



BURMISTRZ MIASTA KOWARY

URZĄD MIEJSKI * UL. 1 MAJA 1A * 58-530 KOWARY * TEL. +48 75 718 24 16 * TEL. +48 75 643 92 22
FAX: +48 75 761 31 73 * E-MAIL: burmistrz@kowary.pl * www.kowary.pl

ZARZADZENIE Nr 72/07 BURMISTRZA MIASTA KOWARY z dnia 03 sierpnia 2007 r.

w sprawie: informacji o przebiegu wykonania budżetu miasta za I półrocze 2007 roku

Na podstawie art. art. 197 pkt. 1 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 142, poz. 1591 ze zm.) postanawiam co następuje:

§ 1

Przekazać informację o przebiegu wykonania budżetu miasta za I półrocze 2007 roku:

- 1) Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu,
- 2) Przewodniczącemu Rady Miejskiej w Kowarach.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

BURMISTRZ MIASTA KOWARY

**INFORMACJA
O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU MIASTA
ORAZ
O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANÓW FINANSOWYCH GMINNYCH
INSTYTUCJI KULTURY
ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2007 ROKU**

Kowary, 3 sierpnia 2007 rok

Spis treści:

1. Wstęp
2. Informacja o przebiegu wykonania budżetu Miasta Kowary za I półrocze 2007 r.
 - 2.1 Część tabelaryczna
 - 2.1.1. Zestawienie wykonanych dochodów
 - 2.1.2. Zestawienie wykonanych wydatków
 - 2.1.3. Zestawienie realizacji wydatków majątkowych
 - 2.1.4. Zestawienie udzielonych dotacji
 - 2.1.5. Sprawozdanie z dokonanych umorzeń należności oraz przyznanych ulg i rozłożenia na raty
 - 2.2. Część opisowa
 - 2.2.1. Zmiany w budżecie miasta
 - 2.2.2. Realizacja dochodów
 - 2.2.3. Realizacja wydatków bieżących i majątkowych
 - 2.2.4. Realizacja przychodów i rozchodów budżetowych
 - 2.2.5. Informacja na temat gospodarki środkami finansowymi Zarządu Eksploatacji Zasobów Komunalnych
 - 2.2.6. Wnioski do realizacji w II półroczu 2007 r.
3. Informacja o przebiegu wykonania planów finansowych gminnych instytucji kultury za I półrocze 2007 r.:
 - 3.1. Miejskiego Ośrodka Kultury
 - 3.2. Miejskiej Biblioteki Publicznej

1. WSTĘP

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Miasta Kowary oraz o przebiegu wykonania planów finansowych gminnych instytucji kultury za I półrocze 2007 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 2007 roku uzyskano dochody budżetu miasta w wysokości 10.815.223,23zł, natomiast wydatki budżetu miasta wyniosły 9.502.408,21 zł. W ramach Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej uzyskano przychody w wysokości 17.154,69 zł. Wydatki w kwocie 108.065,64 zł.

2. INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU MIASTA

2.1 Część tabelaryczna

2.1.1. Zestawienie wykonanych dochodów

w złotych

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	PLAN	WYKONANIE	%
010	01095		Pozostała działalność	1 396,95	1 396,95	100,00
		2010	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań zleconych	1 396,95	1 396,95	100,00
630	63003		TURYSTYKA	78 774,00	21 645,31	27,48
			Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	78 774,00	21 645,31	27,48
		0928	Pozostałe odsetki		4,34	
		8538	Środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej	78 774,00	21 640,97	27,47
700	70005		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	921 000,00	615 583,41	66,84
			Gospodarka gruntami i nieruchomościami	821 000,00	514 764,41	62,70
		0470	Wpływy z opłat wieczystego użytkowania	85 000,00	72 442,57	85,23
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy	25 000,00	32 484,15	129,94
		0760	Wpływy z tyt. przekształcenia prawa wieczystego użytkowania	20 000,00	11 680,05	58,40
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia praw własności oraz prawa wiecz. użyt.	679 000,00	390 773,34	57,55
		0830	Wpływy z usług	5 000,00	317,22	6,34
		0920	Pozostałe odsetki	7 000,00	7 067,08	100,96
	70095		Pozostała działalność	100 000,00	100 819,00	100,82
		0830	Wpływy z usług		819,00	
		2010	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań zleconych	100 000,00	100 000,00	100,00
710	71014		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	21 000,00	9 487,89	45,18
			Opracowania geodezyjne i kartograficzne		57,98	
		0970	Wpływy z różnych dochodów		57,98	
	71035		Cmentarze	21 000,00	9 429,91	44,90
		0690	Wpływy z różnych opłat	21 000,00	9 429,91	44,90
750	75011		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	99 919,00	56 597,03	56,64
			Urząd wojewódzki	60 269,00	32 081,32	53,23
		0920	Pozostałe odsetki		8,98	
		2010	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań zleconych	56 769,00	30 500,00	53,73
		2360	Dochody jst związane z realizacją zadań zleconych	3 500,00	1 572,34	44,92
	75023		Urząd Gminy	39 650,00	24 515,71	61,83
		0830	Wpływy z usług	1 650,00	3 220,80	195,20
		0920	Pozostałe odsetki	30 000,00	17 204,81	57,35
		0970	Wpływy z różnych dochodów	8 000,00	4 090,10	51,13
751	75101		URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY	1 989,00	993,00	49,92
			Urzędy naczelných organów władzy państwowej	1 989,00	993,00	49,92
		2010	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań zleconych	1 989,00	993,00	49,92
752	75212		OBRONA NARODOWA	750,00	750,00	100,00
			Pozostałe wydatki obronne	750,00	750,00	100,00
		2010	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań zleconych	750,00	750,00	100,00

Zestawienie wykonanych dochodów

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	PLAN	WYKONANIE	%
754	75413		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAR.	850,00	758,57	89,24
			Pozostałe jednostki ochrony przeciwpożarowej	150,00	58,57	39,05
		0920 Pozostałe odsetki	150,00	58,57	39,05	
	75414		Obrona cywilna	700,00	700,00	100,00
		2010	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań zleconych	700,00	700,00	100,00
756	75601		DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	8 752 346,00	4 774 080,09	54,55
			Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 050,00	1 424,84	46,72
		0350 Podatek z karty podatkowej	3 000,00	1 424,84	47,49	
		0910 Odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	50,00		0,00	
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych	3 157 044,00	1 916 083,20	60,69
			0310 Podatek od nieruchomości	2 980 000,00	1 800 237,08	60,41
		0320 Podatek rolny	335,00	184,00	54,93	
		0330 Podatek leśny	18 000,00	12 089,00	67,16	
		0340 Podatek od środków transportowych	2 850,00	2 606,00	91,44	
		0500 Podatek od czynności cywilnoprawnych	6 400,00	11 927,00	186,36	
		0910 Odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	36 000,00	32 310,12	89,75	
		2440	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących	113 459,00	56 730,00	50,00
	75616			Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 495 170,00	763 554,83
			0310 Podatek od nieruchomości	1 120 000,00	557 016,80	49,73
		0320 Podatek rolny	5 000,00	3 444,80	68,90	
		0330 Podatek leśny	670,00	449,00	67,01	
		0340 Podatek od środków transportowych	155 000,00	67 188,60	43,35	
		0360 Podatek od spadków i darowizn	32 000,00	23 658,31	73,93	
		0370 Podatek od posiadania psów	8 500,00	4 525,62	53,24	
		0430 Wpływy z opłaty targowej	36 000,00	16 786,00	46,63	
		0500 Podatek od czynności cywilnoprawnych	120 000,00	83 386,99	69,49	
		0910 Odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	18 000,00	7 098,71	39,44	
75618			Wpływy z innych opłat stanowiących dochód jst na podstawie ustawy	201 000,00	166 053,02	82,61
			0410 Wpływy z opłaty skarbowej	58 000,00	25 500,70	43,97
		0480 Wpływy z opłaty za sprzedaż alkoholu	120 000,00	125 053,04	104,21	
		0490 Wpływy z innych opłat lokalnych	16 000,00	6 150,00	38,44	
		0690 Wpływy z różnych opłat	7 000,00	9 349,28	133,56	
75621			Udział gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	3 890 582,00	1 924 950,10	49,48
		0010 Podatek dochodowy od osób fizycznych	3 830 582,00	1 864 315,00	48,67	
	0020 Podatek dochodowy od osób prawnych	60 000,00	60 635,10	101,06		
75647		Pobór podatków, opłat i nieopodatkowanych należności budżetowych	5 500,00	2 014,10	36,62	
		0690 Wpływy z różnych opłat	5 500,00	2 014,10	36,62	
758	75801		RÓŻNE ROZLICZENIA	4 982 098,00	2 881 209,08	57,83
			Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	3 378 567,00	2 079 120,00	61,54
		2920 Subwencje ogólne z budżetu państwa	3 378 567,00	2 079 120,00	61,54	
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1 603 531,00	801 768,00	50,00
		2920 Subwencje ogólne z budżetu państwa	1 603 531,00	801 768,00	50,00	
75818		Rezerwy ogólne i celowe		321,08		
	2980	Wpływy do wyjaśnienia		321,08		

Zestawienie wykonanych dochodów

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	PLAN	WYKONANIE	%
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	191 870,00	126 332,51	65,84
	80101		Szkoły podstawowe	15 850,00	15 435,00	97,38
		0920	Pozostałe odsetki	800,00	385,00	48,13
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real. zadań bieżących gmin	15 050,00	15 050,00	100,00
	80104		Przedszkola	167 020,00	94 897,51	56,82
		0830	Wpływy z usług	144 970,00	74 550,00	51,42
		0920	Pozostałe odsetki	2 050,00	347,51	16,95
		2010	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań zleconych	20 000,00	20 000,00	100,00
	80195		Pozostała działalność	9 000,00	16 000,00	177,78
		2010	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań zleconych		7 000,00	
		2020	Dot.celowe z budżetu państwa na zad.bieżące realiz.na podstawie porozumień	9 000,00	9 000,00	0,00
852			POMOC SPOŁECZNA	4 759 200,00	2 155 427,01	45,29
	85202		Domy pomocy społecznej		200,00	
		0970	Wpływy z różnych dochodów		200,00	
	85212		Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczeń społecznych	3 639 000,00	1 489 192,02	40,92
		0970	Wpływy z różnych dochodów		4 192,02	
		2010	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań zleconych	3 639 000,00	1 485 000,00	40,81
	85213		Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzin.	40 000,00	19 100,00	47,75
		2010	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań zleconych	40 000,00	19 100,00	47,75
	85214		Zasilki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne	694 000,00	384 000,00	55,33
		2010	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań zleconych	303 000,00	163 000,00	53,80
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real. zadań bieżących gmin	391 000,00	221 000,00	56,52
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	186 500,00	103 537,19	55,52
		0920	Pozostałe odsetki	1 200,00	617,19	51,43
		0970	Wpływy z różnych dochodów		20,00	
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real. zadań bieżących gmin	185 300,00	102 900,00	55,53
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	20 000,00	8 397,80	41,99
		0830	Wpływy z usług	20 000,00	8 397,80	41,99
	85295		Pozostała działalność	179 700,00	151 000,00	84,03
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real. zadań bieżących gmin	179 700,00	151 000,00	84,03
854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	167 328,00	147 328,00	88,05
	85407		Placówki wychowania przedszkolnego	28 000,00	28 000,00	100,00
		2010	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań zleconych	28 000,00	28 000,00	100,00
	85412		Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dla dzieci i młodzieży szkolnej	30 000,00	10 000,00	33,33
		0830	Wpływy z usług	20 000,00		0,00
		2010	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań zleconych	10 000,00	10 000,00	100,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	109 328,00	109 328,00	100,00
		2010	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań zleconych	700,00	700,00	100,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real. zadań bieżących gmin	108 628,00	108 628,00	100,00
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	1 701,00	3 634,38	213,66
	90095		Pozostała działalność	1 701,00	3 634,38	213,66
		0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	1 701,00	1 701,00	100,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów		1 933,38	
921			KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	20 000,00	20 000,00	100,00
	92108		Filharmonie, orkiestry, chóry i kapele	8 000,00	8 000,00	100,00
		2010	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań zleconych	8 000,00	8 000,00	100,00
	92195		Pozostała działalność	12 000,00	12 000,00	100,00
		2010	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań zleconych	12 000,00	12 000,00	100,00
RAZEM DOCHODY:				20 000 221,95	10 815 223,23	54,08

