

**Rada Miejska w Głuszycy,
Regionalna Izba Obrachunkowa
Zespół w Wałbrzychu**

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU
ZA 2009 ROKU**

A. Część ogólna.

Budżet Gminy Głuszycy na 2009 rok został przyjęty w dniu 29 grudnia 2008 roku Uchwałą Nr XXIII/134/2008 Rady Miejskiej w sprawie budżetu Gminy Głuszycy na rok 2009. Korygowany był następującymi aktami prawa miejscowego:

UCHWAŁY RADY MIEJSKIEJ:

1. Uchwała Nr XXIV/150/2009 Rady Miejskiej w Głuszycy z dnia 23 lutego 2009 r.,
2. Uchwała Nr XXIV/152/2009 Rady Miejskiej w Głuszycy z dnia 23 lutego 2009 r.,
3. Uchwała Nr XXV/154/2009 Rady Miejskiej w Głuszycy z dnia 30 marca 2009 r.,
4. Uchwałą Nr XXVII/164/2009 Rady Miejskiej w Głuszycy z dnia 25 maja 2009 r.,
5. Uchwała Nr XXVIII/167/2009 Rady Miejskiej w Głuszycy z dnia 29 czerwca 2009 r.,
6. Uchwała Nr XXIX/171/2009 Rady Miejskiej w Głuszycy z dnia 03 lipca 2009 r.,
7. Uchwała Nr XXX/172/2009 Rady Miejskiej w Głuszycy z dnia 31 sierpnia 2009 r.,
8. Uchwała Nr XXXI/176/2009 Rady Miejskiej w Głuszycy z dnia 28 września 2009 r.,
9. Uchwała Nr XXXI/177/2009 Rady Miejskiej w Głuszycy z dnia 28 września 2009 r.,
10. Uchwała Nr XXXII/178/2009 Rady Miejskiej w Głuszycy z dnia 26 października 2009 r.,
11. Uchwała Nr XXXIII/185/2009 Rady Miejskiej w Głuszycy z dnia 30 listopada 2009 r.,
12. Uchwała Nr XXXIV/194/2009 Rady Miejskiej w Głuszycy z dnia 30 grudnia 2009 r.

ZARZĄDZENIA BURMISTRZA:

1. Zarządzenie Burmistrza Miasta Głuszycy Nr 59/2009 z dnia 31 marca 2009 r.,
2. Zarządzenie Burmistrza Miasta Głuszycy Nr 112/2009 z dnia 30 czerwca 2009 r.,
3. Zarządzenie Burmistrza Miasta Głuszycy Nr 178/2009 z dnia 30 września 2009 r.,
4. Zarządzenie Burmistrza Miasta Głuszycy Nr 223/2009 z dnia 31 grudnia 2009 r.

W wyniku wprowadzonych zmian podstawowe wielkości kształtowały się w następujący sposób:

w zł

	Plan pierwotny	Plan ostateczny	Wykonanie
Planowane dochody	22 232 514	25 992 510,84	24 725 440,76
Planowane wydatki	20 752 518	26 981 857,84	25 861 452,82
Nadwyżka [zł]	+1 479 996	- 989 347,00	- 1 136 012,06

Budżet gminy za 2009 rok zamknął się deficytem w kwocie 1 136 012,06 zł, który został pokryty:

- a) zaciągniętymi kredytami
- b) emitowanymi obligacjami.

B. Dochody Budżetu Gminy.

W stosunku do wielkości przyjętych Uchwałą Nr XXIII/134/2008 Rady Miejskiej w Głuszycy w sprawie budżetu Gminy na 2009 r. dochody wzrosły o kwotę: 2 492 926,75 zł. Na wspomniany wzrost wpłynęły odpowiednio zmiany:

Źródło dochodów	Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie	4/3 (%)
1	2	3	4	5
1. Dochody z podatków i opłat	3 554 605,00	3 021 855,00	2 580 321,39	85,4

2. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	2 816 252,00	2 806 161,00	2 560 695,32	91,3
3. Wpływy od jednostek budżetowych	116 500,00	150 500,00	86 902,35	57,7
4. Dochody z majątku gminy	2 494 000,00	3 064 500,00	2 901 659,83	94,7
5. Pozostałe dochody	1 300 000,00	1 447 495,10	1 500 910,05	103,7
6. Na zadania realizowane na podstawie porozumień	271 600,00	1 109 248,00	1 043 817,96	94,1
7. Subwencje	7 082 224,00	6 881 852,00	6 913 580,00	100,5
8. Dotacje celowe z budżetu państwa oraz innych jednostek sektora finansów publicznych	4 027 333,00	4 040 758 ,24	3 956 411,98	97,9
9. Środki ze źródeł zagranicznych wraz ze współfinansowaniem krajowym	570 000,00	3 470 141,50	3 181 141,88	91,7
Razem	22 232 514	25 992 510,84	24 725 440,76	95,1

Szczegółowe zestawienie dotyczące dochodów budżetu Gminy zawiera **załącznik nr 1** (dochody wg źródeł ich powstawania) i **załącznik nr 2** (dochody w układzie pełnej klasyfikacji budżetowej).

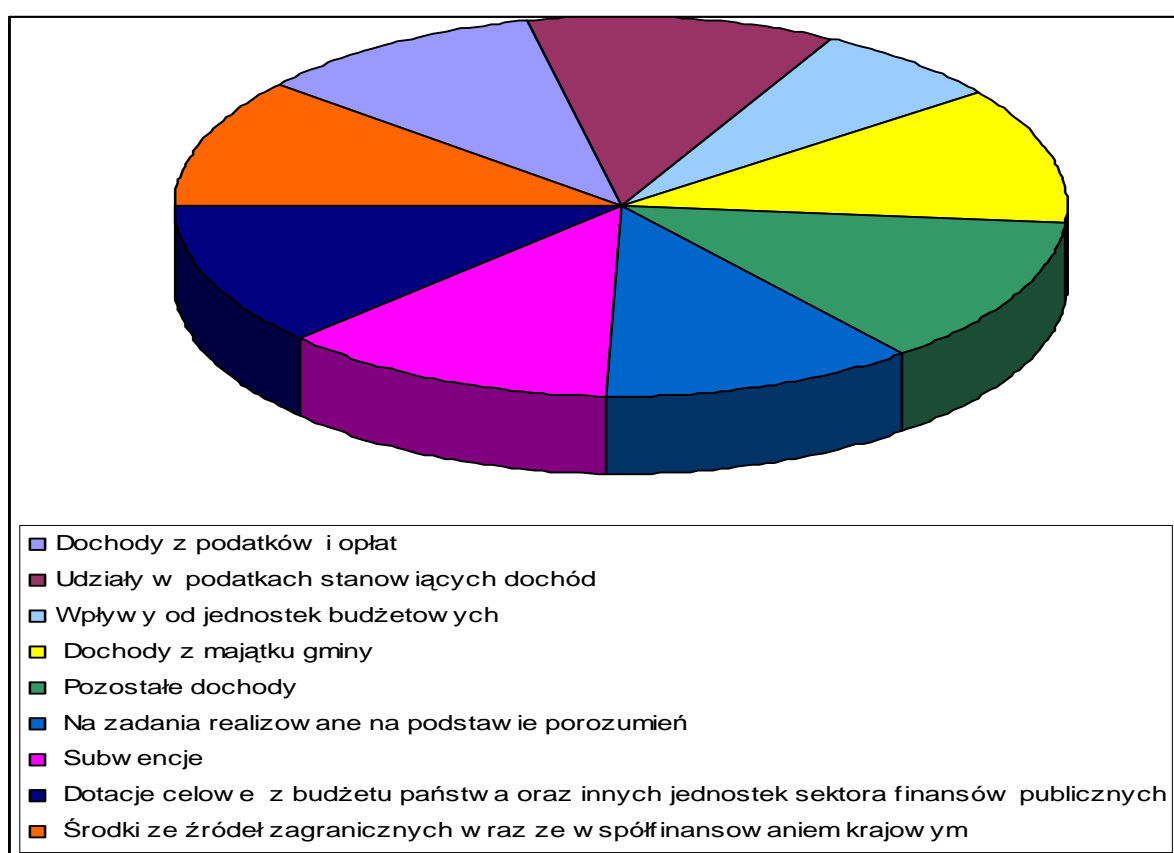
W strukturze dochodów wykonanych w 2009 roku największą pozycję stanowi subwencja - łącznie 28 % na łączną kwotę 6 913 580 zł, następnie dotacje celowe z budżetu państwa - łącznie 16 % na kwotę 3 956 411,98 zł, środki ze źródeł zagranicznych łącznie 12,9 % na kwotę 3 181 141,88 zł. Wykonanie dochodów pochodzących z majątku gminy to

11,7 % na kwotę 2 901 659,83 zł. Dochody z tytułu podatków stanowią 10,4% na łączną kwotę 2 580 321,39 zł.

Łącznie dochody własne gminy stanowią około 22,2 % wykonanych dochodów ogółem.

Wśród podatków egzekwowanych bezpośrednio przez Urząd Miasta największy udział w dochodach miał podatek od nieruchomości oraz podatek od środków transportowych. Istotne były również dochody uzyskane z mienia komunalnego oraz pozostałe dochody (opłaty mieszkaniowe).

Struktura wykonanych w 2009 roku dochodów została przedstawiona na wykresie poniżej.



Podatek od nieruchomości

Podstawowym źródłem dochodów budżetu gminy w ramach dochodów własnych jest podatek od nieruchomości. Wymieniony podatek w 2009 roku to kwota 1 908 844,30 zł i stanowił około 7,7 % łącznych dochodów gminy. Na łączną kwotę podatku składał się:

- od osób prawnych w wysokości 1 232 289,16 zł.

- od osób fizycznych w wysokości 676 555,14 zł

Zaległości z tytułu podatku od nieruchomości na dzień 31.12.2009 r. wyniosły 1 054 985,52 zł (o 212 391,66 złotych mniej w stosunku do roku ubiegłego), w tym kwota 541 638,74 zł dotyczyła osób fizycznych. Zabezpieczeniem należności gminnych jest majątek dłużników, który został zabezpieczony hipotekami.

Z tytułu umorzeń w podatku od nieruchomości dochody gminy uległy zmniejszeniu o kwotę 2 876 zł, z czego na osoby fizyczne przypada kwota 1 886 zł.

Obniżenie przez Radę Miejską w Głuszycy górnych stawek podatku od nieruchomości wpłynęło na zmniejszenie dochodów gminy. Skutki obniżenia stawek podatkowych razem wyniosły **145 066,20 zł**, w tym osoby prawne 98 238,00 zł.

Podatek od środków transportu

Następnym źródłem dochodów gminy jest podatek od środków transportowych, wskazany podatek stanowił około 0,5 % dochodów gminy i wyniósł 130 026,90 zł (od osób fizycznych i od osób prawnych). Stawki podatku oraz wielkość wpływu z ww. podatku zostały określone Uchwałą Nr XXII/130/2008 Rady Miejskiej w Głuszycy z dnia 01 grudnia 2008 r. w sprawie stawek podatku od środków transportowych.

Na dzień 31.12.2009 roku zaległości z tytułu podatku od środków transportowych wyniosły 80 689,80 zł.

Dochody z mienia komunalnego

Jednym z podstawowych źródeł dochodów budżetu gminy w 2009 r. były dochody z mienia komunalnego, które stanowiły około 11,7 % dochodów ogółem. Wykonanie dochodów z powyższego tytułu wyniosło 2 901 659,83 zł. Na wskazaną wielkość składały się dochody:

- a) z wieczystego użytkowania gruntów i przekształcenia w prawo własności w wysokości 36 349,08 zł, co stanowi około 1,25 % zrealizowanych w 2009 roku dochodów.
- b) wykonanie dochodów kształtowało się na poziomie wyższym w stosunku do roku ubiegłego (wzrost o kwotę 428 082,92 zł), co stanowi około 14,8 % zrealizowanych ww. dochodów,
- c) z dzierżawy i najmu gruntów i lokali użytkowych w wysokości 230 173,12 zł, co stanowi około 8 % zrealizowanych ww. dochodów. Wykonanie dochodów kształtowało się na poziomie wyższym w stosunku do roku ubiegłego (wzrost o kwotę 27 878,93), co stanowi około 1 % zrealizowanych dochodów,

- d) czynsze mieszkaniowe z zasobu gminy – w wysokości 1 355 327,36 zł, co stanowi 46,7 % zrealizowanych ww. dochodów własnych gminy. W porównaniu do 2008 roku (kwota 1 454 746,21 zł) nastąpił spadek o 99 418,85 zł,
- e) ze sprzedaży składników majątkowych w wysokości 1 279 810,27 zł, co stanowi około 44,1 % zrealizowanych dochodów własnych gminy. Dochody ze sprzedaży majątku kształtowały się na poziomie wyższym niż roku ubiegłym (wzrost o 505 037,58 zł.).

