

Głuszyca, 22 sierpnia 2008 roku

- 1. Rada Miejska w Głuszycy,**
- 2. Regionalna Izba Obrachunkowa
Zespół w Wałbrzychu**

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU ZA I PÓŁROCZE 2008 ROKU

Zgodnie z art. 198 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2005 r. nr 249 poz. 2104 z późn. zm.) Burmistrz Gminy Głuszyca przedstawia sprawozdanie Gminy Głuszyca z wykonania budżetu za I półrocze 2008 roku.

A. Część ogólna.

Budżet Gminy Głuszyca na 2008 rok został przyjęty w dniu 16 lutego 2008 roku Uchwałą Nr XV/83/2008 Rady Miejskiej w sprawie budżetu Gminy Głuszyca na rok 2008. Korygowany był następującymi aktami prawa miejscowego:

1. Uchwałą Nr XVI/91/2008 Rady Miejskiej z dnia 29 marca 2008 roku,
2. Zarządzeniem Nr 55/2008 Burmistrza Miasta Głuszyca z dnia 31 marca 2008 r.
3. Uchwałą Nr XVII/100/2008 Rady Miejskiej w Głuszycy z dnia 21 kwietnia 2008 roku,
4. Zarządzeniem Nr 67/2008 Burmistrza Miasta Głuszyca z dnia 24 kwietnia 2008 roku,
5. Uchwałą Nr XVIII/104/2008 Rady Miejskiej w Głuszycy z dnia 26 maja 2008r.
6. Zarządzeniem Nr 83/2008 Burmistrza Miasta Głuszyca dnia 31 maja 2008 roku
7. Uchwałą Nr XIX/107/2008 Rady Miejskiej w Głuszycy z dnia 23 czerwca 2008 roku,
8. Zarządzeniem Nr 102/2008 Burmistrza Miasta Głuszyca z dnia 30 czerwca 2008 roku.

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

	Plan pierwotny	Plan po zmianach na 30 .06. 2008 r.	Odchylenie	Wykonanie
Dochody [zł]	20 303 081	21 308 455,89	1 005 374,89	10 458 419,45
Wydatki [zł]	18 526 474	19 531 848,89	1 005 374,89	9 360 545,15
Nadwyżka [zł]	+ 1 776 607	+ 1 776 607,00	-----	1 097 874,30

Przychody w okresie sprawozdawczym wyniosły 297 932 zł (w tym inne źródła w wysokości 297 932 zł) natomiast rozchody wyniosły 699,998 zł (w tym spłaty rat od kredytów zaciągniętych w latach ubiegłych w wysokości 199 998 zł i wykup obligacji w wysokości 500 000 zł). Nadwyżka budżetowa w I półroczu 2008 roku wyniosła 1 097 874,30 zł.

Budżet gminy za I półrocze 2008 zamknął się nadwyżką budżetową w wysokości 1 097 874,30 zł na planowaną na rok 2008 w kwocie 1 776 607 zł.

B. Dochody Budżetu Gminy.

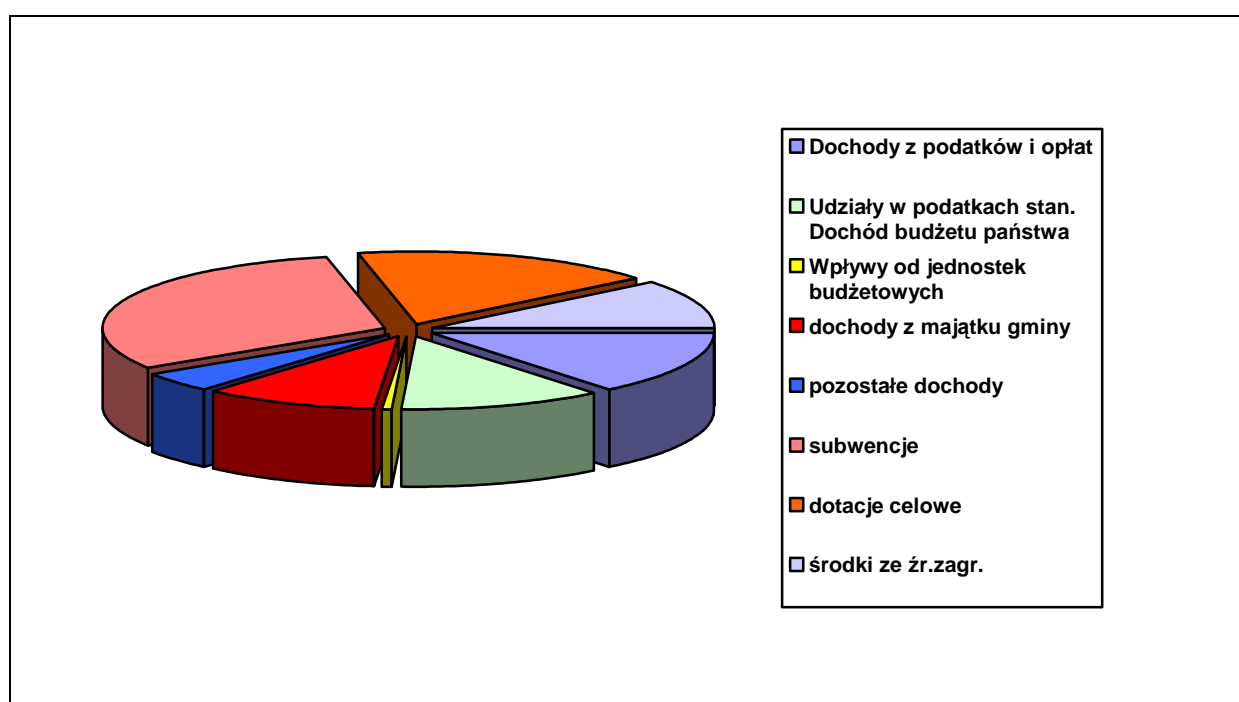
W stosunku do wielkości przyjętych Uchwałą Nr XV/83/2008 Rady Miejskiej w Głuszycy w sprawie budżetu Gminy na 2008 r. dochody wzrosły o kwotę: 1 005 374, 89 zł. Na wspomniany wzrost wpłynęły odpowiednio zmiany:

Źródło dochodów	Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie	4/3 (%)
1	2	3	4	
1. Dochody z podatków i opłat	3 590 100	3 597 200	1 468 583,89,	41
2. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	2 688 030	2 688 030	1 245 293,30	46,4
3. Wpływy od jednostek budżetowych	79 200	71 200	37 571,34	52,8
4. Dochody z majątku gminy	2 388 700	2 391 700	1 046 498,97	43,8
5. Pozostałe dochody	1 111 600	1 135 653	485 347,36	42,8
6. Subwencje	5 545 412	5 667 928	3 224 178	56,9
7. Dotacje celowe z budżetu państwa oraz innych jednostek sektora finansów publicznych	3 302 267	4 019 816,89	1 813 579,76	45,2
8. Środki ze źródeł zagranicznych wraz ze współfinansowaniem krajowym	1 597 742	1 736 928	1 137 366,83	65,5
Razem	20 303 081	21 308 455,89	10 458 419,45	49,1

Szczegółowe zestawienie dotyczące dochodów budżetu Gminy zawiera **załącznik nr 1** (dochody w układzie pełnej klasyfikacji budżetowej) i załącznik nr 3 (dochody wg. źródeł).

W strukturze dochodów wykonanych za I półrocze 2008 roku największą pozycję stanowi subwencja (łącznie 30,9% na łączną kwotę 3.224.178 zł), następnie dotacje celowe z budżetu państwa oraz innych jednostek sektora finansów publicznych (łącznie 17,4% na łączną kwotę 1.813.579,76 zł) oraz dochody z tytułu podatków i opłat (14% na łączną kwotę 1.468.583,89zł).

Łącznie dochody własne gminy stanowią około 41% 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 z mienia komunalnego oraz pozostałe dochody (opłaty mieszkaniowe).



