na 30.06.2010 roku największe zadłużenie podatkowe dotyczące I raty posiadają 3 osoby.

## PODATEK OD ŚRODKÓW TRANSPORTOWYCH - OSOBY PRAWNE

Przypis podatku od środków transportowych na 2010 rok wynosi 6.990,00 zł. Odpis w związku z dokonaną sprzedażą środków transportowych wynosi 739,00 zł. Wpłaty podatku na dzień 30 czerwca 2010 roku wyniosły 4.181,00 zł tj. 66,89 % wpłat w stosunku do przypisu.

Wpłaty I raty podatku dokonały wszystkie osoby prawne, niektóre jednostki wpłaciły należny podatek za cały rok 2010. Osoby prawne będące właścicielami środków transportowych na terenie miasta Kowary dokonały wpłaty podatku od posiadanych środków transportowych, zgodnie ze stawkami obowiązującymi w roku 2010 i zgodnie ze złożonymi deklaracjami posiadanych środków transportowych DT-1.

## PODATEK ROLNY – OSOBY FIZYCZNE

W roku 2010 podatnikami podatku rolnego jest 346 osób, z tego 92 osoby posiadają gospodarstwa rolne tj. grunty rolne powyżej 1 ha, a 254 osoby są posiadaczami działek rolnych do 1 ha. Przypis podatku rolnego na rok 2010 wynosi 5.003,00 zł. Wpłaty podatku rolnego na dzień 30 czerwca 2010 roku wyniosły 3.380,70 zł, z czego kwota 3.329,20 zł dotyczy wpłat bieżących i stanowi 66,54 % przypisu bieżącego. Pozostałe wpłaty w kwocie 51,50 zł dotyczą zaległości podatkowych z lat ubiegłych, które wynosiły 453,00 zł.

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

## PODATEK ROLNY - OSOBY PRAWNE

Przypis podatku rolnego na rok 2010 wynosi 212,00 zł. Wpłaty podatku rolnego osób prawnych na dzień 30 czerwca 2010 roku wyniosły 110,00 zł, co stanowi 51,89 % wpłat w stosunku do przypisu. Podatnikami podatku rolnego na terenie Gminy Kowary są osoby prawne dokonujące terminowych wpłat należnego zobowiązania.

## PODATEK LEŚNY - OSOBY FIZYCZNE

Podatnikami podatku leśnego w roku 2010 jest 26 osób. Przypis podatku leśnego na 2010 rok wynosi 769,00 zł. Zaległości z lat ubiegłych to kwota 55,00 zł. Wpłaty podatku leśnego na dzień 30 czerwca 2010 roku wyniosły 383,00 zł, z czego kwota 379,00 zł dotyczy wpłat bieżących, co stanowi 49,28 % wpłat w stosunku do przypisu roku 2010. Kwota 4 zł dotyczy zaległości.

## PODATEK LEŚNY - OSOBY PRAWNE

Przypis podatku leśnego osób prawnych na 2010 rok wynosi 25.330,00 zł. Nadpłaty z lat ubiegłych stanowią kwotę 2,10 zł. Wpłaty podatku leśnego na dzień 30 czerwca 2010 roku wyniosły 12.865,00 zł, co stanowi 50,80 % wpłat w stosunku do przypisu. Podatnikami podatku leśnego na terenie Gminy Kowary jest 6 osób prawnych dokonujących regularnych wpłat należnego podatku.

## OPLATA OD POSIADANIA PSÓW

Przypis opłaty od posiadania psów na 30.06.2010r. wynosi 3.589,40 zł, zaległości z lat ubiegłych to kwota 5.375,77 zł. Termin płatności opłaty od posiadania psów, zgodnie z Uchwałą Rady Miejskiej w Kowarach Nr XLV/241/09 z dnia 20.10.2009 roku wyznaczony został na 30 września. Stawka opłaty od posiadania psów obowiązująca w roku 2010 wynosi 20 zł od jednego psa.

Na dzień 30 czerwca 2010 roku wpłacona została kwota 1.897,90 zł – kwota dotyczy zaległości oraz bieżących wpłat.

Ewidencja właścicieli psów jest na bieżąco prowadzona i uzupełniana. Wszyscy zgłaszający się właściciele psów otrzymują numery ewidencyjne. Rośnie liczba osób korzystających ze zwolnienia ustawowego ze względu na wiek. Egzekucja administracyjna w stosunku do zaległości jest prowadzona.

## WIECZYSTE UŻYTKOWANIE - OSOBY FIZYCZNE

Przypis wieczystego użytkowania na rok 2010 łącznie z I opłatą użytkowania wieczystego wynosi 70.528,51 zł, zaległości z lat ubiegłych to kwota 18.782,12 zł. Wpłaty z tytułu użytkowania wieczystego na dzień 30 czerwca 2010 roku wyniosły 61.532,90 zł tj. 69 % należnych opłat w stosunku do przypisu.

Opłaty użytkowania wieczystego zgodnie z zapisem w aktach notarialnych płatne są bez wezwania, stąd tylko w celu przypomnienia o terminie ich płatności i wysokości należnej opłaty rocznej wszystkim użytkownikom wieczystym wysłano w miesiącu lutym 2010 roku zawiadomienia o wysokości opłaty oraz o terminie jej płatności.

W miesiącu czerwcu br. wszystkim osobom, które nie dokonały wpłaty należnej opłaty rocznej w terminie do 31 marca 2010 roku wysłano wezwania do zapłaty.

## WIECZYSTE UŻYTKOWANIE - OSOBY PRAWNE

Przypis wieczystego użytkowania osób prawnych oraz opłat za trwałe zarząd na rok 2010 wynosi 16.220,52 zł. Wpłaty z tytułu użytkowania wieczystego i trwałego zarządu na dzień 30 czerwca 2010 roku wyniosły także 16.220,52 zł tj. 100%. Wpłat za użytkowanie wieczyste i trwałe zarząd nieruchomości na terenie miasta Kowary dokonały wszystkie osoby prawne.

## PRZEKSZTAŁCENIE UŻYTKOWANIA WIECZYSTEGO W PRAWO WŁASNOŚCI GRUNTU

Przypis na rok 2010 wynosi 6.962,07 zł. Nadpłaty wadium z 2009 roku stanowiły kwotę 500,00 złotych. Wpłaty na dzień 30 czerwca 2010 roku wyniosły 6.425,85 zł, co stanowi 99 % wpłat do przypisu pomniejszonego o nadpłaty wadium.

Osoby, którym w I półroczu 2010 roku 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 2010 roku z tytułu przekształcenia prawa użytkowania

wieczystego gruntu zaległości posiada jedna osoba, która dokonała sprzedaży niespłaconej nieruchomości. Nowy właściciel nabył nieruchomość gruntową z zadłużeniem hipotecznym, nie dokonał jednak wpłaty należnej w roku 2010 raty, prowadzone jest postępowanie wyjaśniające.

## SPRZEDAŻ MIENIA KOMUNALNEGO

Przypis dotyczący spłaty należności za zakupione nieruchomości od Gminy Kowary na rok 2010 wynosi 666.809,23 zł. Zaległości z lat ubiegłych stanowią kwotę 9.015,43 zł, nadpłaty wynoszą 138.734,97 zł. Łączna kwota wpłat z tytułu sprzedaży nieruchomości wchodzących w skład gminnych zasobów mienia na dzień 30 czerwca 2010 roku wyniosła 621.353,06 zł, tj. ponad 93 % wpłat w stosunku do przypisu. Wszystkie nabyte w roku 2010 nieruchomości spłacone zostały jednorazowo i w całości zgodnie z podpisanymi protokołami uzgodnień i zawartymi umowami kupna nieruchomości.

Nieruchomości nabyte w latach wcześniejszych, których cena została rozłożona na raty roczne wraz z oprocentowaniem spłacane są terminowo, w wyliczonych ratach rocznych. Wobec braku wpłat, w stosunku do jednej osoby skierowano pozew do Sądu Rejonowego w Jeleniej Górze i wszczęto sądowe postępowanie egzekucyjne. Komornik Sądowy wszczęło postępowanie egzekucyjne umorzył wobec braku środków i bezskutecznej egzekucji. Wobec drugiej osoby zalegającej z płatnością raty rocznej wszczęto postępowanie administracyjne mające na celu skierowanie sprawy na drogę sądowego postępowania egzekucyjnego.

## DZIERŻAWA OSOBY FIZYCZNE

Przypis dzierżawy gruntów dot. kiosków i garaży na 30 czerwca 2010 roku wynosi kwotę 12.342,67 zł. Nadpłaty z lat ubiegłych wynoszą 416,10 zł. Wpłaty czynszu dzierżawnego dokonane przez osoby fizyczne w I półroczu 2010 roku wyniosły kwotę 10.532,39 zł, co stanowi 85 % wpłat w stosunku do przypisu.

Przypis dzierżawy dot. ogródków działkowych na 30 czerwca 2010 roku wynosi 26.010,88 zł. Zaległości z lat ubiegłych wynoszą kwotę 3.313,28 zł. Wpłaty za dzierżawę ogródków działkowych w I półroczu 2010 roku wyniosły 6.958,24 zł. Są to wpłaty dotyczące zaległości oraz wpłat bieżących. Zgodnie z umowami dzierżawnymi termin płatności czynszu dzierżawnego ustalony został na 31 października 2010 roku.

## DZIERŻAWA - OSOBY PRAWNE

Przypis na 30 czerwca 2010 roku wynosi 22.092,00 zł. Zaległości z lat ubiegłych stanowią kwotę 49,20 zł. Wpłaty czynszu dzierżawnego dokonane przez osoby prawne na dzień 30 czerwca 2010 roku wyniosły kwotę 22.092,00 zł, co stanowi 100 % wpłat w stosunku do przypisu 2010 roku. Ponadto uzyskano wpływy z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich Nr 67 i Nr 72 w kwocie 1.037,67 zł.

Dzierżawa KSWiK – przypis na 30 czerwca 2010 roku stanowi kwotę 1.712,38 zł. Zaległości z lat ubiegłych wynoszą 23,79 zł. Wpłaty na dzień 30 czerwca 2010 roku wyniosły 2.001,82 zł.

## INFORMACJA DODATKOWA

### PRZYCHODY Z OBROTU NIERUCHOMOŚCIAMI

<b>sprzedaż nieruchomości</b>	<b>755.598,83</b>
• sprzedaż 61 lokali mieszkalnych o łącznej wartości 5.534.248,00 zł (przy sprzedaży zastosowano uchwalone bonifikaty)	142.226,64
• sprzedaż i oddanie w użytkowanie wieczyste ułamkowej części gruntu związanego z lokalami mieszkalnymi (o łącznej powierzchni. 4.799m <sup>2</sup> )	2.082,75
• 2 lokale użytkowe o łącznej wartości 233.300,00 zł za które uzyskano kwotę po zastosowaniu bonifikaty z tyt. zabytku (358m <sup>2</sup> )	156.859,72
• Za sprzedaż i oddanie w użytkowanie wieczyste ułamkowej części gruntu związanego z lokalami użytkowymi	17.225,00
Na poprawę warunków zagospodarowania zbyto 2 nieruchomości gruntowe	7.026,75
drodze przetargu zbyto 7 nieruchomości gruntowych	381.130,00
przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	6.425,85
czynsz dzierżawny	42.622,12

### NAKŁADY PONIESIONE PRZEZ GMINĘ

#### Nakłady poniesione na przygotowanie nieruchomości do sprzedaży

• wycena gruntów i nieruchomości	91.238,89
• prace geodezyjne	20.076,00
• ogłoszenia prasowe	4.140,68
• zlecenia na wykonanie wyciągów zmian gruntowych oraz wypisów i wyrysów z ewidencji gruntów	5.645,00
• opłaty sądowe i notarialne	2.628,24

#### Nakłady poniesione na opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego

**18.400,00**

#### Odszkodowanie za przejęcie działki pod drogę

**10.000,00**

#### Zaliczka na poczet czynności związanych z wywłaszczeniem

**5.000,00**

Różnice pomiędzy przychodami z obrotu nieruchomości wykazanymi przez Referat Gospodarki Nieruchomościami, Geodezji, Rolnictwa i Gospodarki Przestrzennej a wykazanymi przez Referat Dochodów wynika z zaliczenia wadium z tyt. zbycia nieruchomości oraz lokali mieszkalnych i użytkowych przez Referat Dochodów zgodnie z datą wpływu na konto bieżące i depozytowe urzędu.

Przychód ze zbycia nieruchomości rozliczany jest z chwilą podpisania aktu notarialnego oraz wystawieniem faktury. Wartość zbywanej nieruchomości obejmuje wpłacone wadium oraz pozostałą kwotę.

#### Zbyte nieruchomości w I półroczu 2010

1. dz. nr 471/2 3.400,00 zł.+748,00 zł. (VAT) – wpłata 2009r.  
dz. nr 472 5.650,00 zł.+1.243,00 zł. (VAT) – wpłata 2009 r.
2. dz. nr 402/9 38.700,00 zł.+8514,00 zł. (VAT) z tego wpłata wadium 6.000,00 zł. dn. 30.11.2009 r.
3. dz. nr 393/8 46.000,00+10.120,00 zł. (VAT) z tego wpłata wadium 4.000,00 zł. dn. 21.12.2009 r.
4. dz. nr 35/10 7.000,00 zł. Z tego wadium 500,00 zł. dn. 14.12.2009 r.
5. dz. nr 311/8 6.500,00 zł. +1.430,00 zł. (VAT) – wpłata 2010 r.
6. dz. nr 301/6 236.550,00 zł. - wpłata 2010 r.

7. dz. nr 519/3 37.330,00 zł. + 8.212,60 zł. (VAT) – wpłata 2010 r.

Lokale użytkowe:

1. dz. nr 427/5 99.502,72 zł. Z tego wadium 1.000,00 zł. - wpłata 2008 r.

2. dz. nr 397/19 57.357,00 zł. z tego wadium – 1.000,00 zł. - wpłata 2009 r.