Łączna kwota umorzonych czynszów za 2009 r. wyniosła 28 571,60 zł.

Pozostałe dochody

Pozostałe dochody to opłaty mieszkaniowe za media (woda, ścieki, c.o., wywóz nieczystości stałych), zapłacone odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat. Wymienione dochody stanowią istotną pozycję w dochodach własnych gminy i w 2009 roku wyniosły 1 114 192,46 zł to jest około 20 % dochodów własnych gminy. Należy nadmienić, że ww. kwota pokrywa tylko w części wydatki gminy na ten cel (umorzenia, wierzytelności), ponadto substancja mieszkaniowa jest bardzo wyeksploatowana, co wiąże się z nieustannym ponoszeniem nakładów na utrzymanie zasobów komunalnych.

Środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej wraz ze współfinansowaniem krajowym

Jako refundację poniesionych nakładów inwestycyjnych, w związku z umowami o dofinansowanie Projektów w ramach Priorytetu 3 – Rozwój lokalny zawartymi z Wojewodą Dolnośląskim jako instytucją pośredniczącą, gmina otrzymała na budowę hali sportowej przy Szkole Podstawowej Nr 2 w Głuszycy i modernizację Gimnazjum Publicznego środki w wysokości 1 923 047,38 zł, tj. około 7,8 % wykonanych dochodów ogółem.

Jednocześnie gmina otrzymała środki na realizację projektu systemowego „Trzy kroki do aktywności” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, w wysokości 100 907,50 złotych. Całość środków została przeznaczona zgodnie z podpisaną umową na rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji osób bezrobotnych przez ośrodek pomocy społecznej.

W ramach usuwania skutków powodzi, gminie przyznano także środki z budżetu państwa na realizację zadań inwestycyjnych, w ramach podpisanych umów otrzymano środki w kwocie 491 187 zł.

W związku z realizacją zadania „Moje boisko Orlik 2012” pozyskano środki z Ministerstwa Sportu i Urzędu Marszałkowskiego Województwa Dolnośląskiego w wysokości 666 000 zł.

Dotacje celowe z budżetu państwa oraz innych jednostek sektora finansów publicznych

W ramach budżetu Gminy były realizowane zadania finansowane w całości lub w części ze środków finansowych pochodzących z dotacji celowych z budżetu państwa. Łączna wartość otrzymanych środków na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie wyniosła 3 956 411,98 zł, co stanowi 16 % całości wykonanych dochodów. Przekazane dotacje zostały przeznaczone na:

- a) zadania z zakresu administracji rządowej w wysokości 88 868 zł,
- b) na świadczenia rodzinne i świadczenia z funduszu alimentacyjnego w wysokości 2 270 974,01 zł,
- c) na składki z tytułu ubezpieczeń zdrowotnych osób pobierających świadczenia z pomocy społecznej w wysokości 21 416,00 zł,
- d) na zasiłki i pomoc w naturze w wysokości 129 731,61 zł,
- e) dopłatę do paliwa rolniczego w wysokości 25 382,31 zł,
- f) na bezpieczeństwo publiczne w wysokości 1 000,00 zł,
- g) na wybory do Parlamentu Europejskiego w wysokości 12 758,00 zł.
- h) na aktualizację rejestru wyborców 1 571,68 złote.
- i) na wypłatę zasiłków celowych dla osób i rodzin poszkodowanych w wyniku powodzi, która wystąpiła w czerwcu i lipcu 2009 roku – 52 500 zł
- j) pomoc dla rodzin rolniczych i gospodarstw produkcji rolnej, w której powstały szkody w wyniku powodzi w 2009 roku – 1 500 zł

Ponadto Gmina otrzymała środki na bieżące zadania własne gminy w łącznej wysokości 1 350 710,37 zł, co stanowi około 5,5% wykonanych dochodów ogółem. Przekazane dotacje były przeznaczone na:

- a) na utrzymanie grobów na cmentarzu powojennym w Kolcach,
- b) zasiłki i pomoc w naturze,
- c) utrzymanie OPS,
- d) posiłki dla potrzebujących,

Dodatkowo na podstawie porozumienia z Urzędem Marszałkowskim Województwa Dolnośląskiego gminie została przyznana dotacja ze środków Terenowego Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych Województwa Dolnośląskiego na zadanie rekultywacyjne – Głuszycą Górna - remont drogi dojazdowej do gruntów rolnych w wysokości 100 800 zł.

Zagadnieniem nierozzerwalnie związanym z dochodami gminy są wymagalne należności. Ich wielkość, wynikająca ze sprawozdania Rb-27S za lata 2008-2009 kształtowała się następująco:

	Stan na dzień 31.12.2008 r.	Stan na dzień 31.12.2009 r.	Zmiana
Należności [tys. zł]	2 769,8	2 588,0	-181,8
- należności podatkowe	1 371,9	1 168,2	- 203,7
- należności z mieszkaniowego zasobu gminy	1 397,9	1 419,8	+ 21,9

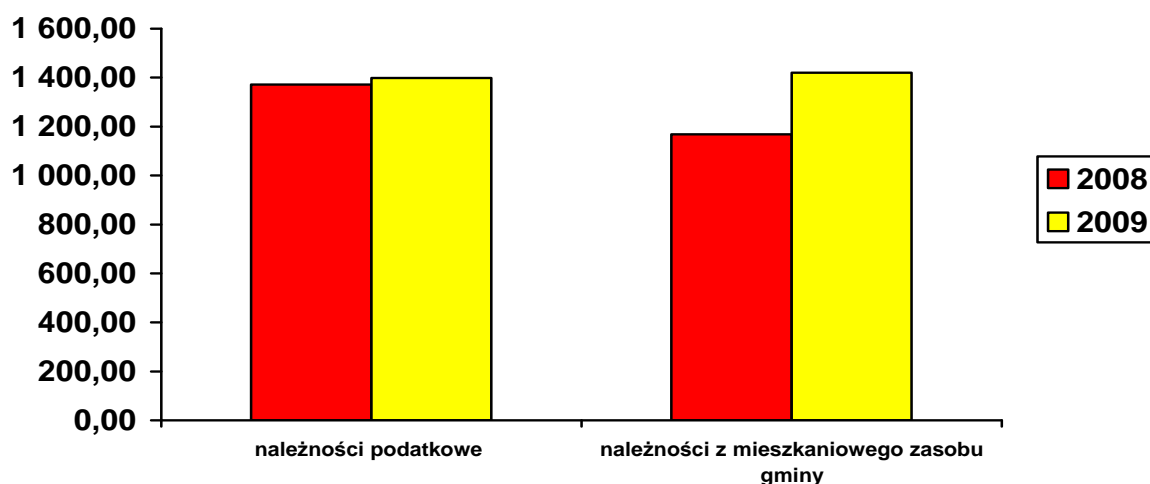
Widoczne jest zmniejszenie należności podatkowych w porównaniu do roku ubiegłego.

Wzrost należności z mieszkaniowego zasobu gminy spowodowany jest głównie wzrostem bezrobocia na naszym terenie.

W przypadku należności podatkowych w stosunku do 56 podmiotów wszczęto postępowanie egzekucyjne. Wystawiono tytuły wykonawcze na kwotę 179 556,00 zł. Natomiast w stosunku do należności z mieszkaniowego zasobu gminy, zawarto 63 porozumienia w sprawie odpracowania zaległości czynszowych na kwotę 179 921,09 zł, z tego do końca okresu sprawozdawczego odpracowano w drodze porozumienia zaległości na kwotę 79 201,27 .zł.

O zapłatę należności czynszowych do końca 2009 r. jest prowadzonych łącznie 365 spraw sądowych na kwotę 1 134 255,89 zł. Złożono 42 pozwy o eksmisję. W wyniku windykacji uzyskano spłatę zaległości na kwotę 268 157,91 zł.

Zmiany wysokości należności w układzie rok do roku prezentuje poniższy wykres.



C. Wydatki Budżetu Gminy.

W stosunku do wielkości przyjętych w Uchwale Nr XXIII/134/2008 Rady Miejskiej w Głuszyca w sprawie budżetu Gminy Głuszyca na 2009 r. w planie ostatecznym wydatki budżetu gminy wzrosły o kwotę: **6 229 339,84** zł. Ogólne zmiany w wydatkach budżetowych przedstawia poniższe zestawienie:

	Plan pierwotny [zł]	Plan ostateczny [zł]	Wykonanie [zł]	4/3 [%]
1	2	3	4	5
Wydatki ogółem	20 752 518,00	26 981 857,84	25 861 452,82	95,85
- wydatki inwestycyjne	601 279,00	3 988 767,00	3 648 480,17	91,30
-wydatki bieżące	20 151 239,00	22 993 090,84	22 212 972,65	96,61

Wydatki inwestycyjne w 2009 r. stanowiły około 14 % wykonanych wydatków budżetu Gminy. Szczegółowe zestawienie dotyczące wydatków budżetu Gminy Głuszyca zawiera **załącznik nr 3**.

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Rozdział 01030 – Izby rolnicze

Wydatki w rozdziale w ogólnej kwocie 435,60 zł przeznaczono na wpłaty gminy na rzecz Izby Rolniczej w wysokości 2%.

Rozdział 01095 – Pozostała działalność

Wydatki w dziale przeznaczono m.in. na zwrot za paliwo dla rolników – 25 382,31 zł (na ww. cel Gmina otrzymała dotację celową z budżetu państwa). Pozostałe wydatki to koszty poniesione na nagrody za wzorowe gospodarstwo rolne.

W okresie sprawozdawczym wydatki ogółem wyniosły 25 670,31 zł, co stanowi około 75,7% planu wydatków w 2009 r.

Dział 500 – Handel

Rozdział 50095 – Pozostała działalność

Ujmuje wydatki bieżące na utrzymanie targowiska miejskiego, które w 2009 roku wyniosły 16 463,50 zł. Na wymienione wydatki składają się: sprzątanie placu w ramach umowy zlecenia, zużycie wody i energii oraz wywóz nieczystości. Zobowiązanie niewymagalne w wysokości 63 zł dotyczy podatku dochodowego od osób fizycznych, którego termin zapłaty przypada w następnym miesiącu po okresie sprawozdawczym.

Dział 600 – Transport i łączność

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

Wydatki w ogólnej kwocie 652 476,07 zł, przeznaczono na:

- bieżące utrzymanie dróg – zakup i montaż znaków drogowych, transport kruszywa, nadzór nad wykonaniem prac remontowych na drogach, naprawa barier, zakup obrzeży, piasku itp w wysokości 63 252,17 zł
- remont drogi dojazdowej do gruntów rolnych w Głuszycy Górnej w wysokości 564 223,90 zł,
- wykonanie końcowych prac związanych z zadaniem inwestycyjnym – „Odbudowa mostu na rzece Bystrzycy” w wysokości 25 000 zł.

Zobowiązania niewymagalne w kwocie 1 460,66 zł, dotyczą wynagrodzenia bezoosobowego, którego termin płatności przypada w następnym miesiącu.

Zobowiązania wymagalne w kwocie 11 025,95 zł dotyczą zakupu krater ściekowych i znaków drogowych oraz usług montażu i transportu. Zostały uregulowane bez dodatkowych obciążeń odsetkowych.