1. Podatek od nieruchomości

Podstawowym źródłem dochodów budżetu gminy w ramach dochodów własnych jest podatek od nieruchomości. Wymieniony podatek w I półroczu 2008 roku stanowił około 27 % łącznych dochodów własnych gminy na kwotę 1 150 281,28 zł na co składał się podatek:

- od osób prawnych w wysokości 708 522,83zł
- od osób fizycznych w wysokości 441 758,45 zł

Na dzień 30.06.2008 roku zaległości z tytułu podatku od nieruchomości wyniosły 750 145,79 zł w tym kwota 246 313,34 zł. dotyczyła osób fizycznych.

Z tytułu umorzeń w podatku od nieruchomości dochody gminy uległy zmniejszeniu o kwotę 10 325,40 zł z czego na osoby fizyczne przypada kwota 832,40 zł.

Obniżenie przez Radę Miejską w Głuszycy górnych stawek podatku od nieruchomości wpłynęło na zmniejszenie dochodów gminy. Skutki obniżenia stawek podatkowych razem wyniosły **62 667,63 w tym osoby prawne 43 244,23 zł.**

2. Podatek od środków transportu

Następnym źródłem dochodów gminy egzekwowanym bezpośrednio przez Urząd był podatek od środków transportowych, który stanowił 1,3 % dochodów gminy i wyniósł 53 243,27 zł. Stawki podatku oraz wielkość wpływu z ww. podatku zostały określone Uchwałą Nr XIII/71/2007 Rady Miejskiej w Głuszycy z dnia 29.11.2007 r. w sprawie stawek podatku od środków transportowych.

Na dzień 30.06.2008 roku zaległości z tytułu podatku od środków transportowych wyniosły 61 743 zł.

3. Dochody z mienia komunalnego

Jednym z podstawowych dochodów budżetu gminy Głuszycy w I półroczu 2008 r. były dochody z mienia komunalnego, które stanowiły około 24,5 % dochodów własnych gminy w łącznej wysokości 1 046 498,97 zł. Na ww. wielkość składały się dochody:

- a) z wieczystego użytkowania gruntów i przekształcenia w prawo własności w wysokości 25 996,29 zł co stanowi około 101,2 % zrealizowanych w okresie sprawozdawczym dochodów,
- b) z dzierżawy i najmu gruntów i lokali użytkowych w wysokości 89 794,43 zł co stanowi około 50% zrealizowanych w okresie sprawozdawczym dochodów,
- c) czynsze mieszkaniowe z zasobu gminy – w wysokości 699 133,96 zł co stanowi 50,4% zrealizowanych dochodów,
- d) ze sprzedaży składników majątkowych w wysokości 231 574,29 zł co stanowi około 30 % zrealizowanych w okresie sprawozdawczym dochodów.

Na dzień 30.06.2008 roku zaległości z ww. tytułów wyniosły 732 330,48 zł. Łączna kwota umorzonych czynszów wyniosła 14 528,15 zł

4. Pozostałe dochody

Z punktu widzenia dochodów własnych gminy istotną pozycję zajmują dochody stanowiące opłaty mieszkaniowe (woda, ścieki, c.o., wywóz nieczystości stałych).

Łącznie w I półroczu 2008 roku wymienione dochody wyniosły 411 420,02 zł, to jest około 9,6% dochodów własnych gminy. Należy nadmienić, że ww. kwota pokrywa tylko w części wydatki gminy na ten cel (umorzenia, wierzytelności).

Na dzień 30.06.2008 roku zaległości z tytułu opłat mieszkaniowych wyniosły 641 797,94 zł. Łączna kwota umorzonych opłat wyniosła 377,27 zł.

5 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 1 365 992,89 zł co stanowi 13,1 % całości dochodów. Przekazane dotacje były przeznaczone na:

- a) zadania z zakresu administracji rządowej,
- b) na świadczenia rodzinne,
- c) na składki z tytułu ubezpieczeń zdrowotnych osób pobierających świadczenia z pomocy społecznej,
- d) na zasiłki i pomoc w naturze,
- e) dopłatę do paliwa rolniczego,
- f) na obronę narodową,
- g) na bezpieczeństwo publiczne,
- h) na aktualizację rejestru wyborców.

Gmina otrzymała również środki na zadania własne gminy w łącznej wysokości 440 639,65 zł co stanowi około 4,3% dochodów. Przekazane dotacje były przeznaczone na:

- a) zasiłki i pomoc w naturze,
- b) utrzymanie OPS,
- c) posiłki dla potrzebujących,

Dodatkowo na podstawie porozumienia z Urzędem Marszałkowskim Województwa Dolnośląskiego gminie została przyznana dotacja celowa na usuwanie skutków powodzi w wysokości 500 000 zł.

W ramach inwestycji gmina otrzymała środki w wysokości 1 137 366,83 zł tj. około 10,9% dochodów gminy na następujące cele:

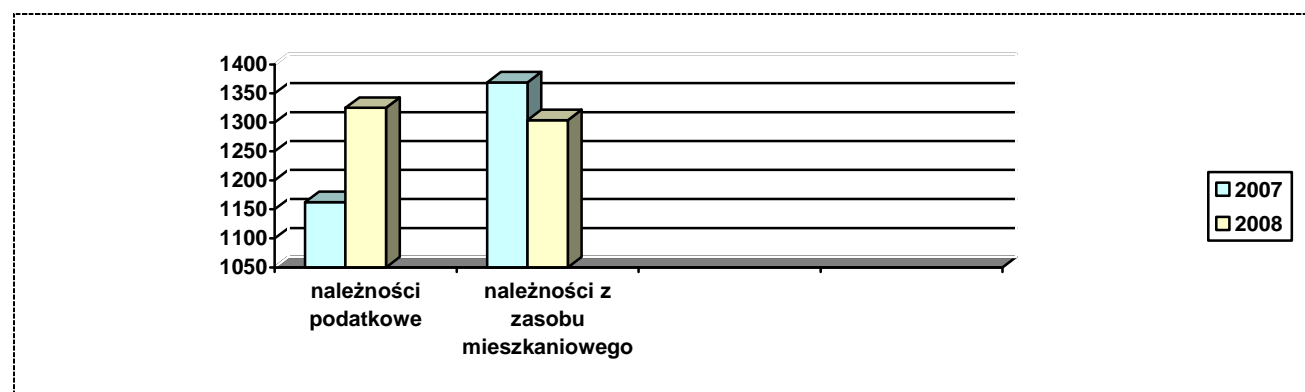
- a) refundację wydatków w związku z budową obiektu turystycznego w Osówce,
- b) refundację wydatków w związku z budową obiektu turystycznego w Łomnicy
- c) refundację wydatków związanych ze strefą MTB obszarem rekreacyjnym na terenie gminy z przeznaczeniem na wędrówki piesze i rowerowe.

Zagadnieniem nierozzerwalnie związanym z dochodami gminy są wymagalne należności. Ich wielkość, wynikająca ze sprawozdania Rb-27S za lata 2007-2008 kształtowała się następująco:

	Stan na dzień 31.12.2007r.	Stan na dzień 30.06.2008 r.	Zmiana
Należności [tys. zł]	2.531,2	2 629,1	+97,9
- należności podatkowe	1.162,3	1 325,2	+162,9
- należności z mieszkaniowego zasobu gminy	1.368,9	1 303,9	+65,0

W przypadku należności podatkowych w stosunku do 44 podmiotów wszczęto postępowanie egzekucyjne. Wystawiono tytuły wykonawcze na kwotę 168,6 tys. zł.

W przypadku należności z mieszkaniowego zasobu gminy w stosunku do 51 osób wszczęto postępowanie sądowe i egzekucyjne. Zawarto 35 porozumień w sprawie odpracowania zaległości czynszowych na kwotę 84 180,80 zł z tego do końca okresu sprawozdawczego odpracowano w drodze porozumienia zaległości na kwotę 25 696,77 zł.



