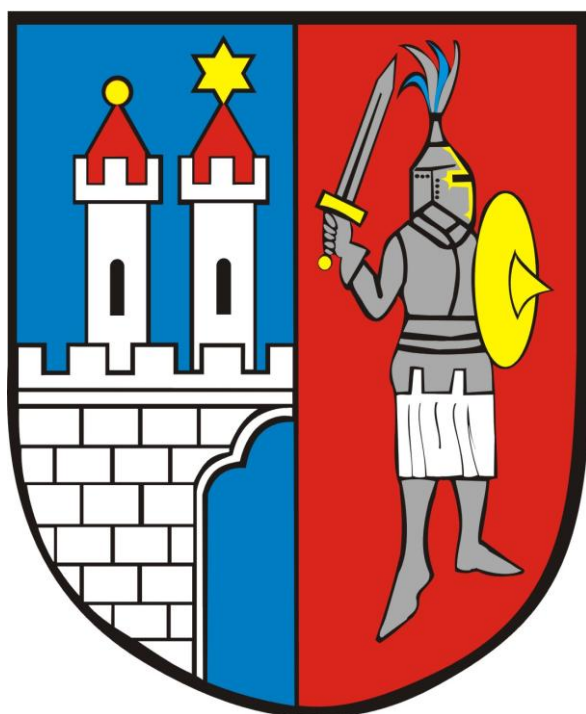


INFORMACJA

z wykonania budżetu Miasta Kamienna Góra za I półrocze 2012 r.

KAMIENNA GÓRA



Kamienna Góra, dn. 07.08.2012 r.

Zarządzenie nr 149/2012
Burmistrza Miasta Kamienna Góra
z dnia 7 sierpnia 2012 r.

w sprawie przedłożenia informacji o przebiegu wykonania
budżetu miasta Kamienna Góra za I półrocze 2012 roku oraz kształtowaniu się
wieloletniej prognozy finansowej gminy.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (teks jednolity Dz. U. Nr 142, poz. 1591 z 2001 roku ze zm.) oraz art. 266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 z 2009 roku poz. 1240 ze zm.)

zarządzam, co następuje

§ 1.

Przedkładam Radzie Miejskiej w Kamiennej Górze oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu Zespół w Jeleniej Górze sprawozdanie z wykonania budżetu miasta Kamienna Góra za I półrocze 2012 roku oraz o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej gminy stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi z dniem wydania.

Załącznik
do Zarządzenia nr 149/2012
Burmistrza Miasta
z dnia 7 sierpnia 2012 r.

**INFORMACJA O REALIZACJI BUDŻETU
MIASTA KAMIENNA GÓRA
ZA I PÓŁROCZE 2012 ROKU**

SPIS TREŚCI

I. Dane ogólne dotyczące budżetu miasta Kamienna Góra w I półroczu 2012 roku.....	4
II. Dochody budżetu miasta Kamienna Góra	5
III. Wydatki budżetu miasta Kamienna Góra	16
IV. Gospodarka pozabudżetowa	39
V. Kształtowanie się Wieloletniej Prognozy Finansowej	41
VI. Podsumowanie	42
VII. Zestawienia tabelaryczne	43

I. Dane ogólne dotyczące budżetu miasta Kamienna Góra w I półroczu 2012 roku.

29 grudnia 2011 roku Rada Miejska w Kamiennej Górze podjęła Uchwałę nr XVI/93/11 (z mocą obowiązującą od 01.01.2012 r.) w sprawie budżetu miasta Kamienna Góra na 2012 ok; i tak, na dzień 1 stycznia br.:

- **plan dochodów wynosił** **51 958 634,00 zł**
w tym:
 - ✓ bieżące: 45 806 732,00 zł
 - ✓ majątkowe: 6 151 902,00 zł

- **plan wydatków wynosił** **50 811 732,00 zł**
w tym:
 - ✓ bieżące: 45 806 732,00 zł
 - ✓ majątkowe: 5 005 000,00 zł

- **ustalono:**
 - ✓ nadwyżkę budżetową w wys. 1 146 902,00 zł
 - ✓ przychody w kwocie: 3 708 252,00 zł
 - ✓ rozchody w kwocie: 4 855 154,00 zł

W związku z wprowadzonymi w trakcie I półroczu zmianami na dzień **30 czerwca br.:**

- **plan dochodów wynosił** **51 937 957,12 zł**
w tym:
 - ✓ bieżące: 45 786 055,12 zł
 - ✓ majątkowe: 6 151 902,00 zł

- **plan wydatków wynosił** **51 041 055,12 zł**
w tym:
 - ✓ bieżące: 45 785 883,12 zł
 - ✓ majątkowe: 5 255 172,00 zł