Rozdział 60017 – Drogi wewnętrzne

Zrealizowano zaplanowane zadanie inwestycyjne na łączną kwotę 20 499,37 zł, które dotyczyło budowy chodnika przy ul. Pionierów – Łukasiewicza. Zadanie to zostało wykonane w ramach robót publicznych.

Rozdział 60078 – Usuwanie skutków klęsk żywiołowych

W rozdziale realizowano zadania bieżące i inwestycyjne z zakresu usuwania skutków klęsk żywiołowych. W 2009 roku wydatkowano na ten cel kwotę 1 510 450,31 zł. W ramach zadań bieżących wykonano remont drogi dojazdowej do pól Łomnica – Grzmiąca (zadanie w całości finansowane ze środków budżetu państwa i Województwa Dolnośląskiego w kwocie 497 741 zł), naprawiono most na ul. Częstochowskiej (wymiana nawierzchni), zakupiono materiały na naprawę przepustu na drodze w Łomnicy. Poniesione koszty to kwota 598 638,52 zł.

W ramach zadań inwestycyjnych wykonano:

- modernizację ul. Dolnej – 59 999,60 zł
- wykonano nawierzchnie na ul. Kościuszki – 91 878,46 zł
- odbudowano drogę dz. nr 155, 156 we wsi Łomnica – 80 536,37 zł
- odbudowano most do posesji ul. Wiejska 34 we wsi Grzmiąca – 104 261,20 zł
- odbudowano drogę dz. nr 320 we wsi Grzmiąca – 62 351,27 zł
- odbudowano drogę dojazdową do posesji ul. Sienkiewicza 31 – 170 457,91 zł
- odbudowano nawierzchnię ul. Polna - 140 036,02 zł
- odbudowano drogę dojazdową do posesji ul. Wiejska 1, 2 w Grzmiącej – 64 359,88 zł
- odbudowano drogę dz. nr 340 we wsi Grzmiąca – 137 931,08 zł

Koszty ww zadań w 80 % zostały pokryte ze środków z budżetu państwa, 20% pokryto ze środków z budżetu gminy. Ogólny koszt inwestycji – 911 811,79 zł.

Zobowiązania wymagalne na kwotę 3 902,17 zł dotyczą usługi ładowarki w ramach usuwania skutków powodzi. Przekroczenie limitu wydatków związane było z pilną potrzebą wykonania usługi . Na dzień wykonania sprawozdania zostało uregulowane bez dodatkowych obciążeń odsetkowych.

Dział 630 – Turystyka

Rozdział 63001 – Ośrodki informacji turystycznej

Zadania z zakresu turystyki realizowane są przez zakład budżetowy ZT „Podziemne Miasto Głuszyca – Kompleks Osówka”. Zakres działalności tego zakładu jest rozległy i obejmuje utrzymanie podziemnych tras turystycznych skupionych w kompleksie

„Osówka”, prowadzenie wyciągu narciarskiego i biura informacji turystycznej.

W związku z utrzymującą się tendencją wzrostową w zakresie generowanych przez zakład przychodów, których głównym źródłem są wpływy z kompleksu turystycznego „Osówka” w roku 2009 zakład nie otrzymał dotacji z budżetu gminy. Ponadto Gmina przekazała w roku ubiegłym w trwały zarząd nowo wybudowany obiekt turystyczny, który stanowi zaplecze dla dodatkowego źródła przychodów jednostki.

Źródła przychodów Zakładu Turystycznego w 2009 r. w łącznej kwocie 908 562,19 zł stanowiły w szczególności:

- przychody z kompleksu turystycznego „Osówka” – 591 958,52 zł,
- przychody z wyciągu narciarskiego – 41 756,08 zł,
- parking – 38 758,17 zł,
- imprezy plenerowe – 28 831,69 zł,
- sprzedaż map i drobnych gadżetów dla turystów – 36 532,09 zł,
- gastronomia – 153 501,95 zł,
- wynajem pomieszczeń – 17 223,69 zł.

Koszty i inne obciążenia wyniosły – 907 349,04 zł

w tym wydatki na:

- wynagrodzenia osobowe i bezosobowe związane z obsługą przewodników, tłumaczy, konserwatorów, dozoru itp. w wysokości 426 759,78 zł,
- pochodne od wynagrodzeń w wysokości 84 727,34 zł,
- umowy cywilno-prawne 87 105,57 zł

pozostałe wydatki bieżące w tym m.in.:

- zakupy materiałów i wyposażenia (artykuły biurowe, techniczne i elektryczne, środki czystości, odzież robocza, paliwo, bilety wstępu, posiłki regeneracyjne, prenumeraty miesięczników) w wysokości 48 375,68 zł,
- ubezpieczeniami majątkowymi 4 653,00 zł,
- zakupy energii, wody i gazu 46 669,46 zł,
- usługi telefoniczne i internetowe 11 402,29 zł,
- usługi pozostałe (wywóz nieczystości, dozór techniczny, chlorowanie i badanie wody, ksero, reklama, naprawy sprzętu biurowego) 109 047,78 zł,
- reklama i promocja 15 198,96 zł,
- obsługa imprez plenerowych i gastronomii 14 535,30 zł,
- podatek od nieruchomości 36 954,93 zł,

- delegacje krajowe i zagraniczne 7 315,95 zł,
- Odpisy na ZFŚS 14 603,00 zł

Zestawienie dotyczące zakładów budżetowych Gminy Głuszycy zawiera **załącznik nr 6**.

Rozdz. 63003 – Zadania w zakresie upowszechniania turystyki

W rozdziale ujmowane jest wykonywanie szeroko rozumianych zadań z zakresu upowszechniania turystyki, które stanowią jeden z priorytetów Gminy. W roku ubiegłym zakończono I etap budowy stacji narciarskiej w Łomnicy.

Podniesienie atrakcyjności i walorów stacji związane jest z przygotowaniem tras zjazdowych na stoku, w związku z powyższym zakupiono specjalistyczny sprzęt do ubijania śniegu (ratrak) na kwotę 40 000 złotych.

W ramach zadania Rewitalizacja Kamieniołomu na cele turystyczne została przygotowana koncepcja architektoniczna terenów sportowo – rekreacyjnych na terenie byłego kamieniołomu w Głuszycy Górnej. Koszt to kwota 26 230 zł.

Ogółem wydatki w tym rozdziale wyniosły **66 230 zł**.

Rozdz. 63095 – Pozostała działalność

W rozdziale realizowane są pozostałe zadania bieżące i inwestycyjne związane z turystyką. Łączne wydatki w rozdziale wyniosły **141 775,68** złotych.

W ramach wydatków bieżących przekazano dla Centrum Kultury dotację podmiotową w wysokości 85 000 zł w związku z przejętym od gminy obiektem turystycznym w Łomnicy. Ponadto wydatkowano środki w łącznej kwocie 20 000 złotych na obsługę wyciągu narciarskiego w Łomnicy i 175,68 na przyłączenie do sieci energetycznej wymienionego obiektu.

W zakresie zadań inwestycyjnych rozpoczęto prace nad II etapem budowy stacji narciarskiej w Łomnicy. Wydatek w wysokości 36 600 złotych dotyczył wykonania studium wykonalności i opracowania programu funkcjonalno-użytkowego dla wymienionego zadania.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Rozdz. 70004 – Różne jednostki obsługi gospodarki komunalnej

W rozdziale znajdują się wydatki bieżące na utrzymanie zasobu mieszkaniowego Gminy. Zgodnie z podpisaną umową zadania te przejął Zakład Usług Mieszkaniowych i Komunalnych, w którym gmina posiada 100 % udziałów. Łącznie wydatki poniesione

przez gminę w 2009 r. na wymieniony cel wyniosły 2 361 559,35 zł (co stanowi około 89,6 % planu wydatków w rozdziale) i m.in. dotyczyły:

- kosztów oświetlenia klatek schodowych oraz ogrzewania zimowego budynków, (łącznie kwota 322 478,93 zł),
- wydatków na remonty w budynkach komunalnych i w budynkach wspólnot mieszkaniowych w wysokości 832 978,40 zł, (remonty dachów, kominów na budynkach, remonty instalacji gazowych, budowa pieców, kanalizacji itp),
- usług związanych z utrzymaniem budynków, na które składały się opłaty za usługi kominiarskie, windykcja, usługi weterynaryjne, reklama, kontrola techniczna budynków komunalnych, pełnienie obowiązków inwestora zastępczego, w wysokości 93 833,68 zł,
- wydatków na zarządzanie, eksploatację, konserwację w budynkach stanowiących własność lub współwłasność Gminy w wysokości 1 005 033,79 zł,
- wykonania ekspertyz dotyczących projektów, instalacji gazowej i kanalizacji w wysokości 6 740,71 zł,
- podatku od nieruchomości 51 269 zł,
- kosztów sądowych i opłat komorniczych związanych z egzekucją należności 13 350,14 zł
- ubezpieczenia budynków – 26 610,72 zł

Zobowiązania ogółem w kwocie 533 099,10 zł w tym wymagalne 398 943,49 zł, związane były z remontami dachów na budynkach gminnych, energia, co w częściach wspólnych budynków komunalnych, zarządzaniem i administrowaniem budynkami, usługi kominiarskie, przegląd techniczny budynków. Z tytułu nieterminowej zapłaty faktury za energię elektryczną uregulowano odsetki w kwocie 346,31 zł. Pozostałe zobowiązania zostały uregulowane bez dodatkowych obciążeń finansowych.

Przekroczenie limitu wydatków w kwocie 131 610,14 zł spowodowane było dostarczeniem faktur z opóźnieniem, co miało wpływ na wysokość planu.

Rozdz.70005. - Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Ww. rozdział obejmuje wydatki na wyceny gruntów i lokali przeznaczonych do sprzedaży. W roku 2009 r. wydatki wyniosły 203 419,48 zł.

W ramach rozdziału zostało wykonane również zadanie inwestycyjne pn. Uzbrojenie terenu pod budownictwo mieszkaniowe ul. 11 listopada. Koszt zadania to kwota 165 920 zł sfinansowane z budżetu gminy.

Zobowiązania ogółem w kwocie 29 016,26 zł, w tym wymagalne 18 845,85 zł dotyczą wyceny gruntów i na dzień sporządzenia sprawozdania uregulowane zostały bez dodatkowych obciążeń odsetkowych.

Przekroczenie planu finansowego w kwocie 20 265,33 zł związane było z pilną potrzebą dodatkowego zlecenia wyceny gruntów przeznaczonych do sprzedaży na koniec okresu sprawozdawczego.

Rozdz.70078 – Usuwanie skutków klęsk żywiołowych

W ramach usuwania skutków powodzi wydatkowano środki w kwocie 26 626,65 zł. Wykonano remonty komórek, podłóg i przeprowadzono dezynfekcję lokali .

Dział 710 – Działalność usługowa

Rozdz.71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego.

Wydatki w tym rozdziale na łączną kwotę 54 018,60 zł obejmują:

- przygotowania dokumentacji geodezyjnej w zakresie sprzedaży gruntów rolnych oraz działek przeznaczonych pod budownictwo mieszkaniowe. - wydatkowano na ten cel 38 158,60 zł.
- w ramach zadania inwestycyjnego został opracowany miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego obszaru położonego w obrębie wsi Głuszycy na kwotę 15 860 zł.

Zobowiązanie wymagalne w kwocie 37 539,00 zł dotyczyło przygotowania decyzji oraz opracowania koncepcji planu przestrzennego. Na dzień sporządzenia sprawozdania zobowiązania zostały uregulowane, zapłacono odsetki od kwoty 9 516,00 zł w kwocie 69,35 zł.

Przekroczenie planu finansowego o 10 697,60 zł spowodowane było dodatkowym zleceniem przygotowania decyzji.

Rozdz.71035 - Cmentarze

Rozdział obejmuje wydatki związane z utrzymaniem cmentarza komunalnego. Obowiązki w zakresie obsługi cmentarza komunalnego na mocy umowy o zarządzanie cmentarzem powierzono spółce gminnej Zakładowi Usług Mieszkaniowych i Komunalnych. Łączna kwota wydatków w tym rozdziale wyniosła 110 445,11 zł.