C .Wydatki Budżetu Gminy.

W stosunku do wielkości przyjętych w Uchwale Nr XV/83/2008 Rady Miejskiej w Głuszycy w sprawie budżetu Gminy Głuszycy na 2008 r. w planie ostatecznym wydatki budżetu gminy wzrosły o kwotę: 1 005.374,89 zł. Ogólne zmiany w wydatkach budżetowych przedstawia poniższe zestawienie:

	Plan pierwotny	Plan ostateczny	Wykonanie	4/3
	[zł]	[zł]	[zł]	[%]
1	2	3	4	6
Wydatki ogółem	18 526 474	19 531 848,89	9 360 545,15	47,9
- wydatki inwestycyjne	546.000,00	568 711,00	320 946,18	56,5
-wydatki bieżące	17.980.474	18 963 137,89	9 039 598,97	47,7

Okolo 4,0% wydatków budżetu Gminy stanowiły w I półroczu 2008 roku wydatki inwestycyjne.

Szczegółowe zestawienie dotyczące wydatków budżetu Gminy Głuszycy zawiera załącznik nr 2.

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Rozdział 01030

Wydatki w dziale w ogólnej kwocie 610,98 zł przeznaczono na wpłaty gmin na rzecz Izby Rolniczej w wysokości 2%.

Rozdział 01095

Wydatki w dziale przeznaczono m.in. na paliwo rolnicze – 8 710,68 zł (na ww cel gmina otrzymała dotację celową z budżetu państwa).

W okresie sprawozdawczym wydatki ogółem wyniosły 8 884,89 zł, co stanowi okolo 67,9% planu wydatków w 2008 roku.

Dział 500 – Handel

Rozdział 50095

Ujmuje wydatki bieżące na utrzymanie targowiska miejskiego, które w I półroczu bieżącego roku wyniosły 6 259,42 zł, co stanowi 32,9 % planu rocznego.

Na wymienione wydatki składają się : sprzątnięcie placu w ramach umowy zlecenia, zużycie wody i energii, wywóz nieczystości (zobowiązanie niewymagalne w wysokości 79zł dotyczyły podatku dochodowego od osób fizycznych i wywozu nieczystości w wysokości 889,81 zł, których termin zapłaty przypada w następnym miesiącu po okresie sprawozdawczym).

Dział 600 – Transport i łączność

Rozdział 60016

Wydatki w ogólnej kwocie 42 694,66 zł przeznaczono na:

- bieżące utrzymanie dróg – zakup, montaż znaków drogowych i drobne remonty dróg dojazdowych,
- realizację zadań inwestycyjnych m.in. opracowanie dokumentacji na modernizację drogi gminnej Głuszyca Górna – Janovicky w kwocie 14 640 zł i wykonanie nawierzchni przy ulicy Kościuszki w kwocie 21 737,14 zł.

Na koniec okresu sprawozdawczego zobowiązania wymagalne wyniosły 57 834,12 zł i związane były z zakończeniem remontu nawierzchni na drogach gminnych m.in. ulic: Boh. Getta, Częstochowskiej, 11 Listopada i Ogrodowej (faktura zbiorcza wpłynęła z opóźnieniem). Zobowiązania wymagalne na dzień sporządzenia sprawozdania uregulowane zostały bez dodatkowych obciążeń odsetkowych.

Rozdział 60017

W rozdziale zaplanowano środki w łącznej kwocie 15 000 złotych na budowę chodnika przy ulicy Pionierów i Kolejowej. Na dzień sprawozdawczy zadanie nie zostało zrealizowane.

Rozdział 60078

W rozdziale realizowane są zadania bieżące i inwestycyjne z zakresu usuwania skutków klęsk żywiołowych. W okresie sprawozdawczym wydatkowano 684 złote na wynagrodzenia bezosobowe. Na koniec okresu sprawozdawczego zobowiązania wymagalne wyniosły 20 000 zł i dotyczyły w całości projektu odbudowy mostu na rzece Bystrzycy przy ulicy Dolnej zniszczonego w trakcie powodzi. Na ten cel została przyznana dotacja z budżetu Państwa w wysokości 500 000 złotych.

Zobowiązania wymagalne w wysokości 20 000 na dzień sporządzenia sprawozdania uregulowane zostały bez dodatkowych obciążeń odsetkowych.

Dział 630 – Turystyka

Rozdz. 63001

Zadania z zakresu turystyki realizowane są przez zakład budżetowy ZT „Podziemne Miasto – Głuszycza – 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 I półroczu br. zakład nie był dotowany.

Przekazany przez gminę w trwały zarząd w II kwartale 2008r. nowowypbudowany obiekt turystyczny będzie stanowił dodatkowe źródło przychodów jednostki.

Źródło przychodów Zakładu Turystycznego w I półroczu 2008 r. w łącznej kwocie 294 217,11 zł stanowiły w szczególności:

- przychody z kompleksu turystycznego „Osówka” – 199.712,40 zł,
- parking – 12.395,10 zł,
- imprezy okolicznościowe – 41 280,32 zł,
- sprzedaż map i drobnych gadżetów dla turystów - 38.485,25 zł,
- gastronomia – 1 588,00 zł
- najem 756,56 zł,

Koszty i inne obciążenia wyniosły – 298 021,59 zł w tym wydatki bieżące w wysokości 93.492,66 zł, które związane były przede wszystkim:

- z obsługą przewodników, tłumaczy, konserwatorów, dozoru itp. w wysokości 18 198 zł,
- zakupami materiałów i wyposażenia (artykuły biurowe, techniczne i elektryczne, środki czystości, prenumeraty, wyposażenie) 12.428,81 zł,
- ubezpieczeniami majątkowymi 1 646 zł
- zakupami energii 4.821,46 zł,
- usługami telefonicznymi i internetowymi 4 036 zł
- usługami pozostałymi (wywóz nieczystości, dozór techniczny, naprawy sprzętu biurowego) 31 008,74 zł
- zakupami usług dodatkowych (reklama, prowizje bankowe , obsługa imprez plenerowych) 14 513 zł

➤ serwis kas fiskalnych i alarmu, prowizje bankowe, itp.) 6.840,65 zł

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

Ponadto w planie budżetu na rok 2008 ujęto środki na drobne wydatki związane z upowszechnianiem turystyki w wysokości 1 000 zł. W I półroczu br. środki nie zostały wykorzystane.

Rozdz. 63095

W rozdziale zrealizowane zostały pozostałe zadania bieżące i inwestycyjne związane z turystyką. Łączne wydatki w rozdziale wyniosły 243 491,39 złotych.

W ramach wydatków bieżących przekazano dla Centrum Kultury dotację podmiotową w wysokości 30 000 zł w związku z przejętym w trwały zarząd od gminy nowowbudowanego obiektu turystycznego w Łomnicy. Ponadto w zakresie zadań inwestycyjnych zakończono realizację dwóch zadań współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej tj:

- Osówka - Centrum tajemnic i przygody - budowa obiektu obsługi ruchu turystycznego,
- Budowa stacji narciarskiej w Łomnicy wraz z zakupem i montażem wyposażenia gastronomicznego.

Łącznie wydatki inwestycyjne wyniosły 199 824,79 zł co stanowi około 74,7% planu wydatków rozdziału w 2008 roku.