2.1.2. Zestawienie wykonanych wydatków

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	w zł		
			PLAN na 2007 r.	WYKONANIE za I półrocze 2007 r.	%
010		ROLNICTWO I LEŚNICTWO	1 505	1 464	97,25
	01030	Izby rolnicze	108	66,60	
	01030	Pozostała działalność	1 397	1 396,95	100,00
400		WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ I WODĘ	22 500	2 500,00	11,11
	40002	Dostarczanie wody	22 500	2 500,00	11,11
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	1 514 887	409 422,50	27,03
	60016	Drogi publiczne gminne	1 479 187	409 422,50	27,68
	60078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	35 700	0,00	0,00
630		TURYSTYKA	142 210	74 744,78	52,56
	63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	141 710	74 744,78	52,74
	63095	Pozostała działalność	500	0,00	0,00
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	546 997	190 905,67	34,90
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	411 184	174 165,65	42,36
	70095	Pozostała działalność	135 813	16 740,02	12,33
710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	186 920	64 248,64	34,37
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	117 920	46 745,00	39,64
	71014	Opracowania geodezyjne i kartograficzne	45 000	17 278,60	38,40
	71035	Cmentarze	21 000	5,04	0,02
	71095	Pozostała działalność	3 000	220,00	7,33
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	2 734 936	1 204 501,25	44,04
	75011	Urząd wojewódzki	56 769	30 500,00	53,73
	75022	Rada Gminy	139 680	69 957,32	50,08
	75023	Urząd Gminy	2 428 603	1 074 181,18	44,23
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	52 080	2 901,56	5,57
	75095	Pozostała działalność	57 804	26 961,19	46,64
751		URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY	1 989	289,00	14,53
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej	1 989	289,00	14,53
752		OBRONA NARODOWA	750	193,37	25,78
	75212	Pozostałe wydatki obronne	750	193,37	25,78
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAR.	605 127	333 617,36	55,13
	75404	Komendy wojewódzkie policji	77 010	37 868,60	49,17
	75412	Ochotnicze straże pożarne	91 917	45 960,00	50,00
	75413	Pozostałe jednostki ochrony przeciwpożarowej	434 500	249 338,76	57,39
	75414	Obrona cywilna	700		0,00
	75415	Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	1 000	450,00	45,00
756		DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	23 206	8 642,09	37,24
	75647	Pobór podatków, opłat i nieopodatkowanych należności budżetowych	23 206	8 642,09	37,24
757		OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	30 000		0,00
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jst	30 000		0,00
758		RÓŻNE ROZLICZENIA	111 771		0,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	111 771		

Zestawienie wykonanych wydatków

w zł

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	PLAN na 2007 r.	WYKONANIE za I półrocze 2007 r.	%
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	6 210 078	3 328 688,15	53,60
	80101	Szkoły podstawowe	3 180 434	1 655 828,57	52,06
	80103	Oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych	121 317	57 959,96	47,78
	80104	Przedszkola	999 446	495 095,86	49,54
	80110	Gimnazja	1 711 862	1 029 416,00	60,13
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	146 900	73 788,76	50,23
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	28 060	1 980,00	7,06
	80195	Pozostała działalność	22 059	14 619,00	66,27
851		OCHRONA ZDROWIA	134 797	54 414,02	40,37
	85153	Zwalczanie narkomanii	20 000	5 361,96	26,81
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	114 797	49 052,06	42,73
852		POMOC SPOLECZNA	6 397 140	2 846 399,75	44,49
	85202	Domy pomocy społecznej	217 000	105 766,90	48,74
	85212	Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczeń społecznych	3 639 000	1 462 495,78	40,19
	85213	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzin.	40 000	17 715,60	44,29
	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne	964 000	480 927,40	49,89
	85215	Dodatki mieszkaniowe	500 000	212 405,72	42,48
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	588 846	296 720,81	50,39
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	227 000	108 619,43	47,85
	85295	Pozostała działalność	221 294	161 748,11	73,09
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	183 528	115 802,62	63,10
	85404	Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	9 200	3 900,00	42,39
	85407	Placówki wychowania przedszkolnego	33 600	8 950,00	26,64
	85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej	30 000	932,62	3,11
	85215	Pomoc materialna dla uczniów	110 728	102 020,00	92,14
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	2 379 477	575 512,44	24,19
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	447 591	5 149,00	1,15
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	386 055	260 426,51	67,46
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	50 000	6 995,05	13,99
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	443 817	139 868,00	31,51
	90078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	8 750		0,00
	90095	Pozostała działalność	1 043 264	163 073,88	15,63
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	570 201	221 398,00	38,83
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	9 150	0,00	0,00
	92108	Filharmonie, orkiestry, chóry i kapele	8 850	2 800,00	31,64
	92109	Ośrodki kultury	420 000	178 500,00	42,50
	92116	Biblioteki	90 201	40 098,00	44,45
	92116	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	30 000	0,00	0,00
	92195	Pozostała działalność	12 000	0,00	0,00
926		KULTURA FIZYCZNA I SPORT	153 000	69 665,02	45,53
	92601	Obiekty sportowe	33 500	5 957,13	17,78
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	119 500	63 707,89	53,31
RAZEM WYDATKI:			21 951 019	9 502 408,21	43,29

2.1.3. Zestawienie realizacji wydatków majątkowych

w złotych

Dział	Rozdział	Nazwa zadania inwestycyjnego	Nr zadania	Plan na 2007 r.	Wykonanie w I półr. 2007r.	% (7:6)
1	2	3	4	6	7	8
400	40002	Aktualizacja dokumentacji ujęć wody pitnej na Podgórzu	400/1/01	22 500	2 500,00	11,11
600	60016	Przebudowa ulicy Św. Anny w Kowarach wraz z infrastrukturą techniczną.	600/2/06	300 187	298 186,39	99,33
600	66016	Przebudowa ul. Leśnej w Kowarach wraz z infrastrukturą techniczną	600/1/07	556 000		
600	60016	Przebudowa ul. Batorego w Kowarach wraz z infrastrukturą techniczną	600/2/07	100 000		
600	60016	Zakup i montaż przystanku autobusowego na Podgórzu	600/3/07	4 000		
600	60016	Program funkcjonalno-użytkowy oraz opracowanie dokumentacji dla projektowanej drogi alternatywnej na Podgórzu	600/4/07	230 000		
700	70005	Wykonanie etażowego ogrzewania w budynku mieszkalnym przy ul. Wiejskiej 55	700/1/07	45 000		
700	70005	Rekonstrukcja stropodachu w budynku przy ul. 1 Maja 39	700/2/07	25 000		
700	70005	Modernizacja pomieszczeń na lokale socjalne	700/3/07	80 000	24 193,09	30,24
750	75023	Automatyzacja Urzędu Miejskiego w Kowarach (zakup sprzętu informatycznego i oprogramowania)	750/1/07	50 000	14 272,49	28,54
900	90015	Wykonanie oświetlenia drogowego przy ulicy Witosza w Kowarach (projekt + wykonanie).	900/1/07	60 000		
900	90015	Zakup i montaż szafek oświetlenia drogowego przy ul. Wiejskiej i Bielarskiej w Kowarach. (3 szt.)	900/2/07	15 000	14 714,46	98,1
900	90095	Wniesienie udziałów KPWiK Sp. z o.o. do KSWiK Sp. z o.o.	900/2/05	12 000	9 760,00	81,33
Razem				1 499 687	363 626,43	24,25

2.1.4. Zestawienie udzielonych dotacji

Dział	Rozdział	Podmiot	Planowana kwota dotacji w zł	Przekazana dotacja w zł	Rodzaj zadania
1	2	3	4	5	6
700	70001	Zarząd Eksploatacji Zasobów Komunalnych w Kowarach	150 000	24 193,09	Dotacja do modernizacji pomieszczeń na lokale socjalne
750	75075	Starostwo Powiatowe w Jeleniej Górze	612	611,36	Promocja z Miasta z Powiatem
754	75412	Ochotnicza Straż Pożarna w Kowarach	91 917	45 960,00	Ochrona przeciwpożarowa miasta Kowary
801	80103	Urząd Miejski w Karpaczu	3 970		Nauczanie dzieci z Kowar w szkole niepublicznej
801	80104	Urząd Miejski w Jeleniej Górze	7 200		Nauczanie dzieci z Kowar w przedszkolu niepublicznym
801	80104	Urząd Miejski w Karpaczu	16 878		Nauczanie dzieci z Kowar w przedszkolu niepublicznym
801	80110	Starostwo Powiatowe w Jeleniej Górze	1 711 862	1 029 416,00	Prowadzenie Gimnazjum w Kowarach
801	80113	Starostwo Powiatowe w Jeleniej Górze	16 000		Prowadzenie Gimnazjum w Kowarach – dojazdy uczniów do szkoły
801	80146	Starostwo Powiatowe w Jeleniej Górze	9 868		Prowadzenie Gimnazjum w Kowarach – dokształcanie nauczycieli
801	80195	Starostwo Powiatowe w Jeleniej Górze	13 059	13 059,00	Prowadzenie Gimnazjum w Kowarach – odpis na ZFŚS nauczycieli emerytów i rencistów
921	92109	Miejski Ośrodek Kultury w Kowarach	420 000	178 500,00	Prowadzenie działalności kulturalnej na terenie Kowar
921	92116	Miejska Biblioteka Publiczna w Kowarach	90 201	40 098,00	Prowadzenie biblioteki publicznej
921	92120	Ustalony na podstawie uchwały Rady Miejskiej w Kowarach	15 000		Konserwacja zabytków
926	92605	Klub Sportowy „OLIMPIA” w Kowarach	100 000	55 000,00	Szkolenie sportowe dzieci, młodzieży i dorosłych oraz organizowanie imprez sportowych
Razem			2 646 567	1 386 837,45	

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

Lp.	Treść	Nazwa, symbol dłużnika*	Liczba dłużników	Kwota należności (w zł)		Kwota umorzenia, odroczenia, rozłożenia na raty (w zł)		Liczba rat	Termin odroczenia, rozłożenia na raty (ostatnia rata)	Podstawa prawna powstałej należności
				należność główna	odsetki i należności uboczne	należność główna	odsetki i należności uboczne			
1	2	3	4	5a	5b	6a	6b	7	8	9
1	UMORZENIE	A	9	4 939,88	1 602,04	4 939,88	1 602,04			Wynajem lokali ZEZK
2	ODROCZENIE									
	bez rozkładania na raty									
	z rozłożeniem na raty									
3	ROZŁOŻENIE NA RATY	A	20	65 953,52	16.928,08	65 953,52	16.928,08	427	maj 2015	Wynajem lokali ZEZK

*) Wstaw odpowiednio:

A - osoby fizyczne

B - osoby prawne

C - jednostki organizacyjne nie posiadające osobowości prawnej

2.2. Część opisowa

2.2.1. Zmiany w budżecie miasta

Budżet miasta na 2007 rok został uchwalony 9 lutego 2007 r. (Uchwała Nr VI/24/07 Rady Miejskiej w Kowarach) i zakładał:

dochody w wysokości	19.549.212 zł
wydatki w wysokości	21.149.212 zł
w tym zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej:	
dochody w wysokości	4.098.208 zł
wydatki w wysokości	4.098.208 zł.

Układ wykonawczy budżetu miasta został przyjęty zarządzeniem nr 17/06 Burmistrza Miasta Kowary z dnia 02 marca 2007 r.

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

- 1) Nr VII/30/07 z 16 marca 2007 r.
- 2) Nr VIII/38/07 z 16 kwietnia 2007 r.
- 3) Nr IX/42/07 z 9 maja 2007 r.
- 4) Nr XI/48/07 z 28 czerwca 2007 r.

oraz zarządzeń Burmistrza Miasta:

- 1) Nr 27/07 z 30 marca 2007 r.
- 2) Nr 52/07 z 25 maja 2007 r.
- 3) Nr 56/07 z 18 czerwca 2007 r.

W wyniku wprowadzonych zmian plan dochodów budżetu miasta wzrósł o 451.009,95 zł, tj. o 2,3 %, w tym dotacje z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone Gminie o 133.096,95 zł, tj. o 3,1 %. Natomiast plan wydatków budżetu miasta wzrósł o 801.806,95 zł, tj. 3,7 %, w tym wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych miastu o 133.096,95 zł, tj. o 3,1 % oraz wydatki majątkowe o 70.000 zł, tj. 4,7 %.