Koszty utrzymania dotyczyły m.in.:

- zakupu drobnego wyposażenia do utrzymania czystości na cmentarzu 349,99 zł,

- drobnych remontów 1 193,54 zł,
- wynagrodzenia zarządcy, wywóz nieczystości z cmentarza 82 317,92 zł,
- zakup oprogramowania do obsługi cmentarza 25 083,66 zł.
- zakup materiałów (znicze, kwiaty) na cmentarz Ofiar Faszyzmu w Kolcach 1 500 zł,
(na ten cel gmina otrzymała środki z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego).

Zobowiązania wymagalne w kwocie 6 291,60 zł dotyczyły wywozu nieczystości z cmentarza komunalnego. Zobowiązanie zostało uregulowane bez dodatkowych obciążeń odsetkowych.

Przekroczenie limitu wydatków w kwocie 6 141,59 zł spowodowane było zakupem narzędzi celem usuwania śniegu na cmentarzu komunalnym.

Dział 750 – Administracja publiczna

Rozdz. 75011 – Urzędy wojewódzkie

Wymieniony rozdział obejmuje wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej (USC, ewidencja ludności, szkolenia, ewidencja działalności gospodarczej, tłumaczenia, uprawianie akt).

W 2009 roku wydatki ogółem wyniosły 191 719,48 zł, otrzymana na ten cel dotacja w wysokości 88 868 zł pokryła wydatki w około 46 %.

Zobowiązania ogółem w kwocie 14 277,56 zł, w tym niewymagalne dotyczyły naliczonych pochodnych od wynagrodzeń.

Zobowiązanie wymagalne w kwocie 434,32 zł dotyczyło zakupu druków do referatu organizacyjnego. Zostało uregulowane bez dodatkowych obciążeń odsetkowych.

Przekroczenie limitu wydatków w kwocie 2 021,54 zł dotyczyły naliczonych pochodnych od naliczonego ZFN.

Rozdz. 75022 – Rady gmin

Obejmuje wydatki na utrzymanie Rady Miejskiej w Głuszycy. W 2009 r. wydatki w rozdziale wyniosły 82 386,40 zł. W tym diety radnych w wysokości 80 960 zł (98 % planu). Pozostałe wydatki dotyczyły zakupu artykułów biurowych, konserwacji ksero, zakupu artykułów spożywczych na sesje świąteczne i akademię z okazji Dnia Niepodległości.

Zobowiązania niewymagalne w kwocie 7 380 zł dotyczyło diet radnych.

Rozdz.75023 – Urzędy gmin

Obejmuje wydatki na utrzymanie Urzędu Miejskiego, które w roku 2009 wyniosły 2 013 030,08 zł. Na strukturę wydatków składają się m.in.:

- wynagrodzenia osobowe i bezosobowe 1 446 115,96 zł,
- pochodne od wynagrodzeń 245 285,41 zł,
- odpisy na fundusz socjalny 34 000,00 zł,
- zakup artykułów biurowych, środków czystości, zestawu audio do nagrywania posiedzeń, mebli biurowych, czasopism fachowych 67 030,58 zł,
- zakup energii 2 548,98 zł,
- zapłata za badania lekarskie pracowników 422,00 zł,
- usługi pozostałe (usługi informatyczne, monitorowanie obiektu, konserwacje i naprawa sprzętu, usługi kurierskie, utylizacja sprzętu komputerowego, opieka autorska itp.) 41 378,63 zł,
- opłaty bankowe 7 746,00 zł,
- przesyłki skredytowane 20 894,43 zł,
- zakup usług remontowych 22 211,71 zł,
- usługi telekomunikacyjne i internet 31 572,24 zł,
- ubezpieczenie majątku i składki na rzecz stowarzyszeń 9 260,25 zł,
- szkolenia pracowników 12 555,18 zł,
- zakup akcesoriów komputerowych w tym programów i licencji 19 326,59 zł,
- delegacje krajowe i ryczałty za km. 38 773,52 zł.
- inne opłaty (koszty sądowe, komornicze, sądowe) 9 701,36 zł,
- zakup materiałów do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych 4 042,23 zł.

Zobowiązania za 2009 rok wyniosły ogółem 221 514,26 zł w tym wymagalne 21 781,48 zł, dotyczyły m in. zakupu materiałów, natomiast w tym kwota 17 914,94 zł dotyczyła zobowiązań wewnątrz zakładowych. Na koniec okresu sprawozdawczego zobowiązania zostały uregulowane bez dodatkowych obciążeń.

Przekroczenie limitu wydatków w kwocie 13 768,58 zł spowodowane było pilnym zakupem materiałów celem naprawy dachu w budynku urzędu po obfitych opadach śniegu.

Rozdz. 75075 - Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Obejmuje wydatki na promocję gminy, które w 2009 r. wyniosły 323 931,48 zł.

Dotyczyły one w szczególności:

- współfinansowania imprez organizowanych na terenie Gminy Głuszyca takich jak: Głuszyckie Czarownice, Kamyki Open Air Festiwal, z Gitarą na Stoku, Jarmark PRL, Różaneczniki, Żywe Betlejem, Górale na Start, Górskie Mistrzostwa Polski w kolarstwie szosowym,
- realizacja projektu pn: „Glacensis MTB Challenge - przekraczamy granice. Dni turystyki rowerowej w Euroregionie Glacensis”;
- realizacja projektu współfinansowanego z programu Europejska Współpraca Terytorialna za pomocą Euroregionu Glacensis Smak Pogranicza.,
- koszty wydruku biuletynu informacyjnego „Głos Głuszczy”,
- zakupiono podesty sceniczne, ławostoły, namioty,
- utrzymanie domen i stron gminy Głuszyca,
- materiały promocyjne w ramach Tajemniczego Trójkąta.

Zobowiązanie wymagalne w kwocie 1 000 zł związane było z zapłatą za wynajem pomieszczeń w Szkole Podstawowej Nr 3, dla uczestników imprez organizowanych na terenie gminy. Zostało uregulowane bez dodatkowych obciążeń odsetkowych.

Przekroczenie limitu wydatków w kwocie 19 999,05 zł spowodowane było pomyłkowym przeliczeniem środków pokrywanych przez gminę mini projektów współfinansowanych ze środkami z UE.

Rozdz.75095 – Pozostała działalność

Pozostałe wydatki wyniosły w 2009 roku 50 710,68 zł.

Ich strukturę rodzajową prezentuje poniższe zestawienie:

- kalendarze, usługi transportowe (Zagadkobus), przewóz dzieci i niepełnosprawnych nagrody dla absolwentów szkół, nagrody za osiągnięcia sportowe, kwiaty dla zapraszanych gości z różnych okazji itp 25 787,77 zł,
- usługi telefoniczne 1 342,00 zł,
- składki członkowskie gmin (Glaciensis, Dolnośląska Organizacja Gmin Wiejskich) 13 580,91 zł.
- przekazano również dotację dla Centrum Kultury na realizację zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu 10 000,00 zł.

Zobowiązania ogółem 2 489,70 zł w tym wymagalne 1 714,00 zł związane z usługą gastronomiczną, drukiem biuletynu informacyjnego. Zobowiązanie zostało uregulowane bez dodatkowych obciążeń finansowych.

Rozdz.75101 – Urzędy naczelny organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

W rozdziale znajdują się wydatki na aktualizację rejestru wyborców, które w całości są finansowane z budżetu państwa. Gmina Głuszycyca na ten cel wydatkowała kwotę 1.579,68 zł.

Rozdz.75113 – Wybory do Parlamentu europejskiego

W miesiącu czerwcu odbyły się wybory do Parlamentu Europejskiego. Na ten cel Gmina otrzymała dotację z budżetu państwa w wysokości 12 758 zł. Środki w kwocie 6 818 zł przeznaczono m.in. na zakup flag, usługi transportowe, umowy operatorów, aktualizację rejestru wyborców, tonery, zasobniki do drukarek itp., natomiast 5 940 zł to koszty diet dla obwodowych komisji wyborczych.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Rozdz.75404– Komendy Wojewódzkie Policji

W ramach rozdziału gmina przeznaczyła kwotę 2 300 zł na zakup paliwa dla Komisariatu Policji w Głuszycy.

Rozdz.75412 – Ochotnicze straże pożarne

Wymieniony rozdział grupuje wydatki na funkcjonowanie Ochotniczej Straży Pożarnej. Wydatki ogółem wyniosły 47 931,75 zł i w szczególności dotyczyły: ekwiwalentu za udział w akcjach gaśniczych, zakupu paliwa, wynagrodzeń bezosobowych kierowcy, wywozu nieczystości, przeglądu i ubezpieczenia samochodu. Ponadto w ostatnich dniach czerwca dokonano kompleksowej naprawy samochodu strażackiego.

Zobowiązani niewymagalne ogółem na kwotę 181,28 zł dotyczyło pochodnych od umowy zlecenia.

Dział 756 – Dochody od osób prawnych, fizycznych i innych jednostek oraz wydatki związane z ich poborem

Rozdz. 75647 – Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych

Wydatki związane z poborem podatków, dotyczą wynagrodzeń prowizyjnych wraz z pochodnymi od wynagrodzeń wypłacanych inkasentom wg stawek określonych przez Radę Miejską. W 2009 roku wymienione wydatki wyniosły 6 569,45 zł.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

Rozdz. 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek i st

Łączna kwota zapłaconych odsetek od zaciągniętych kredytów i wyemitowanych obligacji w 2009 roku wyniosła 352 423,24 zł.

Przekroczenie planu finansowego w kwocie 14 423,24 zł spowodowane było wyemitowaniem w drugiej dekadzie grudnia obligacji na pokrycie wydatków bieżących oraz zaciągnięcia kredytu krótkoterminowego, co wiązało się z zapłatą kosztów manipulacyjnych.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Rozdz. 80101 – Szkoły podstawowe

Wymieniony rozdział grupuje wydatki związane ze szkołami podstawowymi, które w okresie sprawozdawczym wyniosły ogółem 4 039 824,91 zł, co stanowi 95,77 % budżetu rocznego szkół.

Na wspomnianą kwotę składały się:

- wydatki bieżące – w wysokości 3 277 518,61 zł,
- wydatki inwestycyjne
 - zadanie: termomodernizacja Szkoły Podstawowej Nr 2 w wysokości 755 458,02 zł.
 - zakup wyparzacza do naczyń dla szkolnej stołówki w Szkole Podstawowej Nr 3 w wysokości 6 848,28 zł

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią w szkołach blisko 66 % wydatków ogółem.

Na terenie Gminy funkcjonują trzy szkoły podstawowe, do których uczęszczało 469 dzieci do klas I-VI (tj. o 11 uczniów mniej niż w roku 2008).

Szkoła	Ilość dzieci	Ilość oddziałów
Szkoła Podstawowa Nr 1	97	6
Szkoła Podstawowa Nr 2	135	6
Szkoła Podstawowa Nr 3	237	11
Razem	469	23

Wydatki na bieżące utrzymanie szkół podstawowych kształtowały się na poziomie wyższym niż w roku 2008 o około 15 % (w 2008 roku wyniosły 3 476 113,20 zł).

Na wyższy poziom wydatków w roku ubiegłym miały wpływ inwestycje i remont szkoły.

Poniżej przedstawiono zestawienie wydatków w poszczególnych szkołach przypadających na jednego ucznia.

Rodzaj wydatku	SP Nr 1	SP Nr 2	SP Nr 3
Wynagrodzenia	504 495,70	708 354,61	1 073 639,46
Pochodne od wynagrodzeń	92 164,55	122 861,67	180 143,64
Pozostałe wydatki bieżące	147 434,39	204 662,57	243 762,02
Wydatki inwestycyjne + remonty		755 458,02	6 848,28
Ogółem	744 094,64	1 791 336,87	1 504 393,40
Ilość uczniów	97	135	237
Wydatki w przeliczeniu na 1 ucznia	7 671,08	13 491,38	6 347,65

Zobowiązania ogółem w łącznej kwocie 338 092,79 zł, zobowiązania niewymagalne dotyczą naliczonych z góry wynagrodzeń i pochodnych dla nauczycieli, energii i usług, zobowiązania wymagalne w kwocie 49 164,95 zł dotyczą zapłaty za materiały biurowe, zakup środków czystości, usługi remontowe, wywóz nieczystości, ogrzewanie, szkolenia, energia, woda, opłaty za materiały do remontu. Na dzień sprawozdawczy zapłacono odsetki za nieterminową zapłatę faktury za wodę w Szkole Podstawowej nr 3 w wysokości 3,24 zł, pozostałe zobowiązania zostały uregulowane bez dodatkowych obciążeń odsetkowych.