Na koniec okresu sprawozdawczego zobowiązania wyniosły 13 000 zł w tym wymagalne 10 000 zł i związane były z zakończeniem prac dodatkowych w obiekcie turystycznym w Łomnicy. Na dzień sporządzenia sprawozdania zobowiązanie uregulowane zostało bez dodatkowych obciążeń odsetkowych

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Rozdz. 70004

W rozdziale znajdują się wydatki bieżące na utrzymanie zasobu mieszkaniowego gminy. Zgodnie z umową zadania te przejął Zakład Usług Mieszkaniowych i Komunalnych sp. z o.o. Łączne wydatki poniesione przez gminę w okresie sprawozdawczym wyniosły 950.166,28 zł (co stanowi około 47,4% planu wydatków w 2008 roku) i m.in. dotyczyły:

- kosztów oświetlenia klatek schodowych oraz ogrzewania zimowego budynków, (łącznie kwota 141.700,59 zł),

- wydatków na remonty w budynkach komunalnych i w budynkach wspólnot mieszkaniowych w wysokości 376 808,24 zł, (remonty kominów na budynkach, remonty instalacji gazowych, budowa piecy),
- usług związanych z utrzymaniem budynków na które składały się opłaty za wywóz nieczystości, usługi kominiarskie, drobne konserwacje w wysokości 13.868,31 zł.
- wydatków na zarządzanie w budynkach stanowiących własność lub współwłasność gminy w wysokości 359 438,38 zł,
- wykonania ekspertyz dotyczących instalacji gazowej i kanalizacji w wysokości 6.200 zł,
- podatku od nieruchomości 29 726 zł,
- kosztów sądowych i opłat komorniczych związanych z egzekucją należności 11 949,08 zł.

Zobowiązania w kwocie 222.229,71 zł (w tym wymagalne: 209.738,62 zł) dotyczą: remontów mienia komunalnego, energii, wywozu nieczystości, zarządzania i kosztów sądowych (zobowiązania wymagalne na dzień sporządzenia sprawozdania uregulowane zostały bez dodatkowych obciążeń odsetkowych).

Na zobowiązania wymagalne składają się:

- zobowiązania w kwocie 46 714,72 zł, które stanowią zobowiązania gminy wobec wspólnot mieszkaniowych z tytułu remontu dachu i budowy piecy w lokalach gminnych,
- zobowiązanie w kwocie 531,32 zł, które dotyczyło wywozu nieczystości stałych,
- zobowiązanie w kwocie 27 228,68 zł dotyczyło energii w częściach wspólnych budynków komunalnych,
- zobowiązania w kwocie 134 444,14 zł dotyczyły zarządzania i administrowania prowadzonego w budynkach stanowiących własność lub współwłasność gminy przez zarządcę wyłonionego w drodze przetargu,
- zobowiązanie w kwocie 819,76 zł dotyczyły kosztów prowadzonych postępowań komorniczych.

Na dzień sporządzenia sprawozdania zobowiązania uregulowane zostały bez dodatkowych obciążeń odsetkowych.

Rozdz.70005.

Ww. rozdział objął wydatki na wyceny gruntów i lokali przeznaczonych do sprzedaży.

W okresie sprawozdawczym wydatki wyniosły 72 873,77 co stanowi około 91,1 % planu. Zobowiązania wymagalne w kwocie 19.398,24 zł dotyczą wyceny gruntów i na dzień sporządzenia sprawozdania uregulowane zostały bez dodatkowych obciążeń odsetkowych.

Przekroczenie limitu wydatków o kwotę 12.272,01 zł związane było z pilną potrzebą dodatkowego zlecenia wyceny gruntów przeznaczonych do sprzedaży na koniec okresu sprawozdawczego. W związku z powyższym plan zostanie skorygowany przy najbliższej korekcie budżetu.

Dział 710 – Działalność usługowa

Rozdz.71004

Wydatki związane z planami zagospodarowania przestrzennego dotyczą dokumentacji geodezyjnej w zakresie sprzedaży gruntów rolnych oraz działek przeznaczonych pod budownictwo mieszkaniowe.

W okresie sprawozdawczym wydatki wyniosły 7.964 zł co stanowi około 42% planu. Zobowiązania ogółem wyniosły 2 072,60 zł z tego wymagalne 244 złotych.

Przekroczenie limitu wydatków o kwotę 208 zł jest wynikiem zwiększenia kosztów sporządzanych dokumentacji geodezyjnych i zostanie zweryfikowane przy najbliższej korekcie budżetu.

Rozdział 71014

Ujmuje wydatki na opracowania geodezyjne i kartograficzne, na ten cel zaplanowano środki w kwocie 25 000 zł. Opracowania geodezyjne zostaną zlecone do wykonania w III kwartale br.

Rozdz.71035

Wymieniony 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 31 289,49 zł, co stanowi 51,3 % planu w tym rozdziale.

Koszty utrzymania dotyczyły m.in.:

- zakupu drobnego wyposażenia – 120,06 zł,
- wynagrodzenia zarządcy – 31.169,43 zł,

Dział 750 – Administracja publiczna

Rozdz.75011

Wymieniony rozdział obejmuje wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej (USC, ewidencja ludności, spraw wojskowych, szkolenia, ewidencja działalności gospodarczej, tłumaczenie, opracowanie aktów).

W okresie sprawozdawczym wydatki ogółem wyniosły 102.595,97 zł, co stanowi około 48,4% planu wydatków. Otrzymana na ten cel dotacja w wysokości 46.100 zł pokryła wydatki w wysokości około 45%.

Zobowiązanie niewymagalne w wysokości 3.432,66 zł, to zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych i naliczonego odpisu na ZFŚS..

Rozdz.75022

Obejmuje wydatki na utrzymanie Rady Miejskiej w Głuszycy, które w I półroczu 2008 r. wyniosły 31.505,88 zł i kształtowały się na poziomie 53% planu rocznego. Diety radnych wyniosły 29.100 zł (52% planu). Pozostałe wydatki dotyczyły zakupu materiałów biurowych, szkolenia radnych i związanych ze szkoleniem wyjazdów służbowych.

Rozdz.75023

Obejmuje wydatki na utrzymanie Urzędu Miejskiego, które w okresie sprawozdawczym wyniosły 1.267.791,53 zł, co stanowi około 55,9% planu rocznego. Na strukturę wydatków składają się m.in.:

- wynagrodzenia osobowe i bezosobowe – 798.260,76 zł,
- pochodne od wynagrodzeń – 121 371,91 zł
- remont pomieszczeń biurowych – 48 843,78 zł
- usługi telekomunikacyjne – 12.809,36 zł,
- ubezpieczenie majątku – 5.749 zł,
- aktualizacja programów komputerowych, konserwacja ksero, opieka autorska, różne naprawy itp. – 70.274 zł,
- szkolenia pracowników– 31.010,30 zł,
- zakup akcesoriów komputerów, monitorów, drukarek – 17.836,86 zł,
- zakupy inwestycyjne w tym oprogramowanie komputerowe do obsługi kancelaryjnej– 24 034 zł
- odpisy na ZFŚS 22.098,75 zł.

Zobowiązania w wysokości 102.924,92 zł (w tym wymagalne 10 399,29 zł) obejmują: - potrącenia i pochodne od wynagrodzeń, zakup materiałów, usług dostępu do sieci Internet, usług telefonicznych i kominiarskich.

Zobowiązania wymagalne w łącznej kwocie 10.399,29 zł dotyczyły zakupu materiałów, zakupu energii i pilnego zakupu akcesoriów komputerowych w związku z planem wdrożenia w II półroczu 2008 oprogramowania finansowo-księgowego.

Faktury dotyczące wymienionych zobowiązań wpłynęły po okresie sprawozdawczym i na dzień sporządzenia sprawozdania uregulowane zostały bez dodatkowych obciążeń odsetkowych.

Rozdz.75075

Wydatki na promocję gminy kształtowały się w okresie sprawozdawczym na poziomie 75.753,97 zł co stanowi około 42,6% planowanych wydatków na rok 2008.

Dotyczyły one w szczególności:

- zakupu materiałów promocyjnych,
- opłaty za domeny internetowe,
- opłaty za organizowane festyny i zabawy związane z obchodzonymi Dniami Kultury Czeskiej – 8 116,75,
- sporządzenie map, kalendarzy i biuletynów promocyjnych dotyczących Interregionu „Tajemniczy Trójkąt” w ramach porozumienia o promocji i współpracy kulturalnej z gminami Walim i Jedlina Zdrój – 5 923,22.