Planowany wzrost wydatków zostaje pokryty planowanym wzrostem dochodów oraz nadwyżką z lat biegłych w kwocie 350.797 zł.

Wzrost dochodów dotyczył:

- 1) dochodów z tytułu odpłatnego nabycia praw własności oraz praw użytkowania wieczystego nieruchomości, o 110.000 zł
- 2) podatku od nieruchomości osób prawnych, o 204.000 zł
- 3) dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami, o 133.096,95 zł
- 4) dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin, o 144.678 zł
- 5) części oświatowej subwencji ogólnej, o 6.604 zł
- 6) spadków i darowizn pieniężnych, o 1.701 zł
- 7) dochodów jednostek samorządu terytorialnego związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, o 630 zł

W trakcie pierwszego półrocza br. dokonano zmniejszenia planu dochodów w zakresie:

- 1) podatku od nieruchomości osób fizycznych o 100.000 zł,
- 2) udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych o 49.670 zł

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

dochody w wysokości	20.000.221,95 zł
wydatki w wysokości	21.951.018,95 zł

w tym zadania zlecone Gminie z zakresu administracji rządowej:

dochody w wysokości	4.231.304,95 zł
wydatki w wysokości	4.231.304,95 zł

Planowany deficyt budżetu miasta w wysokości 1.950.797 zł zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- 1) zaciąganych kredytów w kwocie - 1.000.000 zł,
- 2) nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie - 950.797 zł.

2.2.2. Realizacja dochodów

Plan dochodów budżetu miasta w pierwszym półroczu 2007 r. został wykonany w wysokości 10.815.223,23 zł, tj. 54,08 %, w tym z zakresu zadań zleconych: 1.889.139,95 zł tj. 44,65 %. Istotne znaczenie w zakresie realizacji dochodów miały wpływy z tytułu:

- 1) części oświatowej subwencji ogólnej – 57,80 %
- 2) podatku od nieruchomości – 57,50 %
- 3) nabycia praw własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości – 57,60 %
- 4) dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących – 68,00 %.

Wpływy z ww. tytułów stanowiły 57,58 % dochodów budżetu miasta. Między innymi w pierwszym półroczu br. wpłynęło 7/13 części oświatowej subwencji ogólnej. Na wysokość dochodów z tytułu podatku od nieruchomości wpłynęły spłaty przez niektóre podmioty prawne zaległego podatku od nieruchomości za 2006 r. Wysokie wykonanie dochodów od osób prawnych świadczy o poprawie sytuacji ekonomicznej kowarskich podmiotów gospodarczych.

Podobnie jak w 2006 r. należy odnotować niskie wykonanie dochodów z tytułu dotacji celowej przekazanej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu świadczeń rodzinnych, zaliczek alimentacyjnych oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego. Na planowaną kwotę dotacji na 2007 r. w wysokości 3.639.000 zł w pierwszym półroczu br. z budżetu państwa została przekazana kwota 1.485.000 zł, co stanowi 40,80 % planu.

Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych został wykonany w wysokości 48,70 %. Z uwagi na przewidywane większe wpływy podatku dochodowego od osób fizycznych w drugim półroczu wykonanie planu dochodów w tym zakresie jest realne.

Szczegółowe zestawienie wykonania dochodów budżetu miasta zostało przedstawione w zestawieniu wykonanych dochodów pkt 2.1.1.

2.2.2.1 PODATEK OD NIERUCHOMOŚCI OSOBY FIZYCZNE

Przypis podatku na 2007 rok wynosi 1.073.797.00 zł. Odpis to kwota 6.366,30 zł. Zaległości z lat poprzednich to kwota 707.883,00 zł. Wpłaty podatku od nieruchomości na dzień 30 czerwca 2007 roku wyniosły 557.016,80 zł. Stanowi to 52 % wpłat w stosunku do przypisu i zaległości.

Podatnikom, którzy nie dokonali terminowych wpłat należnych rat podatku od nieruchomości wysłano 571 upomnień.

Podatnikom, którzy mimo otrzymanych upomnień nie wpłacili zaległego podatku wystawiono tytuły wykonawcze.

Egzekucja zaległości podatkowych prowadzona jest przez Urząd Skarbowy. Kwoty zaległego podatku wraz z odsetkami są przekazywane na rachunek Urzędu. Prowadzona egzekucja jest jednak długookresowa i często bezskuteczna ze względu na nieściągalność coraz szerszej grupy podatników.

Pogarszająca się sytuacja materialna podatników z terenu miasta ujemnie wpływa na terminowość wpłat należnych Gminie zobowiązań podatkowych oraz możliwość wszczęcia egzekucji administracyjnej.

2.2.2.2 PODATEK OD NIERUCHOMOŚCI - OSÓB PRAWNYCH

Przypis podatku na rok 2007 wynosi 4.066,277,00 zł. Odpis dokonany w I półroczu 2007 roku to kwota 269.432,00 zł, który wynikał z dokonanych korekt deklaracji podatkowych, w związku z transakcjami kupna-sprzedaży nieruchomości.

Wpłaty podatku od nieruchomości na dzień 30 czerwca 2007 roku wyniosły 1.800.237,08 zł, co stanowi 47,41 % wpłat w stosunku do przypisu.

Zaległości podatku od nieruchomości na 30 czerwca 2007 roku dotyczą od kilku lat tych samych osób prawnych, których trudności płatnicze pogłębiają się z roku na rok. Rosną zaległości podatkowe kilku spółek, które wpływają na niskie wykonanie planu dochodów.

Wobec Spółki, która posiada największe zadłużenie podatkowe i wobec której Sąd Rejonowy dla Warszawy Pragi-Północ VII Wydział Gospodarczy ogłosił jej upadłość ustalona została lista wierzycieli. Na listę wierzycieli wpisane zostały wszystkie zaległości podatkowe podatku od nieruchomości wraz z odsetkami za zwłokę zgłoszone przez Gminę Kowary w łącznej kwocie 1.871.594, 00 złotych.

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

Wobec innych spółek prawa handlowego zalegających z płatnościami podatku od nieruchomości wszczęto postępowanie podatkowe mające na celu zabezpieczenie zobowiązań poprzez dokonanie wpisu na hipotekę przymusową.

Rosną zaległości podatkowe spółki odpowiedzialnej za zaopatrzenie miasta w wodę a także zaległości podatkowe służby zdrowia. Utworzona w roku 2003 nowa spółka zajmująca się leczeniem nie reguluje należnych zobowiązań podatkowych wobec Gminy.

Zaległości podatkowe utworzonej spółki rosną. W celu zabezpieczenia swych zobowiązań Gmina dokonała wpisu zaległego podatku od nieruchomości za rok 2005 i rok 2006 w łącznej kwocie 136.370,00 złotych na hipotekę przymusową, w trakcie jest postępowanie dot. zaległości podatkowych z roku 2007.

W roku 2007 organ podatkowy Gminy Kowary spółce posiadającej trudności płatnicze udzielił pomocy w formie rozłożenia zaległości podatkowej na raty, z realizacji której spółka wywiązuje się. Jednej jednostce organ podatkowy umorzył zaległy podatek od nieruchomości wraz z odsetkami w kwocie 8.066,80 złotych.

Jednostkom zalegającym z płatnościami miesięcznych rat podatku od nieruchomości wysłane zostały upomnienia. Następnie, po bezskutecznym upływie wyznaczonego terminu płatności i braku wpłaty zaległości podatkowej, wszczynane jest administracyjne postępowanie egzekucyjne. Postępowanie przez Urząd Skarbowy jest prowadzone, z powodu jednak zadłużenia spółek wobec Urzędu Skarbowego i ZUS nie zawsze jest skuteczne, z reguły długookresowe.

2.2.2.3 PODATEK OD ŚRODKÓW TRANSPORTOWYCH - OSOBY FIZYCZNE

Przypis podatku od środków transportowych na rok 2007 wynosi 141.400,10 zł. Zaległości podatku z lat poprzednich stanowiły kwotę 25.509,74 zł.

Wpłaty podatku od środków transportowych na dzień 30 czerwca 2007 roku wyniosły 67.188,60 zł. Stanowi to 48 % wpłat w stosunku do przypisu roku 2007.

Podatnikom, którzy nie dokonali wpłaty I raty podatku od środków transportowych wystawione zostały zgodnie ze złożonymi deklaracjami na podatek od środków transportowych DT-1 tytuły wykonawcze. Egzekucja podatku od środków transportowych prowadzona jest przez Urząd Skarbowy na bieżąco.

2.2.2.4 PODATEK OD ŚRODKÓW TRANSPORTOWYCH OSÓB PRAWNYCH

Przypis podatku od środków transportowych na 2007 rok wynosi 2.864,00 zł.

Wpłaty podatku na dzień 30 czerwca 2007 roku wyniosły 2.606,00 zł tj. 91 % wpłat w stosunku do przypisu. Wpłaty I raty podatku dokonały wszystkie osoby prawne, niektóre dokonały także przed terminem płatności wpłaty II raty. Osoby prawne będące właścicielami środków transportowych na terenie miasta Kowary dokonały wpłaty podatku od posiadanych środków transportowych, zgodnie ze stawkami obowiązującymi w roku 2007 i zgodnie ze złożonymi wykazami posiadanych środków transportowych DT-1.

2.2.2.5 PODATEK ROLNY OSOBY FIZYCZNE

Przypis podatku rolnego na rok 2007 wynosi 5.421,00 zł. Odpis na 30.06.2007 roku wynosi kwotę 123,00 zł, w związku z dokonywanymi korektami deklaracji podatkowych. Zaległości z lat poprzednich to kwota 1.149,40 złotych. Wpłaty podatku rolnego na dzień 30 czerwca 2007 roku wyniosły 3.444,80 zł, co stanowi 65 % wpłat w stosunku do przypisu i zaległości.

Podatnikom podatku rolnego, którzy nie dokonali w terminie wpłaty podatku rolnego wysłano upomnienia.

2.2.2.6 PODATEK ROLNY OSOBY PRAWNE

Przypis podatku rolnego na 2007 rok wynosi 286,00 zł. Wpłaty podatku rolnego osób prawnych na dzień 30 czerwca 2007 roku wyniosły 184,00 zł, co stanowi 64 % wpłat w stosunku do przypisu.

Podatnikami podatku rolnego w roku 2007 na terenie Gminy Kowary jest 8 osób prawnych, w tym 6 osób prawnych, które korzystają z ustawowego zwolnienia z podatku rolnego.

2.2.2.7 PODATEK LEŚNY OSOBY FIZYCZNE

Przypis podatku leśnego na 2007 rok wynosi 749,00 zł. Zaległości z lat poprzednich to kwota 43,00 zł. Wpłaty podatku leśnego na dzień 30 czerwca 2007 roku wyniosły 449,00 zł, a więc 60 % w stosunku do przypisu.

Podatnikom podatku leśnego, którzy nie dokonali wpłaty podatku w wyznaczonych terminach płatności wysłane zostały upomnienia.

2.2.2.8 PODATEK LEŚNY OSOBY PRAWNE

Przypis podatku leśnego osób prawnych na 2007 rok wynosi 24.202,00 zł. Wpłaty podatku leśnego na dzień 30 czerwca 2007 roku wyniosły 12.089,00 zł, co stanowi 50% wpłat w stosunku do przypisu. Podatnikami podatku leśnego na terenie Gminy Kowary w 2007 roku jest 7 osób prawnych, w tym 2 osoby prawne były ustawowo zwolnione z podatku leśnego.

2.2.2.9 PODATEK OD POSIADANIA PSÓW

Termin płatności podatku od posiadania psów, zgodnie z Uchwałą Rady Miejskiej w Kowarach Nr XXXVIII/212/05 z dnia 21 listopada 2005 roku wyznaczony został na 30 września. Stawka podatku od posiadania psów uchwalona została w wysokości 35 zł od jednego psa.

Na 30 czerwca 2007 roku wpłacona została kwota 4.525,62 zł.

Właściciele psów coraz częściej korzystają z możliwości i składają oświadczenia o zwolnieniu z podatku ze względu na wiek.

Ewidencja właścicieli psów jest prowadzona i uzupełniana na bieżąco. Wszyscy zgłaszający się właściciele psów otrzymują numery ewidencyjne.