Rozdz. 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Ww. rozdział grupuje wydatki związane z oddziałami przedszkolnymi w szkołach podstawowych. W 2009 roku zrealizowano wydatki w wysokości 191 254,47 zł. Do oddziałów przedszkolnych funkcjonujących przy gminnych szkołach podstawowych uczęszczało 63 dzieci.

W każdej ze szkół funkcjonuje jeden oddział „O” w tym:

Szkoła	Ilość dzieci	Ilość oddziałów
Szkoła Podstawowa Nr 1	23	1
Szkoła Podstawowa Nr 2	22	1
Szkoła Podstawowa Nr 3	18	1
Razem	63	3

W ramach planu zrealizowano wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracowników pedagogicznych i obsługi oraz wydatki pozapłacowe takie jak:

- zakup materiałów (opał, bhp, wyposażenie),
- zakup energii (energia elektryczna, gaz),
- zakup usług pozostałych.

Łącznie wydatki na oddziały „O” w każdej ze szkół kształtowały się następująco:

- Szkoła Podstawowa Nr 1 – 73 860,84 zł. (3 211,34 zł w przeliczeniu na 1 ucznia)
- Szkoła Podstawowa Nr 2 – 54 734,94 zł. (2 487,95 zł w przeliczeniu na 1 ucznia)
- Szkoła Podstawowa Nr 3 – 62 658,69 zł. (3 481,04 zł w przeliczeniu na 1 ucznia).

Zobowiązania ogółem w kwocie 16 288,56 zł w tym zobowiązania niewymagalne w wysokości 13 719,70 zł dotyczą naliczonych z góry wynagrodzeń i pochodnych dla nauczycieli.

Zobowiązania wymagalne w kwocie 2 568,86 zł dotyczą zapłaty za zakupione pomoce dydaktyczne, energię i pozostałe usługi. Zobowiązania zostały uregulowane bez dodatkowych obciążeń finansowych.

Przekroczenie limitu wydatków w kwocie 295,27 zł spowodowane było zleceniem dodatkowych usług.

Rozdz. 80104 - Przedszkola

Do Przedszkola realizującego zadania w formie zakładu budżetowego uczęszczało średnio do 5 oddziałów 109 dzieci, w tym 1 grupa żłobkowa 7 dzieci. W okresie sprawozdawczym przychody wyniosły **906 809,36 zł** w tym:

- dotacja podmiotowa 720 000,00 zł,
- wyżywienie 59 047,30 zł,
- partycypacja 127 762,06 zł.

Koszty utrzymania Przedszkola wyniosły **907 026,71 zł**. Miesięczny koszt utrzymania dziecka ogółem wyniósł **651,60 zł** (bez wyżywienia 608,81 zł).

W ramach planu zrealizowano wydatki na wynagrodzenia w kwocie 616 915,20 zł i pochodne od wynagrodzeń w wysokości 107 269,25 zł.

Podstawowe grupy kosztów pozapłacowych to:

- zakup materiałów i wyposażenia (zabawki, piasek do piaskownicy, środki czystości, prenumeraty, materiały biurowe i druki itp.) 10 900,69 zł,
- zakup energii (woda, energia elektryczna, gaz) 51 478,18 zł
- zakup usług pozostałych (wywóz nieczystości, usługi kominiarskie, pocztowe, prowizje bankowe, usługi telefoniczne, Internet, badanie wody, itp.) 10 754,66 zł,
- odpisy na ZFŚS 44 083 ,00 zł.
- zakup programów i licencje, akcesoria komputerowe 1 488,77 zł.

Zestawienie dotyczące zakładów budżetowych Gminy Głuszyca zawiera **załącznik nr 6**.

Rozdz. 80110 - Gimnazja

Na terenie Gminy funkcjonuje Gimnazjum Publiczne, do którego uczęszcza 274 uczniów. Prowadzonych jest 14 oddziałów szkolnych.

W 2009 roku zrealizowano wydatki w łącznej wysokości 1 906 418,90 zł, co stanowi 25,96 % wykonanych wydatków Oświaty. Wydatki gimnazjum w przeliczeniu na jednego ucznia to kwota 6 957,73 zł.

W ramach planu zrealizowano wydatki na wynagrodzenia w kwocie 1 338 523,03 zł i pochodne w wysokości 227 377,77 zł pracowników pedagogicznych i obsługi oraz wydatki pozapłacowe takie jak:

- zakup materiałów (prenumeraty, druki, środki czystości, wyposażenie, materiały do bieżących napraw) 23 900,15 zł,
- zakup pomocy naukowych 869,00 zł
- odpisy na ZFŚS 79 676 ,00 zł
- zakup energii elektrycznej, gazu i wody 109 978,38 zł,
- zakup usług remontowych, w tym remont dachu i korytarzy 64 057,66 zł,
- zakup usług pozostałych (wywóz nieczystości, usługi kominiarskie, usługi bankowe, pocztowe itp.) 47 076,24 zł,
- pozostałe wydatki bieżące 14 960,67 zł

Zobowiązania ogółem 181 156,93 zł, w tym zobowiązania niewymagalne w wysokości 159 632,01 zł dotyczą naliczonych z góry płac i pochodnych dla nauczycieli.

Zobowiązania wymagalne w kwocie 21 524,92 zł dotyczą zapłaty za szkolenia, gaz, energię, aktualizację programów, abonamenty, zakup materiałów. Za nieterminowe zapłaty zostały zapłacone odsetki w łącznej kwocie 33,55 zł.

Przekroczenie planu wydatków w kwocie 45 446,34 zł spowodowane było zwiększonym zużyciem energii elektrycznej i ogrzewania gazowego budynku gimnazjum, w związku z niskimi temperaturami w okresie zimowym.

Rozdz. 80113 – Dowożenie uczniów do szkół

W rozdziale znajdują się wydatki związane z dowożeniem uczniów do szkół.

W 2009 r. wydatkowano na ten cel kwotę **282 594,31** zł. co stanowi blisko 3,7 % całości wykonanych wydatków oświaty w 2009 r.

W ramach umowy zlecenia zatrudniano 4 opiekunów dzieci dowożonych.

W ramach ww. wydatków na podstawie porozumień z Niepubliczną Szkołą Specjalną przy Domu Pomocy Społecznej w Ludwikowicach gmina ponosiła koszty dowozu i opieki 4 niepełnosprawnych dzieci (1.600 zł miesięcznie). Zawarto również porozumienie z rodzicem niepełnosprawnego dziecka, które dowożone jest do Szkoły Specjalnej w Nowym Siodle (300 zł miesięcznie).

Zobowiązania ogółem na kwotę 23 723,83 zł w tym wymagalne 22 951,50 zł związane z dowozem uczniów do szkół. Na koniec okresu sprawozdawczego zostało uregulowane bez dodatkowych obciążeń finansowych.

Przekroczenie w planie wydatków na kwotę 15 720,45 zł, spowodowane było pomyłkowym wyliczeniem środków na ww. cel.

Rozdział 80123 – Licea profilowane

Gmina Głuszycy przejęła od Starostwa Powiatowego w Wałbrzychu z dniem 1 września 2008 r. prowadzenie zespołu szkół, w ramach którego prowadzone było do końca sierpnia 2009 r. liceum profilowane. W 2009 r. do liceum profilowanego uczęszczało 11 uczniów. Na wydatki przeznaczone zostały środki w łącznej kwocie 71 259,70 zł. Wydatki liceum w przeliczeniu na **1 ucznia to kwota 6 478,15 zł.**

W ramach planu zrealizowano:

- wydatki na wynagrodzenia 50 986,92 zł
- pochodne od wynagrodzeń 9 423,00 zł.

oraz wydatki pozapłacowe m.in.:

- | | |
|--|--------------|
| ▪ materiały biurowe i opał | 1 424,73 zł, |
| ▪ wywóz nieczystości, usługi kominiarskie, opłaty bankowe i pocztowe,
przeeglądy techniczne budynku | 1 239,71 zł, |
| ▪ energię i wodę | 2 469,27 zł, |
| ▪ usługi telefoniczne i internet | 421,68 zł, |
| ▪ odpisy na fundusz socjalny | 5 294,39 zł. |

Zobowiązania niewymagalne w kwocie 3805,12 zł dotyczą naliczonych z góry płac i pochodnych dla nauczycieli.

Rozdział 80130 – Szkoły zawodowe

W ramach przejętego od starostwa zespołu szkół funkcjonuje szkoła zawodowa, do której uczęszczało łącznie 160 uczniów. W okresie sprawozdawczym w zespole szkół wydatkowano środki w łącznej kwocie 1 104 164,99 zł w przeliczeniu na jednego ucznia wydatki wyniosły **6 901,03 zł**.

W ramach planu zrealizowano wydatki:

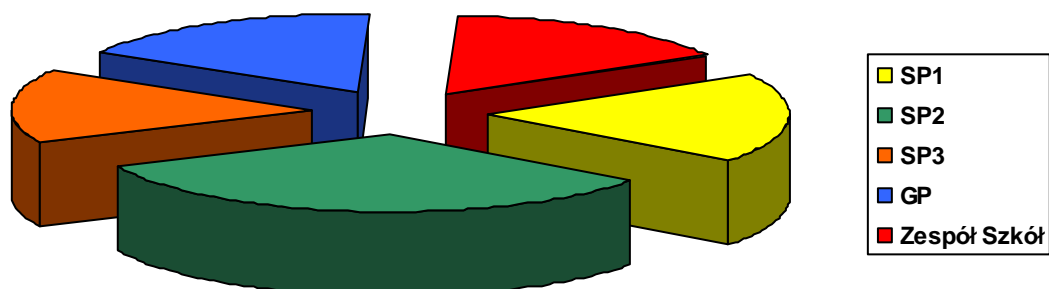
- | | |
|----------------------------|----------------|
| • wydatki na wynagrodzenia | 838 895,14 zł, |
| • pochodne od wynagrodzeń | 141 849,62 zł. |

oraz wydatki bieżące m.in.:

- | | |
|---|---------------|
| ▪ zakup materiałów biurowych, wydawnictw, środków czystości i opału | 16 573,68 zł, |
| ▪ energia i woda | 21 281,29 zł, |
| ▪ odpisy na ZFŚS | 52 625,00 zł, |
| ▪ remonty bieżące, w tym remont pieca c.o. | 13 765,58 zł, |
| ▪ wywóz nieczystości, usługi kominiarskie, opłaty bankowe
i pocztowe, montaż instalacji elektrycznej, badania profilaktyczne
pracowników, odsetki | 9 756,37 zł, |
| ▪ usługi telefoniczne i internet | 4 515,51 zł, |
| ▪ wydatki na podróże służbowe | 500,00 zł, |
| ▪ zakup akcesoriów komputerowych | 1 575,80 zł, |
| ▪ ubezpieczenie budynku | 2 827,00 zł. |

Zobowiązania niewymagalne w kwocie 101 590,35 zł dotyczą naliczonych płac i pochodnych dla nauczycieli.

Wartość środków wydatkowanych na jednego ucznia w 2009 roku we wszystkich szkołach funkcjonujących na terenie gminy przedstawiono na poniższym wykresie.



Rozdział 80146 – Doksztacenie i doskonalenie nauczycieli

W rozdziale znajdują się wydatki związane z doksztacaniem i doskonaleniem zawodowym nauczycieli. W 2009 roku na ten cel wydatkowano środki w łącznej kwocie 26 089,92 zł.

Zobowiązania wymagalne w kwocie 1 785,00 zł dotyczą szkoleń pracowników oświaty.