W ramach rozdz. 75075 ponoszone były ponadto wydatki na projekty współfinansowane z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego oraz budżetu państwa, których refundacja nastąpiła w II kwartale i dotyczyły Strefy MTB obszaru rekreacyjnego na terenie gminy z przeznaczeniem na wędrowniki piesze i rowerowe – 46 714 zł.

Zobowiązanie niewymagalne w łącznej kwocie 35 133,98 zł dotyczyło przygotowania i obsługi „Dni Kultury Czeskiej”.

Rozdz.75095

Pozostałe wydatki administracyjne wyniosły w I półroczu 2008 roku 23.394,79 zł, co stanowi około 64,7% planowanych wydatków. Ich strukturę rodzajową prezentuje poniższe zestawienie:

- składki członkowskie gmin – 3 688,85 zł,
- utrzymanie budynku centrum socjalnego – 10 388,56 zł,
- wydatki okolicznościowe (dzień strażaka, zakończenie roku szkolnego, prenumeraty itp.) – 8.575,38 zł
- usługi telefoniczne – 742 zł.

Zobowiązania w wysokości 5 022,61 zł z tego wymagalne w wysokości 3 471,40 obejmują sprzątnięcie w budynku socjalnym i nagrody dla uczniów w związku z zakończeniem roku szkolnego. Na dzień sporządzenia sprawozdania zobowiązania zostały uregulowane bez dodatkowych obciążeń z tytułu odsetek

Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Rozdz.75101

W rozdziale znajdują się wydatki na aktualizację rejestru wyborców, które w całości są finansowane z budżetu państwa. Gmina Głuszycza na ten cel ma zaplanowaną kwotę w wysokości 1.411 zł., która zostanie wydatkowana w II półroczu br.

Dział 752 – Obrona narodowa

Rozdz.75212

Na cele obronne budżet państwa przyznał dotację w wysokości 500 zł, która w całości zostanie wydana na materiały obronne w II półroczu br.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Rozdz.75412

Wymieniony rozdział grupuje wydatki na funkcjonowanie Ochotniczej Straży Pożarnej. Wydatki ogółem wyniosły 24.429,83 zł, co stanowi 52,3% planowanych na rok 2008 wydatków. Wydatki w szczególności dotyczyły: ekwiwalentu za udział w akcjach gaśniczych, zakupu paliwa, wynagrodzeń bezosobowych kierowcy, wywozu nieczystości, przeglądu i ubezpieczenia samochodu. Zobowiązania niewymagalne wyniosły 87,57 zł.

Rozdz.75414

W rozdziale znajdują się wydatki na Obronę Cywilną, które na rok 2008 zostały zaplanowane w kwocie 1000 zł i w całości zostaną pokryte dotacją z budżetu państwa. W I półroczu 2008 roku nie wydatkowano środków z tego rozdziału.

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

Rozdz.75647

Wydatki związane z poborem podatków dotyczą wynagrodzeń prowizyjnych wraz z pochodnymi od wynagrodzeń wypłacanych inkasentom wg. stawek określonych przez Radę Miejską. W I półroczu 2008 roku wymienione wydatki wyniosły 3.566,81 zł, co stanowi 41,6% planu rocznego.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

Rozdz. 75702

Łączna kwota zapłaconych odsetek od zaciągniętych kredytów w I półroczu roku 2008 wyniosła 97 809,76 zł, co stanowi 44,1% planu rocznego.

Rozdział 75704

W rozdziale zaplanowano środki w kwocie 171 750 zł na ewentualne spłaty odsetek od kredytu z tytułu poręczenia pożyczki inwestycyjnej dla Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji w związku z projektem 2003/PL/16/PPE/041 „Oczyszczanie ścieków w Wałbrzychu”.

Uchwała Nr XV/83/2008 w sprawie poręczenia pożyczki inwestycyjnej dla Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i kanalizacji została podjęta przez Radę Miejską w dniu 16 lutego 2008 r. Odpowiedzialność gminy z tytułu udzielonego poręczenia na rok 2008 dotyczy wyłącznie odsetek.

Dział 758 – Rezerwy ogólne i celowe

Rozdział 75818

W wymienionym rozdziale zaplanowano środki na rezerwę ogólną i celową w łącznej wysokości 110 000 złotych, środki nie zostały wykorzystane w okresie sprawozdawczym.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Rozdz. 80101

Wymieniony rozdział grupuje wydatki związane ze szkołami podstawowymi, które w okresie sprawozdawczym wyniosły 1.910 375,26 zł, co stanowi blisko 51,7% planu rocznego.

Na wspomnianą kwotę składały się:

- wydatki bieżące – w wysokości 1.849.665,01 zł,
- wydatki inwestycyjne (zadanie: wyposażenie wybudowanej przy Szkole Podstawowej Nr 2 hali sportowej w sprzęt sportowy) – w wysokości 60.710,25 zł

Na terenie Gminy funkcjonują trzy szkoły podstawowe, do których uczęszczało 496 dzieci do klas I-VI (to jest o 47 uczniów mniej niż w analogicznym okresie roku 2007).

Szkoła	Ilość dzieci	Ilość oddziałów
Szkoła Podstawowa Nr 1	111	6
Szkoła Podstawowa Nr 2	134	6
Szkoła Podstawowa Nr 3	251	11
Razem	496	23

Wydatki na bieżące utrzymanie szkół podstawowych były wyższe niż w I półroczu roku 2007 o niespełna 19,4 % (w 2007 roku wyniosły 1 549 488 zł) co spowodowane jest wzrostem wynagrodzeń (planowana podwyżka wynagrodzeń dla nauczycieli, zatrudnienie księgowych w szkołach).

Wydatki pozapłacowe w szkołach kształtowały się nierównomiernie. Poniżej przykładowe zestawienie:

w zł

Rodzaj wydatku	SP Nr 1	SP Nr 2	SP Nr 3
Artykuły biurowe, środki czystości, wyposażenie	5 215,14	7 561,35	15 372,19
Opał	7 984,23	0	0
Zakup pomocy dydaktycznych i książek	135	886,19	221
Energia woda	3 176,62	40 306,15	44 100,45
Usługi remontowe	10 085,40	23 413,99	204 620,96
Usługi telefoniczne	856,66	1344,03	1529,18
Zakup usług pozostałych	7 325,87	31 763	15 042,48

Łącznie wydatki bieżące w każdej ze szkół kształtowały się następująco:

- Szkoła Podstawowa Nr 1 - 89 901,64 zł (tj. 134,98 zł na jednego ucznia),
- Szkoła Podstawowa Nr 2 – 154 102,48 zł (tj.191,67 zł rocznie na jednego ucznia),
- Szkoła Podstawowa Nr 3 – 393 869,44 (tj. 261 ,53 zł miesięcznie na jednego ucznia – w tym kompleksowy remont sanitariatów w szkole).

W I półroczu 2008 roku otrzymano dotację celową z budżetu państwa w wysokości 23 030 złotych na naukę języka angielskiego w ramach wdrażania dwuletniego programu pilotażowego nauczania języka angielskiego od pierwszej klasy szkoły podstawowej.

W ramach inwestycji zakończono wyposażanie hali sportowej przy Szkole Podstawowej Nr 2 w sprzęt sportowy.

Zobowiązania niewymagalne w łącznej kwocie 133 634,56 zł dotyczą naliczonych z góry wynagrodzeń i pochodnych dla nauczycieli, energii, usług remontowych, wywozu nieczystości i naliczonego odpisu na ZFSS (termin przekazania 25 % środków na ZFSS przypada na dzień 30 września br.).

Rozdz. 80103

Ww. rozdział grupuje wydatki związane z oddziałami przedszkolnymi w szkołach podstawowych. W trakcie I półroczu 2008 roku zrealizowano wydatki w wysokości 75 907,99 zł (co stanowi około 50 % planu wydatków).