2.2.2.10 WIECZYSTE UŻYTKOWANIE - OSOBY FIZYCZNE

Przypis wieczystego użytkowania na rok 2007 łącznie z I opłatą użytkowania wieczystego wynosi 66.123,67 zł. Wpłaty z tytułu użytkowania wieczystego na dzień 30 czerwca 2007 roku wyniosły 57.746,58 zł tj. 87 % należnych opłat w stosunku do przypisu.

Opłaty użytkowania wieczystego płatne są bez wezwania, stąd tylko w celu przypomnienia o terminie płatności i wysokości opłaty - wszystkim użytkownikom wieczystym wysłano w miesiącu lutym 2007 roku zawiadomienia o wysokości opłaty rocznej i terminie jej płatności.

2.2.2.11 OPLATA WIECZYSTEGO UŻYTKOWANIA - OSOBY PRAWNE

Przypis wieczystego użytkowania osób prawnych na rok 2007 wynosi 14.321,12 zł. Wpłaty z tytułu użytkowania wieczystego na dzień 30 czerwca wyniosły 14.323,42 zł - stanowi to 100% należnych opłat.

Przypis dot. zarządu nieruchomości wynosi 372,57 złotych i dotyczy jednej jednostki. Wpłaty na 30 czerwca 2007 roku wyniosły także 372,57 zł, co stanowi 100 % należnych opłat za zarząd. Wpłat za użytkowanie wieczyste i zarząd nieruchomościami dokonały wszystkie jednostki z terenu miasta.

2.2.2.12 PRZEKSZTAŁCENIE UŻYTKOWANIA WIECZYSTEGO W PRAWO WŁASNOŚCI GRUNTU

Przypis dot. przekształcenia prawa użytkowania wieczystego gruntu w prawo własności na 2007 rok pomniejszony o 5.176,33 zł nadpłat wadium z roku 2006 wynosi 10.240,30 zł. Wpłaty na dzień 30 czerwca 2007 roku wyniosły 11.680,05 zł.

Dokonane wpłaty dotyczyły rozłożonych na raty należności z lat poprzednich (wpłacone zostały raty przez wszystkie osoby). Również osoby, którym w roku 2007 wydano nowe decyzje o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego gruntu w prawo własności dokonały wpłaty jednorazowo i w całości zgodnie z wyliczeniem w decyzji.

Na dzień 30 czerwca br. nie było żadnych zaległości z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego gruntu - tylko nadpłacone wadium w kwocie 1.439,75 zł.

2.2.2.13 SPRZEDAŻ MIENIA KOMUNALNEGO

Przypis dotyczący spłaty należności za zakupione nieruchomości od Gminy Kowary w I półroczu roku 2007 wynosi 382.252,96 zł. Łączna kwota wpłat z tytułu sprzedaży nieruchomości wchodzących w skład gminnych zasobów mienia na dzień 30 czerwca 2007 roku wyniosła 390.773,34 zł. Wszystkie nabyte w roku 2007 nieruchomości spłacone zostały jednorazowo i w całości zgodnie z podpisaną umową kupna .

Nieruchomości nabyte w latach wcześniejszych, których cena została rozłożona na 9 rat z oprocentowaniem 5% w stosunku rocznym spłacane są terminowo i w wyliczonych ratach miesięcznych, wpłaty należnych rat w roku 2007 nie dokonały 2 osoby. Osoby te wezwane zostały do zapłaty zaległości z pouczeniem o możliwości wszczęcia sądowego postępowania egzekucyjnego, przebywają jednak za granicą, stąd wszczęcie komorniczego postępowania egzekucyjnego jest niemożliwe ze względu na brak możliwości skutecznego doręczenia ostatecznego wezwania do zapłaty.

2.2.2.14 DZIERŻAWA OSOBY FIZYCZNE

- grunty dot. kiosków i garaży

Przypis na 30 czerwca 2007 roku wynosi kwotę 7.616,78 zł. Zaległości z lat ubiegłych to kwota 2.732,73 zł. Wpłaty czynszu dzierżawnego dokonane przez osoby fizyczne w I półroczu 2007 roku wyniosły kwotę 7.701,79 zł, co stanowi 74 % wpłat w stosunku do przypisów i zaległości. Wobec jednej osoby posiadającej największe zaległości wszczęto sądowe postępowanie egzekucyjne. Sprawa przez Komornika Sądowego Rewiru II przy SR w Jeleniej Górze została umorzona , gdyż egzekucja okazała się bezskuteczna.

- ogródki działkowe

Przypis na 30 czerwca 2007 roku wynosi 5.120,09 zł. Wpłaty za dzierżawę ogródków działkowych w I półroczu 2007 roku wyniosły 5.120,09 zł. Są to wpłaty dokonane przed terminem płatności. Zgodnie z umowami dzierżawnymi termin płatności czynszu dzierżawnego ustalony został na 31 października 2007 roku.

2.2.2.15 DZIERŻAWA - OSOBY PRAWNE

Przypis na 30 czerwca 2007 roku wynosi kwotę 6.664,98 zł. Wpłaty czynszu dzierżawnego dokonane przez osoby prawne na dzień 30 czerwca 2007 roku wyniosły kwotę 6.664,98 zł, co stanowi 100 % wpłat w stosunku do przypisu 2007 roku. Uzyskano ponadto wpływy z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich Nr 67 i Nr 72 w kwocie 522,86 zł.

Dzierżawa urządzeń i obiektów wodnokanalizacyjnych KPWiK - przypis na 30 czerwca 2007 roku wynosi kwotę 14.426,10 zł. Wpłaty czynszu dzierżawnego dokonane przez KPWiK na dzień 30 czerwca 2007 roku wyniosły kwotę 11.982, 63 zł, co stanowi 83 % wpłat w stosunku do przypisów .

Dzierżawa Stowarzyszenia Rozwoju Przedsiębiorczości i Rynku Pracy – wpłaty na dzień 30 czerwca 2007 roku wynoszą 491,80 złotych.

2.2.3. Realizacja wydatków bieżących i majątkowych

W pierwszym półroczu br. plan wydatków został zrealizowany w wysokości 9.502.408,21 zł, tj. 43,29 % planu rocznego, w tym:

- zadania zlecone - 1.517.895,70 zł, tj. 35,87 %
- wydatki majątkowe - 363.626,43 zł, tj. 24,25 %

Wykonanie planu według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej zostało przedstawione w zestawieniu 2.1.2.

Podobnie jak przy dochodach budżetu miasta istotny wpływ na poziom wykonania wydatków budżetu miasta 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 2007 r. w wysokości 3.639.000 zł w pierwszym półroczu br. zrealizowano 1.462.495,78 zł, co stanowi 40,20 % planu. Z uwagi na proces przygotowania do realizacji zadań inwestycyjnych zasadnicze wydatki w tym zakresie nastąpią w drugim półroczu 2007 roku.

Pomimo niskiego wykonania planu, w stosunku do pierwszego półrocza 2006 r. wydatki wzrosły o 759.720,70 zł, tj. o 8,69 % w tym wydatki na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zleconych Gminie wzrosły o 179.238,47 zł, tj. o 13,39 %, natomiast wydatki majątkowe wzrosły o 106.334,00 zł, tj. o 41,33 %.

Podstawową pozycją pod względem wielkości wydatków budżetu miasta stanowiły koszty związane z utrzymaniem placówek oświaty i wychowania, tj. szkół podstawowych, gimnazjum oraz przedszkola. Całkowity koszt utrzymania placówek oświaty i wychowania wyniósł 3.328.688,15 zł, tj. 53,6 % planu. Wydatki z zakresu oświaty i wychowania stanowiły 35,03 % całości wydatków budżetu miasta. Pomimo spadku liczby dzieci w szkołach i przedszkolu, były wyższy o 112.618,16 zł od wydatków poniesionych w analogicznym okresie roku ubiegłego.

Wydatki związane z pomocą społeczną wyniosły 2.846.399,75 zł, tj. 29,95 % wydatków budżetu miasta. W stosunku do I półrocza ubiegłego roku nastąpił wzrost o 268.940,07 zł, tj. o 10,43 %.

2.2.3.1 POMOC SPOŁECZNA

Wykorzystanie środków finansowych na realizację świadczeń pieniężnych i w naturze realizowanych przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej

W okresie pierwszego półrocza 2007 roku wydatkowanie środków finansowych na świadczenia realizowane przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Kowarach, z uwzględnieniem źródła finansowania kształtowało się następująco:

Źródło finansowania	Świadczenia pomocy społecznej				Dodatki mieszkaniowe	Pomoc dla kombatantów	Świadczenia rodzinne i zaliczka alimentacyjna	
	Zasiłki i pomoc w naturze	Usługi opiekuńcze	Rządowy Program „Posiłek dla potrzebujących”	Ubezpieczenie zdrowotne			Zasiłki	Ubezpieczenia zdrowotne
Zadania zlecone gminie – budżet państwa	155.721	X	X	14.053	X	X	1.417.446	3.742
Zadania własne gminy – budżet gminy	21.830	108.619	101.953	X	212.406	X	X	X
Państwowy Fundusz Kombatantów	X	X	X	X	X	0	X	X
Dotacja celowa na posiłek	X	X	150.087	X	X	X	X	X
Dotacja celowa na zadania własne – zasiłek okresowy	201.423	X	X	X	X	X	X	X

Zasiłki i pomoc w naturze – zadania zlecone

W I półroczu 2007 r. na realizację świadczeń pomocy społecznej – zadania zlecone gminie – zasiłki i pomoc w naturze (rozdział 85214) zaplanowano kwotę – 303.000 zł. Na realizację składek na ubezpieczenie zdrowotne (rozdział 85313) zaplanowano 40.000 zł.

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

Pomocą objęto:

- zasiłek stały – 83 osoby na kwotę 155.721 zł
- składki na ubezpieczenie zdrowotne - 80 osób na kwotę 14.053 zł.

W porównaniu do I półrocza 2006r. utrzymuje się tendencja wzrostu liczby osób wymagających pomocy w formie zasiłku stałego (wzrost o 12%) oraz opłacania składek na ubezpieczenie zdrowotne (wzrost o 14%).

Utrzymujący się od kilku lat wzrost liczby osób objętych pomocą w formie zasiłku stałego, jak wynika to z analizy indywidualnych przypadków – jest wynikiem zmian na rynku pracy: długotrwałe bezrobocie, szczególnie w grupie osób w wieku ok. 50 roku życia oraz zatrudnienie w tzw. „szarej sferze”, tzn. bez opłacania składek na ubezpieczenie społeczne.

Zasiłki i pomoc w naturze – zadania własne

W I półroczu 2007 roku na realizację świadczeń pomocy społecznej – zadania własne gminy – zasiłki i pomoc w naturze (rozdział 85214) zaplanowano kwotę – 661.000 zł, w tym zasiłek okresowy – 391.000zł, pomoc państwa w zakresie dożywiania – 180.096 zł.

Począwszy od stycznia 2007 r. realizowana jest pomoc w naturze w formie dożywiania osób dorosłych i dzieci w stołówkach szkolnych w postaci jednodaniowych, gorących posiłków wydawanych dorosłym i dzieciom przez 6 dni w tygodniu (poniedziałek-sobota). Z pomocy realizowanej w ramach Programu Wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” skorzystało - 600 osób, w tym 335 osób dorosłych oraz 265 dzieci. W okresie od stycznia do lutego 2007 r. – realizowano dodatkowo pomoc w naturze dla dzieci w szkołach w formie drugiego śniadania – z pomocy tej skorzystało 170 dzieci na kwotę 9.388 zł.

Ponadto realizowano pomoc w formie zasiłków na zakup leków i pokrycia kosztów wyrobienia dowodu osobistego. Udzielano również pomocy finansowej na przejazdy związane z leczeniem bądź orzecznictwem lekarskim oraz pokrywaniem kosztu schronienia bezdomnych. Łącznie z pomocy w formie jednorazowych zasiłków celowych skorzystało 121 rodzin.

Pomocą w formie zasiłków okresowych, realizowanych w I półroczu 2007r. w ramach zadań własnych objęto 283 rodziny na łączną kwotę 201.423 zł.

W związku ze zmianami na rynku pracy – uległa znacznemu zmniejszeniu liczba osób i rodzin wymagających pomocy w formie zasiłków okresowych. I tak: w stosunku do I półrocza 2006 roku liczba korzystających z tej formy pomocy zmniejszyła się o 11%, natomiast w stosunku do całego roku 2006 aż o 23%. W związku z tym uległa również zmniejszeniu liczba osób dorosłych objętych pomocą w formie dożywiania.