Rozdział 80178 – Usuwanie skutków klęsk żywiołowych

W związku z usuwaniem skutków powodzi w 2009 r. gmina otrzymała środki z budżetu Województwa Dolnośląskiego w wysokości 77 421,61 zł. W ramach tych środków został wykonany remont dachu w Szkole Podstawowej Nr 2 – 30.000 zł, oraz remont schodów w Gimnazjum Publicznym na kwotę 47 421,61 zł.

Rozdz. 80195 – Pozostała działalność

Rozdział grupuje wydatki związane z pokryciem kosztów związanych z zapomogami zdrowotnymi dla nauczycieli oraz umowami dla członków komisji egzaminacyjnych w szkołach. Ogólna kwota wydatków w tym rozdziale – 19 982,72 zł.

Dział 851 Ochrona Zdrowia

Rozdz. 85153 – Zwalczenie narkomanii

Wymieniony rozdział grupuje wydatki na zwalczenie narkomanii. W 2009 roku wydatki wyniosły 8 638,04 zł. Wydatki na czynne zwalczenie narkomanii dotyczyły w szczególności:

- wynagrodzeń bezosobowych związanych z prowadzeniem punktów konsultacyjnych dla osób uzależnionych w kwocie 3 900,60 zł,
- zakupu czasopism i poradników fachowych w kwocie 1 497,45 zł,
- programów profilaktycznych w kwocie 2 139,99 zł,
- szkoleń w kwocie 1 100,00 zł.

Zobowiązanie niewymagalne w kwocie 56,40 zł dotyczyło pochodnych od umowy zlecenia.

Rozdz. 85154- Przeciwdziałanie alkoholizmowi.

W tym rozdziale znajdują się wydatki na realizację gminnego programu przeciwdziałania alkoholizmowi, które w roku 2009 wyniosły 103 115,52 zł.

Wykonane wydatki dotyczyły:

- dotacja dla organizatorów wypoczynku letniego dla dzieci i młodzieży z rodzin uzależnionych 9 500,00 zł,
- dotacja na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom 6 000,00 zł,
- prowadzenie świetlicy integracyjnej (w tym: wynagrodzenia wraz z pochodnymi, energia, woda) 21 865,45 zł,
- odpis na ZFŚS 800,00 zł,
- pozostałe wydatki (umowy zlecenia na prowadzenie zajęć pomocy – psychiatrycznej, pedagogicznej, prawnej, diety komisji ds. przeciwdziałania alkoholizmowi, realizacja programu profilaktycznego dla uzależnionych, szkolenia, wydanie opinii o uzależnieniu, koszty postępowania sądowego, itp.) w kwocie 64 950,07 zł.

Zobowiązania ogółem w kwocie 9 374,48 zł (niewymagalne dot. pochodnych od ZFN i zakupu materiałów oraz umowy zlecenia) natomiast zobowiązania wymagalne w kwocie 6 357,37 zł dotyczą nieterminowego złożenia rachunku przez Parafię Rzymskokatolicką, który dotyczył kosztów utrzymania świetlicy integracyjnej. Zostały uregulowane bez dodatkowych obciążeń odsetkowych.

Przekroczenie limitu wydatków w kwocie 1 382,86 zł spowodowane było dodatkowymi spotkaniami członków komisji ds. rozwiązywania problemów alkoholowych.

Dział 852 Pomoc społeczna

Rozdz. 85202 – Domy pomocy społecznej.

Ww. rozdziale zgrupowane są wydatki za pobyt podopiecznych w Domu Pomocy Społecznej. W roku 2009 poniesiono wydatki w wysokości 143 631,26 zł. Powyższe

koszty związane są z przebywaniem w Domach Pomocy Społecznej 9 osób. Wydatki te w całości zostały sfinansowane ze środków gminy.

Rozdz. 85212 – Świadczenia rodzinne

Ww. rozdziale znajdują się wydatki na świadczenia rodzinne, zaliczki alimentacyjne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego, a także koszty utrzymania komórki świadczeń rodzinnych. Wydatki ogółem w 2009 r. wyniosły 2 341 650,98 zł.

Poniesiono wydatki na świadczenia społeczne w wysokości **2 183 547,40** zł, zostały one sfinansowane w 100% ze środków pochodzących z budżetu państwa.

Wyplacono między innymi:

- | | |
|---|---------------|
| ▪ zaliczkę alimentacyjną - 11 świadczeń na kwotę | 1 870,00 zł |
| ▪ fundusz alimentacyjny - 1352 świadczenia na kwotę | 369 530,00 zł |
| ▪ zasiłek rodzinny - 10635 świadczeń na kwotę | 685 013,00 zł |

Dodatki do zasiłku rodzinnego z tytułu:

- | | |
|--|---------------|
| ▪ urodzenia dziecka – zrealizowano 45 świadczenia na kwotę | 45 000,00 zł |
| ▪ opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego
- zrealizowano 298 świadczeń na kwotę | 114 680,40 zł |
| ▪ samotnego wychowywania dziecka
– zrealizowano 642 świadczenia na kwotę | 111 430,00 zł |
| ▪ kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego
- zrealizowano 436 świadczeń na kwotę | 34 320,00 zł |
| ▪ rozpoczęcia roku szkolnego – zrealizowano 688 świadczeń na kwotę | 68 800,00 zł |
| ▪ na pokrycie wydatków związanych z zamieszkaniem w miejscowości,
w której znajduje się szkoła – zrealizowano 34 świadczenia na kwotę | 3 060,00 zł |
| ▪ na pokrycie wydatków związanych z dojazdem do miejscowości
w której znajduje się szkoła – zrealizowano 1319 świadczeń na kwotę | 65 950,00 zł |
| ▪ wychowywanie dziecka w rodzinie wielodzietnej
– zrealizowano 1374 świadczeń na kwotę | 109 920,00 zł |
| ▪ świadczenia pielęgnacyjne – zrealizowano 206 świadczeń na kwotę | 88 535,00 zł |
| ▪ zasiłek pielęgnacyjny - zrealizowano 2663 świadczeń w kwocie | 407 439,00 zł |
| ▪ jednorazowa zapomoga z tyt. urodzenia dziecka
– zrealizowano 78 świadczenia na kwotę | 78 000,00 zł |

Koszty utrzymania komórki świadczeń rodzinnych wyniosły w 2009 roku 242 205,01 zł

W ramach tych środków opłacono prowizję Banku Spółdzielczego zgodnie z umową,

usługi pocztowe, partycypowano w kosztach utrzymania komórki, a także ujęto koszty utrzymania 3 pracowników prowadzących świadczenia rodzinne i postępowania egzekucyjne wobec dłużników alimentacyjnych.

Zobowiązania niewymagalne w kwocie 7 164,30 zł dotyczą pochodnych od wynagrodzeń, których termin zapłaty przypada w następnym miesiącu po okresie sprawozdawczym.

Rozdz. 85213 – Składki na ubezpieczenia zdrowotne

W rozdziale znajdują się wydatki związane ze składkami na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające zasiłki stałe, świadczenia pielęgnacyjne, a także za osoby samotnie wychowujące dzieci (po utracie prawa do zasiłku dla bezrobotnych). Z tej formy pomocy skorzystało 163 osoby. Wydatki na składki z ubezpieczenia zdrowotnego dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia społecznego wyniosły **30 511,60 zł** i w całości sfinansowane zostały dotacją celową z budżetu państwa.

Rozdz. 85214 – Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe

Wymieniony rozdział grupuje wydatki na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe. W 2009 roku poniesiono wydatki w wysokości 552 083,38 zł. Środki z budżetu państwa to kwota 425 922,38 zł, środki gminy 120 161,00 zł, środki z POKL to kwota 6 000 zł.

Zrealizowane wydatki to obowiązkowa i fakultatywna pomoc mieszkańcom w zakresie zadań własnych Gminy w następujących świadczeniach:

- pomoc w formie zasiłku stałego udzielono na kwotę 129 752,61 zł. Z tej formy pomocy skorzystało 72 osoby legitymujących się znacznym lub umiarkowanym stopniem niepełnosprawności i spełniających kryteria ustawy o pomocy społecznej,
- pomoc w formie zasiłków okresowych, głównie z powodu długotrwałego bezrobocia. Taką pomoc udzielono w sumie dla 210 gospodarstw domowych w łącznej kwocie 204 922,57 zł,
- pomoc w postaci zasiłków celowych na zakup żywności, odzieży, opału, kosztów leczenia, którymi objęto 331 gospodarstw domowych w łącznej kwocie 110 238,43 zł. W tym zrealizowano specjalne zasiłki celowe z powodu innej specyficznej wymagającej natychmiastowej reakcji i pomocy sytuacji życiowej na kwotę 4 336,00 zł dla 24 gospodarstw domowych.

W ramach rozdziału przystąpiono do realizacji projektu współfinansowanego z europejskich funduszy strukturalnych w ramach POKL pt. „Trzy kroki do aktywności”. Ponoszone wydatki to zasiłki i pomoc w naturze ze środków własnych Gminy stanowiących wkład własny do projektu, którego głównym celem była aktywna integracja społeczna i zawodowa osób wykluczonych. Udzielono pomocy 20 beneficjentom biorącym udział w projekcie.

Rozdz. 85215 – Dodatki mieszkaniowe

Wymieniony rozdział obejmuje wydatki związane z wypłatą dodatków mieszkaniowych. W 2009 r. zrealizowano wydatki w wysokości 302 935,45 zł.

Rozdz. 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

W rozdziale grupowane są wydatki dotyczące funkcjonowania Ośrodka Pomocy Społecznej. Zrealizowano wydatki przeznaczone na działalność Ośrodka Pomocy Społecznej w wysokości 536 277,34 zł. Na ww. cel Gmina otrzymała dotację celową z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gminy w wysokości 195 950 zł, jak również na realizację zadania „Trzy kroki do aktywności” w wysokości 100 907,50 zł. Wymienione środki zostały wydatkowane m.in.:

- na wynagrodzenia i pochodne w wysokości 397 256,62 zł,
- zakup energii i wody w wysokości 7 000,00 zł,
- na pozostałe usługi 132 020,72 zł.

Zobowiązania niewymagalne w kwocie 27 499,51 zł dotyczą pochodnych od wynagrodzeń, których zapłata przypada w miesiącu następnym po okresie sprawozdawczym.

Rozdz. 85228 – Usługi opiekuńcze

W rozdziale znajdują się wydatki związane z usługami opiekuńczymi i specjalistycznymi usługami opiekuńczymi.

W ramach usług opiekuńczych została zatrudniona na umowę zlecenie jedna osoba, z chwilą podpisania umowy z PUP i pozyskaniem pracownika w ramach przygotowania zawodowego, koszt wymienionych usług znacznie się obniżył. W okresie sprawozdawczym wykonanie wyniosło 73,42 zł.

Rozdz. 85278 – Usuwanie skutków klęsk żywiołowych

W celu złagodzenia skutków powodzi w 2009 roku przyznana została dotacja celowa w kwocie 52 500 zł. Pomocy udzielono 27 gospodarstwom domowym.

Rozdz. 85295 – Pozostała działalność

W rozdziale znajdują się wydatki na dożywianie z pomocy społecznej. Z tej formy dożywiania w 2009 r. w ramach rządowego programu „Pomoc państwa w zakresie

dożywiana” skorzystało 616 osób, w tym 234 dzieci w okresie nauki w szkole podstawowej, gimnazjalnej, ponadgimnazjalnej jak i przedszkolnej oraz 382 osoby dorosłe. Przyznano również pomoc w formie zasiłku celowego na zakup posiłku w tym celu przyznano 345 świadczeń. Łącznie na ww. cel wydano 211 500 zł, w tym dotacja celowa z budżetu państwa w wysokości 127 500 zł. Przekazano również dotację dla Wałbrzyskiego Banku Żywności w kwocie 2 000,00 zł. Ogółem wydatki wyniosły 213 500,00 zł

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Rozdz. 85333 - Powiatowe Urzędy Pracy

Gmina Głuszyca pokrywa z własnych środków wydatki rzeczowe związane z utrzymaniem filii Powiatowego Urzędu Pracy w Wałbrzychu. W 2009 roku powyższe wydatki wyniosły łącznie 10 969,73 zł i dotyczyły pokrycia kosztów co oraz sprzątnięcia pomieszczeń.