Wadia z tytułu przygotowania lokali mieszkalnych do zbycia zostały również zaliczone przez Referat Dochodów jako dochód w latach poprzednich.

### 2.2.3 REALIZACJA WYDATKÓW BIEŻĄCYCH I MAJĄTKOWYCH

W pierwszym półroczu 2010r. plan wydatków został zrealizowany w wysokości 11.966.655,63 zł, tj. 35,15 % planu rocznego, z tego:

- wydatki majątkowe - 840.387,13 zł tj. 10,49%
- wydatki bieżące - 11.126.268,50 zł tj.42,75%; w tym:
  - wydatki na zadania zlecone - 1.643.471,44 zł tj.45,81%.

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 wydatki związane z utrzymaniem placówek oświaty i wychowania, tj. dwóch szkół podstawowych, gimnazjum oraz przedszkola. Całkowity koszt utrzymania placówek oświaty i wychowania w I półroczu 2010r. wyniósł 3.673.370,24 zł, tj. 43,61 % planu. Wydatki z zakresu oświaty i wychowania stanowiły 30,70 % całości wydatków budżetu Miasta.

Wydatki związane z pomocą społeczną wyniosły 3.304.932,70, tj. 27,62 % wydatków budżetu Miasta. W stosunku do I półrocza ubiegłego roku nastąpił wzrost o 217.286,34 tj. o 7,04 %. 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 zakresie pomocy społecznej w wysokości 3.372.300,00 zł w pierwszym półroczu br. Zrealizowano 1.595.421,05 zł, co stanowi 47,31 % planu.

Z uwagi na proces przygotowania do realizacji zadań inwestycyjnych zasadnicze wydatki w tym zakresie nastąpią w drugim półroczu 2010 roku. W 2010 roku na realizację zadań inwestycyjnych zaplanowano ogółem kwotę 8.013.450,00 zł, z tego najwięcej na inwestycje w drogi publiczne gminne – 3.891.199,00 zł (48,56% planu wydatków inwestycyjnych), 1.171.000,00 zł (14,61% planu wydatków inwestycyjnych) na wydatki związane z gospodarką mieszkaniową z tego:

- na zadania realizowane przez zakłady gospodarki mieszkaniowej – 625.000,00 zł,
- na zadania realizowane w ramach Lokalnego Programu Rewitalizacji 546.000,00 zł, w tym:
  - rewitalizacją starej zabudowy Kowar: Centrum Integracji i Tradycji Miasta – kwota 121.000,00 zł
  - rewitalizacją starej zabudowy Kowar: Centrum Wczesnej Profilaktyki Zdrowotnej – kwota 25.000,00 zł;
  - rewitalizacja przestrzeni miejskiej – etap I: Rewitalizacja przestrzeni publicznej w centrum – kwota 400.000,00 zł

oraz na inwestycje w zakresie kultury i ochrony dziedzictwa narodowego – II etap Termomodernizacji Miejskiego Ośrodka Kultury w Kowarach przeznaczając na ten cel kwotę 1.012.420,00 zł (12,63% planu wydatków inwestycyjnych) – w I półroczu 2010r. wydatkowano w tym zakresie kwotę 495.167,45 zł z czego kwotę 320.000,00 zł stanowiła pożyczka z WFOŚiGW.

Zadania remontowe w 2010r. zaplanowano w wysokości 1.138.443,83 zł, z czego w I półroczu 2010 roku zrealizowano 123.908,76zł tj. 10,88% planu.

Szczegółowe zestawienie realizacji zadań majątkowych i remontowych przedstawia Załącznik nr 3 Zadania inwestycyjne w I półroczu 2010 roku oraz Załącznik Nr 4 Zadania remontowe w I półroczu 2010 roku.

Analizując strukturę wykonania planu wydatków za I półrocze 2010r. zauważyć można, iż największy udział w wydatkach mają płace wraz z pochodnymi. Stanowią one 36,06 % ogółu poniesionych wydatków tj. 4.314.638,13 zł. Drugą pozycję zajmują świadczenie społeczne – 21,49% tj. 2.572.052,85 zł. Szczegółową analizę zawiera załącznik Nr 2a.

Wykonanie planu wydatków budżetu Miasta w I półroczu 2010 roku w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej w podziale na wydatki bieżące i majątkowe prezentuje poniższa tabela.

Dział	Wyszczególnienie	Kwota wydatków ogółem w I półroczu 2010 roku	Struktura %	w tym:			
				Wydatki bieżące w I półroczu 2010 roku	Struktura %	Wydatki majątkowe w I półroczu 2010 roku	Struktura %
1	2	3	4	5	6	7	8
010	Rolnictwo i łowiectwo	5 447,14	0,05	5 447,14	0,05	0,00	0,00
600	Transport i łączność	195 624,63	1,63	49 311,10	0,44	146 313,53	17,41
630	Turystyka	93 538,28	0,78	89 038,28	0,80	4 500,00	0,54
700	Gospodarka mieszkaniowa	303 238,06	2,53	184 376,47	1,66	118 861,59	14,14
710	Działalność usługowa	44 121,00	0,37	44 121,00	0,40	0,00	0,00
750	Administracja publiczna	1 699 086,38	14,20	1 663 775,82	14,95	35 310,56	4,20
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	11 332,14	0,09	11 332,14	0,10	0,00	0,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	347 187,51	2,90	347 187,51	3,12	0,00	0,00
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	9 493,95	0,08	9 493,95	0,09	0,00	0,00
758	Różne rozliczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	3 673 370,24	30,70	3 656 621,24	32,86	16 749,00	1,99
851	Ochrona zdrowia	76 743,40	0,64	76 743,40	0,69	0,00	0,00
852	Pomoc społeczna	3 304 932,70	27,62	3 304 932,70	29,70	0,00	0,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	141 611,18	1,18	141 611,18	1,27	0,00	0,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 117 177,18	9,34	1 117 177,18	10,04	0,00	0,00
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	805 610,97	6,73	310 443,52	2,79	495 167,45	58,92
926	Kultura fizyczna i sport	138 140,87	1,15	114 655,87	1,03	23 485,00	2,79
<b>Ogółem</b>		<b>11 966 655,63</b>	<b>100,00</b>	<b>11 126 268,50</b>	<b>100,00</b>	<b>840 387,13</b>	<b>100,00</b>

W ramach wydatków bieżących znajduje się kwota 123.908,76zł wykorzystana na zadania remontowe. W układzie poszczególnych działów klasyfikacji budżetowej kształtowały się ono następująco:

Dział	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące w I półroczu 2010 roku	w tym:	
			Kwota wydatków remontowych w I półroczu 2010 roku	% udział wydatków remontowych w wydatkach bieżących ogółem
010	Rolnictwo i łowiectwo	5 447,14	0,00	0,00
600	Transport i łączność	49 311,10	48 895,00	0,44
630	Turystyka	89 038,28	0,00	0,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	184 376,47	0,00	0,00
710	Działalność usługowa	44 121,00	0,00	0,00
750	Administracja publiczna	1 663 775,82	3 668,54	0,03
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	11 332,14	0,00	0,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	347 187,51	1 329,80	0,01
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	9 493,95	0,00	0,00
758	Różne rozliczenia	0,00	0,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	3 656 621,24	35 896,20	0,32
851	Ochrona zdrowia	76 743,40	0,00	0,00
852	Pomoc społeczna	3 304 932,70	1 397,96	0,01
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	141 611,18	0,00	0,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 117 177,18	29 183,06	0,26
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	310 443,52	0,00	0,00
926	Kultura fizyczna i sport	114 655,87	3 538,20	0,03
<b>Ogółem</b>		<b>11 126 268,50</b>	<b>123 908,76</b>	<b>1,11</b>

### 2.2.3.1 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wydatki związane z funkcjonowaniem administracji publicznej w I półroczu 2010r. wyniosły 1.699.086,38 zł tj.46,53% planowej kwoty wydatków w tym:

- urzędy wojewódzkie (zadania zlecone ) – 29.187,00 zł tj. 49,26% planu
- Rada Miejska w Kowarach – 93.203,54 zł tj. 47,45% planu
- Urząd Miejski w Kowarach – 1.519.375,63 zł tj. 46,23% planu
- promocja jednostek samorządu terytorialnego – 29.108,92 tj.44,93%planu
- pozostała działalność – 28.211,29 zł tj.63,20%planu.

Na wydatki Urzędu Miejskiego złożyły się następujące kwoty:

Wyszczególnienie	I półrocze 2009 roku	I półrocze 2010 roku	% zmian w stosunku do I półrocza 2009r.
Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	1 924,70	2 480,22	28,86
Wynagrodzenia osobowe	799 201,18	917 335,88	14,78
Dodatkowe wynagrodzenia roczne	121 738,05	135 786,71	11,54
Składki na ubezpieczenia społeczne	115 414,41	142 460,07	23,43
Składka na Fundusz Pracy	18 026,36	17 329,34	-3,87
Wpłaty na PFRON	0,00	2 065,00	x
Wynagrodzenia bezosobowe	600,00	4 141,00	590,17
Zakup materiałów i wyposażenia	64 858,93	33 408,54	-48,49
Zakup energii	41 301,31	46 171,10	11,79
Zakup usług remontowych	47 001,30	3 668,54	-92,19
Zakup usług zdrowotnych	445,00	1 132,00	154,38
Zakup usług pozostałych	69 040,14	68 022,90	-1,47
Opłaty za usługi internetowe	7 277,26	7 434,63	2,16
Opłaty za telefony komórkowe	2 397,11	4 974,21	107,51
Opłaty za telefony stacjonarne	13 933,10	12 063,04	-13,42
Podróże służbowe krajowe	16 394,95	13 231,36	-19,30
Podróże służbowe zagraniczne	2 849,46	680,03	-76,13
Różne opłaty i składki	0,00	9 099,00	x
Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	37 100,00	44 356,50	19,56
Pozostałe odsetki	79,80	638,65	700,31
Szkolenie pracowników	10 399,00	12 343,00	18,69
Zakup materiałów papierowych do drukarek	2 091,95	1 710,56	-18,23
Zakup akcesoriów komputerowych	6 961,33	3 532,79	-49,25
Wydatki inwestycyjne	0,00	519,89	x
Wydatki inwestycyjne	0,00	222,81	x
Wydatki na zakupy inwestycyjne	26 178,02	34 567,86	32,05
<b>Razem</b>	<b>1 405 213,36</b>	<b>1 519 375,63</b>	<b>8,12</b>

W 2010 roku realizowany będzie projekt pn. „Zobaczyć Krajobraz – dotknąć przeszłość” - wykorzystanie potencjału kultury i dziedzictwa przeszłości na terenie Subregionu Karkonosze i Góry Izerskie, realizowany w ramach Działania 6.4 „Turystyka kulturowa” Priorytet nr 6 „Wykorzystanie i promocja potencjału turystycznego i kulturowego Dolnego Śląska (Turystyka kulturowa)” RPO WD na lata 1007-2013 na podstawie umowy o dofinansowanie nr UDA-RPDS.06.04.00-02-049/09-00 z dnia 25.01.2010r. W ramach tego zadania zostanie zmodernizowana Sala Rajców w Ratuszu Urzędu Miejskiego w Kowarach.



## 2.2.3.2 OCHRONA PRZECIWOŻAROWA

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

1. Ochotnicza Straż Pożarna
2. Miejska Służba Ratownicza

Na funkcjonowanie Ochotniczej Straży Pożarnej w pierwszym półroczu 2010 r. z budżetu Miasta przekazano dotację w wysokości 51.000,00 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 2010 rok	Wykonane wydatki za I półrocze 2010 roku
1	Zapewnienie gotowości bojowej	80 700,00	42 659,00
2	Utrzymanie sprzętu i pojazdów w gotowości bojowej	14 000,00	5 390,00
3	Ubezpieczenia członków jednostki operacyjnej	1 800,00	488,00
4	Doposażenie, badania profilaktyczne, umundurowanie, szkolenia	1 000,00	1 927,00
5	Artykuły biurowe oraz koszty bankowe, przesyłek, diety	4 500,00	531,00
<b>Ogółem :</b>		<b>102 000,00</b>	<b>50 995,00</b>

Całkowite rozliczenie dotacji nastąpi do 25 stycznia 2011 r.

Miejska Służba Ratownicza otrzymała z budżetu Gminy środki w wysokości 239.072,00 zł tj.52,32% rocznego budżetu.

Główną pozycję w planie wydatków stanowią wynagrodzenia wraz z pochodnymi, w tym odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 163.026,23 zł.

Pozostała kwota przeznaczona została na wydatki rzeczowe związane z funkcjonowaniem jednostki, w tym:

1. Utrzymanie pojazdów i sprzętu – 18.469,18 zł w tym :
  - Paliwo do samochodów i motopomp, sprzętu silnikowego
  - Części zamienne
  - Przeglądy techniczne pojazdów
  - Remonty i konserwacja pojazdów i sprzętu
2. Wydatki na świadczenia rzeczowe , wynikające z ustaw i przepisów bezpieczeństwa i higieny pracy i pozostałe wydatki – 1.014,98 zł , w tym :
  - Wartość umundurowania - obowiązek jego noszenia wynika z obowiązujących ustaw
  - Świadczenia rzeczowe , wynikające z przepisów bhp
  - Badania profilaktyczne
3. Wydatki na utrzymanie i konserwację budynku strażnicy – 35.009,17 zł , w tym:
  - Zakup energii cieplnej , elektrycznej , woda i ścieki
  - Zakup usług telekomunikacyjnych
  - zakup usług komunalnych
  - Podatek od nieruchomości
4. Pozostałe wydatki związane z funkcjonowaniem jednostki w wysokości 6.216,57 wykorzystano na :
  - Zakup materiałów do prowadzenia bieżących napraw w strażnicy
  - Zakup środków czystościowych
  - Zakup artykułów biurowych
  - Opłaty za opiekę autorską programów finansowo-księgowego oraz płacowego
  - Opłaty za prowadzenie rachunku bankowego
  - Delegacje krajowe
  - Zakup papieru do drukarek i urządzeń kserograficznych
  - Zakup akcesoriów komputerowych

5. Wydatki związane z funkcjonowaniem obrony cywilnej i zarządzania kryzysowego – 3.911,60 zł wykorzystano na:

- Zakup materiałów przeciwpowodziowych – piasek, worki
- Szkolenia w zakresie OC, Akcji Kurierskiej i ćwiczeń ratowniczych oraz zarządzania kryzysowego w obliczu katastrof naturalnych w gminie Kowary
- Opracowanie dokumentacji obronnej gminy

W Miejskiej Służbie Ratowniczej w I półroczu 2010 r. nie wystąpiły zobowiązania wymagalne, nie dokonywano również umorzeń wierzytelności, odroczeń terminów spłaty oraz rozłożenia płatności na raty.