Podjęcie zatrudnienia przez członków rodzin skutkowało wzrostem ich dochodów. Wzrost ten wpłynął na utratę ich uprawnień do świadczeń pieniężnych z pomocy społecznej, jednakże w większości rodzin ich dochód nie przekroczył 150% progu dochodowego z ustawy o pomocy społecznej. W związku z tym rodziny te pozostały w systemie pomocy w formie dożywiania dzieci. Liczba dzieci objętych tą formą pomocy w stosunku do I półrocza ub. roku, jak i całego roku 2006 uległa nieznacznemu zwiększeniu (o ok. 3%).

Realizacja zasiłków celowych odpowiadała bieżącym potrzebom klientów Ośrodka. Wzrosły potrzeby w zakresie pomocy w pokrywaniu kosztu zakupów leków, a szczególnie w zakresie pokrywania kosztów wyrobienia dowodu osobistego. O ile w całym roku 2006 z pomocy w pokryciu kosztów nowego dowodu osobistego skorzystało łącznie 43 osoby, to w I półroczu br. pomocy tej udzielono już 42 osobom.

Usługi opiekuńcze

Środki przekazane na realizację pomocy w formie usług opiekuńczych świadczonych przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej osobom starszym i niepełnosprawnym zaspokoiły potrzeby w niezbędnym zakresie. Pomocą objęto 29 osób. Zrealizowano łącznie 5.561 godzin usług opiekuńczych.

W okresie pierwszego półrocza 2007 r. wpływy z tytułu odpłatności za usługi opiekuńcze wyniosły 8.398 zł, tj. 42 % planu rocznego.

Mimo zwiększenia zatrudnienia w grupie pracowników MOPS realizujących usługi opiekuńcze o 1 etat opiekunki – nastąpił nieznaczny wzrost liczby osób objętych tą formą pomocy (wzrost o 2 osoby). Powodem takiej sytuacji jest wzrost potrzeb w zakresie liczby godzin realizowanych u osób korzystających z tej formy pomocy wynikający z ich indywidualnych potrzeb związanych z pogarszającym się stanem zdrowia, a tym samym obniżonej zdolności do samoobsługi.

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

Domy Pomocy Społecznej

Na wydatki związane z pokrywaniem przez gminę Kowary odpłatności za pobyt w Domach Pomocy Społecznej w roku 2007 r. zaplanowano kwotę – 217.000 zł.

W I półroczu Ośrodek pokrywał koszty pobytu w DPS łącznie za 13 osób. Wydatkowano na ten cel – 105.767 zł.

Środki przeznaczone na realizację tej formy pomocy w br. uległy zwiększeniu w stosunku do roku 2006 o 73%, co pozwoliło w pełni zabezpieczyć potrzeby w tym zakresie w I półroczu br. Ponieważ liczba osób aktualnie przebywających w DPS w stosunku do I półrocza 2006r. wzrosła o 100%, a na umieszczenie w DPS wg stanu na dzień 30 czerwca 2007r. oczekuje 7 osób - przewiduje się, że w II półroczu 2007r. może wystąpić niedobór środków.

Obsługa administracyjna świadczeń pomocy społecznej

W okresie sprawozdawczym w sprawach pomocy społecznej wydano łącznie 1.617 decyzji administracyjnych, w tym:

- przyznanie świadczeń – 1.514 decyzji
- odmowa przyznania świadczeń, w tym uchylenie i wstrzymanie świadczeń – 103 decyzje

Dodatki mieszkaniowe

Środki przekazywane na realizację dodatków mieszkaniowych w I półroczu 2007r. w pełni zabezpieczyły zgłoszone potrzeby. Na realizację tej formy pomocy wydatковано 212.406 zł. Pomocą objęto 350 rodzin, w tym:

- a) lokatorzy mieszkań komunalnych - 265 rodzin - kwota wypłaconych dodatków – 156.330 zł
- b) lokatorzy mieszkań spółdzielczych - 57 rodzin - kwota wypłaconych dodatków – 41.664 zł
- c) lokatorzy mieszkań zakładowych i innych, w tym wspólnoty mieszkaniowe - 28 rodzin - kwota wypłaconych dodatków – 14.412 zł.

W okresie sprawozdawczym w sprawie dodatków mieszkaniowych wydano łącznie 434 decyzje administracyjne, w tym:

- przyznanie dodatku – 334
- odmowa dodatku – 19
- wstrzymanie dodatku – 51
- uchylenie wstrzymania dodatku – 30

W stosunku do roku ubiegłego o 12% uległa zmniejszeniu liczba rodzin objętych tą formą pomocy. Mimo tego zmniejszenia koszt realizacji tych świadczeń wzrósł w stosunku do I półrocza ub. roku o ok. 3%.

Świadczenia rodzinne

W I półroczu 2007r. pomocą w formie świadczeń rodzinnych objęto łącznie 880 rodzin. Koszt wypłaconych świadczeń wyniósł:

- zasiłki wraz z kosztem składek na ubezpieczenie społeczne - 1.160.888 zł
- składki na ubezpieczenie zdrowotne – 3.742 zł

Liczba rodzin objętych świadczeniami rodzinnymi, jak i ich koszt jest porównywalny do tego samego okresu w 2006r.

W okresie sprawozdawczym wydano łącznie 242 decyzji w sprawie świadczeń rodzinnych, w tym:

- a) przyznających zasiłki rodzinne z dodatkami – 150
- b) przyznających zasiłki pielęgnacyjne – 31
- c) przyznających świadczenia pielęgnacyjne – 3
- d) uchylenie i odmowa przyznania – 58

Zaliczka alimentacyjna

W pierwszym półroczu 2007 roku pomocą w formie zaliczki alimentacyjnej objęto łącznie 130 rodziny. Wypłacono 1.209 zaliczek alimentacyjnych na kwotę – 257.185 zł.

Liczba rodzin objętych pomocą w formie zaliczek alimentacyjnych, jak i koszt świadczeń jest porównywalny do tego samego okresu w 2006r.

W okresie sprawozdawczym wydano łącznie 40 decyzji w sprawie przyznania zaliczki alimentacyjnej, w tym:

- a) przyznających zaliczki alimentacyjne – 12
- b) decyzje zmieniające – 9
- c) nienależne zaliczki – 8
- d) uchylenie wstrzymania - 11

Struktura świadczeniobiorców objętych pomocą przez MOPS Kowary

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

Rodzaj świadczeń	Liczba rodzin*	Liczba świadczeń	Koszt świadczeń
Pomoc społeczna	443	82.349	695.313zł
Dodatki mieszkaniowe	350	1.681	212.406 zł
Świadczenia rodzinne	880	12.182	1.160.888 zł
Zaliczki alimentacyjne	130	1.209	257.185 zł
R a z e m:	1.803	97.421	2.325.792 zł

* Jedna rodzina mogła korzystać z różnych rodzajów świadczeń

Wykonanie za I półrocze 2007r. oraz przewidywane potrzeby na II półrocze 2007r.

Dział 852 pomoc społeczna

Rozdział	Nazwa realizowanych świadczeń	Plan roczny budżetu w zł	Wykonanie planu rocznego w zł	Wykonanie planu rocznego w %
Zadania własne				
85202	Oplaty za pobyt w DPS	217.000	105.767	49 %
85214	Zasiłki celowe, zasiłki okresowe, pomoc w naturze	661.000	325.206	49 %
85215	Dodatki mieszkaniowe	500.000	212.406	42 %
85228	Usługi opiekuńcze	227.000	108.619	48 %
85295	Dożywianie	179.700	150.087	84 %
Zadania zlecone				
85212	Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna, koszty obsługi w/w świadczeń	3.639.000	1.462.496	40%
85213	Składki zdrowotne	40.000	17.716	44%
85214	Zasiłki stałe	303.000	155.721	51 %

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

1. Rozdział 85202 - opłaty za pobyt w DPS - jak wynika z powyższego zestawienia wykonanie budżetu w tym rozdziale w I półroczu wynosi 49%. Przewiduje się, że w II półroczu br. wydatki na ten cel mogą ulec znacznemu zwiększeniu w związku z tym, że rozliczenie za okres styczeń – czerwiec br. nie mogło uwzględnić kosztów pobytu w DPS za czerwiec br., gdyż Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej obciążony zostanie za ten miesiąc w lipcu br., tj. w II półroczu.
2. Rozdział 85214 - zasiłki celowe, zasiłki okresowe, pomoc w naturze – nie przewiduje się w II półroczu zwiększenia wydatków na realizację tej formy pomocy.
Potrzeby. Środki na realizację pomocy w formie zasiłków okresowych zabezpieczy budżet państwa w formie dofinansowania zadań własnych gminy. Analizę potrzeb w tym zakresie Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej przedłoży Wojewodzie Dolnośląskiemu w określonym przez Wojewodę terminie.
3. Rozdział 85215 - dodatki mieszkaniowe – wykonanie planu rocznego na poziomie 42 % wynika ze zmniejszonej liczby osób występujących i kwalifikujących się do tej formy pomocy.
Potrzeby. Przewiduje się, że w II półroczu może nastąpić zwiększenie wydatków na finansowanie dodatków mieszkaniowych w związku z wzrostem kosztów utrzymania mieszkań (podwyżka opłat za gaz i energię elektryczną, przewidywana podwyżka opłat za wodę, czynsz). W związku z tym niewydatkowane środki w I półroczu winny zabezpieczyć potrzeby w II półroczu br.
4. Rozdział 85228 – usługi opiekuńcze – wykonanie budżetu zgodnie z planem.
Potrzeby. Nie przewiduje się zmian wydatków w II półroczu.
5. Rozdział 85295 – dożywianie – wydatkowanie środków w I półroczu na poziomie 84% 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 179.700 zł jest kwotą przyznaną w trybie decyzji Wojewody i stanowi część przewidywanych w br. wydatków na tę formę pomocy, która zabezpieczyła potrzeby obejmujące okres I półrocza. Ponieważ zgodnie z porozumieniem zawartym między Wojewodą Dolnośląską, a Burmistrzem Kowar kwota planowanych środków na realizację dożywiania w br.

wynosi 430.296 zł - wydatkowana na ten cel w I półroczu br. kwota 252.040 zł stanowi 58 % faktycznego (określonego w w/w porozumieniu) planu rocznego.

Potrzeby Z uwagi na wzrost potrzeb na tę formę pomocy w okresie jesienno-zimowym, przewidujemy wystąpienie do Wojewody Dolnośląskiego o zwiększenie środków na dożywianie. Analizę potrzeb w tym zakresie tut. Ośrodek przedłoży Wojewodzie Dolnośląskiemu w określonym przez Wojewodę terminie.

6. Rozdział 85212 – świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna, koszty obsługi w/w świadczeń – wykonanie budżetu na poziomie 40% wynika z faktu, iż przyznane przez Wojewodę środki finansowe na rok 2007 uwzględniają zwiększenie wydatków na tę formę pomocy wynikające z zapisów ustawy o świadczeniach rodzinnych.

Potrzeby. Niewykorzystane w I półroczu środki zabezpieczą potrzeby w II półroczu br.

7. Rozdział 85213 - składki zdrowotne - wykonanie budżetu zgodnie z planem. Nie przewiduje się zmian wydatków w II półroczu.
8. Rozdział 85214 – zasiłki stałe – zwiększenie wydatków wynika ze stałego wzrostu liczby osób kwalifikujących się do tej formy pomocy.

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

MOPS Kowary jest jednostką budżetową – jedynymi wpływami pozabudżetowymi jest pobierana odpłatność za wykonane usługi opiekuńcze. W I półroczu 2007 r. pobrano odpłatność za w/w usługi w łącznej kwocie 8.398 zł, tj. 42 % planu rocznego.

Zobowiązania Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej realizowane są na podstawie wcześniejszych umów. Bieżące wydatki związane z utrzymaniem jednostki realizowane są w oparciu o art. 4 ustawy prawo zamówień publicznych.

Informacje dotyczące innych zadań Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej

Począwszy o 1 kwietnia 2007 r. 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 kwietnia do września 2007r. do wykonywania tych prac może być skierowanych 80 osób, które wykonują prace porządkowo konserwacyjne w jednostkach organizacyjnych gminy Kowary: Szkoły Podstawowe Nr 1 i 3, Miejska Służba Ratownicza, Miejski Ośrodek Kultury, Zarząd Eksploatacji Zasobów Komunalnych. Wg stanu na dzień 30 czerwca 2007r. do wykonywania tych prac skierowano łącznie 126 osób bezrobotnych przez 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.