Zobowiązania niewymagalne w kwocie 259,60 zł dotyczyły utrzymania kotłowni w budynku socjalnym PUP.

Rozdz. 85395 – Pozostała działalność

Na imprezy z okazji Dnia Dziecka i z okazji Mikołaja do dyspozycji dla jednostek pomocniczych (sołectw) przeznaczono kwotę 2 126,47 zł.

Zobowiązania wymagalne w kwocie 1 800 zł dotyczą zakupu artykułów spożywczych przez sołectwa z okazji Mikołaja. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego zostały uregulowane bez dodatkowych obciążeń odsetkowych.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Rozdz. 85415 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Wydatki w tym rozdziale obejmują stypendia dla uczniów, które w 2009 r. wyniosły ogółem 173 841,40 zł. Wypłacono stypendia socjalne, na które otrzymano dotację z budżetu państwa w wysokości 153 625 zł i stypendia motywacyjne, które zostały w całości sfinansowane z budżetu gminy. Gmina w 2009 r. otrzymała także dotację na dofinansowanie zakupu podręczników w wysokości 11 213,40 zł z przeznaczeniem dla uczniów klas I-III szkoły podstawowej i I klasy gimnazjum.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdz. 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód

Wydatki tego rozdziału związane są z dostawą wody i odprowadzaniem ścieków, w 2009 roku całość poniesionych w rozdziale wydatków wyniosła 848 333,41 zł.

Wydatki dotyczyły w szczególności:

- dostaw wody i odprowadzania ścieków do kolektora mieszkaniowego zasobu gminy 764 035,28 zł,
- bieżących remontów studni i chlorowanie, dowóz wody, wywóz nieczystości płynnych 84 298,13 zł,

W porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego wydatki powyższe wzrosły o kwotę 64 750,32 zł .

Zobowiązania ogółem 232 833,78 zł. Zobowiązanie wymagalne w kwocie 62 314, 06 zł dotyczyło zapłaty za wykonane przyłącze kanalizacyjne do budynków przy ul. Dolnej. Zobowiązania wymagalne w kwocie 169 388,12 zł dotyczyły zużycia wody i wywozu ścieków przy budynkach komunalnych i częściach wspólnych. Na koniec okresu sprawozdawczego zobowiązania zostały uregulowane bez dodatkowych obciążeń odsetkowych.

Przekroczenie planu wydatków o kwotę 100 711,59 zł wynikło w związku z nieterminowym rozliczeniem faktur oraz z podwyżką cen za usługi.

Rozdz. 90002 - Gospodarka odpadami

Na wywóz śmieci z mieszkaniowego zasobu gminy wydatkowano w 2009 roku 288 191,78 zł. Wydatki na powyższy cel w porównaniu do roku ubiegłego wzrosły o 50 052,49 zł.

Zobowiązania ogółem 73 409,55 zł, w tym wymagalne 73 353,13 zł związane były z wywozem nieczystości z terenu gminy. Na dzień sprawozdawczy zostało uregulowane bez dodatkowych obciążeń odsetkowych.

Przekroczenie planu finansowego w kwocie 33 420,91 zł związane było z przekazaniem faktur z dużym opóźnieniem, co spowodowało nie ujęcie tego w planie wydatków.

Rozdz. 90003 – Oczyszczanie miast i wsi

Na oczyszczanie dróg, ulic i placów (zimowe utrzymanie dróg) wydano w 2009 r. 224 515,02 zł. Kwota wydatkowana na ten cel jest większa o 129 812,55 zł. w porównaniu do wydatków poniesionych na oczyszczanie w całym roku 2008. Wykonanie wydatków na tak wysokim poziomie spowodowane zostało długotrwałą zimą i obfitymi opadami śniegu.

Zobowiązania niewymagalne w kwocie 33 151,81 zł dotyczyły zimowego utrzymania dróg.

Przekroczenie limitu wydatków w kwocie 3 789,02 zł, spowodowane było obfitymi opadami śniegu, co spowodowało zwiększenie kosztów usługi zimowego utrzymania dróg.

Rozdz. 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Wydatkowane środki w kwocie 5 013 zł zostały przeznaczone na zakup sadzonek, krzewów i paliwo do koszenia trawy na terenie naszego miasta.

Rozdz. 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg

Wydatki na oświetlenie ulic, placów i dróg wyniosły w 2009 r. 290 526,80 zł.

Zobowiązania niewymagalne ogółem w kwocie 83 792,65 zł, związane były z oświetleniem ulicznym oraz montażem oświetlenia świątecznego.

Przekroczenie planu wydatków w kwocie 4 161,74 zł, spowodowane było wysokimi kosztami oświetlenia ulicznego w miesiącu grudniu oraz zakupu materiałów na dekorację miasta.

Zobowiązania zostały uregulowane bez dodatkowych obciążeń odsetkowych.

Rozdz. 90078 – Usuwanie skutków klęsk żywiołowych

Rozdział obejmuje wydatki związane z usuwaniem skutków powodzi, ogółem wydatkowano na ten cel w 2009 r. 542 954,90 zł.

W ramach bieżących wydatków (wynajem sprzętu, usługi transportowe, zakup materiałów) 127 516,10 zł.

W ramach rozdziału zrealizowano dwa zadania inwestycyjne:

- odbudowa murów oporowych na cieku R-8 we wsi Łomnica
- koszt zadania to kwota 352 535,46 zł;
- skanalizowanie rowu melioracyjnego działka nr 473
ul. Bohaterów Getta w Głuszycy – koszt zadania 62 903,34 zł;

Środki na zrealizowanie ww. zadań pochodziły w 80 % w z budżetu państwa (kwota 491 187,00 zł), 20 % to środki z budżetu gminy.

Zobowiązania ogółem wyniosły 205 314,32 zł w tym wymagalne na kwotę 5 314,32 zł, które dotyczyły usługi ładowarki związane z usuwaniem skutków powodzi. Zobowiązania zostały uregulowane bez dodatkowych obciążeń odsetkowych.

Przekroczenie limitu wydatków w kwocie 21 207,27 zł spowodowane było dodatkowymi zleceniem na pilne usunięcie skutków powodzi.

Rozdz. 90095 – Pozostała działalność

Wydatki na pozostałą działalność komunalną wyniosły 278 264,30 zł.

Złożyły się na nie m.in.:

- wydatki na roboty publiczne (wynagrodzenia z pochodnymi, materiały, usługi transportowe, energia, delegacje, badania lekarskie, ekwiwalenty),
- pozostałe wydatki komunalne (naprawa awarii kanalizacji, naprawa dachu w szalecie miejskim, wynajem sprzętu, montaż kominów wentylacyjnych),
- wydatki komunalne sołectw (paliwo do kosiarki, sprzęt na plac zabaw, piasek na boisko).

Zobowiązania niewymagalne w kwocie 3 717,27 zł dotyczyły pochodnych od płac pracowników publicznych.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Rozdz. 92109 - Domy i ośrodki kultury, świetlice, kluby

Urząd Miejski prowadzi w ramach zadań Gminy nie wyodrębnioną organizacyjnie działalność kulturalną na wsiach w postaci świetlic wiejskich. Wydatki na prowadzenie świetlic w 2009 r. wyniosły łącznie 124 830,30 zł.

Na ww. wielkość składały się w głównej mierze: wynagrodzenia wraz z pochodnymi, energia, wywóz nieczystości, wymiana okien w świetlicy w Grzmiącej, zakup środków czystości, rozmowy telefoniczne, zakup opału i papy na potrzeby świetlicy w Grzmiącej. Powołana przez Gminę instytucja p.n. Centrum Kultury – Miejska Biblioteka Publiczna jest dotowana z budżetu Gminy dotacją podmiotową. W 2009 r. przekazano dotację w wysokości 317 000 zł. Dotacja zabezpiecza potrzeby instytucji w realizacji podstawowych zadań statutowych.

W ramach inwestycji przygotowany został audyt energetyczny celem przystąpienia do termomodernizacji obiektu Centrum Kultury, na ten cel wydatkowano środki w kwocie 59 780 zł.

Zobowiązania ogółem 5 812,02 zł w tym wymagalne 683,74 zł dotyczyły energii elektrycznej. Od wymienionego zobowiązania zapłacono odsetki w kwocie 17,50 zł. Pozostałe zobowiązania zostały uregulowane bez dodatkowych obciążeń odsetkowych.

Przekroczenie limitu wydatków w kwocie 4 035,11 zł spowodowane było zatrudnieniem osoby na umowę zlecenie w świetlicy wiejskiej w Kolcach.

Rozdział 92116 - Biblioteki

Centrum Kultury w ramach przyjętych zadań statutowych prowadzi również miejską bibliotekę, na ten cel biblioteka otrzymała w okresie sprawozdawczym dotację podmiotową w wysokości 98 000 zł. Całość środków została wykorzystana na wynagrodzenia dla pracowników.

Informacja z wykonania planów finansowych instytucji kultury za 2009 r. została przedstawiona w załączniku nr 9, 10 do sprawozdania.

Rozdział 92178 - Usuwanie skutków klęsk żywiołowych

W ramach rozdziału wykonano remont dachu i remont sanitariatów budynku Centrum Kultury oraz remont dachu świetlicy w Grzmiącej. Ogólny koszt remontów to kwota 238 813,27 zł, na ten cel otrzymano środki z budżetu państwa w wysokości 80 % wartości zadania. natomiast 20 % pokryto ze środków gminy.

Dział 926 Kultura fizyczna i sport

Rozdz. 92601 - Obiekty sportowe

Zadania własne Gminy z zakresu upowszechniania sportu realizowane są poprzez popularyzację walorów rekreacji ruchowej. Zadania te realizowane są w szczególności przez utrzymanie i udostępnianie bazy sportowo-rekreacyjnej. Taką bazę na terenie Gminy stanowi basen prowadzony przez Centrum Kultury. Na ten cel przeznaczono dotację w wysokości 20 000 zł. Ze względu na niesprzyjającą aurę i liczne podtopienia, które wystąpiły na terenie Gminy w roku bieżącym, basen w 2009 roku nie został uruchomiony.

W ramach programu „Moje boisko – Orlik 2012” wykonano zadanie inwestycyjne związane z budową kompleksu boisk przy ulicy Dolnej. Ogólny koszt zadania to kwota 1 143 950,25 zł, 58 % środków otrzymano z Ministerstwa Sportu (333 000,00 zł) i Urzędu Marszałkowskiego (333 000,00 zł).

Zobowiązania niewymagalne w kwocie 29 280 zł dotyczą zapłaty za wykonywanie czynności zastępstwa inwestycyjnego. Zostało uregulowane bez dodatkowych obciążeń finansowych.

Rozdz. 92605- Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu

Zadania własne Gminy z zakresu kultury fizycznej i sportu realizowane są poprzez

współpracę z klubami sportowymi, którym Gmina udziela dotacji celowej. Dotacja przeznaczona jest na prowadzenie sportu kwalifikowanego. Jej celem jest zapewnienie młodzieży udziału w uprawianiu sportu, a mieszkańcom widowisk sportowych. Na wymienioną działalność przeznaczono dotację w wysokości 25 000 zł.

W ramach dotacji klub sportowy zobligowany jest ponosić koszty użytkowania stadionu miejskiego.

Rozdział 92695 – Pozostała działalność

W ramach rozdziału zostały przyznane nagrody pieniężne w łącznej kwocie 2 205,00 zł dla nauczycieli zaangażowanych w kształcenie i opiekę trenerską uczniów biorących udział w miejscowych rozgrywkach koszykówki.

D. Kredyty, zobowiązania, obligacje

1. Dług publiczny

Kwota długu publicznego na koniec okresu sprawozdawczego wyniosła 6 957 694,23 zł na dług publiczny składają się pozostałe do spłaty:

▪ kredyty długo i krótkoterminowe w kwocie	1 593 010,00 zł
▪ wyemitowane w roku 2006, 2007 i 2009 obligacje	4 446 000,00 zł,
▪ zobowiązania wymagalne z tytułu dostaw towarów i usług w kwocie	918 684,23 zł.