### 2.2.3.3 SZKOŁY PODSTAWOWE I GIMNAZJUM

W pierwszym półroczu 2010 roku w Kowarach funkcjonowały 2 szkoły podstawowe oraz jedno gimnazjum. Od chwili przejścia szkół przez Gminę funkcjonują one na zasadzie samodzielnych jednostek budżetowych. Gimnazjum prowadzone jest przez Starostwo Powiatowe w Jeleniej Górze w ramach Zespołu Szkół Ogólnokształcących.

#### Zestawienie podstawowych informacji dotyczących funkcjonowania szkół w pierwszym półroczu 2010r.

WYSZCZEGÓLNIENIE	SP 1	SP 3	GIMNAZJUM	R A Z E M
Zatrudnienie (liczba etatów):				
nauczycieli	33,08	23,17	40,06	<b>96,31</b>
stażystów	0,00	0,67	1,00	<b>1,67</b>
kontraktowych	5,58	5,44	12,56	<b>23,58</b>
mianowanych	13,50	6,06	13,78	<b>33,34</b>
dyplomowanych	14,00	11,00	12,72	<b>37,72</b>
pracowników administracji	3,73	3,00	8,00	<b>14,73</b>
pracowników obsługi	3,75	3,68	7,00	<b>14,43</b>
<b>RAZEM:</b>	<b>40,56</b>	<b>29,85</b>	<b>55,06</b>	<b>125,47</b>
ŚREDNIA LICZBA UCZNIÓW	406	208	316	<b>930</b>
LICZBA ODDZIAŁÓW (łącznie z kl. 0 )	20	13	13	<b>46</b>
Średnio liczba uczniów w oddziale	20,30	16,00	24,31	<b>20,22</b>
Wydatki ogółem:	<b>1 258 843</b>	<b>771 266</b>	<b>1 027 040</b>	<b>3 057 149</b>
w tym:				<b>0</b>
płace i pochodne	943 752	645 568	857 675	<b>2 446 995</b>
odpis na ZFŚS	86 496	59 633	71 668	<b>217 797</b>
dowóz uczniów	22 145	21 005	4 194	<b>47 344</b>
doksztalcenie nauczycieli	1 847	2 915	4 585	<b>9 346</b>
pozostałe wydatki	204 603	42 145	88 919	<b>335 667</b>
Udział płac, pochodnych i ZFŚS	74,97%	83,70%	83,51%	<b>80,04%</b>
Koszt utrzymania 1 ucznia	3 101	3 708	3 250	<b>3 287</b>

Koszt nauczania i wychowania w szkołach podstawowych i gimnazjum w pierwszym półroczu 2010 r. Wyniósł 3.057.149,00 zł i był wyższy od kosztów poniesionych w pierwszym półroczu 2009 r. o 93.629,00 zł. Podstawowym wydatkiem w zakresie prowadzenia szkół były wynagrodzenia wraz z pochodnymi oraz odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. W I półroczu 2010 r. udział płac w wydatkach ogółem szkół i gimnazjum wyniósł średnio 80,04 % ogólnej kwoty wydatków.

Wydatki szkół i gimnazjum związane z dowozem uczniów do szkół wyniosły w I półroczu 2010 r. 47.344zł, w tym 4.194 zł to dowóz dzieci do gimnazjum. Dodatkowo gmina pokryła koszty dowozu dzieci do szkół specjalnych w wysokości 28.037,00 zł.

W stosunku do I półroczu 2009 r. liczba uczniów uczęszczających do szkół podstawowych i gimnazjum zmniejszyła się o 47 osób. Największy spadek uczniów zanotowano w Szkole Podstawowej Nr 1 gdzie liczba uczniów zmniejszyła się 27 osób. Odnotowano spadek średniej liczby uczniów w oddziale do liczby 20,22.

## 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 2010r. Przedszkole rozpoczęło realizację zadania w ramach Programu na rzecz społeczności romskiej pn. „Wychowanie przedszkolne dla dzieci romskich” stanowiącego kontynuację podobnego programu realizowanego w latach 2005 – 2009. Na ten cel w ramach środków zleconych przeznaczona jest kwota 14 400,00 zł, przy czym Przedszkole ma otrzymać środki w wysokości 11 225,00 zł. Kwotę 3 175,00 zł wydatkuje Urząd Miejski pokrywając koszty żywienia dzieci romskich w Przedszkolu. Dodatkowo kwota 2.400,00 zł przeznaczona na zakup pomocy dydaktycznych stanowi wkład własny gminy.

Podstawowym źródłem utrzymania Przedszkola są środki otrzymane z budżetu gminy, które na 2010r. zaplanowano w wysokości 1.214.785,00 zł, z tego na działalność podstawową rozdział 80104 kwota 1.198.647,00 zł, na program romski rozdział 80104 kwota 11.225,00 zł, na dokształcanie nauczycieli rozdział 80146 kwota 4.272,00 zł oraz wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń rozdział 80195 kwota 641,00 zł. W I półroczu opłaty za pobyt dzieci w Przedszkolu, na 2010r. zaplanowano na poziomie 170.640,00 zł oraz odsetki bankowe i odsetki od nieterminowego regulowania wpłat tytułem opłaty stałej za Przedszkole zaplanowane zostały w wysokości 950,00 zł.

W I półroczu 2010r. dochody z tytułu opłaty za korzystanie z Przedszkola zrealizowano w 62,32% w stosunku do zaplanowanych tj. w wysokości 106.345,17 zł. Dodatkowym źródłem przychodów są odsetki za nieterminowe wpłaty w wysokości 124,58 zł oraz odsetki bankowe w wysokości 142,87 zł. Środki z budżetu otrzymane w I półroczu 2010r. zostały przekazane w 48,23% tj. w kwocie 585 865,00 zł.

Wydatki ogółem w I półroczu 2010r. wyniosły 581.163,94 zł, co stanowi 47,84 % planowanych wydatków ogółem. W rozdziale 80104 wydatki wyniosły 576.963,94 zł, tj. 47,69 %; z czego kwota 298,33 zł przypada na realizację zadań zleconych, które wykorzystano w 2,66 % w stosunku do planowanych (realizację zadania Przedszkole rozpoczęło dopiero w czerwcu 2010r.), w rozdziale 80146 wydatki wyniosły 4 200,00zł tj. 98,31% w stosunku do planowanych.

Na dzień 30 czerwca 2010r. Przedszkole wykazało bieżące zobowiązania w wysokości 29.442,43 zł, które dotyczyły działalności podstawowej .

Szczegółowe zestawienie informacji przedstawia tabela.

<b>ZESTAWIENIE INFORMACJI O PRZYCHODACH I WYDATKACH ZA I PÓLROCZE 2010 ROK</b>		
Liczba miejsc		155
Liczba zapisanych dzieci na dzień 30.06.2010r.		157
Zatrudnienie na dzień 30.06.2010r.		27
Nauczyciele		12
Katecheta		0
Administracja i obsługa		15
		(w zł)
<b>ŚRODKI OTRZYMANE Z BUDŻETU GMINY</b>		<b>585 865,00</b>
Z tego:	na działalność podstawową	581 665,00
	na zadania zlecone	0,00
	na dokształcanie nauczycieli	4 200,00
<b>PRZYCHODY WYKONANE NA DZIEŃ 30.06.2010 R.</b>		<b>106 612,62</b>
Z tego:	z opłaty za pobyt w Przedszkolu	106 345,17
	z tyt. odsetek od nieterminowych wpłat	124,58
	z tyt. odsetek bankowych	142,87
<b>PRZEKAZANE DO URZĘDU MIEJSKIEGO NA DZIEŃ 30.06.2010R.</b>		<b>89 095,49</b>
Z tego:	z opłaty za pobyt w Przedszkolu	88 874,37
	z tyt. odsetek od nieterminowych wpłat i odsetek bankowych	221,12
<b>WYDATKI OGÓŁEM</b>		<b>581 163,94</b>

Wynagrodzenia osobowe	344 485,46
Wynagrodzenie bezosobowe	829,50
Dodatkowe roczne wynagrodzenie	52 955,53
Pochodne od wynagrodzeń, w tym również składki na PFRON	64 623,42
Odpis na zfs	43 746,00
Koszty utrzymania budynku	39 318,84
Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowej	3 024,00
Pozostałe wydatki	27 682,86
Wydatki zw. z dokształcaniem nauczycieli	4 200,00
<b>WYDATKI NA REALIZACJĘ „KSZTAŁCENIE PRZEDSZKOLNE DZIECI ROMSKICH”</b>	<b>298,33</b>

Zbiorne zestawienie wydatków poniesionych na oświatę w I półroczu 2010r.

ROZDZIAŁ	SP 1	SP 3	GIMNAZJUM	PP 1	POZOSTAŁE	RAZEM
<b>80101</b>	1 131 704,31	747 345,94	x	x	13 725,00	1 892 775,25
<b>80103</b>	42 827,38	30 209,51	x	x	x	73 036,89
<b>80104</b>	x	x	x	576 963,94	115 345,36	692 309,30
<b>80110</b>	x	x	1 000 657,00	x	x	1 000 657,00 *
<b>80113</b>	22 145,00	21 005,00	4 193,60	x	28 037,00	75 380,60 *
<b>80146</b>	1 846,80	2 915,00	4 584,64	4 200,00	x	13 546,44 *
<b>80195</b>	0,00	0,00	15 772,00	0,00	0,00	15 772,00 *
<b>85401</b>	50 514,10	x	x	x	x	50 514,10
<b>92601</b>	9 805,16	x	x	x	x	9 805,16
<b>RAZEM</b>	<b>1 258 842,75</b>	<b>801 475,45</b>	<b>1 025 207,24</b>	<b>581 163,94</b>	<b>157 107,36</b>	<b>3 823 796,74</b>

\* uwzględnia faktyczne wykonanie wydatków przez Gimnazjum w I półroczu 2010 roku

## 2.2.3.5 POMOC SPOŁECZNA

W I półroczu 2010r. Realizacja świadczeń pieniężnych i w naturze kształtowała 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	Ubezpieczenia zdrowotne			Zasiłki	Ubezpieczenia zdrowotne
		Koszt ogółem	Koszt wykonania godzin usług pomniejszych i o pobraną odpłatność za usługi:						
Zadania zlecone gminie – budżet państwa	X	X	X	X	X	X	X	1.541.532	5.304
Zadania własne gminy – budżet gminy	27.075	140.314	78.477	158.152	X	91.417	286.406	X	X
Państwowy Fundusz Kombatanów	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Dotacja celowa na dożywianie	X	X	X	X	X	133.555	X	X	X
Dotacja celowa na zadania własne – zasiłek okresowy	279.335	X	X	X	X	X	X	X	X
Dotacja celowa na zadania własne – zasiłek stały	188.230	X	X	X	16.235	X	X	X	X

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

Rodzaj świadczeń	Liczba rodzin*	Liczba świadczeń	Koszt świadczeń (w zł)
Pomoc społeczna	440	51.242	956.242
Dodatki mieszkaniowe	305	1.394	286.406
Świadczenia rodzinne	760	9.650	1.157.317
Świadczenia alimentacyjne	127	1.137	384.215
<b>Razem:</b>	<b>1.632</b>	<b>63.423</b>	<b>2.784.180</b>

\* Jedna rodzina mogła korzystać z różnych rodzajów świadczeń

### Pomoc społeczna i program rządowy - dożywianie

#### Zasiłki i pomoc w naturze – zadania własne

W I półroczu 2010 r. na realizację świadczeń pomocy społecznej – zadania własne gminy – zasiłki i pomoc w naturze (rozdział 85216 – zasiłki stałe) przyznano kwotę – 344.000 zł. Na realizację składek na ubezpieczenie zdrowotne (rozdział 85213) przyznano 32.400 zł.

W okresie sprawozdawczym środki przekazywane na realizację zadań pomocy społecznej pokryły potrzeby w 100%. Pomocą objęto:

- zasiłek stały – 94 osoby na kwotę 188.230 zł
- składki na ubezpieczenie zdrowotne – 88 osób na kwotę 16 235 zł.

Podobnie jak w poprzednich latach utrzymuje się stała tendencja wzrostu liczby osób wymagających pomocy w formie zasiłku stałego (wzrost o 13%) oraz opłacania składek na ubezpieczenie zdrowotne (wzrost o 12%).

W I półroczu 2010 r. na realizację świadczeń pomocy społecznej – zadania własne gminy – zasiłki i pomoc w naturze (rozdział 85214) przyznano kwotę – 758.000 zł, w tym: zasiłek okresowy – 478.000 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. Kwota środków przekazanych z budżetu państwa na realizację dożywiania wyniosła 199.000 zł – łącznie wysokość przyznanych środków na realizację tego zadania wyniosła 389.000 zł.

Pomocą w formie zasiłków okresowych, realizowanych w I półroczu 2010 r. w ramach zadań własnych (finansowanych z budżetu państwa) objęto 278 rodzin na łączną kwotę 279.335 zł. Największą grupę uprawnionych do tej formy pomocy, bo aż 97% stanowiły osoby i rodziny wymagające pomocy w związku z brakiem możliwości podjęcia zatrudnienia z powodu bezrobocia. W stosunku do I półrocza 2009r. liczba korzystających z tej formy pomocy zwiększyła się o 17 rodzin, tj. o ok. 7%.