2.2.3.2 OCHRONA PRZECIWOŻAROWA

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

1. Ochotnicza Straż Pożarna
2. Miejska Służba Ratownicza

Dla zapewnienia gotowości bojowej OSP w pierwszym półroczu 2007 r. z budżetu miasta przekazano dotację w wysokości 45.960 zł. Dotacja ta została wykorzystana na:

- | | |
|---|----------------|
| 1) zapewnienie gotowości bojowej | - 32.783,85 zł |
| 2) utrzymanie sprzętu i pojazdów w gotowości bojowej | - 7.612,44 zł |
| 3) ubezpieczenie członków jednostki operacyjnej OSP | - 1.623,00 zł |
| 4) zakup artykułów biurowych, koszty obsługi bankowej, przesyłek, delegacji, itp. | - 3.937,32 zł |

Całkowite rozliczenie dotacji nastąpi do 25 stycznia 2008 r.

Źródłem utrzymania Miejskiej Służby Ratowniczej są środki z budżetu Miasta, które w I półroczu 2007 roku wyniosły **250 644,00 zł** oraz środki gromadzone na rachunku dochodów własnych, pochodzące z najmu pomieszczeń oraz usług świadczonych na rzecz innych zlecających.

Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego jednostki w 2007 r. w zł

I.	Otrzymane środki w I półroczu 2007.	250 644,00
II.	Wykonanie wydatków	
a.	koszty osobowe - płace(płace pracowników MSR + zastępcza służba +umowy zlecenia.)	151 311,96
b.	koszty utrzymania sprzętu	16 098,34
c.	wydatki osobowe-świadczenia rzeczowe wynikające z przepisów bhp. i pozostałe	14 414,33
d.	koszty utrzymania budynku	41 779,99
e.	pozostałe koszty.	25 734,14
	ogółem	249 338,76
III.	rachunek dochodów własnych	
1.	Stan środków pieniężnych na początek roku	6 828,26
2.	przychody	3 397,38
a.	najem pomieszczeń	2 816,70
b.	odsetki	15,68
c.	pozostałe usługi	565,00
	razem	10 225,64
3.	wydatki	
a.	zakup materiałów	2 763,13
	energia, woda , gaz	4 547,58
b.	pozostałe usługi	2 399,47
c.	razem	9 710,18
	stan środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego	515,46

Zobowiązania wymagalne nie występują Umorzenia wierzytelności nie występowały

Zakupy materiałów i usług realizowano zgodnie z ustawą o zamówieniach publicznych

W okresie pierwszego półrocza br. Miejska Służba Ratownicza interweniowała 100 razy, w tym:

- 1) pożary - 32
- 2) miejscowe zagrożenia - 67

Wszystkie pożary, do których wyjeżdżała MSR, były pożarami małymi. Większość z nich to pożary wynikające z niewłaściwej eksploatacji urządzeń grzewczych na paliwo stałe. Charakterystyczne i niebezpieczne w niektórych przypadkach były pożary sadzy w przewodach kominowych oraz pożary komórek w zwartej zabudowie, które mogły przenieść się na budynki mieszkalne i garaże.

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

Wszystkie wymienione wyżej interwencje prowadzone były na terenie miasta Kowary.

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

W maju 2007r. zawarto porozumienie z Komendą Miejską PSP w Jeleniej Górze na utworzenie posterunku Jednostki Ratowniczo Gaśniczej nr 1 w Jeleniej Górze.

Wykonano remont dachu na budynku strażnicy MSR oraz remont niektórych pomieszczeń w strażnicy – sypialni strażaków i pomieszczenia garażowego. Dokonano również naprawy podnośnika hydraulicznego SH-18.

Konieczna jest w najbliższym czasie wymianę bram garażowych (nieszczelności w bramach powodują duże straty ciepła).

2.2.3.3 SZKOŁY PODSTAWOWE I GIMNAZJUM

W pierwszym półroczu 2007 roku w Kowarach funkcjonowały 2 szkoły podstawowe oraz jedno gimnazjum

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

Zestawienie podstawowych informacji dotyczących funkcjonowania szkół

W Y S Z C Z E G Ó L N I E N I E	SP 1	SP 3	GIMNAZJUM	R A Z E M
1	2	3	4	5
Zatrudnienie (liczba etatów):				
nauczycieli	36,16	22,62	30,37	89,15
stażystów	0,33	0,89	2,72	3,94
kontraktowych	3,00	1,56	6,85	11,41
mianowanych	30,83	16,17	17,81	64,81
dyplomowanych	2,00	4,00	2,99	8,99
pracowników administracji	3,00	3,00	3,24	9,24
pracowników obsługi	3,00	4,00	5,52	12,52
R A Z E M:	42,16	29,62	39,13	110,91
ŚREDNIA LICZBA UCZNIÓW	464	281	357	1 102
LICZBA ODDZIAŁÓW (łącznie z kl. 0)	21	15	16	52
Średnio liczba uczniów w oddziale	22,10	18,73	22,31	21,19
Wydatki ogółem:	1 047 150	712 698	853 745	2 613 592
w tym:				0
place i pochodne	830 222	584 148	715 883	2 130 253
odpis na ZFŚS	72 360	41 713	50 728	164 801
dowóz uczniów	21 016	23 063	6 124	50 203
dokształcenie nauczycieli		1 980	7 771	9 751
pozostałe wydatki	123 551	61 794	73 239	258 584
Udział plac, pochodnych i ZFŚS	79,28%	81,96%	83,85%	81,51%
Koszt utrzymania 1 ucznia	2 257	2 536	2 391	2 372

W ramach rachunków dochodów własnych szkoły podstawowe wypracowały następujące przychody:

Szkoła Podstawowa Nr 1 – 34.025,27 zł

Szkoła Podstawowa Nr 3 – 9.432,86 zł.

Na podstawie uchwały Nr XLI/225/06 Rady Miejskiej w Kowarach z dnia 13 lutego 2006 r. Szkoła Podstawowa Nr 2 zakończy działalność 31 sierpnia 2006 roku. Pomimo likwidacji Szkoły Podstawowej Nr 2 koszt nauczania jednego ucznia w pierwszym półroczu 2007 r. był wyższy o 11 % od kosztu nauczania w analogicznym okresie ubiegłego roku. W stosunku do I półrocza 2006 r. zmniejszyła się o 83 liczba uczniów uczęszczających do szkół podstawowych i gimnazjum.

Na dzień 30 czerwca 2007 r. szkoły nie posiadały zobowiązań wymagalnych.

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 2007r. Przedszkole rozpoczęło realizację zadania zleconego w ramach programu romskiego pn. „Kształcenie przedszkolne dzieci romskich” stanowiącego kontynuację podobnego programu realizowanego w 2005 r. i 2006r.. Na ten cel przeznaczone jest 20.000 zł, z czego Przedszkole ma otrzymać na ten cel środki w wysokości 13.191 zł. Pozostałe 6.809 zł wydatkuje Urząd Miejski refundując koszty żywienia dzieci romskich w Przedszkolu.

Podstawowym źródłem utrzymania Przedszkola są środki otrzymane z budżetu gminy, które na 2007 r. zaplanowano w wysokości 970.719 zł, z tego na działalność podstawową 955.368 zł, na zadania zlecone 13.191 zł oraz na doksztalcanie nauczycieli 2.160 zł. Wpłaty za korzystanie dzieci z Przedszkola, które na 2007r. zaplanowano na poziomie 144.970,00 zł oraz odsetki bankowe i odsetki od nieterminowego regulowania wpłat tytułem opłaty stałej za Przedszkole zaplanowane w wysokości 2.050 zł.

W I półroczu 2007 r. dochody z tytułu opłaty stałej za korzystanie z Przedszkola zrealizowano w 51,42% w stosunku do zaplanowanych, tj. w wysokości 74.550 zł. Dodatkowym źródłem przychodów były odsetki za nieterminowe wpłaty w wysokości 174,54 zł oraz odsetki bankowe w wysokości 172,97 zł. Środki z budżetu otrzymane w I półroczu 2007 r. zostały przekazane w 54,41% tj 519.801,00 zł.

Wydatki ogółem w I półroczu 2007r. wyniosły 494.150,86 zł co stanowi 50,91 % planowanych wydatków ogółem. W rozdziale 80104 wydatki wyniosły 494.150,86 zł, tj. 51,02 % planowanej kwoty wydatków tj. 968.559,00 zł; z czego kwota 5.992,67 zł przypada na realizację zadań zleconych, które wykorzystano w 45,43 % w stosunku do planowanych.

Na dzień 30 czerwca 2007r. Przedszkole wykazało bieżące zobowiązania w wysokości 757,96 zł, dotyczyło to działalności podstawowej (641,22 zł § 4210, 116,74 zł § 4300).

Szczegółowe zestawienie informacji przedstawia tabela.

ZESTAWIENIE INFORMACJI O PRZYCHODACH I WYDATKACH ZA I PÓLROCZE 2007ROK	
Liczba miejsc	130
Liczba zapisanych dzieci na dzień 30.06.2007r.	115
Opłata stała za Przedszkole w zł	105,00
Zatrudnienie na dzień 30.06.2007r.	25
Nauczyciele	12
Katecheta	0
Administracja i obsługa	13
	(w zł)
ŚRODKI OTRZYMANE Z BUDŻETU GMINY	519 801,00
Z tego: na działalność podstawową	519 801,00
na zadania zlecone	0,00
na doksztalcanie nauczycieli	0,00
PRZYCHODY	74 897,51
Z tego: z opłaty stałej za Przedszkole	74 550,00
z tyt. odsetek od nieterminowych wpłat	174,54
z tyt. odsetek bankowych	172,97
PRZEKAZANE DO URZĘDU MIEJSKIEGO NA DZIEŃ 31.05.2007r.	62 726,65
Z tego: z opłaty za Przedszkole	62 475,00
z tyt. odsetek od nieterminowych wpłat i odsetek bankowych	251,65
WYDATKI OGÓLEM	494 150,86
Wynagrodzenia osobowe	261 039,67
Wynagrodzenie bezosobowe	5 750,00
Dodatkowe roczne wynagrodzenie	42 066,71
Pochodne od wynagrodzeń, w tym również składki na PFRON	57 325,34
Odpis na zfs	32 025,00
Koszty utrzymania budynku	80 026,44

Pozostałe wydatki	15 917,70
Wydatki zw. z dokształcaniem nauczycieli	0,00
WYDATKI NA REALIZACJĘ „KSZTAŁCENIE PRZEDSZKOLNE DZIECI ROMSKICH”	5 992,67

Zadania z zakresu żywienia dzieci w Przedszkolu realizowane są przy wykorzystaniu rachunku dochodów własnych. W I półroczu 2007r. przychody z tytułu dochodów własnych wyniosły 52.550,74 zł, z czego wpłaty z tytułu opłaty za żywienie wyniosły 49.515,75 zł, pozostałą część stanowiły odsetki od nieterminowego regulowania opłaty oraz odsetki bankowe w wysokości 146,41 zł. Z rachunku dochodów własnych pokryte zostały wydatki na zakup żywności dla dzieci w łącznej wysokości 53.355,95 zł. Wydatki związane z utrzymaniem rachunku bankowego wyniosły 64,01 zł. Na 30 czerwca 2007r. Przedszkole wykazuje zobowiązania z tytułu nadpłaty opłaty za żywienie dzieci w wysokości 2.253,00 zł. Nie są to jednak zobowiązania wymagalne.

ZESTAWIENIE INFORMACJI Z ŻYWIENIA NA DZIEŃ 30.06.2007 ROK (w zł)	
Dzienna stawka za wyżywienie	4,50
Stan środków na początek okresu tj. 01.01.2007r.	2 736,92
PRZYCHODY	49 662,16
Z tego z opłaty za wyżywienie	49 515,75
z tyt. odsetek od nieterminowych wpłat	133,71
z tyt. odsetek bankowych	12,70
z tyt. otrzymanych spadków, zapisy i darowizny- pomoc pieniężna	875,00
z tyt. wpływów z różnych dochodów	2 013,58
WYDATKI	53 419,96
Zakup żywności	53 355,95
Pozostałe wydatki (prowinizje bankowe)	64,01
Stan środków na koniec okresu tj. 30.06.2007r.	1 867,7

Łącznie wydatki na oświatę i wychowanie oraz pomoc społeczną stanowiły 64,95 % całości wydatków budżetu miasta, tj. prawie 2/3 wydatków budżetu miasta.