2. Kredyty

W 2009 roku łączna kwota zobowiązań z tytułu kredytów zaciągniętych przez Gminę wynosiła 1 593 010 zł.

w tym:

1. Kredyty długoterminowe na łączną kwotę 670 010 zł,

w tym:

- zaciągnięty w 2005 roku w Banku Spółdzielczy na wydatki nie mające pokrycia w planowanych dochodach w 2005 r. w wysokości 670 010 zł

2. Kredyty krótkoterminowe na łączną kwotę 923 000 zł,

- kredyt na refinansowanie kosztów termomodernizacji szkoły Podstawowej Nr 2 zaciągnięty w Banku Zachodnim w 2009 roku w kwocie 473 100 zł
- kredyt na usuwanie skutków powodzi zaciągnięty w Banku Zachodnim w 2009 roku w kwocie 449 900 zł

W 2009 Gmina dokonała spłaty kredytów na łączną kwotę 966 996 zł, w tym całkowicie został spłacony kredyt krótkoterminowy zaciągnięty na rok obrachunkowy w Banku Zachodnim w kwocie 500 000 zł.

3. Obligacje

W 2009 roku przypadł termin wykupu obligacji wyemitowanych w roku 2006 i 2007 z serii „A” w kwocie 280 000 zł i serii „M” w kwocie 300 000 zł. Wskazane obligacje zostały wykupione w obowiązującym terminie i w podanej wartości. Obligacje zostały wyemitowane w celu sfinansowania zadań z zakresu: turystyki: (zadania inwestycyjne: „Budowa stacji narciarskiej w Łomnicy” oraz „Osówka, centrum tajemnic i przygody”). W grudniu 2009 roku zostały wyemitowane obligacje na pokrycie bieżących wydatków gminy w kwocie 1 556 000,00 zł..

4. Zobowiązania

Łączna kwota zobowiązań wymagalnych wobec wykonawców zgodnie ze sprawozdaniem Rb – Z na koniec 2009 r. wyniosła 918 684,23 zł.

Na wymienioną kwotę składają się następujące pozycje:

- Rozdział 60016 – zobowiązania w kwocie 11 025,95 zł związane z zapłatą za materiały, zakup i montaż znaków drogowych, usługi transportowe. Zobowiązanie zostało uregulowane bez zobowiązań odsetkowych.
- Rozdział 60078 - zobowiązanie związane z usługami transportowymi – usuwanie skutków powodzi w wysokości 3 902,17 zł. Zobowiązanie zostało uregulowane bez dodatkowych obciążeń odsetkowych.
- Rozdział 70004 - zobowiązania związane remontami dachów na budynkach gminnych, energią, co w częściach wspólnych budynków komunalnych, zarządzaniem i administrowaniem budynkami, usługi kominiarskie, przegląd techniczny budynków w wysokości 398 943,49 zł. Z tytułu nieterminowej zapłaty faktury za energię elektryczną uregulowano odsetki w kwocie 346,31 zł.
- Rozdział 70005 – zobowiązanie związane z wyceną gruntów w wysokości 18 845,85 zł. Zobowiązanie zostało uregulowane bez dodatkowych obciążeń odsetkowych.
- Rozdział 71004 - wykonania dokumentacji geodezyjnej pod budownictwo mieszkaniowe w kwocie 37 539,40 zł. Z tytułu nieterminowej zapłaty uregulowano odsetki w kwocie 69,35 zł.
- Rozdział 71035 – zobowiązania za wywóz nieczystości z cmentarza komunalnego w kwocie 6 291,60 zł. Zobowiązanie zostało uregulowane bez dodatkowych obciążeń odsetkowych.
- Rozdział 75011 – zakup druków dla referatu organizacyjnego w kwocie 434,32 zł. Zobowiązanie zostało uregulowane bez dodatkowych obciążeń odsetkowych.
- Rozdział 75023 – zobowiązania związane z zakupem materiałów biurowych i papieru do drukarek, badań okresowych pracowników urzędu, usługi informatyczne i utylizacja sprzętu itp ogółem – 21 781,48 zł. W tym w paragrafie 4010 wystąpiło zobowiązanie wymagalne w kwocie 17 914,94 zł dotyczyło zobowiązań wewnątrz zakładowych. Zobowiązania zostały uregulowane bez dodatkowych obciążeń odsetkowych,
- Rozdział 75075 – zobowiązanie związane z zapłatą za wynajem pomieszczeń w szkole nr 3 w kwocie 1 000 zł. Zobowiązanie zostało uregulowane bez dodatkowych obciążeń odsetkowych,

- Rozdział 75095 – zobowiązania związane z usługą gastronomiczną, druku biuletynu informacyjnego w kwocie ogółem 1 714 zł. Zobowiązania zostały uregulowane bez dodatkowych obciążeń odsetkowych,
- Rozdział 80101 – zobowiązanie w kwocie 49 164,95 zł dotyczą zapłaty za materiały biurowe, zakup środków czystości, usługi remontowe, wywóz nieczystości, ogrzewanie, szkolenia, energia, woda, opłaty za materiały do remontu. Na dzień sprawozdawczy zapłacono odsetki za nieterminową zapłatę faktury za wodę w Szkole Podstawowej nr 3 w wysokości 3,24 zł, pozostałe zobowiązania zostały uregulowane bez dodatkowych obciążeń odsetkowych.
- Rozdział 80103 – zobowiązania w kwocie 2 568,86 zł dotyczą zapłaty zakupionych pomocy dydaktycznych, energii, pozostałych usług. Zobowiązania zostały uregulowane bez dodatkowych obciążeń odsetkowych.
- Rozdział 80110 – zobowiązania w kwocie 21 524,92 zł dotyczą zapłaty wobec dostawców za media, szkolenia, zakup materiałów, aktualizacje programów, abonamenty. Za nieterminowe zapłaty faktur za media zapłacono odsetki w łącznej kwocie 33,55 zł, pozostałe zobowiązania zostały uregulowane bez dodatkowych obciążeń finansowych.
- Rozdział 80113 – zobowiązanie związane z dowozem uczniów do szkół w kwocie 22 951,50 zł. Zobowiązanie zostało uregulowane bez dodatkowych obciążeń odsetkowych
- Rozdział 80146 – zobowiązania w kwocie 1 785 zł dotyczą szkoleń pracowników oświaty. Zobowiązanie zostało uregulowane bez dodatkowych obciążeń odsetkowych.
- Rozdział 85154 – zobowiązania dotyczyły zapłaty za utrzymanie świetlicy integracyjnej przy parafii w kwocie 6 357,37 zł. Zobowiązanie zostało uregulowane bez dodatkowych obciążeń odsetkowych.
- Rozdział 85395 – zobowiązanie w kwocie 1 800 zł dotyczyło zakupu artykułów spożywczych przez sołectwa z okazji Mikołaja. Zobowiązanie zostało uregulowane bez dodatkowych obciążeń odsetkowych.
- Rozdział 90001 – zobowiązanie z tytułu zużycia wody i wywozu ścieków z szamb przy budynkach komunalnych i częściach wspólnych na łączną kwotę 169 388,12 zł. Zobowiązanie w kwocie 62 314,06 zł dotyczyło zapłaty za wykonane przyłącze kanalizacyjne do budynków przy ul. Dolnej. Ogółem zobowiązania w kwocie 231 702,18 zł. Zobowiązania zostały uregulowane bez dodatkowych obciążeń odsetkowych.

- Rozdział 90002 – zobowiązanie związane z wywozem nieczystości z terenu gminy w kwocie 73 353,13 zł. Na dzień sprawozdawczy zobowiązanie zostało uregulowane bez dodatkowych obciążeń odsetkowych.
- Rozdział 90078 – zobowiązania w kwocie 5 314,32 dotyczyły usług ładowarki związane z usuwaniem skutków powodzi. Zobowiązanie zostało uregulowane bez dodatkowych obciążeń odsetkowych.
- Rozdział 92109 – zobowiązania w kwocie 683,74 zł dotyczyły energii elektrycznej. Od wymienionego zobowiązania zapłacono odsetki w kwocie 17,50 zł.

E. Dochody własne; fundusze celowe

1. Dochody własne

Na podstawie Uchwały Nr XXVIII/160/2005 Rady Miejskiej Głuszycy z dnia 26 lutego 2005 roku powołano dwa rachunki bankowe dochodów własnych funkcjonujące przy:

- *Szkole Podstawowej Nr 3 w Głuszycy,*
- *Gimnazjum Publicznym w Głuszycy.*

Środki gromadzone na rachunkach dochodów własnych pochodzą z:

- wynajmu pomieszczeń,
- darowizn,
- wpłat na wyżywienie - szkoły prowadzą stołówki szkolne.

Szczegółowe zestawienie dochodów własnych przedstawia **załącznik nr 4**

1.1. Dochody własne Gimnazjum Publicznego

Dochody własne gimnazjum wyniosły w 2009 roku 42 658,64 zł.

Wydatki wyniosły 52 072,46 zł i zostały przeznaczone na:

- przygotowanie obiadów dla 339 dzieci w tym 180 refundowane przez OPS 37 105,64 zł
- środki czystości, zakup kosi spalinowej i materiały biurowe 1 181,34 zł
- wywóz nieczystości 215,71 zł
- montaż żaluzji 3 000,00 zł
- usługi pozostałe 124,89 zł

1.2. Dochody własne Szkoły Podstawowej Nr 3

Dochody własne szkoły w 2009 roku wyniosły 51 128,00 zł.

Wydatki wyniosły 45 520,53 zł i zostały przeznaczone na:

- przygotowanie obiadów dla 51 dzieci w tym 30 refundowane przez OPS 41 837,66 zł
- sprzęt kuchenny, środki czystości 3 355,61 zł
- usługi pozostałe - (prowadzenie rachunku) 327,26 zł

2. Gminny Fundusz Ochrony Środowiska

Na rachunek Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska w 2009 roku wpłynęły środki w wysokości 22 527,80 zł. Uzyskane dochody pochodziły z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu. Zgromadzone na rachunku bankowym środki, które powiększyła kwota 17 201,22 zł (pozostała z ubiegłego roku), zostały wykorzystane m.in. na:

- zakup krzewów, sadzonek, paliwa do kosiarki 3 558,02 zł,
- zakup nagród na konkurs ekologiczny 249,90 zł,
- wycinkę drzew 24 610,00 zł,
- rekultywacja wysypiska śmieci 2 796,24 zł.

Wg stanu na dzień 31 grudnia 2009 r. na rachunku bankowym pozostała kwota 8 514,86 zł. Szczegółowe zestawienie dochodów własnych przedstawia **załącznik nr 5**.

Zestawienie załączników:

- 1) Załącznik nr 1 - wykonanie dochodów budżetu Gminy Głuszyca za 2009 r. według źródeł ich powstawania,
- 2) Załącznik nr 2 - wykonanie dochodów budżetu Gminy Głuszyca za 2009 rok, w układzie pełnej klasyfikacji budżetowej,
- 3) Załącznik nr 3 - wykonanie wydatków budżetu Gminy Głuszyca za 2009 rok, wg źródeł ich powstawania,
- 4) Załącznik nr 4 – dochody własne w Gminie Głuszyca w 2009 roku,
- 5) Załącznik nr 5 - wykonanie przychodów i kosztów Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska za 2009 r.,
- 6) Załącznik nr 6 – przychody i koszty zakładów budżetowych w 2009 roku,
- 7) Załącznik nr 7 – wykonanie wydatków inwestycyjnych w 2010 roku,
- 8) Załącznik nr 8 – mienie komunalne – stan na 31.12.2009 roku,
- 9) Załącznik nr 9 – wykonanie planów finansowych samorządowej instytucji kultury za 2009 rok,
- 10) Załącznik nr 10 – informacja o stanie należności i zobowiązań samorządowej instytucji kultury za 2009 rok,
- 11) Załącznik nr 11 – wydatki szkół w roku 2009.