Pomocą w formie zasiłków celowych objęto w I półroczu 133 rodziny. Udzielona pomoc zabezpieczyła potrzeby osób i rodzin w zakresie: zakupu opału, leków, przejazdów związanych z leczeniem lub orzecznictwem lekarskim. Ponadto udzielano pomocy w formie pokrywania kosztów pobytu bezdomnych w schroniskach (9 osób), sprawienie pogrzebu (2 pogrzeby) oraz pokryto koszty pobytu 6 dzieci w Prywatnym Przedszkolu "Krokodyl Schnappi" w Kowarach przy ul. Wiejska 3.

Od stycznia 2010r. 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 5 dni w tygodniu (poniedziałek-piątek). Ponadto pokrywane jest całodzienne wyżywienie 6 dzieci uczęszczających do Prywatnego Przedszkola "Krokodyl Schnappi" w Kowarach, 3 dzieci przebywających w Publicznym Przedszkolu nr 1 w Kowarach i 10 dzieci uczących się w Zespole Szkół i Placówek Specjalnych w Jeleniej Górze. Z pomocy realizowanej w ramach Rządowego Programu Wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” w okresie styczeń-czerwiec br. skorzystało łącznie 637 osób, w tym 415 osób dorosłych oraz 222 dzieci. W stosunku do I półrocza ubiegłego 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 na rzecz osób starszych i niepełnosprawnych zaspokoiły potrzeby w niezbędnym zakresie. Pomocą objęto 28 osób, tj. o 1 osobę mniej niż w tym samym okresie ubiegłego roku. Zrealizowano łącznie 6.390 godzin usług opiekuńczych. W okresie od stycznia do czerwca 2010r. wpływy z tytułu odpłatności za usługi opiekuńcze wyniosły 17.459 zł, tj. 62% planu rocznego.

Pomocą w formie usług opiekuńczych obejmowane są przede wszystkim osoby samotne o niskim dochodzie, który nie pozwala im 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 2010 r. przyznano kwotę 340.000 zł z której w I półroczu wydatkowano 158.152 zł pokrywając koszty pobytu w DPS łącznie 19 osób. W stosunku do analogicznego okresu w 2009 r. środki przeznaczone na ten cel wzrosły o 24%, co pozwoliło w pełni zabezpieczyć potrzeby w tym zakresie. Na umieszczenie w DPS wg stanu na dzień 30 czerwca 2010r. oczekuje 12 osób.

W okresie sprawozdawczym w sprawach pomocy społecznej i realizacji dożywiania wydano łącznie 1.744 decyzje administracyjne, w tym:

przyznanie świadczeń	–	1.642 decyzji
odmowa przyznania świadczeń	–	8 decyzji
wstrzymanie świadczeń	–	89 decyzji
świadczenia nienależnie pobrane	–	4.

## **Pomoc dla kombatantów**

W I półroczu 2010 r. 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 2010 r. w pełni zabezpieczały zgłoszone potrzeby. Na realizację tej formy pomocy wydatковано 286.406 zł. Pomocą objęto 305 rodzin, w tym:

lokatorzy mieszkań komunalnych	–	216 rodzin - kwota dodatków 208.282 zł
lokatorzy mieszkań spółdzielczych	–	39 rodzin – kwota dodatków 36.477 zł
lokatorzy mieszkań zakładowych i innych, w tym wspólnoty mieszkaniowe	–	50 rodzin – kwota dodatków 41.647 zł.

W okresie sprawozdawczym w sprawie dodatków mieszkaniowych wydano łącznie 330 decyzji administracyjnych, w tym:

- przyznanie dodatku – 252 decyzji
- odmowa przyznania dodatku – 16 decyzji
- wstrzymanie dodatku – 39 decyzji
- uchylenie wstrzymania dodatku – 23 decyzji

### **Świadczenia rodzinne**

W I półroczu 2010r. pomocą w formie świadczeń rodzinnych objęto łącznie 760 rodzin. Koszt wypłaconych świadczeń wyniósł:

- zasiłki wraz z kosztem składek na ubezpieczenie społeczne - 1.157.317 zł
- składki na ubezpieczenie zdrowotne – 5.304 zł

Liczba rodzin objętych świadczeniami rodzinnymi uległa zwiększeniu w stosunku do tego samego okresu w 2009r. o około 4 %.

W okresie sprawozdawczym wydano łącznie 271 decyzje w sprawie świadczeń rodzinnych, w tym:

- przyznające zasiłki rodzinne z dodatkami – 157
- przyznające zasiłki pielęgnacyjne – 47
- przyznające świadczenia pielęgnacyjne – 10
- decyzje uchylające prawo do świadczeń – 37
- decyzje zmieniające – 1
- odmowa przyznania świadczeń rodzinnych – 4
- świadczenia nienależnie pobrane – 15

Ponadto wszczęto 17 postępowań egzekucyjnych na podstawie przepisów ustawy o postępowaniu egzekucyjnym w administracji.

### **Świadczenia z Funduszu Alimentacyjnego**

Od stycznia do czerwca 2010r. pomocą w formie świadczeń alimentacyjnych objęto łącznie 127 rodzin. Wypłacono 1.137 świadczeń alimentacyjnych na kwotę 384.215 zł. W stosunku do I półrocza ubiegłego roku nastąpił 9% spadek uprawnionych do tej formy świadczeń.

W okresie sprawozdawczym wydano łącznie 27 decyzji w sprawie przyznania świadczeń z funduszu alimentacyjnego, w tym:

- przyznających świadczenia alimentacyjne – 11
- decyzje zmieniające – 7
- decyzje uchylające – 8
- świadczenia nienależnie pobrane – 1

Od stycznia do czerwca br. wszczęto postępowanie administracyjne w stosunku do 190 dłużników alimentacyjnych. Wg stanu na dzień 30.06.2010r. w ewidencji pozostaje 212 dłużników alimentacyjnych, w tym 35, których wierzyciele zamieszkują i pobierają świadczenia z funduszu alimentacyjnego poza Kowarami.



Wszczęte postępowania administracyjne obejmowały niżej wymienione działania:

przeprowadzenie wywiadu z dłużnikiem alimentacyjnym – 23

złożenie wniosku dot. aktywizacji zawodowej dłużnika przez Powiatowy Urząd Pracy – 11

skierowanie wniosku do Prokuratury o ściganie za przestępstwo związane z niealimentacją – 79

skierowanie wniosku do Starosty Powiatu o zatrzymanie prawa jazdy – 48 (zatrzymano 5)

umieszczenie danych dłużnika w Rejestrze Biura Informacji Gospodarczej – Krajowy Rejestr Długów – 136

Dodatkowo skompletowano akta do wszczęcia postępowania egzekucyjnego w stosunku do 147 dłużników alimentacyjnych, Urzędzie Skarbowym w Jeleniej Górze złożono 55 tytułów wykonawczych, zgodnie z procedurą ustaloną przez Burmistrza Miasta Kowary.

W okresie sprawozdawczym wydano łącznie 32 decyzje administracyjne w sprawie ustalenia kwoty zwrotu od dłużnika wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego w związku z zakończeniem realizacji tych świadczeń.

### Świadczenia opieki zdrowotnej dla osób nie objętych ubezpieczeniem zdrowotnym

W I półroczu 2010r. wydano 7 decyzji potwierdzających prawo do świadczeń opieki zdrowotnej 6 osobom nie objętych 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 I półroczu 2010 roku i przewidywane potrzeby na II półrocze.

#### Dział 852 pomoc społeczna

Rozdział	Nazwa realizowanych świadczeń	Plan roczny budżetu w zł	Wykonanie planu rocznego w zł	Wykonanie planu rocznego w %
<b>Zadania własne</b>				
85202	Opłaty za pobyt w DPS	340.000	158.152	46,5
85212	Świadczenia rodzinne	10.000	5.385	53,8
85213	Składki zdrowotne	32.400	16.235	50,1
85214	Zasiłki celowe, zasiłki okresowe, pomoc w naturze	758.000	397.827	52,5
85215	Dodatki mieszkaniowe	550.000	286.406	52,1
85216	Zasiłki stałe	344.000	188.230	55,0
85219	Ośrodek Pomocy Społecznej	768.900	357.458	46,5
85228	Usługi opiekuńcze	283.200	140.314	49,6
85295	Dożywianie	199.000	133.555	67,1
85295	Prace społeczno użyteczne	57.000	25.950	45,5
<b>Zadania zlecone</b>				
85212	Świadczenia rodzinne, świadczenia alimentacyjne, koszty obsługi w/w świadczeń	3.344.000	1.587.717	47,5
85213	Składki zdrowotne	8.300	5.304	64,0

### Analiza wykonania budżetu za I półrocze i przewidywane potrzeby na II półrocze 2010r.

**Rozdział 85202** - opłaty za pobyt w DPS - jak wynika z powyższego zestawienia wykonanie budżetu w tym rozdziale w I półroczu wynosi 46,5 %. 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 12 osób. Ponadto w większości DPS wzrosły koszty utrzymania pensjonariuszy od kwietnia br., co wpłynie na zwiększenie wydatków w przebiegu całego II półrocza.

**Rozdział 85214** - zasiłki celowe, zasiłki okresowe, pomoc w naturze – przyznane środki zabezpieczyły potrzeby, niewykorzystane środki zabezpieczą potrzeby w II półroczu, szczególnie w okresie jesienno-zimowym.

**Rozdział 85215** - dodatki mieszkaniowe – wykonanie planu rocznego na poziomie 52,1 % wynika ze zwiększenia się liczby osób występujących o przyznanie dodatku i kwalifikujących się do tej formy pomocy. Przewiduje się, że w II półroczu nastąpi zwiększenie wydatków na finansowanie dodatków

mieszkańców w związku ze wzrostem kosztów utrzymania mieszkań, w tym podwyżka cen wody i ścieków. W związku z tym nie wydatkowane środki w I półroczu winny zabezpieczyć potrzeby w II półroczu br.

**Rozdział 85228** – usługi opiekuńcze – wykorzystanie środków przekroczyło 49,6 % planu rocznego z uwagi na zwiększający się zakres usług świadczonych poszczególnym osobom, co wynika z pogarszania się ich stanu zdrowia. Wykorzystanie środków może ulec zwiększeniu, szczególnie w okresie jesienno-zimowym, w którym wzrastają potrzeby zarówno w zakresie liczby osób korzystających z tej formy pomocy, jak i liczby godzin świadczonych usług u poszczególnych świadczeniobiorców.

**Rozdział 85295** – dożywianie – wydatkowanie środków w I półroczu na poziomie 67,1 % 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 199.000 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 wynosi 276.000 zł - wydatkowana na ten cel w I półroczu kwota 133.555 zł stanowi 48 % faktycznego (określonego w porozumieniu) planu rocznego. Przewiduje się, że przekazane przez Wojewodę środki oraz środki własne zabezpieczą potrzeby. W przypadku wzrostu potrzeb i wynikającego z tego niedoboru planowanych na tę formę pomocy środków, przewiduje się skoncentrowanie realizacji pomocy na zabezpieczeniu potrzeb żywieniowych dzieci i młodzieży oraz osób starszych i niepełnosprawnych o niskich dochodach.

**Rozdział 85212** – świadczenia rodzinne, świadczenia alimentacyjne oraz koszty obsługi w/w świadczeń zrealizowano na poziomie 47 %. Przyznane środki zabezpieczają potrzeby w zakresie wypłaty należnych świadczeń. Niedobór środków występuje w wydatkach na obsługę w/w świadczeń, szczególnie w związku z prowadzonymi postępowaniami w sprawach dłużników alimentacyjnych. Niewykorzystane w I półroczu środki, szczególnie na wypłatę należnych świadczeń zabezpieczą potrzeby w II półroczu br. Środki pozyskane w wyniku prowadzonych komorniczych postępowań egzekucyjnych z tytułu wypłaconych przez Ośrodek zaliczek i świadczeń alimentacyjnych, należnych gminie Kowary przekazano na konto Urzędu Miasta w Kowarach w kwocie 10.893 zł. Urząd Miasta przekazał na konto Ośrodka 50,7 % tej kwoty, tj. 6.500 zł - środki te, zgodnie ze stanowiskiem Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej winny być wykorzystane na obsługę dłużników alimentacyjnych.

**Rozdział 85213** – składki zdrowotne – zadanie zlecone – przyznane przez Wojewodę środki finansowe na 2010r. nie zabezpieczą potrzeb w II półroczu br. W czerwcu 2010r. został złożony do Wojewody Dolnośląskiego wniosek o korektę planu finansowego na realizację w/w świadczeń i zwiększenie środków adekwatnie do przewidywanych potrzeb.

**Rozdział 85216** – zadania własne - zasiłki stałe – na realizację tego świadczenia wydatkowano w I półroczu środki na poziomie 55 % planu rocznego, w sytuacji dalszego utrzymywania się wzrostu liczby świadczeniobiorców kwalifikujących się do tej formy pomocy, a w związku z tym i zwiększonego wydatkowania środków, zostanie złożony do Wojewody Dolnośląskiego wniosek o korektę planu finansowego.

**Rozdział 85219** – Ośrodek Pomocy Społecznej

Na koniec II półrocza 2010 r. plan wydatków wynosi 768.900 zł., a wykonanie 357.458 zł., co stanowi 46,5% wykonania planu rocznego.

Wykonanie w/w wydatków do końca II kwartału 2010 r. wyniosło odpowiednio:

- płace wraz z pochodnymi § 4010-4170 – 305.045 zł., co stanowi 45,9% wykonania planu,
- wydatki rzeczowe § 4210 – 4400; 4740 – 4750 – 33.150 zł., co stanowi 47,4% wykonania planu (środki wydatkowane zwłaszcza na energię ciepłą, wodę i energię elektryczną związaną z działalnością Ośrodka),
- pozostałe wydatki § 3020, 4410 – 4700, inne – 19.263 zł., co stanowi 55,7% wykonania planu (środki wydatkowane przede wszystkim na ekwiwalenty za świadczenia rzeczowe wynikające z przepisów bhp oraz szkolenie pracowników).