2.2.3.5 POZOSTAŁE WYDATKI

Wysokie koszty realizacji zadań w zakresie oświaty i wychowania oraz pomocy społecznej wpływają na ograniczenie pozostałych wydatków budżetu miasta, między innymi z zakresu utrzymania dróg, gospodarki komunalnej i ochrony środowiska, gospodarki mieszkaniowej.

W budżecie miasta na 2007 rok zaplanowano wydatki majątkowe w wysokości 1.499.687 zł, tj. 6,83 % całości planowanych wydatków budżetu miasta. W pierwszym półroczu br. wydano 363.626,43 zł, tj. 24,25 % planu. Do największych wydatków inwestycyjnych należy zaliczyć zakończenie przebudowy ul. św. Anny wraz z infrastrukturą techniczną – 298.186,39 zł. Zadanie zostało rozpoczęte w 2006 roku. Całkowity koszt tego zadania wyniósł 768.982,39 zł. Szczegółowe dane z zakresu realizacji wydatków majątkowych zawiera zestawienie w pkt. 2.1.3

Koszty związane z utrzymaniem administracji publicznej wyniosły 1.204.501,25 zł, tj. 44 % planu, w tym koszty Rady Miejskiej w Kowarach – 69.957,32 zł, tj. 50,1 % planu oraz Urzędu Miejskiego – 1.074.181,18 zł, tj. 44,2 % planu. Na kwotę tę złożyły się następujące wydatki:

Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	- 1.588,20 zł
Wynagrodzenia osobowe	- 602.079,90 zł
Dodatkowe wynagrodzenia roczne	- 85.756,26 zł
Składki na ubezpieczenia społeczne	- 116.972,91 zł

Składka na Fundusz Pracy	- 16.910,00 zł
Wynagrodzenia bezosobowe	- 2.650,00 zł
Zakup materiałów i wyposażenia	- 21.514,61 zł
Zakup energii	- 23.831,94 zł
Zakup usług remontowych	- 18.389,92 zł
Zakup usług zdrowotnych	- 840,00 zł
Zakup usług pozostałych	- 53.770,65 zł
Opłaty za usługi internetowe	- 11.224,00 zł
Opłaty za telefony komórkowe	- 504,81 zł
Opłaty za telefony stacjonarne	- 19.360,94 zł
Podróże służbowe krajowe	- 13.446,48 zł
Podróże służbowe zagraniczne	- 1.801,06 zł
Różne opłaty i składki	- 25,00 zł
Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	- 31.318,00 zł
Pozostałe odsetki	- 2,00 zł
Koszty postępowania sądowego	- 2.410,00 zł
Szkolenie pracowników	- 14.702,60 zł
Zakup materiałów papierowych do drukarek	- 3.566,85 zł
Zakup akcesoriów komputerowych	- 17.242,56 zł
Wydatki na zakupy inwestycyjne	- 14.272,49 zł.

Na bieżące utrzymanie dróg wydano 111.236,110 zł, w tym na zakup usług remontowych – 85.520,68 zł.

W zakresie turystyki wydatki wyniosły 74.744,78 zł. Wydatki te dotyczyły głównie realizacji następujących programów współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej:

- Promocja systemu turystycznego Kowary – Mała Upa – Pec pod Snežkou
- Międzynarodowy Zjazd Saniami Rogatymi – wskrzeszenie tradycji polskich i czeskich górali karkonoskich.

W zakresie gospodarki komunalnej i ochrony środowiska wydano 575.512,44 zł. Największą pozycję stanowiły wydatki dotyczące oczyszczania miasta – 260.426,51 zł, tj. 67,5 % planu. Wysokie wykonanie wynikało z kosztów zimowego utrzymania ulic oraz wiosennych prac porządkowych. W zakresie oświetlenia miasta wydatki bieżące wyniosły 125.153,34 zł. Na pozostałą działalność bieżącą z zakresu gospodarki komunalnej i ochrony środowiska wydano 153.331,88 zł, w tym dopłatę do Karkonoskiego Systemu Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. - 144.186,12 zł.

Wydatki związane z realizacją programu przeciwdziałania alkoholizmowi wyniosły 49.052,06 zł, tj. 42,70 % planu. Natomiast wydatki w zakresie zwalczania narkomanii wyniosły 5.361,96 zł, tj. 26,80 % planu.

Wydatki dotyczące kultury i ochrony dziedzictwa narodowego zostały zrealizowane w wysokości 221.398 zł, tj. 38,80 % planu i stanowiły przede wszystkim dotacje dla instytucji kultury. Szczegółowe informacje o przebiegu wykonania planów finansowych gminnych instytucji kultury za I półrocze 2007 r. zostały przedstawione w pkt. 3.

Ponadto przekazano dotację dla jednostek niepublicznych:

1. Dla Klubu Sportowego “Olimpia” w Kowarach na prowadzenia działalności sportowej w wysokości 55.000 zł. Przekazanie dotacji dla Klubu Sportowego “Olimpia” nastąpiło na podstawie zasad wynikających z ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i wolontariacie (Dz. U. Nr 96, poz. 873 z późn. zm.).
2. Dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Kowarach w wysokości 45.960 zł.

Szczegółowe zestawienie udzielonych przez Miasto dotacji zostało przedstawione w pkt. 2.1.4.

2.2.4. Realizacja przychodów i rozchodów budżetowych

W pierwszym półroczu 2007 roku Miasto nie zaciągało kredytów ani pożyczek.

Gminny Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej

W I półroczu 2007 r. przychody Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej wyniosły zaledwie 17.154,69 zł, w tym wpłaty Dolnośląskiego Urzędu Marszałkowskiego – 16.317,99 zł, tj. 19,83 % planu

Dzięki środkom, jakie pozostały na rachunku Funduszu z lat ubiegłych (174.882,79 zł) zrealizowano wydatki w wysokości 108.065,64 zł, w tym:

- 1) wykonanie ogrodzenia zbiornika retencyjnego przy Fabryce Dywanów „Kowary”-52.460 zł,
- 2) współfinansowanie opracowania dokumentacji Karkonoskiego Systemu Wodociągów i Kanalizacji – 48.493 zł,
- 3) usuwanie azbestu – 6.100 zł,
- 4) zakup nagród dla uczestników konkursu ekologicznego – 952,64 zł
- 5) koszty obsługi rachunku bankowego – 60,00 zł

2.2.5. Informacja na temat gospodarki środkami finansowymi Zarządu Eksploatacji Zasobów Komunalnych

2.2.5.1. PRZYCHODY:

1. Plan przychodów za 2007r. ustalony został na poziomie 4.800.000 zł. Są to w całości przychody własne zakładu. W pierwszym półroczu br. przychody zostały zrealizowane w wysokości 2.173.452 zł, co stanowi 45,28% planu.

Na inwestycje z zaplanowanej kwoty dotacji z budżetu miasta w wysokości 150.000,00 zł zrealizowano 37.193 zł na modernizację następujących lokali socjalnych:

- Łomnicka 14/1 - 18.246 zł
- Dworcowa 2/1 - 5947 zł
- Ogrodowa 36 - 13.000 zł

2. Podstawowym źródłem pokrycia kosztów eksploatacji mieszkań jest czynsz.

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

L.p.	Tytuł opłat	Wymiar za I pół. 2007 r.	Realizacja za I pół. 2007 r.	Zaległości	% Realizacja
1.	Lokale mieszkalne - czynsz regulowany	770.712	655.397	115.315	85,03
2.	Lokale użytkowe i garaże z VAT	213.469	209.071	4.398	97,94

Ogółem zaległości czynszowe wynoszą 1.917.495 zł, w tym:

- 1) lokale mieszkalne 1.728.802 zł
- 2) lokale użytkowe 171.958 zł
- 3) garaże 16.735 zł

Zadłużenie lokali mieszkalnych za I półroczu 2007 r. wyniosło 1.728.802 zł (1.169 płatników), w tym:

- 1) zadłużenie do 3 miesięcy 96.999 zł (577 płatników)
- 2) zadłużenie powyżej 3 miesięcy 1.631.803 zł (592 płatników)

w tym zadłużenie powyżej 12 miesięcy	1.370.303 zł (384 płatników)
a) sprawy w sądzie i u komornika	590.379 zł (111 płatników)
b) ugody	189.925 zł (85 płatników)
c) wezwania do zapłaty	365881 zł (172 płatników)

Zadłużenie lokali użytkowych (w tym garaże) za I pół. 2007 r. wyniosło 188.693 zł (113 płatników), w tym:

1) a) sprawy w sądzie i u komornika	112.734 zł (12 płatników)
2) b) ugoda	3.123 zł (2 płatników)
3) c) wezwania do zapłaty	8.170 zł (2 płatników)

2.2.5.2. WYDATKI

Wydatki w I półroczu 2007r. zostały zrealizowane w wysokości 2.208.934 zł, co stanowi 46.02% planu rocznego.

Zarząd Eksploatacji Zasobów Komunalnych zatrudnia 24 osoby w tym 5 osób na stanowiskach robotniczych.

Wynagrodzenia osobowe (§ 401), składki na ubezpieczenia społeczne (§ 411) oraz składki na fundusz pracy (§ 412) wykonano w wysokości 389.754 zł, co stanowi 8,12 % planu rocznego.

Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (§ 444) przekazano w wysokości 20.000 zł.

Kolejną pozycją planu wydatków jest § 421 – zakup materiałów i wyposażenia. Wykonanie za I pół. 2007 r. wyniosło 111.125 zł i przedstawia się następująco:

1. Zakup materiałów budowlanych	73.783 zł
2. Zakup wyposażenia	2.523 zł
3. Znaczkę pocztowe	3.867 zł
4. Artykuły biurowe	4.101 zł
5. Środki czystości, bhp	3.623 zł
6. Paliwo, części samochodowe	2.518 zł
7. Materiały do c.o.	14.269 zł
8. Pozostałe zakupy	6.441 zł

Z § 426 zakup energii wydatkowano 861.585 zł, w tym:

1. Zakup energii cieplnej	270.416 zł
2. Woda + ścieki	359.604 zł
3. Energia elektryczna	52.850 zł
4. Gaz	178.715 zł

Z zaplanowanej kwoty 600.000zł na remonty - § 427 wydatkowano 140.910 zł, w tym:

1. Roboty elektryczne	28.922 zł
2. Roboty wod.-kan.	39.738 zł
3. Roboty dekarские	51.825 zł
4. Roboty zduńskie	3.544 zł
5. Roboty ogólnobudowlane	14.330 zł
6. Opracowanie dokumentacji	1.868 zł
7. Naprawa, konserwacja sprzętu oraz środków transportu	683 zł

Wykonanie prac remontowych nastąpi w II półroczu 2007 r.

W I półroczu 2007 roku przeprowadzono następujące przetargi:

1. Przetarg nieograniczony – dostawa materiałów budowlanych na potrzeby remontowe (do 60.000 euro) ZEJK w 2007r. – nie złożono ofert

2. Przetarg nieograniczony – dostawa materiałów budowlanych na potrzeby remontowe (do 60.000 euro) ZEJK w 2007r. – nie złożono ofert
przetarg nr 2
3. Przetarg nieograniczony – wynajem podnośnika do prac dekarских w zasobach (powyżej 6.000 euro) ZEJK w 2007r. – 59,78 zł brutto 1 mg
4. Zaproszenie do składania ofert (poniżej 6.000 euro) – modernizacja lokalu socjalnego w budynku przy ul. Łomnickiej 14 w Kowarach – 18.246,15 zł
5. Zaproszenie do składania ofert (poniżej 6.000 euro) – modernizacja lokalu socjalnego w budynku przy ul. Dworcowej 1 w Kowarach – 5.946,94 zł
6. Zaproszenie do składania ofert (poniżej 6.000 euro) – modernizacja lokalu socjalnego w budynku przy ul. Ogrodowa 36/1 w Kowarach – nie złożono ofert
7. Zaproszenie do składania ofert (poniżej 6.000 euro) – modernizacja lokalu socjalnego w budynku przy ul. Ogrodowa 36/1 w Kowarach – nie złożono ofert
zaproszenie nr 2
8. Negocjacje z oferentem – modernizacja lokalu socjalnego w budynku przy ul. Ogrodowa 36/1 w Kowarach – 13.000,00 zł
9. Przetarg nieograniczony – remont dachu budynku mieszkalno-użytkowego przy ul. art. 39 (do 60.000 euro) Ogrodowej 38 w Kowarach (część równoległa do ul. Ogrodowej) – 126.820,40 zł
10. Zaproszenie do składania ofert (do 6.000 euro) – wykonanie robót instalacyjnych w budynkach administrowanych przez ZEJK w Kowarach:
 - ul. Górnicza 4/21; 24; 27 wymiana pionu wodno-kanalizacyjnego – 3.385,12 zł
 - ul. Szkolna 13/1;2;3;4;5;6;8;10;12;14;15;17;19 wymiana 4 pionów wod.-kan. – 17.204,10 zł
 - ul. Batorego 6 – wymiana pionu wodno – kanalizacyjnego - 1.929,50 zł

Na pozostałe remonty przetargi zostaną przeprowadzone w późniejszym terminie.