W Gminie funkcjonowały trzy szkoły podstawowe gdzie do oddziałów przedszkolnych uczęszczało 60 dzieci. W każdej ze szkół znajdowało się po jednym oddziale „O” w tym:

Szkoła	Ilość dzieci	Ilość oddziałów
Szkoła Podstawowa Nr 1	20	1
Szkoła Podstawowa Nr 2	15	1
Szkoła Podstawowa Nr 3	25	1
Razem	60	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 – 25 093,69 zł ,
- Szkoła Podstawowa Nr 2 – 24 377,09 zł ,
- Szkoła Podstawowa Nr 3 – 26 437,21 zł .

Zobowiązanie niewymagalne w wysokości 9 836,76 zł, to odpisy na ZFSS i naliczone z góry wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla nauczycieli.

Rozdz.80104

Do Przedszkola realizującego zadania w formie zakładu budżetowego uczęszczało średnio 106 dzieci do 5 oddziałów w tym grupa żłobkowa. W okresie sprawozdawczym osiągnięto przychody w wysokości 390 202,52 zł w tym:

- dotacja podmiotowa – 315 0000 zł,
- wyżywienie – 25 740,90 zł,
- partycypacja – 49 299,74 zł
- darowizna – 161,87 zł

Koszty utrzymania Przedszkola wyniosły 379 859,83. Koszt utrzymania dziecka bez wyżywienia wyniósł 3 617,71 zł.

Podstawowe grupy kosztów pozapłacowych to:

- zakup materiałów i wyposażenia (środki czystości, prenumeraty, materiały biurowe itp.) – 11 406,12zł,
- zakup energii (woda, energia elek. gaz) – 23 489,53 zł,
- zakup usług pozostałych (wywóz nieczystości, usługi kominiarskie, pocztowe, prowizje bankowe, badanie wody, deratyzacja itp.) – 5 447,40 zł

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

Rozdz.80110

Na terenie Gminy funkcjonuje Gimnazjum Publiczne do którego uczęszcza 331 dzieci. Prowadzonych jest 15 oddziałów szkolnych.

W okresie sprawozdawczym zrealizowano wydatki w łącznej wysokości 852 990,32 zł, co stanowi blisko 47,6 % planu wydatków. W przeliczeniu na jednego ucznia w okresie sprawozdawczym wydatkowano 429,50 zł

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

- zakup materiałów (prenumeraty, druki, środki czystości, wyposażenie) 13 228,86 zł,
- zakup energii (energia elektryczna, gaz) – 38 219,74 zł,
- zakup usług remontowych – 1 016,20 zł,
- zakup usług pozostałych (wywóz nieczystości, usługi kominiarskie itp.) 26 317,43 zł.

Zobowiązanie niewymagalne w wysokości 81 790,55 zł to naliczony odpis na ZZŚS, naliczone z góry wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń i energia.

Rozdz.80113

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

W I półroczu 2008 r. wydatkowano na ten cel kwotę 111.789,08 zł, co stanowi blisko 46,2% planowanych wydatków roku 2008.

Zobowiązania w łącznej kwocie 33 612,99 zł. w tym wymagalne w kwocie 10 000 zł dotyczą usług przewozowych (wpływ faktury po terminie sprawozdawczym) na dzień sporządzenia sprawozdania uregulowane zostały bez dodatkowych obciążeń odsetkowych.

Rozdział 80146

W rozdziale znajdują się wydatki związane z doksztalcaniem i doskonaleniem zawodowym nauczycieli. W I półroczu bieżącego roku na ten cel wydatkowano środki w kwocie 4 098,50 zł co stanowi 38,4 %.

Rozdz. 80195

Plan pozostałej działalności oświatowej grupuje wydatki związane z pokryciem kosztów związanych z dofinansowaniem młodocianym kosztów szkolenia zawodowego na ten cel zaplanowano środki w kwocie 8 685 zł. W I półroczu br. środki nie zostały wykorzystane.

Dział 851 Ochrona zdrowia

Rozdz. 85153

Wymieniony rozdział grupuje wydatki na zwalczanie narkomanii. W I półroczu 2008 roku wydatki wyniosły 3 981 zł co stanowi 28,2 % planu rocznego. Wydatki na czynne zwalczanie narkomanii dotyczyły w szczególności:

- wynagrodzeń bezosobowych związanych z prowadzeniem punktów konsultacyjnych dla osób uzależnionych w kwocie 630 zł.,
- zakupu czasopism i poradników- fachowych w kwocie 2 171,01
- programów profilaktycznych w kwocie 1 179, 99 zł,

Rozdz. 85154.

W tym rozdziale znajdują się wydatki na realizację gminnego programu przeciwdziałania alkoholizmowi, które w okresie sprawozdawczym wyniosły 48.791,44 zł i stanowiły 50,4 % planu rocznego. Wykonane wydatki dotyczyły:

- dotacja dla organizatorów wypoczynku letniego dla dzieci i młodzieży z rodzin uzależnionych – 3.000 zł,
- dotacja na zajęcia sportowe pozalekcyjne dla młodzieży z rodzin uzależnionych 2.200 zł,
- prowadzenie świetlicy integracyjnej (w tym: wynagrodzenia wraz z pochodnymi) 9 986,61 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 itp. w kwocie 3 828,35 zł.).

Zobowiązania niewymagalne w wysokości 1.231,59 zł dotyczyły m.in. składek na ubezpieczenia społeczne, fundusz pracy i umowy zlecenia.

Dział 852 Pomoc społeczna

Rozdz.85202

Ww. rozdziale zgrupowane są wydatki za pobyt w Domu Pomocy Społecznej. W okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki w wysokości 36.782,08 zł tj. około 99,4% planowanych na rok 2008 wydatków. Powyższe koszty związane są z przebywaniem w DPS 7 osób.

Rozdz.85212

Ww. rozdziale znajdują się wydatki na świadczenia rodzinne, zaliczki alimentacyjne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego. W I półroczu 2008 roku poniesiono wydatki w wysokości 1.137.910,26 zł co stanowi 45,7% planowanych wydatków. Powyższe wydatki zostały w całości sfinansowane dotacją celową z budżetu państwa. Zobowiązanie niewymagalne w wysokości 363 zł, to naliczony odpis na ZFŚS.

Rozdz.85213

W rozdziale znajdują się wydatki związane ze składkami na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne.

Wydatki na składki z ubezpieczenia zdrowotnego dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia społecznego kształtowały się na poziomie 40,4% planu rocznego (14.930,52 zł), w całości sfinansowane zostały dotacją celową z budżetu państwa.

Rozdz.85214

Wymieniony rozdział grupuje wydatki na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe.

Zrealizowane wydatki, to obowiązkowa i fakultatywna pomoc mieszkańcom w zakresie zadań własnych gminy w następujących świadczeniach: zasiłki stałe dla 60 osób legitymujących się znacznym lub umiarkowanym stopniem niepełnosprawności i spełniających kryteria ustawy o pomocy społecznej, zasiłki celowe na zakup żywności, odzieży, opału, kosztów leczenia. Ponadto świadczenia zdrowotne, zdarzenia losowe,

pogrzeby i wyprawki. W okresie sprawozdawczym wykonano 43,9% planowanych wydatków 2008 roku (kwota 302 617,98 zł). Na ww. cel gmina otrzymała dotację z budżetu państwa w wysokości 133.000 zł (na zadania bieżące zlecone gminie z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami) oraz 83.500 zł (na zadania własne gminy).

W ramach rozdziału przystąpiono do realizacji projektu współfinansowanego z europejskich funduszu strukturalnych w ramach PO KL pt. „trzy kroki do aktywności”. Ponoszone wydatki to zasiłki i pomoc w naturze ze środków własnych gminy stanowiący wkład własny do projektu, którego głównym celem jest aktywna integracja społeczna i zawodowa osób wykluczonych.