Wydatki inwestycyjne nie wystąpiły.

**Miejski Ośrodek Pomocy społecznej** jest jednostką budżetową. Wpływy z tytułu odpłatności za:  
wykonane usługi opiekuńcze w łącznej kwocie 17.459 zł (62 % planu rocznego),  
pobyt członków rodziny w domu pomocy społecznej w łącznej kwocie 2.194 zł (22% planu rocznego) oraz  
zwrot świadczeń alimentacyjnych i zaliczek alimentacyjnych od dłużników alimentacyjnych w wyniku egzekucji komorniczej, stanowiące częściowo dochody własne gminy – 10.893 zł,  
zostały przekazane w całości na konto Urzędu Miasta w Kowarach.

#### Należności

Należności z tytułu wypłaconych zaliczek alimentacyjnych i świadczeń alimentacyjnych:

na rzecz gminy – 1.241.904,68 zł, w tym wymagalne 1.241.904,68 zł,  
na rzecz skarbu państwa – 1.487.121,38 zł (bez odsetek), w tym wymagalne 1.487.121,38 zł

Należności z tytułu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych:

na rzecz skarbu państwa – 1.216 zł (bez odsetek), w tym wymagalnych – 1.216 zł

Zobowiązania – nie występują zobowiązania wymagalne.

Dodatkowo począwszy od 1 marca 2010r. 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 2010r. do wykonywania tych prac może być skierowanych 80 osób. Osoby te wykonują prace porządkowo konserwacyjne w jednostkach organizacyjnych gminy Kowary: Szkołach Podstawowych Nr 1 i Nr 3, Miejskiej Służbie Ratowniczej, Miejskim Ośrodku Kultury, Zarządzie Eksploatacji Zasobów Komunalnych, Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej.

Wg stanu na dzień 30 czerwca 2010r. do wykonywania tych prac skierowano łącznie 131 osób bezrobotnych bez prawa do zasiłku i objętych 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.

#### **2.2.3.6 POZOSTAŁE WYDATKI**

W budżecie Miasta na 2010 rok zaplanowano wydatki majątkowe w wysokości 8.013.450,00 zł tj. 23,54% całości planowanych wydatków budżetu Miasta. W pierwszym półroczu wydano 840.387,13 zł, tj. 10,49 % planu. Do największych wydatków inwestycyjnych należy zaliczyć:

1. Termomodernizację Miejskiego Ośrodka Kultury w Kowarach – 1.012.420,00 zł.
2. Wydatki inwestycyjne w drogi publiczne gminne na łączną kwotę 3.891.199,00 zł z tego:
  - Przebudowa chodników przy ul. Kowalskiej i ul. Wiejskiej na kwotę 700.000,00 zł
  - Przebudowa nawierzchni ul. Klonowej na kwotę 886.477,00 oraz budowa parkingów przy ul. Klonowej na kwotę 220.100,00 tj. Łącznie 1.106.577,00 zł.

Szczegółowe dane z zakresu realizacji wydatków majątkowych zawiera zestawienie – zadania inwestycyjne I półrocze 2010r. stanowiące załącznik nr 3.

Na zadania remontowe zaplanowano wydatki w wysokości 1.138.443,83 zł z czego w I półroczu 2010r. Zrealizowano 123.908,76 zł tj.10,88 %. Do największego z zadań remontowych zaliczyć należy współfinansowanie remontu drogi powiatowej nr 1735 D łączącej drogę krajową nr 3 z drogą wojewódzką nr 367, Etap I ul. Wojska Polskiego w Kowarach o długości 2725 mb na kwotę 437.711,83 zł.

Szczegółowe dane z zakresu realizacji wydatków remontowych zawiera zestawienie – zadania remontowe w I półroczu 2010r. stanowiące załącznik nr 4.

Na utrzymanie dróg w I półroczu wydano 195.624,63 zł, w tym na zakup usług remontowych – 48.895,00 zł oraz na inwestycje w budowę i przebudowę dróg i ciągów pieszych – 146.313,53 zł.

W zakresie turystyki wydatki wyniosły 93.538,28 zł. Wydatki te dotyczyły głównie realizacji następujących zadań będących kontynuacją programów współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej:

- projekt pn. „Podziemne Karkonosze” współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Republika Czeska – Rzeczpospolita Polska 2007-2013 – w umowie określono dofinansowanie na poziomie UE 85% wydatków kwalifikowanych tj.39.291,44 EUR – w I półroczu 2010 roku wydano 11.599,04 zł

- projekt pn. "Liga Sań Rogatych" współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego oraz ze środków budżetu państwa za pośrednictwem Euroregionu Nysa realizowanego w ramach Funduszu Mikroprojektów programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Republika Czeska – Rzeczpospolita Polska 2007-2013 – w umowie określono dofinansowanie na poziomie UE 85% wydatków kwalifikowanych tj. 22.517,35 EUR, BP 10% wydatków kwalifikowanych tj. 2.649,10 EUR - wydatkowano kwotę 60.561,19 zł. W I półroczu 2010 r. Zakończono realizację tego projektu.

W zakresie gospodarki komunalnej i ochrony środowiska wydano 1.117.177,18 zł. Największą pozycję stanowiły wydatki dotyczące dopłat do wody i ścieków – 564.817,84 zł tj. 50,56 % wydatków w tym rozdziale oraz związane z oczyszczaniem Miasta – 322.747,33 zł, tj. 28,89 % wydatków tym rozdziale. W zakresie oświetlenia Miasta wydatki wyniosły 156.951,78 zł. Na pozostałą działalność bieżącą z zakresu gospodarki komunalnej i ochrony środowiska wydano 72.660,23 zł.

Wydatki związane z realizacją programu przeciwdziałania alkoholizmowi wyniosły 69.093,40 zł tj. 43,18% planu. Natomiast wydatki w zakresie zwalczania narkomanii wyniosły 7.650,00 zł, tj. 38,25 % planu. Szczegółowy opis tych zadań znajduje się w dalszej części informacji.

Wydatki dotyczące kultury i ochrony dziedzictwa narodowego zostały zrealizowane w wysokości 805.610,97 zł, tj. 45,35 % planu i stanowiły przede wszystkim wydatki inwestycyjne poniesione w związku z Termomodernizacją Miejskiego Ośrodka Kultury w Kowarach – kwota 495.167,45 zł oraz dotacje dla samorządowych instytucji kultury. Szczegółowe informacje o przebiegu wykonania ich planów finansowych za I półrocze 2010 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 69.000,00 zł
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 51.000,00 zł.
4. Dla Prywatnego Przedszkola „Krokodyl Schnappi” w kwocie 113.200,00 zł

Szczegółowe zestawienie udzielonych przez Miasto dotacji zostało przedstawione w zestawieniu dotacje udzielone z budżetu Miasta I półrocze 2010r. Stanowiące załącznik nr 5.

W 2009 roku Gmina zaciągnęła pożyczkę w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu na Termomodernizację Miejskiego Ośrodka Kultury w Kowarach zgodnie z umową pożyczki nr 12/OA/JG/2009 z 22.07.2009 r. W czerwcu została uruchomiona 3 jej rata w kwocie 320.000,00 zł, ogólna kwota pożyczki to 1.200.000,00 zł – uzgodniony plan spłat przewiduje spłaty pożyczki w latach 2011-2014.

N kwotę zobowiązań w wysokości 1.819.117,91 zł składają się zobowiązania Gminy z tyt. pożyczki w WFOŚiGW na kwotę 880.000,00 zł oraz zobowiązania ZEŻK na kwotę 939.117,91 zł.

**Informacja o realizacji podstawowych wielkości budżetu za I półrocze 2010 roku**

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wyk.	% udziału	
				plan	wykon.
<b>Dochody ogółem</b>	<b>26 327 114,84</b>	<b>12 556 497,03</b>	<b>47,69</b>		
podatek dochodowy od osób prawnych	50 000,00	35 809,54	71,62	0,19	0,29
podatek dochodowy od osób fizycznych	4 500 000,00	1 527 788,00	33,95	17,09	12,17
<b>Pozostałe podatki i opłaty razem</b>	<b>6 669 235,00</b>	<b>2 978 315,87</b>	<b>44,66</b>	<b>25,33</b>	<b>23,72</b>
<b>w tym:</b>					
podatek rolny	9 380,00	3 490,70	37,21	0,04	0,03
podatek od nieruchomości	6 176 705,00	2 677 568,00	43,35	23,46	21,32
podatek leśny	29 000,00	13 248,00	45,68	0,11	0,11
podatek od środków transportowych	146 150,00	86 040,21	58,87	0,56	0,69
podatek od dział. gosp. osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	5 000,00	1 864,21	37,28	0,02	0,01
podatek od spadków i darowizn	6 000,00	1 702,48	28,37	0,02	0,01
podatek od czynności cywilnoprawnych	192 000,00	141 883,27	73,90	0,73	1,13
wpływy z opłaty skarbowej	60 000,00	32 123,00	53,54	0,23	0,26
wpływy z opłaty eksploatacyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wpływy z opłaty targowej	45 000,00	20 396,00	45,32	0,17	0,16
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>34 041 114,84</b>	<b>11 966 655,63</b>	<b>35,15</b>		
<b>bieżące wg Rb-28s</b>	<b>26 027 664,84</b>	<b>11 126 268,50</b>	<b>42,75</b>	<b>76,46</b>	<b>92,98</b>
<b>majątkowe wg Rb-Rb28s</b>	<b>8 013 450,00</b>	<b>840 387,13</b>	<b>10,49</b>	<b>23,54</b>	<b>7,02</b>
<b>Wydatki wg wybranych działów</b>					
na oświatę i wychowanie	8 423 567,00	3 673 370,24	43,61	24,75	30,70
na ochronę zdrowia	180 000,00	76 743,40	42,64	0,53	0,64
na gospodarkę komunalną i ochronę środowiska	3 727 578,17	1 117 177,18	29,97	10,95	9,34
na kulturę i ochronę dziedzictwa narodowego	1 776 607,00	805 610,97	45,35	5,22	6,73
na pomoc społeczną	6 718 800,00	3 304 932,70	49,19	19,74	27,62
na pozostałe działy	13 214 562,67	2 988 821,14	22,62	38,82	24,98
<b>Zobowiązania</b>	<b>x</b>	<b>1 819 117,91</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
<b>relacja zobowiązań do dochodów</b>	<b>6,9%</b>	<b>14,5%</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>

## MIEJSKI PROGRAM PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH W KOWARACH W I PÓLROCZU 2010R.

W przyjętym w 2009r. „Miejskim Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na 2010r.” została zaplanowana kwota wydatków na realizację tego programu w wysokości 160.000,00 zł.

Z zaplanowanej kwoty do końca czerwca 2010r. wydatkowano:

§ 4110 składki na ubezpieczenie społeczne	-	43,23
§ 4170 wynagrodzenia bezosobowe	-	12.172,52
§ 4210 zakup materiałów	-	1.299,96
§ 4260 zakup energii	-	3.795,06
§ 4300 zakup usług pozostałych	-	44.901,67
§ 4370 usługi telekomunikacyjne	-	453,04
§ 4400 czynsz za wynajem pomieszczeń	-	5.800,62
§ 4610 koszty postępowania sądowego	-	627,30
-----		
Ogółem:		69.093,40

Ze środków tych sfinansowano następujące zadania:

Nazwa zadania	Uczestnicy	Termin realizacji	Koszt realizacji
Działalność Centrum Profilaktyki i Terapii Uzależnień	osoby uzależnione i współuzależnione, dorośli dzieci alkoholików	styczeń- czerwiec	13.300,00
Działalność świetlic socjoterapeutycznych	Dzieci i młodzież szkół podstawowych i gimnazjum	styczeń- czerwiec	31.200,00
Koszty związane z utrzymaniem świetlic socjoterapeutycznych i Centrum Profilaktyki i Terapii Uzależnień	MKRPA	styczeń- czerwiec	5.642,96
Wynagrodzenia Miejskiej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych	MKRPA	styczeń- czerwiec	12.172,52
Koszty związane z wynajmem pomieszczeń dla potrzeb Centrum Profilaktyki Uzależnień i Świetlic Socjoterapeutycznych	MKRPA	styczeń- czerwiec	5.800,62
Koszty postępowania sądowego	MKRPA	styczeń- czerwiec	627,30
Spektakl teatralny o tematyce profilaktyczno – edukacyjnej dla młodzieży gimnazjum	Dzieci i młodzież szkół podstawowych i gimnazjum	kwiecień	350
RAZEM			69.093,64

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 2010 r. około 100 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 2010r. do Miejskiej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych wpłynęło 33 wniosków o leczenie osób uzależnionych od alkoholu, 8 wniosków zostało skierowane do Sądu, 3 osoby poddały 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. Świetlica została doposażona w nowe krzesła, a w lipcu zostanie doposażona w nowe stoły i regały. Druga świetlica działa przy ul. Wiejskiej. Do każdej z świetlic uczęszcza po około 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 godz. 10.00 – 14.00.

Wzorem lat ubiegłych tak i w tym roku dzieci z Kowar wyjadą na kolonie nad morze - w tym roku 42 dzieci (22 dzieci Polskich i 20 dzieci pochodzenia romskiego ) w okresie 05.08.2010r. do 18.08.2010r pojedzie do Rewala. Pełny koszt kolonii wynosi 749,00 zł, do każdego dziecka polskiego zostanie dofinansowana kwota 250,00 zł z Miejskiego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

### **MIEJSKI PROGRAMU PRZECIWDZIAŁANIA NARKOMANII W I PÓLROCZU 2010R.**

W przyjętym w 2009r. Miejskim Programie Przeciwdziałania Narkomanii na 2010r. została zaplanowana kwota wydatków na realizację tego programu w wysokości 20.000,00 zł.