Kolejną pozycją, co do wielkości w planie wydatków jest § 430 – zakup pozostałych usług. Z wykonanej kwoty 379.562 zł zrealizowano:

1. Przetargi i ogłoszenia	1.283 zł
2. Opłaty radiofoniczne, pocztowe	582 zł
3. Wywóz nieczystości stałych	187.361 zł
4. Wywóz nieczystości płynnych	46.806 zł
5. Dzierżawa pojemników + chlorowanie	10.655 zł
6. Koszty i prowizje PKO	14.700 zł
7. Usługi kominiarskie	20.142 zł
8. Usługi informatyczne	6.956 zł
9. Usługi prawnicze	8.400 zł
10. Obsługa kotłowni	8.399 zł
11. Usługi transportowe (podnośnik)	16.930 zł
12. Pozostałe (dezynfekcja, deratyzacja, próby szczelności gazu)	8.346 zł
13. Zaliczki na wspólnoty mieszkaniowe (w obcym zarządzie)	49.002 zł

Podatek od nieruchomości (§ 448) przekazano do budżetu miasta w wysokości 68.559 zł.

2.2.6. Wnioski do realizacji w II półroczu 2007 r.

- 1. Dokonać weryfikacji budżetu miasta na 2007 rok biorąc pod uwagę wykonanie budżetu miasta za I półrocze 2007 r. oraz prognozy dochodów i wydatków w II półroczu 2007 r.**
- 2. W wyniku aktualizacji stawek czynszu za wynajem lokali mieszkalnych i socjalnych doprowadzić do wyeliminowania przez Zarząd Eksploatacji Zasobów Komunalnych zobowiązań wymagalnych. W tym celu należy zintensyfikować ściągalność należności z tytułu wynajmu lokali oraz podjąć działania w kierunku zwiększenia liczby lokali socjalnych.**

3. INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANÓW FINANSOWYCH GMINNYCH INSTYTUCJI KULTURY

3.1 Miejski Ośrodek Kultury

Miejski Ośrodek Kultury w Kowarach działa na zasadzie instytucji kultury, której organem założycielskim jest Gmina Kowary.

Podstawowym źródłem finansowania MOK są dotacje z budżetu Miasta oraz przychody z usług i darowizn.

Na działalność Miejskiego Ośrodka Kultury w budżecie miasta na rok 2007 zaplanowano dotację w wysokości 420 000 zł, w tym na działalność podstawową - 357 000 zł oraz tematyczną - 63 000 zł, na którą składa się:

- a) współudział w organizacji pleneru tkackiego XXXIV Sympozjum Sztuki Włókna – Warsztat Twórczy Kowary 2007 – 7 000 zł,
- b) organizacja Dni Kowar 2007 - 16 000 zł,
- c) prowadzenie zespołu folklorystycznego Kowarskie Wrzosa – 5 000 zł.
- d) utrzymanie Kowarskiej Orkiestry Rozrywkowej – 5 000 zł,
- e) wydawanie gazety miejskiej – 20 000 zł, w tym organizacja konkursu Najładniejsza posesja świąteczno-noworoczna.
- f) działalność wystawiennicza – 10 000 zł.

W pierwszym półroczu 2007 roku przekazano z budżetu miasta dotację w wysokości 178 500 zł, czyli 42,50 % planowanej wysokości.

MOK zaplanował dochody własne w wysokości 147 800 zł. W pierwszym półroczu 2007 r. wykonał 65 842 zł, tj. 44,55 % planu, w tym darowizny - 240 zł, tj. 3,75 % planu.

Na dzień 30 czerwca 2007 roku Miejski Ośrodek Kultury wykazał bieżące zobowiązania w wysokości 1 644 zł, w tym z tytułu:

- dostaw usług - 678 zł
- podatku od wynagrodzeń bezosobowych - 15 zł
- podatku VAT za czerwiec 2007 - 899 zł.

Natomiast należności wynoszą – 12 164 zł, z czego wymagalne - 6 239 zł (dłużnikiem jest FUH Przywodzie). Zwłoka w bieżących płatnościach spowodowana jest trudną sytuacją w branży gastronomicznej na terenie Kowar. Płatności realizowane są w ostatnim okresie sukcesywnie, lecz ze stałą zwłoką. MOK stoi na stanowisku, że lepiej zaakceptować stan aktualny, niż doprowadzić do zmiany dzierżawcy. Istnieją realne przesłanki, że możemy w ogóle nie obsadzić zwolnionego lokalu, który stojąc pusty nie będzie przynosił żadnych korzyści.

MOK zatrudnia 7 osób (5,5 etatu). W stosunku do 2006 roku nastąpił wzrost o 0,5 etatu spowodowany prowadzeniem we własny zakresie księgowości, a nie w Urzędzie Miejskim jak to miało miejsce w latach poprzednich. Około 15 osób pracuje na umowę-zlecenie lub o dzieło. Wydatki z tego tytułu wyniosły 49.883 zł.

MOK jest wydawcą Gazety Kowarskiej, na którą w roku 2007 zaplanowano kwotę 20.000 zł. W ramach prowadzenia Gazety Kowarskiej organizowany jest konkurs pn.: „Najpiękniejsza dekoracja świąteczno-noworoczna”. W pierwszej połowie 2007 r. na prowadzenie Gazety Kowarskiej oraz organizację ww. konkursu wydano 13.600 zł.

Gazeta sprzedaje się dobrze, zwroty sięgają do 25 %, co nie jest złym wynikiem.

W ramach Miejskiego Ośrodka Kultury prowadzą działalność:

1. Zespół folklorystyczny Kowarskie Wrzosa, który uczestniczył w imprezach:
 - konkurs „Najpiękniejsza dekoracja świąteczno-noworoczna” - 17 lutego 2007 r.
 - Festyn Rodzinny Kowarska Majówka – 1 maja 2007
 - X Prezentacja Ludowych Zespołów Śpiewających – Bystrzyca Kłodzka – 03 maja 2007.Na działalność zespołu zaplanowano kwotę 5 000 zł - wydatkowano – 3.645 zł.
2. Kowarska Orkiestra Rozrywkowa wystąpiła przed kowarską publicznością dwukrotnie, tj. podczas:
 - konkursu „Najpiękniejsza dekoracja świąteczno-noworoczna” – 17 lutego 2007 r.
 - festynu majowego – 1 maja 2007 r.

Na działalność Kowarskiej Orkiestry Rozrywkowej zaplanowano w budżecie kwotę 5 000 zł, wydatkowano – 4 350 zł na zakup nowych instrumentów muzycznych, tj. saksofon altowy i trąbkę.

3. Stowarzyszenie Miłośników Kowar – działalność wystawienniczą pn. :

- jarmark artystyczny – 01.05.2007 – wydatkowano 4 000 zł
- wystawa fotograficzna Jerzego Sauera - Moje pasje
- wystawa fotograficzna Mariana Bochyńka - Skalny świat Rudaw Janowickich – obie wystawy kosztowały 1 800 zł.

Na działalność wystawienniczą zaplanowano 10 000 zł.

PRZYCHODY OGÓŁEM				
§	Wyszczególnienie	Plan w zł	Wykonanie w zł	%
2480	Środki z budżetu 92109 dotacja UE - prognoza	420 000 100 000	178 500	42,50
Razem środki z budżetu		520 000	178 500	34,33
0750	Wpływy z dzierżawy i wynajmu	62 600	30 100	48,08
0830	Wpływy z usług	78 700	35 502	45,11
0920	Przychody finansowe	100		
0960	Darowizny i sponsoring	6 400	240	3,75
Razem		147 800	65 842	44,55
WYDATKI OGÓŁEM				
§	Wyszczególnienie	Plan w zł	Wykonanie w zł	%
4010	wynagrodzenie osobowe pracowników	147 500	74 624	50,60
4110	składki na ubezpieczenie społeczne	33 210	16 323	49,15
4120	składki na fundusz pracy	4 350	2 115	48,62
4170	wynagrodzenie bezosobowe	74 300	49 883	67,14
4210	zakup materiałów i wyposażenia	61 500	28 669	46,62
4260	zakup energii	57 000	24 060	42,21
4270	zakup usług remontowych	51 210	4 198	8,20
4280	zakup usług zdrowotnych	300	60	20,00
4300	zakup usług pozostałych	103 899	21 124	20,33
4350	opłaty za usługi internetowe	1 200	544	45,33
4360	usługi telefonii komórkowej	1 550	464	29,94
4370	usługi telefonii stacjonarnej	3 050	1 629	53,41
4410	podróże służbowe, krajowe	5 000	2 316	46,32
4420	podróże służbowe, zagraniczne	869	869	100,00
4430	różne opłaty i składki	5 300	2 263	42,70
4440	odpis na ZFŚS	4 425	4 425	100,00
4480	podatek od nieruchomości	24 635	13 073	53,07
4580	pozostałe odsetki	17	16	94,12
4700	szkolenie pracowników	485	60	12,37
4740	zakup materiałów, papieru do faksów	2 000	57	2,85
4750	zakup akcesoriów komputerowych	2 000	406	20,30
6050	wydatki na zakupy inwestycyjne	84 000		
Ogółem		667 800	247 177	37,01

3.2 Miejska Biblioteka Publiczna

Źródłem utrzymania Miejskiej Biblioteki Publicznej jest dotacja podmiotowa otrzymywana z budżetu Gminy na podstawie umowy nr 14/2007 z 02 stycznia 2007 r. w sprawie finansowania kosztów działalności MBP Kowary w 2007 r. Dotacja ta na 2007 rok przewidziana jest w wysokości 90 201,00 zł, z czego 10 000,00 zł przewidziane jest na utworzenie punktu bibliotecznego przy ul. Wiejskiej (środki te zostaną uruchomione w momencie rozpoczęcia działań przy ul. Wiejskiej). W I półroczu 2007 roku MBP otrzymała 40 098,00 zł, tj. 44,45% planowanej dotacji.

Z otrzymanej dotacji i środków z lat ubiegłych I półroczu 2007r. wydatkowano 44 661,77 zł, co stanowi 45,37 % planowanej kwoty wydatków. MBP Kowary rozpoczęła działalność dysponując 8 242,11 zł środków obrotowych na rachunku bankowym. Środki te przeznaczono w całości na działalność statutową MBP przeznaczając je na zakup książek oraz zakup materiałów.

Na dzień 30 czerwca 2007 r. MBP wykazała bieżące zobowiązania w wysokości 99,80 zł, dotyczą one zakupu książek. MBP nie posiadało żadnych wymagalnych zobowiązań ani należności.

Szczegółowe zestawienie informacji przedstawia tabela.

ZESTAWIENIE INFORMACJI O PRZYCHODACH I WYDATKACH ZA I PÓLROCZE 2007ROKU	
Zatrudnienie na dzień 30.06.2007r.	2
	(w zł)
STAN ŚRODKÓW OBROTOWYCH NA 01.01.2007r.	8 242,11
ŚRODKI OTRZYMANE Z BUDŻETU GMINY	40 098,00
PRZYCHODY z tyt. odsetek bankowych	0,06
WYDATKI OGÓLEM	44 661,77
Wynagrodzenia osobowe	22 019,80
Wynagrodzenie bezosobowe	1 138,00
Pochodne od wynagrodzeń	4 516,32
Odpis na zfs	1 609,20
Zakup książek	9 628,73
Zakup materiałów i wyposażenia	3 385,56
Pozostałe wydatki	2 364,16
STAN ŚRODKÓW OBROTOWYCH NA 30.06.2007r.	3 678,40