Rozdz.85215

Wymieniony rozdział obejmuje wydatki związane z wypłatą dodatków mieszkaniowych. W okresie sprawozdawczym zrealizowano wydatki w wysokości 113.306 zł, co stanowi 36,9% planowanych wydatków w 2008 roku. Zobowiązania w ogólnej kwocie 23 915,80 zł w tym wymagalne w kwocie 18 999,05 dotyczą naliczonych dodatków mieszkaniowych. Na dzień sporządzenia sprawozdania uregulowane zostały bez dodatkowych obciążeń odsetkowych.

Rozdz.85219

Wymieniony rozdział grupuje wydatki dotyczące funkcjonowania Ośrodka Pomocy Społecznej. W ramach rozdziału zrealizowano wydatki przeznaczone na działalność Ośrodka Pomocy Społecznej w wysokości 191 751,65 zł, co stanowi 43,3% planowanych wydatków na 2008 roku. Na ww. cel gmina otrzymała dotację z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gminy w wysokości 87.000 zł. Zobowiązanie niewymagalne w wysokości 1.090 zł, to naliczony odpis na ZFŚS.

Rozdz.85228

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 tej formy pomocy skorzystało 13 osób starszych.

W okresie sprawozdawczym wykonanie wyniosło 930,20 zł, co stanowi 24,2% zaplanowanych wydatków na 2008 rok.

Rozdz.85295

W rozdziale znajdują się wydatki na dożywianie z pomocy społecznej. Z tej formy dożywiania w okresie I –VI 2008 r. w ramach rządowego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” skorzystały 184 osoby w tym 130 dzieci w okresie nauki w szkole

podstawowej i gimnazjalnej. Łącznie na ww. cel wydano 78.397,66 zł, w tym dotacja celowa z budżetu państwa w wysokości 71.541,39 zł. Plan wydatków został zrealizowany w 35,4%.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Rozdz. 85333

Gmina Głuszyca pokrywa z własnych środków wydatki rzeczowe związane z utrzymaniem filii Powiatowego Urzędu Pracy w Wałbrzychu. W I półroczu br. wydatki wyniosły łącznie 6.890,68 zł, co stanowi 54,6% planu rocznego. Wydatki dotyczyły zakupu wykładziny do pomieszczenia biurowego, energii elektrycznej oraz sprzątania pomieszczeń. Zobowiązanie niewymagalne w kwocie 195,40 dotyczy sprzątania pomieszczeń biurowych.

Rozdz. 85395

Na imprezy z okazji Dnia Dziecka i Mikołajek do dyspozycji dla jednostek pomocniczych zaplanowano kwotę 1.400 zł. W trakcie okresu sprawozdawczego wydatkowano 163,16 zł tj. 11,7% planu rocznego.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Rozdz. 85415

Wydatki w tym rozdziale obejmują stypendia dla uczniów, które w I półroczu 2008 r. wyniosły 115.475,40 zł co stanowi 54,8% planu rocznego. Całość wydatków została poniesiona ze środków gminy (gmina na powyższy cel nie otrzymała dotacji z budżetu państwa).

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdz. 90001

Wydatki tego rozdziału związane są z dostawą wody i odprowadzaniem ścieków w I półroczu 2008 roku wyniosły 332.064,27 zł, co stanowi około 57,6% planu rocznego.

Dotyczyły zwłaszcza:

- dostaw wody i odprowadzania ścieków do kolektora z mieszkaniowego zasobu gminy (308.694,07 zł),
- bieżącego remontu studni - 489,30 zł),
- wywozu ścieków z szamb przydomowych i chlorowania studni - 22.880,90 zł,

Zobowiązania w kwocie 84.122,07 zł (w tym wymagalne: 77.035,01 zł dotyczą opłat za wody i ścieki i opłat mieszkaniowych związanych z mieniem komunalnym).

Na dzień sporządzenia sprawozdania całość zobowiązań została uregulowana bez dodatkowych obciążeń odsetkowych.

Rozdz.90002

Na wywóz śmieci z mieszkaniowego zasobu gminy wydano 116.487,04 zł co stanowi około 63,6% planu wydatków w 2008 roku.

Zobowiązania w kwocie 32.082,56 zł (w tym wymagalne: 31.819,95 zł) dotyczą: wywozu nieczystości z budynków komunalnych. Całość zobowiązania została uregulowana bez dodatkowych obciążeń odsetkowych.

Rozdz.90003

Na oczyszczanie dróg, ulic i placów (zimowe utrzymanie dróg) wydano w I półroczu 49.402,18 zł. Kwota ta stanowi 58,3% planu rocznego i jest niższa od wykonania wydatków w analogicznym okresie 2007 roku o 25.260,16 zł. Taka sytuacja spowodowana jest głównie łagodnym przebiegiem zimy. Zobowiązania niewymagalne w kwocie 12.500 zł dotyczą oczyszczania chodników.

Rozdz.90004

Wymieniony rozdział grupuje wydatki na utrzymanie zieleni miejskiej.

W okresie sprawozdawczym wydatkowano na ten cel łącznie 4.839,93 zł (96,5% zaplanowanych wydatków na rok 2008). Osiągnięcie większych wpływów przez Gminny Fundusz Ochrony Środowiska dało możliwość sfinansowania części wydatków na utrzymanie zieleni w I półroczu 2008 roku ze środków funduszu.

Rozdz.90015

Wydatki na oświetlenie ulic placów i dróg wyniosły w okresie sprawozdawczym 156.001,21 zł (50,5% planowanych wydatków). W analogicznym okresie roku 2007 wydatki powyższe wyniosły 120 885,89 zł czyli o 35 115,32 złotych mniej. Zwyżka związana jest ze wzrostem cen energii elektrycznej.

Zobowiązania niewymagalne w wysokości 54.833,36 zł dotyczą oświetlania ulic, i planowanej modernizacji oświetlenia przy ulicy Lipowej.

Rozdz.90095

Wydatki na pozostałą działalność komunalną wyniosły 111.475,80 zł (tj. 94,6% planu wydatków 2008 roku) i 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, energia zużyta na stadionie miejskim itp.),
- wydatki komunalne sołectw (paliwo do kosiarki, sprzęt na plac zabaw, piasek na boisko).

Zobowiązanie w kwocie 35 163,23 w tym wymagalne w wysokości 14 263,65 zł dotyczyły wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń związanych z robotami publicznymi. Przekroczenie limitu wydatków o kwotę złotych 7.858,85 związane było z pilną potrzebą zatrudnienia na konie okresu sprawozdawczego osób tzw. „wykluczonych społecznie do robót publicznych. W związku z powyższym plan zostanie skorygowany przy najbliższej korekcie budżetu. Na dzień sporządzenia sprawozdania całość zobowiązań została uregulowana bez dodatkowych obciążeń odsetkowych.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Rozdz. 92109

Urząd Miejski prowadzi w ramach zadań gminy nie wyodrębnioną organizacyjnie działalność kulturalną na wsiach w postaci świetlic wiejskich. Wydatki na prowadzenie świetlic w I półroczu 2008 roku wyniosły łącznie 61.923,12 zł tj. 34,2% planu rocznego.

Na ww. wielkość składały się w głównej mierze: wynagrodzenia wraz z pochodnymi, energia, wywóz nieczystości, zakup środków czystości, rozmowy telefoniczne, zakup materiałów oraz bieżące remonty.

Zobowiązanie niewymagalne w wysokości 2.112,56 to pochodne od wynagrodzeń, energia, wywóz nieczystości odpisy na ZFŚS.

Powołana przez gminę instytucja p.n. Centrum Kultury – Miejska Biblioteka Publiczna jest dotowana z budżetu gminy dotacją podmiotową. W I półroczu 2008 r. przekazano dotację w wysokości 171 545 zł. Dotacja zabezpiecza potrzeby instytucji w realizacji podstawowych zadań statutowych.