Z kwoty tej do końca czerwca 2010r zostały wydatkowane następujące środki:

§ 4210 zakup materiałów i wyposażenia	-	510,00
§ 4300 zakup usług pozostałych	-	7.140,00
-----		
Ogółem:		7.650,00

Ze środków tych sfinansowano następujące zadania:

Nazwa zadania	Uczestnicy	Termin realizacji	Koszt realizacji
praca terapeutyczna w Centrum Profilaktyki i Terapii Uzależnień z zakresu przeciwdziałania narkomanii	dzieci z Kowar	styczeń- czerwiec	3 640,00
prowadzenie świetlicy socjoterapeutycznej przy ul. Wiejskiej	dzieci z Kowar	styczeń- czerwiec	3 000,00
zajęcia profilaktyczne w ramach zajęć sportowych w okresie ferii zimowych	dzieci kowarskich szkół	luty	500,00
zakup regałów do świetlicy socjoterapeutycznej przy ul. Wiejskiej	dzieci z Kowar	styczeń- czerwiec	510,00
<b>RAZEM</b>			<b>7 650,00</b>

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.

### 3 INFORMACJA NA TEMAT GOSPODARKI ŚRODKAMI FINANSOWYMI ZARZĄDU EKSPLOATACJI ZASOBÓW KOMUNALNYCH

#### 3.1 PRZYCHODY

Plan przychodów na rok 2010 został ustalony na poziomie 7.179.000,00 zł i są to w całości przychody własne ZEJK.

Wykonanie przychodów w analizowanym okresie z podziałem na paragrafy przedstawia poniższe zestawienie:

	Wyszczególnienie	Plan roczny na 2010 w zł	Wykonanie w I półroczu w zł	% wykona
	<b>PRZYCHODY</b>			
0690	Wpływy z różnych opłat	135.500,00	40.664,91	30,01
0750	Dochody z najmu	2.560.600,00	1.029.290,82	40,20
0830	Wpływy z usług	4.337.900,00	1.549.261,87	35,71
0920	Pozostałe odsetki	145.000,00	34.595,40	23,86
	<b>OGÓLEM</b>	<b>7.179.000,00</b>	<b>2.653.813,00</b>	<b>36,97</b>

Wpływy z różnych opłat obejmują wpływy z tytułu otrzymanych od ubezpieczyciela odszkodowań, dochody z najmu obejmują czynsz za lokale mieszkalne, lokale użytkowe i garaże. Natomiast wpływy z usług to: wynagrodzenie zarządcy, opłaty za energię ciepłą, wodę, ścieki, nieczystości stałe. Wpływy od Wspólnot Mieszkaniowych z tytułu „wynagrodzenia administratora” to kwota 194.477,69zł., za energię ciepłą kwota 126.814,53 zł. oraz wpływy z pozostałych usług (prace konserwacyjne, usługi pocztowe) to kwota 21.903,01 zł.

Wspólnoty Mieszkaniowe obciążają ZEJK kosztami za lokale gminne (od lokali gminnych pobierany jest czynsz) –zgodnie z udziałem we wspólnocie z tytułu: funduszu remontowego w wysokości 45.232,26 zł., wynagrodzenie administratora – w wysokości 77.036,25 zł, zaliczki na eksploatację - 61.031,75 zł., zimna woda - 56.773,52 zł., ścieki- 117.259,62 zł.

Podstawowym źródłem pokrycia kosztów eksploatacji mieszkań jest czynsz. Wpływy z czynszów najmu lokali w analizowanym okresie przedstawia poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Wymiar za I półrocze 2010 brutto	Wpłaty w I półroczu 2010 r.	Wpłaty komornika	% realizacji
lokale mieszkalne	1.555.487,28	1.378.780,83	43.927,51	88,6
lokale użytkowe	145.030,55	166.175,26	6.790,00	114,6
garaże	24.416,98	21.344,58		87,4
<b>OGÓLEM</b>	<b>1.724.934,81</b>	<b>1.617.018,15</b>		

Procent realizacji wpłat obliczono uwzględniając wpłaty analizowanego okresu .Wpłaty komornicze oraz wpłaty z realizowanych ugód to spłata zaległości, nie są brane do obliczenia % realizacji wpłat.

Zadłużenie naliczone narastająco na dzień 30.06.2010r. wynosi: 2.565.059,23 zł, z podziałem na lokale i okresy zadłużenia, przedstawia poniższe zestawienie:



	Ilość płatników	Kwota zadłużenia (zł)
<b>Lokale mieszkalne</b>		
Ogółem:	<b>1.139</b>	<b>2.338.598,85</b>
w tym:		
do 3 m-cy	753	483.075,85
powyżej 3 m-cy do 12 m-cy	162	256.725,73
powyżej 12 m-cy do 36 m-cy	119	547.730,20
powyżej 36m-cy	115	1.051.067,01
<b>Lokale użytkowe</b>		
Ogółem:	<b>73</b>	<b>211.128,74</b>
w tym:		
do 3 m-cy	63	177.045,04
powyżej 3 do 12 m-cy	8	25.603,08
powyżej 12 do 36 m-cy	1	677,07
powyżej 36 m-cy	1	7.603,55
<b>Garaże</b>		
Ogółem:	<b>22</b>	<b>15.331,64</b>
w tym:		
do 3 m-cy	10	778,35
powyżej 3 m-cy do 12 m-cy	5	1.518,69
powyżej 12 m-cy do 36 m-cy	2	2.230,17
powyżej 36 m-cy	5	10.804,43

Zarząd Eksploatacji Zasobów Komunalnych w Kowarach w omawianym okresie prowadził analizę zadłużeń i w stosunku do osób zalegających z opłatami czynszu za najem lokali komunalnych mieszkalnych i użytkowych zastosowano następujące czynności windykacyjne:

wysłano 224 wezwań do dłużników,

wysłano 139 wezwań do zapłaty do zalegających z płatnościami właścicieli mieszkań,

na pisemną prośbę osób zalegających z płatnościami czynszu za lokale mieszkalne i użytkowe, ich spłatę rozłożono na raty (zawarto 21 ugód),

w analizowanym okresie przekazano Radcy Prawnemu 51 spraw na kwotę 310.731,47 zł.

skierowano do komornika 27 spraw na kwotę 86.615,97 zł.

Zgodnie z Uchwałą NR LIII/276/10 Rady Miejskiej w Kowarach z dnia 11 marca 2010r. w imieniu Burmistrza wysłano 395 zawiadomień do dłużników o możliwości skorzystania z ratalnego spłacenia należności głównej a przy dotrzymaniu warunków ugody- uzyskania umorzenia odsetek. Do końca czerwca podpisano 4 takie ugody.

W I półroczu 2010r. wydatkowano na inwestycje 50.480,59 zł w ramach planowanych wydatków budżetowych w wysokości 607.382,00 zł. W analizowanym okresie przeprowadzono następujące inwestycje:

a) modernizacja lokali:

ul. Jeleniogórska 26 - 23.138,79 zł

ul.1.Maja 96 - 14.901,80 zł

ul. 1. Maja 45/5 - 10.000,00 zł.

b) roboty wyburzeniowe:

ul. Wiejska 16 - 2.440,00 zł.

### 3.2 WYDATKI

Wydatki w analizowanym okresie zostały zrealizowane w wysokości 2.326.172,84 zł co stanowi 32,3 % planowanej wielkości.

Wykonanie kosztów w I półroczu 2010 roku przedstawia poniższa tabela.

§	Wyszczególnienie	Wykonanie w I półroczu 2009 roku	Plan na 2010 rok	Wykonanie w I półroczu 2010 roku	% wykonania planu w I półroczu 2010 roku	% zmiany I półrocze 2009 do I półrocza 2010
	<b>KOSZTY</b>					
4010	Wynagrodzenia	331 973,74	746 000,00	351 356,23	47,10	5,84
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	0,00	62 000,00	0,00	0,00	x
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	52 580,94	123 300,00	54 476,31	44,18	3,60
4120	Składki na fundusz pracy	8 203,87	19 000,00	7 768,55	40,89	-5,31
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 949,60	20 000,00	21 172,32	105,86	93,36
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	46 324,70	238 000,00	47 418,59	19,92	2,36
4260	Zakup energii	1 071 727,79	3 574 600,00	1 135 305,68	31,76	5,93
4270	Zakup usług remontowych	48 817,00	560 000,00	87 210,00	15,57	78,65
4280	Zakup usług zdrowotnych	40,00	1 200,00	524,00	43,67	1 210,00
4300	Zakup usług pozostałych	476 803,45	1 451 350,00	451 596,21	31,12	-5,29
4350	Zakup usług dostępu do sieci internetu	604,50	1 050,00	327,87	31,23	-45,76
4360	Usługi telefonii komórkowej	467,44	1 100,00	438,51	39,86	-6,19
4370	Usługi telekom. stacjonarnej	6 305,30	12 000,00	3 853,72	32,11	-38,88
4390	Usługi z zakresu ekspertyz, opinii, analiz	0,00	25 000,00	0,00	0,00	x
4410	Podróże krajowe służbowe	4 289,86	9 500,00	3 088,88	32,51	-28,00
4430	Różne opłaty i składki	20 500,00	30 000,00	11 194,00	37,31	-45,40
4440	Odpisy na ZFŚS	17 250,69	30 000,00	20 825,82	69,42	20,72
4480	Podatek od nieruchomości	85 052,00	189 400,00	81 163,00	42,85	-4,57
4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	31,00	0,00	0,00	x	-100,00
4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	3 411,00	8 500,00	7 985,73	93,95	134,12
4610	Koszty postępowania sądowego	12 901,68	73 000,00	29 132,29	39,91	125,80
4700	Szkolenie pracowników	1 781,40	8 000,00	4 537,00	56,71	154,69
4740	Zakup materiałów papierniczych	10 056,99	11 000,00	3 259,61	29,63	-67,59
4750	Zakup akcesoriów komputerowych w tym licencji	0,00	7 000,00	3 538,52	50,55	x
		<b>2 210 072,95</b>	<b>7 201 000,00</b>	<b>2 326 172,84</b>	<b>32,30</b>	<b>5,25</b>

W analizowanym okresie zobowiązania wobec dostawców usług są regulowane na bieżąco. Największe zobowiązania występują wobec Wspólnot Mieszkaniowych. Ogółem kwota zobowiązań wobec Wspólnot Mieszkaniowych wynosi 939.117,91 zł.

W I półroczu 2010r. ZEZK w Kowarach zatrudniał 24 osoby w tym 4 osoby na stanowiskach robotniczych. Wynagrodzenia osobowe § 4010, nagrody z zakładowego funduszu nagród § 4040, składki na ubezpieczenia społeczna § 4110, składki na fundusz pracy § 4120, odpisy na ZFŚS § 4440 wykonano zgodnie z obowiązującymi przepisami i nie występują przekroczenia w stosunku do założeń planowanych.

Analiza wykonanych kosztów wskazuje, iż wystąpiło przekroczenie planowanych kosztów w § 4170 „wynagrodzenia bezosobowe”. Spowodowane to zostało nieplanowanymi wydatkami związanymi z analizą wpłat i rozliczeniem funduszu remontowego we wspólnotach mieszkaniowych w latach 1999-2008. oraz nieplanowanymi wypłaconymi zleceniami za pracę w godzinach nadliczbowych - spotkania z właścicielami Wspólnot .

Wykonanie za I półrocze 2010 r. przedstawia się następująco:

w § 4210 – zakup materiałów i wyposażenia:

materiały biurowe	2.352,39 zł
środki czystości ,bhp	2.618,00 zł
materiały budowlane	3.435,47 zł

materiały do c.o.	12.330,34 zł
Wyposażenie	14.051,16 zł
paliwo + części samochodowe	2.834,02 zł
pozostałe zakupy	9.797,21 zł
<b>Razem:</b>	<b>47.418,59 zł</b>

**w § 4260 - zakup energii - wydatkowano 1.135.305,68 zł, w tym :**

energia ciepła	483.766,00 zł
energia elektryczna	61.901,31 zł
gaz	157.334,99 zł
woda + ścieki	432.303,38 zł

**w§ 4270 z zaplanowanej kwoty 662.000 zł na remonty wydatkowano 87.210,00 zł w tym:**

remonty ogólnobudowlane	9.742,45 zł
roboty elektryczne	17.073,85 zł
roboty dekarские	483,58 zł
roboty zduńskie	11.134,20 zł
roboty wodno-kanalizacyjne	42.590,12 zł
naprawa, konserwacja sprzętu	6.185,80 zł

**w § 4300 – „zakup pozostałych usług” wydatkowano 451.596,21 zł m.in. na:**

przetargi , ogłoszenia	1.781,36 zł	
wywóz nieczystości stałych	63.178,28 zł	
usługi transportowe	12.370,80 zł	
koszty i prowizje bankowe	2.410,00 zł	
usługi kominiarskie	4.608,94 zł	
usługi informatyczne	9.128,06 zł	
usługi prawne	8.606,55 zł	
dzierżawa pojemników	230,68 zł	
znaczki pocztowe, usługi pocztowe	2.789,95 zł	
zaliczki do Wspólnot Mieszkaniowych w obcym zarządzie		129.572,86 zł
obsługa kotłowni	8.322,83 zł	
wywóz nieczystości płynnych	13.509,95 zł	
zaliczki – środki gminne do WM	9.012,01 zł	
fundusz remontowy- lokale gminne	45.232,26 zł	
wynagrodzenie administratora-lokale gminne	77.036,25 zł	
zaliczki na eksploatację –lokale gminne	61.031,75 zł	
pozostałe usługi	2.773,68 zł	

**w § 4480 – podatek od nieruchomości wyniósł 81.163,00 zł.**

Dodatkowo w analizowanym okresie wydatkowano 29.132,29,00 zł tytułem kosztów egzekucji komorniczej, kosztów postępowania sądowego oraz kosztów zastępstwa w postępowaniu sądowym.

**4. WNIOSKI DO REALIZACJI W II PÓŁROCZU 2010R.**

1. Dokonać weryfikacji budżetu Miasta na 2010 r. biorąc pod uwagę wykonanie budżetu Miasta za I półrocze 2010 r. oraz prognozy dochodów i wydatków na II półrocze 2010 r.
2. Zintensyfikować działania windykacyjne w zakresie zaległości z tytułu opłat czynszowych z tytułu wynajmu lokali.
3. Przyspieszyć proces realizacji inwestycji przyjętych do realizacji w budżecie na 2010 r.