Przyznana Instytucji dotację przeznaczono m.in.:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 104 708,53 zł
- organizację imprez: „Głuszyckie Czarownice”, „Dni Kultury Czeskiej”, nagród na turnieje i ferie dla dzieci – 13 781,89 zł,
- naukę tańca – 3 000 zł
- artykuły biurowe i do zajęć w kołach zainteresowań oraz środki czystości – 3 463,75 zł
- druk plakatów, naprawę sprzętu, przegląd kasy fiskalnej i sprzętu p. poż – 2 570,89 zł,
- wywóz nieczystości, usługi telefoniczne i transportowe - 10 092,73
- podatek od nieruchomości – 4 285 zł

Rozdział 92116

Centrum Kultury – Miejska Biblioteka w ramach przyjętych zadań statutowych prowadzi również miejską bibliotekę, na ten cel biblioteka otrzymała w okresie sprawozdawczym dotację podmiotową w wysokości 11 250 zł. Całość środków została wykorzystana na wynagrodzenia dla pracowników.

Rozdział 92195

Zadania własne gminy w zakresie popularyzacji i przybliżenia historii Głuszycy realizowane są poprzez współpracę ze stowarzyszeniami działającym na rzecz gminy, które prowadzą działalność wydawniczą. Na wydawnictwo „Dzieje Głuszycy w pięćdziesięciolecie 1957-2007 gmina przeznaczyła i przekazała. dotację celową w wysokości 500 złotych.

Dział 926 Kultura fizyczna i sport

Rozdz.92601

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 prowadzenie basenu miejskiego gmina zaplanowała na rok 2008 dotację podmiotową w wysokości 30 000 zł w okresie sprawozdawczym została wykorzystana kwota złotych 17 500.

Środki zostały wykorzystane m.in.:

- energia, woda - 2 371,32 zł
- remont basenu – 8 690,06
- podchlorynian sodu i środki czystości - 1 881,69 zł
- zakup sprzętu (kosiarka spalinowa, kasa fiskalna i kosa) – 4 315,58 zł

Rozdz.92605

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 i utrzymanie stadionu miejskiego. Jej celem jest zapewnienie młodzieży udziału w uprawianiu sportu a mieszkańcom gminy widowisk sportowych. Na tę działalność zaplanowano dotację w wysokości 26.200 zł. W I półroczu 2008 roku przekazano dotację celową w wysokości 12 500 zł dla klubu sportowego „Włókniarz” i 1 200 zł dla LZS – klubu piłki nożnej.

D. Kredyty, zobowiązania, wyemitowane obligacje

1 Kredyty

Na koniec I półrocza 2008 roku łączna kwota zobowiązań z tytułu kredytów zaciągniętych przez Gminę wynosiła 1.270.010 zł. ww. kredyt został zaciągnięty w Banku Spółdzielczym na wydatki nie mające pokrycia w planowanych dochodach w 2005 r. W okresie sprawozdawczym spłacono raty w łącznej wysokości 199.998 zł

2 Obligacje

W 2008 roku przypada termin wykupu obligacji wyemitowanych w roku 2006 i 2007 z serii K, L, i M w łącznej kwocie 1 630 000 złotych

W okresie sprawozdawczym Gmina wykupiła obligacje o wartości 500.000 zł z serii L.

Obligacje zostały wyemitowane w celu sfinansowania zadań z zakresu: turystyki: (zadania inwestycyjne: „Budowa stacji narciarskiej w Łomnicy” oraz „Osówka, centrum tajemnic i przygody”).

3. Zobowiązania

Łączna kwota zobowiązań wymagalnych wobec wykonawców zgodnie ze sprawozdaniem Rb – 28S na koniec I półrocza 2008 roku wyniosła 483.203,33 zł.

Najistotniejsze pozycje to:

- | | |
|--|---------------|
| ➤ zobowiązanie związane z remontem nawierzchni na drogach gminnych (rozd. 60016) | 57 834,12 |
| ➤ zobowiązania związane z projektem odbudowy mostu przy ulicy Dolnej (rozd. 60078) | 20 000 zł |
| ➤ zobowiązania związane z zakończeniem prac dodatkowych w obiekcie turystycznym w Łomnicy (rozd. 63095) | 10 000 zł |
| ➤ zobowiązania związane remontami, energią w częściach wspólnych budynków komunalnych, zarządzaniem i administrowaniem budynkami (rozd. 70004) | 209 738,62 zł |
| ➤ zobowiązanie związane z wyceną gruntów (rozd. 70005) | 19 398,24 zł, |
| ➤ zobowiązania związane z zakupem energii, materiałów i akcesoriów komputerowych (rozd. 75023) | 10 399,29 zł |

➤ zobowiązania związane z dowożeniem uczniów do szkół (rozdz. 80113)	10 000 zł
➤ zobowiązania związane z dodatkami mieszkaniowymi (rozdz. 85215)	18 999,05
➤ zobowiązania związane z dostarczaniem wody i odprowadzaniem ścieków na terenie gminy (rozdz. 90001)	77 035,01 zł
➤ zobowiązania związane z wywozem nieczystości z terenu gminy (rozdz. 90002)	31 819,95 zł

4. Dług publiczny

Kwota długu publicznego na koniec okresu sprawozdawczego wyniosła 6 517 823,08 zł.
na dług publiczny składają się pozostałe do spłaty:

- zaciągnięte w roku 2005 kredyty - 1 270 010 zł
- wyemitowane w roku 2006 i 2007 obligacje – 4 600 000 zł,
- zobowiązania wymagalne z tytułu dostaw towarów i usług w kwocie 647 813,08.

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,
- darowizny,
- wpłat na wyżywienie - szkoły prowadzą stołówki szkolne.

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

Dochody własne Gimnazjum Publicznego

Dochody własne gimnazjum wyniosły w okresie sprawozdawczym 22 889,50 złotych.

Wydatki wyniosły 20 735,31 i zostały przeznaczone na:

- przygotowanie obiadów dla 56 dzieci w tym 29 refundowane przez OPS 20 252,44 zł,

- materiały biurowe	104,01 zł,
- akcesoria komputerowe	147,00 zł,
- sporządzenie baneru szkolnego	231,86 zł.

Dochody własne Szkoły Podstawowej Nr 3

Dochody własne szkoły w okresie sprawozdawczym wyniosły 31 524,02 zł.

Wydatki wyniosły 26 053,49 zł i zostały przeznaczone na:

- przygotowanie obiadów dla 67 dzieci w tym 33 refundowane przez OPS	25.471,88 zł
- mat. biurowe	335,90 zł
- usługi pozostałe (prowadzenie rachunku)	245,71 zł

2. Gminny Fundusz Ochrony Środowiska

Na rachunek Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska w I półroczu 2008 roku wpłynęły środki w wysokości 20.942,30 zł. Uzyskane dochody pochodziły w całości z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu. Zgromadzone na rachunku bankowym środki, które powiększyła kwota 29 887,06 zł (pozostała z ubiegłego roku), zostały wykorzystane m.in. na:

- zakup krzewów	1.851,90 zł,
- wycinkę drzew	6.078,92 zł
- rekultywację wysypiska	361,12 zł

Wg stanu na dzień 30 czerwca 2008r. na rachunku bankowym pozostała kwota 42.537,42 zł. Szczegółowe zestawienie dochodów własnych przedstawia **załącznik nr 5**.

Zestawienie załączników:

- 1) Załącznik nr 1 - wykonanie dochodów budżetu Gminy Głuszycy w I półroczu 2008 roku,
- 2) Załącznik nr 2 - wykonanie wydatków budżetu Gminy Głuszycy w I półroczu 2008 roku w układzie pełnej klasyfikacji budżetowej,
- 3) Załącznik nr 3 - wykonanie planu dochodów budżetu Gminy Głuszycy za I półrocze 2008 roku, wg źródeł ich powstawania
- 4) Załącznik nr 4 – dochody własne w Gminie Głuszycy w 2008 r.
- 5) Załącznik nr 5 - wykonanie przychodów i kosztów Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska na I półrocze 2008 r.,
- 6) Załącznik nr 6 – przychody i koszty zakładów budżetowych w I półroczu 2008 r.,
- 7) Załącznik nr 7 – wydatki inwestycyjne w I półroczu 2008 r.