## 5 INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANÓW FINANSOWYCH GMINNYCH INSTYTUCJI KULTURY

### 5.1 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 2010 zaplanowano dotację w wysokości 422.000,00 zł, w tym na działalność podstawową – 393.000,00 zł oraz tematyczną – 29.000,00 zł, na którą składa się:

- organizacja pleneru tkackiego – 4.000,00 zł
- dofinansowanie zespołu folklorystycznego „Kowarskie Wrzosoły” - 7.000,00 zł
- wydawanie gazety miejskiej wraz z organizacją konkursów „Na najładniejszą Posesję w Gminie” - 8.000,00 zł.
- działalność wystawiennicza – 10.000,00 zł.

Dodatkowo na realizację projektu pn. „Społeczno-kulturowa integracja na styku granic – Wspólne Muzykowanie mieszkańców Kowar i Vrchlabi” zaplanowano kwotę 97.063,00 zł.

W I półroczu 2010 r. na działalność przekazano z budżetu Miasta dotację w wysokości 200.000 zł. tj. 47,39% planowanej kwoty dotacji, na realizację projektu pn. „Społeczno-kulturowa integracja na styku granic – Wspólne Muzykowanie mieszkańców Kowar i Vrchlabi” przekazano kwotę 55.624,00 zł.

MOK zaplanował przychody własne w wysokości 107.600 zł. i na dzień 30.06.2010 r. zrealizował je w 51,15% tj. w kwocie 55.037 zł. Na kwotę tę w szczególności składały się przychody z tytułu:

wynajem pomieszczeń	-	30.143 zł
wpływy z usług	-	21.963 zł
sprzedaż Gazety Kowarskiej	-	1.981 zł
odsetek	-	752 zł
darowizny	-	50 zł
przychody z lat ubiegłych	-	148 zł.

Na dzień 30.06 2010 r Miejski Ośrodek Kultury w Kowarach posiada:

zobowiązania całkowicie niewymagalne dotyczące bieżącej działalności,  
należności w kwocie 8.980,97 zł

w tym wymagalne	-	2.185,02 zł
tytułem usług	-	937,30 zł
tytułem wynajmu pomieszczeń	-	1.247,72 zł.

W I półroczu 2010 roku MOK zrealizował wydatki ogółem w wysokości 298.978,00 zł z tego największa pozycje stanowiły wynagrodzenia wraz z pochodnymi oraz odpisem na zfsś w wysokości 165.621,00 zł, w tym 30.426,00 zł związane z realizacją projektu „Wspólne Muzykowanie”. Kolejną kategorią wydatków były wydatki na zakup energii, które kształtowały się na poziomie 29.244,00 zł oraz wydatki na zakup usług pozostałych w wysokości 25.910,00 zł.

#### **Imprezy organizowane i współorganizowane przez Miejski Ośrodek Kultury w I półroczu 2010 roku**

**Styczeń** - wernisaż wystawy „Estonia bliska i daleka”, występ „Kowarskich Wrzosów”; Koncert Kolęd w wykonaniu Chóru Parafialnego, Kowarskiej Orkiestry Dętej i Kowarskich Wrzosów; Powiatowy Przegląd Kolęd i Pastorałek Koncert zespołu „Jazy Banquet”

**Luty** – zajęcia w ramach półkolonii od poniedziałku do piątku w godzinach: od 11.00 do 14.00, w tym:

**Tydzień Teatralny** tj. zajęcia integracyjne i organizacyjne, gry i zabawy w sali zabaw PLAYLAND, zajęcia parateatralne z wykorzystaniem tekstów Jana Brzechwy (zabawy polegające na interpretacji prostych tekstów, ćwiczenia dykcji i artykulacyjne, elementy dramy)

**Do tego spektakl teatralny „Twoje Abecadło”** w wykonaniu Teatru Humoru z Wałbrzycha, otwarcie wystawy fotograficznej „Jelenia Góra i jeleniogórzanie 2009” - występ duetu romskiego „Amanda & Patryk”

**Marzec:** Organizacja występów estradowych podczas imprezy „Sanie Rogate” - występy zespołów: „Kowarska Orkiestra Dęta”, Kowarskich Wrzosów, Romskiej grupy „Czarne Perły” konkursy dla dzieci; – rozdanie nagród w „Konkursie na Najładniejszą Dekorację Świąteczną – Noworoczną”; warsztaty pisania ikon prowadzony przez artystę Romana Tryhubczaka; spektakl teatralny „Na pełnym morzu” w wykonaniu Teatru Osób Uzależnionych „Karawana”, Krótki kurs haftu – prowadzący p. Grażyna Idasiak. Dodatkowo - „Koncert Wiosenny” w wykonaniu uczniów PSM I i II stopnia z Jeleniej Góry oraz 30 marca – Pisanki – przedświąteczne warsztaty artystyczne , prowadzący artysta Jerzy Jakubów.

**Kwiecień:** premiera spektakli „Teatr Świata” w wykonaniu młodzieży z ZSO w Kowarach; „Teatr Świata” w wykonaniu młodzieży z ZSO w Kowarach, 24 kwietnia - Światowy Dzień Inwalidy, występ zespołu emerytów z Jeleniej Góry dodatkowo finał konkursu ekologicznego „Środowisko naturalne w którym pragnę żyć”, spotkanie z wynalazcą Lucjanem Łągiewką

**Maj:** Piknik Artystyczny na Starówce, występy zespołów: „ROBOMATIX”, „Kowarskiej Orkiestry Dętej”, grupy wokalne z MOK, „Kowarskich Wrzosów”, „Szarotek” (Mysłakowice), zespołu romskiego „Kałe Ciawo” oraz dzieci i młodzieży z kowarskich szkół i przedszkola, pomoc w organizacji Turnieju Piłki Nożnej Firm Kowarskich oraz akcji „Polska Biega”. Organizacja VII Międzyszkolnego Konkursu Piosenki Turystycznej i Ekologicznej, Dnia polsko- czeskiego w Parku Miniatur, występy: „Orkiestry dętej z Vrchlabi”, „Kowarskiej Orkiestry Dętej”, „Kowarskich wrzosów”, czeskich zespołów „Spindleraczek” i „Karkonosz”. Dodatkowo odbył się koncert Filharmonii Jeleniogórskiej dla ZSO „Tajemnice rodziny Strausów.

**Czerwiec:** Koncert „UNICOM PROJECT” - Kasia Maczel i Bartek Drag – muzyka, fotografia, teatr; Kowarskie Grillowanie na Powitanie Lata, występy zespołów: „Heaven”, „Kowarskie Wrzosy”, „Szarotki”, Joanny Faryno i Kowarskiej Orkiestry Dętej, Konkurs „Mistrzostwa Kowar w Grillowaniu”

#### **Kółka zainteresowań i kursy prowadzone w MOK w I półroczu 2010 roku to:**

Grupa teatralna dla dzieci  
Zajęcia grupy wokalne „Szansa na sukces”  
Zajęcia grupy tanecznej – chiliderki  
Warsztaty rysunku dla młodzieży  
Świetlica integracyjna dla dzieci romskich  
Grupa tenisa stołowego  
Koło szachowo- brydżowe dla dorosłych  
Nauka gry na gitarze  
Nauka gry na instrumentach dętych: trąbka, saksofon, puzon  
Pracownia muzyczna – próby młodzieżowych zespołów muzycznych  
Pracownia serigrafii  
Kowarska Orkiestra Dęta  
Zespół „Kowarskie Wrzosy”  
Zespół „Pink Noise”

Ponadto w I półroczu 2010 roku wydano 1 numer Gazety Kowarskiej. Dodatkowo kontynuowana jest realizacja projektu pn. „Społeczno – kulturalna integracja na styku granic – wspólne muzykowanie mieszkańców Kowar i Vrchlabi”. Realizacja wniosku przebiega sprawnie. Obecnie w projekcie uczestniczy 20 osób grających i uczących się grać w Kowarskiej Orkiestrze Dętej. Zakupiono komplet instrumentów . W marcu, w ramach współpracy zorganizowano spotkanie integracyjno-adaptacyjne w Vrchlabi, gdzie wspólnie muzykowano z tamtejszą orkiestrą. W maju orkiestra dęta z Vrchlabi gościła w Kowarach - zorganizowano wspólny występ.

Dodatkowo realizowany jest projekt współfinansowany z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach POKL „Zwykłe szanse dla niezwykłych ludzi” zgodnie z harmonogramem.

W I półroczu przeprowadzono prace polegające na odsłonięciu płaskorzeźb na sali widowiskowej (tym samym usunięto wszystkie drewniane elementy wystroju sali), wykonano oświetlenie robocze na sali

widowiskowej oraz pomalowano i wstawiono dodatkowe drzwi w pomieszczeniu tzw. „organizacji pozarządowych”

## 5.2 MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA

Źródłem utrzymania Miejskiej Biblioteki Publicznej jest dotacja podmiotowa otrzymywana z budżetu Gminy na podstawie umowy nr 2/2010 z 04 stycznia 2010r. w sprawie finansowania kosztów działalności MBP Kowary w 2010r. Dotacja ta na 2010r. przewidziana jest w wysokości 106.621,00 zł. W I półroczu 2010r MBP otrzymała kwotę 53.341,00 zł. tj 50,03% planowanej dotacji.

Z otrzymanej dotacji wydatkowano w I półroczu 2010r. 48.228,33 zł co stanowi 45,23% planowanej kwoty wydatków. Na dzień 30 czerwca 2010r MBP nie posiadała żadnych wymagalnych zobowiązań ani należności.

Szczegółowe zestawienie informacji przedstawia tabela.

<b>ZESTAWIENIE INFORMACJI O PRZYCHODACH I WYDATKACH ZA I PÓŁROCZE 2010 ROKU</b>		
Zatrudnienie na dzień 30.06. 2010r		2
<b>STAN ŚRODKÓW OBROTOWYCH NA 01.01.2010R.</b>		<b>0</b>
<b>ŚRODKI OTRZYMANE Z BUDŻETU GMINY</b>		<b>53 341,00</b>
<b>ŚRODKI OTRZYMANE Z DOTACJI BIBLIOTEKI NARODOWEJ</b>		<b>0,00</b>
<b>PRZYCHODY</b>	z tyt. odsetek bankowych	<b>0,05</b>
<b>WYDATKI OGÓLEM</b>		<b>48 228,33</b>
Wynagrodzenia osobowe		29 033,71
Wynagrodzenie bezosobowe		0,00
Pochodne od wynagrodzeń		5 147,55
Odpis na zfs		2 095,68
Zakup książek		8 514,28
Zakup materiałów i wyposażenia		1 791,80
Pozostałe wydatki		1 645,31
<b>STAN ŚRODKÓW OBROTOWYCH NA 30.06.2010R</b>		<b>5 112,72</b>

Wg stanu na 30.06.2010r. w Miejskiej Bibliotece Publicznej zarejestrowanych było 1.461 czytelników z tego najliczniejszą grupę stanowiły osoby do lat 15 tj. 442. Czytelnicy Ci w pierwszym półroczu 2010r. wypożyczyli łącznie 43.933 pozycje w tym:

- literatura piękna dla dzieci 17.846 wypożyczeń,
- literatura piękna dla dorosłych 21.790 wypożyczeń,
- literatura popularno-naukowa 4.297 wypożyczeń.

Tak duża liczba czytelników oraz wypożyczeń związana jest z ciągłym uzupełnianiem księgozbioru o nowości wydawnicze i tak w pierwszym półroczu 2010 r. przybyło ogółem 365 woluminów w tym:

- literatura piękna dla dzieci 88 woluminów,
- literatura piękna dla dorosłych 234 woluminów,
- literatura popularno naukowa 43 woluminów.

Dodatkowo w ramach prowadzonej działalności kulturalno-oświatowej w pierwszym półroczu 2010r. 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 1
- spotkania autorskie 1.

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

## **6 INFORMACJA O REALIZACJ PLANU DOCHODÓW I WYDATKÓW RACHUNKÓW DOCHODÓW WŁASNYCH W 2010 ROKU**

Uchwałą Nr XXII/100/08 Rady Miejskiej w Kowarach z dnia 28 stycznia 2008r. wskazano jednostki budżetowe tworzące rachunek dochodów własnych oraz określono źródła dochodów własnych oraz wydatki nimi finansowane. Na podstawie ww. uchwały rachunek dochodów własnych utworzyły:

- 1.Przedszkole Publiczne Nr 1 w Kowarach
- 2.Szkoła Podstawowa Nr 1 w Kowarach
- 3.Szkoła Podstawowa Nr 3 w Kowarach
- 4.Miejska Służba Ratownicza w Kowarach
- 5.Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Kowarach

### **Do źródeł dochodów własnych zalicza się:**

1. Środki pochodzące z działalności wykraczającej poza zakres działalności podstawowej, określonej w statucie jednostki, polegającej między innymi na świadczeniu usług, w tym szkoleniowych, informacyjnych.
2. Opłaty z wynajmu lub dzierżawy składników majątkowych będących w dyspozycji jednostki budżetowej.
3. Środki pozyskiwane w ramach organizacji imprez o charakterze okazjonalnym, kulturalno-oświatowym, sportowym, rozrywkowym, rekreacyjnym.
4. Wpływy z tytułu odpłatności rodziców za działalność prowadzoną w zakresie wyżywienia dzieci.
5. Środki pozyskiwane na realizację programów z funduszy Unii Europejskiej w zakresie edukacji dzieci i młodzieży.
6. Odsetki od rachunku bankowego dochodów własnych.
- 7.Prowizje przekazywane przez firmy ubezpieczeniowe.

### **Dochody własne jednostek budżetowych wraz z odsetkami są przeznaczone na finansowanie:**

1. Wydatków bieżących związanych z działalnością statutową jednostek (za wyjątkiem finansowania wynagrodzeń osobowych pracowników wraz z pochodnymi), w tym:
  - 1) kosztów eksploatacji składników majątkowych będących w dyspozycji jednostki,
  - 2) zakupu materiałów i wyposażenia na potrzeby jednostki,
  - 3) zakup papieru do sprzętu drukarskiego i kserograficznego,
  - 4) kosztów remontowych,
  - 5) kosztów wyżywienia dzieci,
  - 6) kosztów obsługi rachunku bankowego.
2. Kosztów świadczeń usług wykraczających poza zakres działalności podstawowej, w tym szkoleniowych, informacyjnych.
3. Kosztów organizacji imprez o charakterze okazjonalnym, kulturalno-oświatowym, sportowym, rozrywkowym, rekreacyjnym.

W I półroczu 2010r. wykonanie planu dochodów własnych wyniosło ogółem 167.743,81 zł, co z uwzględnieniem stanu środków pieniężnych na początek roku w kwocie 44.987,70 zł dało w sumie 212.731,51 zł. Z uzyskanych dochodów jednostki pokryły wydatki w łącznej wysokości 160.436,07 zł i zamknęły półrocze ze stanem środków na rachunku bankowym w wysokości 52.295,44 zł, wykazując przy tym stan należności w wysokości 5.742,09 zł (kwota netto bez odsetek w wysokości 115,09 zł) oraz zobowiązania w wysokości 4.807,28 zł.

Szczegółowe zestawienie realizacji planów finansowych rachunków dochodów własnych w podziale na poszczególne jednostki oraz paragrafy klasyfikacji budżetowej prezentuje Załącznik Nr 7.

## **REALIZACJA PLANU FINANSOWEGO RACHUNKU DOCHODÓW WŁASNYCH W I PÓLROCZU 2010 ROKU W POSZCZEGÓLNYCH JEDNOSTKACH BUDŻETOWYCH**

### **6.1 PRZEDSZKOLE PUBLICZNE NR 1 W KOWARACH**

Zgodnie ze złożonym sprawozdaniem Rb-34 plan dochodów własnych Przedszkola Publicznego Nr 1 w Kowarach w 2010 r. w dziale 801 – Oświata i wychowanie w rozdziale 80104 – Przedszkola wynosi 172.125,00 zł.

Na plan ten składają się następujące dochody:

§ 0830 – Wpłaty z tytułu opłat za żywienie - 171.725,00 zł



§ 0920 – Odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym - 400,00 zł

Wykonanie w/w dochodów w I półroczu 2010 r. wyniosło odpowiednio:

w § 0830 – 66 545,00 zł tj. 38,75 % planu

w § 0920 – 156,58 zł tj. 39,15% planu.

Stan środków pieniężnych na początek okresu sprawozdawczego wynosił 13 559,92 zł, na koniec II kwartału 2010 r. środki pieniężne pozostały w kwocie 12 634,34 zł.

Plan wydatków finansowanych w ramach dochodów własnych w 2010 r. kształtuje się na poziomie 185 685,00 zł i obejmuje w całości zakup żywności. W I półroczu 2010r. Wydatkowano na ten cel 67.627,16 zł tj. 36,42% planu.

Na koniec okresu sprawozdawczego wystąpiły należności; wymagalne z tytułu opłat za żywienie w kwocie 910,00zł, niewymagalne w kwocie 500,00zł oraz zobowiązania z tytułu nadpłaty za żywienie dzieci kwocie 2.792,50 zł.

## 6.2 SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1 W KOWARACH

Szkoła Podstawowa Nr 1 w Kowarach

Środki pochodziły między innymi z :

- organizacji wypoczynku grup młodzieżowych (styczeń – luty),
- dzierżawy stołówki szkolnej,
- wynajmu i dzierżawy pomieszczeń szkolnych (prawo jazdy, kiermasze)
- wynajmem sali gimnastycznej dla grup sportowych ( styczeń - grudzień)

Przychody ogółem wyniosły 62.624,54 zł tj. 69,38% planu w tym:

§ 0750 - 22.342,80 zł

§ 0830 - 20.556,80 zł

§ 0920 - 134,67 zł

§ 0960 - 2.020,00 zł

§ 0960 - 12.950,27 zł

§ 2700 - 4.620,00 zł (są to środki finansowe otrzymana na podstawie złożonego

wniosku SP1 oraz otrzymanej decyzji z Polsko-Niemieckiej Współpracy Młodzieży z siedzibą w Warszawie na pokrycie kosztów pobytu grupy niemieckiej w Polsce oraz grupy Polskiej w Niemczech.

Sfinansowano nimi następujące potrzeby: wynagrodzenia bezosobowe wraz z pochodnymi, zakup materiałów i wyposażenia, zakup energii, zakup usług remontowych, zakup usług pozostałych oraz na pozostałe wydatki jednostki.

Wydatki ogółem wyniosły 49.325,05 zł tj. 52,32 % planu w tym:

§ 4110 - 512,29 zł

§ 4120 - 47,78 zł

§ 4170 - 3.360,32 zł

§ 4210 - 6.998,80 zł

§ 4260 - 2.673,91 zł

§ 4270 - 11.882,00 zł

§ 4300 - 17.150,95 zł

§ 4480 - 6.206,00 zł

§ 4750 - 493,00 zł

W ramach umów zleceń zatrudniano osoby do obsługi sali sportowej, obsługi schroniska młodzieżowego, prac malarskich, sprzątnięcia obiektów oraz do obsługi Polsko Niemieckiej Współpracy Młodzieży.

Zakup materiałów i wyposażenia obejmował m. in. artykuły chemiczne, drobne narzędzia, materiały malarskie, artykuły papiernicze i biurowe, wycieraczki i inne.

Zakup energii to wydatki na gaz do ogrzewania, energię elektryczną oraz wodę komunalną.

Zakup usług remontowych obejmował wykonanie remontu sali zabaw w sali gimnastycznej, wymianę części ogrodzenia posesji szkolnej od strony u. Staszica.

Usługi pozostałe to przede wszystkim:

1. Usługi związane z Polsko Niemiecką Współpracą Młodzieży, a w tym usługi transportowe (przewóz dzieci do Niemiec), usługi przewodnika, bilety wstępu do obiektów zabytkowych, usługi gastronomiczne a także ubezpieczenie uczestników.
2. Usługi związane ze sprzątnięciem obiektu.

Stan środków pieniężnych na rachunku dochodów własnych szkoły na początek roku wyniósł 14.255,38 zł; na koniec I półrocza 2010 r. wyniósł 27.554,87 zł. Wystąpiły należności wymagalne w wysokości 4.332,09 zł a także zobowiązania niewymagalne w wysokości 886,81 zł.

### 6.3 SZKOŁA PODSTAWOWA NR 3 W KOWARACH

Dochody na rachunku dochodów własnych Szkoły Podstawowej Nr 3 im. Józefa Gielniaka w Kowarach w dziale 801 – Oświata i wychowanie Rozdziale 80101 – Szkoły Podstawowe zaplanowano na kwotę 14.680,00 zł, co wraz ze środkami na rachunku na początku roku daje kwotę 14.712,09 zł.

Na plan te składały się następujące dochody:

§ 0750 – Dochody z najmu i dzierżawy stołówki, pomieszczeń garażu:	9.000,00 zł.
§ 0830 – Dochody z wynajmu pozostałych pomieszczeń szkoły:	5.5000,00 zł
§ 0920 – Odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym:	30,00 zł
§ 0970 – Dochody otrzymane za zużycie energii elektrycznej w wynajmowanym garażu:	150,00 zł.

Wykonanie ww dochodów na koniec I półrocza 2010 r. wyniosło 11.669,29 zł w tym:

w § 0750	–	8.220,00 zł tj. 91,33% planu
w § 0830	–	3.341,04 zł tj. 60,75% planu
w § 0920	–	4,24 zł tj. 14,13% planu
w § 0970	–	104,01 zł tj. 69,34% planu.

Stan środków pieniężnych na początek okresu wyniósł 32,09 zł. Na koniec I półrocza 2010r. środki pieniężne pozostałe na koncie rachunku dochodów własnych w kwocie 1.243,56 zł.

Plan wydatków finansowych w ramach dochodów własnych na 2010 rok kształtuje się na poziomie 14.712,00 zł.

Na plan ten składają się następujące grupy wydatków:

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia:	3.851,00 zł
§ 4240 – zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek:	600,00 zł
§ 4260 – zakup energii:	253,00 zł
§ 4300 – Zakup usług pozostałych:	4.854,00 zł
§ 4350 – Zakup usług internetowych	1.664,00 zł
§ 4480 – Podatek od nieruchomości:	2.465,00 zł
§ 4740 – Zakup papieru do drukarek i sprzętu kserograficznego:	152,00 zł
§ 4750 – Zakup programów komputerowych i licencji:	873,00 zł

Wykonanie ww wydatków na koniec I półrocza 2010 r. wyniosło 10.457,82 zł w tym:

§ 4210	–	3.114,38 zł tj. 80,87% planu i obejmowało zakup materiałów do prowadzenia bieżących remontów w szkole, prenumerata prasy; zakup środków czystości; zakup artykułów biurowych; zakup druków szkolnych; artykuły do pracy konserwatora; zakup mebli do klasy 0 i I.
§ 4260	–	104,01 zł tj. 41,11% planu - zużyta energia w wynajmowanym garażu
§ 4300	–	4.597,14 zł tj. 94,71% planu i dotyczy wydatków na serwis kotłowni gazowej, monitoring szkoły, abonament za licencje
§ 4350	–	683,20 zł tj. 41,06% planu
§ 4480	–	1.260,00 zł tj. 51,12% planu
§ 4740	–	124,44 zł tj. 81,87% planu
§ 4750	–	574,65 zł tj. 65,82% planu.

Na koniec omawianego okresu wystąpiły zobowiązanie niewymagalne w kwocie 749,27 zł - z tytułu zakupu artykułów gospodarczych (706,35 zł – termin płatności 07.07.2010r.) oraz za energię elektryczną w wynajmowanym garażu (42,92 zł – termin płatności 14.07.2010r.).

## 6.4 MIEJSKA SŁUŻBA RATOWNICZA W KOWARACH

Na rachunku dochodów własnych Miejska Służba Ratownicza zgromadziła środki w wysokości 5.545,48 zł, w tym stan środków na początek roku w wysokości 2.429,34 zł i uzyskane przychody w wysokości 3.116,14 zł.

Na plan przychodów składały się następujące dochody:

§ 0750 – Dochody z najmu i dzierżawy pomieszczeń strażnicy:	5.200,00 zł
§ 0830 – Dochody z usług za koronowanie drzew, usuwanie zagrożeń:	828,00 zł
§ 0920 – Odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym:	50,00 zł
§ 0970 – Wpływy z różnych dochodów: zwrot kosztów z lat ubiegłych:	172,00 zł

Wykonanie ww. dochodów na koniec I półrocza 2010 r. wyniosło 3.116,14zł w tym:

§ 0750 –	2.577,20 zł
§ 0830 –	357,50 zł
§ 0920 –	9,84 zł
§ 0970 –	171,60 zł

Plan wydatków finansowanych w ramach dochodów własnych w 2010r. kształtuje się na poziomie 7.450,00 zł. Na plan ten składały się następujące grupy wydatków:

§ 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe:	1.350,00 zł
§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia:	2.030,00 zł
§ 4280 – zakup usług zdrowotnych	120,00 zł
§ 4300 – Zakup usług pozostałych:	250,00 zł
§ 4700 – zakup usług obejmujących szkolenia	3.700,00 zł

Wykonanie ww. wydatków na koniec omawianego okresu wyniosło 3.705,00 zł w tym:

§ 4280 –	120,00 zł
§ 4300 –	75,00 zł - opłaty za prowadzenie rachunku bankowego i za przelewy
§ 4700 –	3 510,00 zł - szkolenie pracowników w zakresie podniesienia kwalifikacji strażaka ochrony przeciwpożarowej.

Na koniec .2009r. wystąpiły zobowiązania w kwocie 1.320,00 zł z tytułu przeprowadzonych badań psychotechnicznych oraz rachunku umowy zlecenia zw. z przygotowaniem i utrzymaniem tras biegowych oraz należność w wysokości 1.371,60 zł – realizacja porozumienia określającego sposoby użytkowania skutera śnieżnego

Stan środków na rachunku dochodów własnych na koniec I półrocza 2010 roku wyniósł 1.840,48 zł.

## 6.5 MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W KOWARACH

Zgodnie ze złożonym sprawozdaniem Rb-34 plan dochodów własnych Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kowarach w 2010r. w dziale 852 – Pomoc społeczna, w rozdziale 85219 – Ośrodki pomocy społecznej wyniósł 41.000,00 zł. Na plan ten składały się następujące dochody:

§ 0750 – Dochody z najmu i dzierżawy pomieszczeń:	40.950,00 zł.
§ 0920 – Odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym:	50,00 zł

Wykonanie ww. dochodów na koniec czerwca 2010r. Wyniosło 23.632,26 zł w tym:

§ 0750 –	23.591,08 zł.
§ 0920 –	41,18 zł

Stan środków pieniężnych na początek 2010 r. wyniósł 14.710,97 zł, na koniec omawianego okresu 9.022,19zł.

Plan wydatków finansowanych w ramach dochodów własnych w 2010r. kształtuje się na poziomie 41.000,00 zł. Na plan ten składają się następujące grupy wydatków:

§ 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe:	3.000,00 zł
§ 4260 – zakup energii:	36.500,00 zł
§ 4300 – Zakup usług pozostałych:	1.500,00 zł

Wykonanie ww. wydatków na koniec I półrocza 2010r. wyniosło 29.321,04 w tym:

§ 4170 –	1.394,30 zł - umowy zlecenia zw. ze sprzątnięciem siedziby MOPS
§ 4260 –	27.845,74 zł – dostawa energii elektrycznej, ciepłej i wody
§ 4300 –	81,00 zł – odprowadzanie ścieków oraz utrzymanie rachunku bankowego.

Na koniec czerwca 2010r. wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 378,70 zł dotyczące dostawy energii elektrycznej.