- **nadwyżka budżetowa wyniosła** **896 902,00 zł**

- **przychody budżetu w wysokości** **3 958 252,00 zł**
w tym:
 - ✓ z tytułu kredytów i pożyczek 3 708 252,00 zł
 - ✓ z rozdysponowania wolnych środków z lat ubiegłych 250 000,00 zł

- **rozchody pozostały w niezmienionej wysokości tj. :** **4 855 154,00 zł**

II. Dochody budżetu miasta Kamienna Góra

Według uchwalonego uchwałą Rady Miejskiej budżetu miasta na 2012 rok plan dochodów wynosił **51 958 634,00 zł**, w tym:

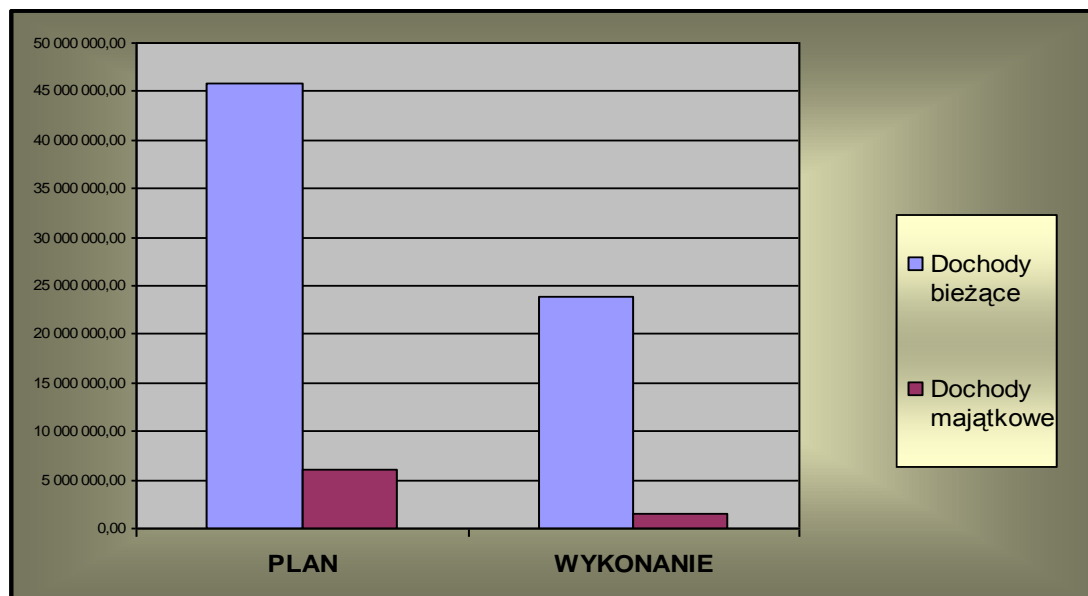
Dochody bieżące w wysokości:	45 806 732,00 zł
w tym:	
✓ na finansowanie własnych zadań samorządowych:	38 440 288,00 zł
✓ na finansowanie zadań zleconych:	5 795 544,00 zł
✓ na dofinansowanie bieżących zadań własnych:	1 568 900,00 zł
✓ na finansowanie zadań realizowanych na podstawie zawartych porozumień:	2 000,00 zł
Dochody majątkowe na finansowanie własnych zadań samorządowych w wysokości:	6 151 902,00 zł
w tym:	
✓ wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa wieczystego użytkowania:	3 347 000,00 zł
✓ wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności:	20 000,00 zł
✓ środki na dofinansowanie inwestycji ze źródeł pozabudżetowych	2 784 902,00 zł

W wyniku dokonanych w omawianym okresie sprawozdawczym zmian ogólny plan dochodów budżetu miasta **zmniejszony został o kwotę 20 676,88 zł** w związku z następującymi zmianami wprowadzonymi do budżetu:

• zmniejszenia udziałów w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa	389 966,00 zł
• zmniejszenia przyznanej gminie dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone o kwotę	55 952,88 zł
• zwiększenia przyznanej gminie dotacji z budżetu państwa na zadania własne o kwotę	348 966,00 zł
• zwiększenia przyznanej gminie części oświatowej subwencji ogólnej	76 276,00 zł

Po wprowadzeniu powyższych zmian plan dochodów na dzień 30 czerwca 2012 r. ustalony został na poziomie **51 937 957,12 zł**, z tego: dochody bieżące wyniosły 45 786 055,12 zł, a dochody majątkowe 6 151 902,00 zł. Wskaźnik realizacji dochodów budżetowych za I półrocze 2012 roku wyniósł **49 %** planowanych dochodów tj. **25 418 777,44 zł**, z tego bieżących 52 %, a majątkowych 26 %.

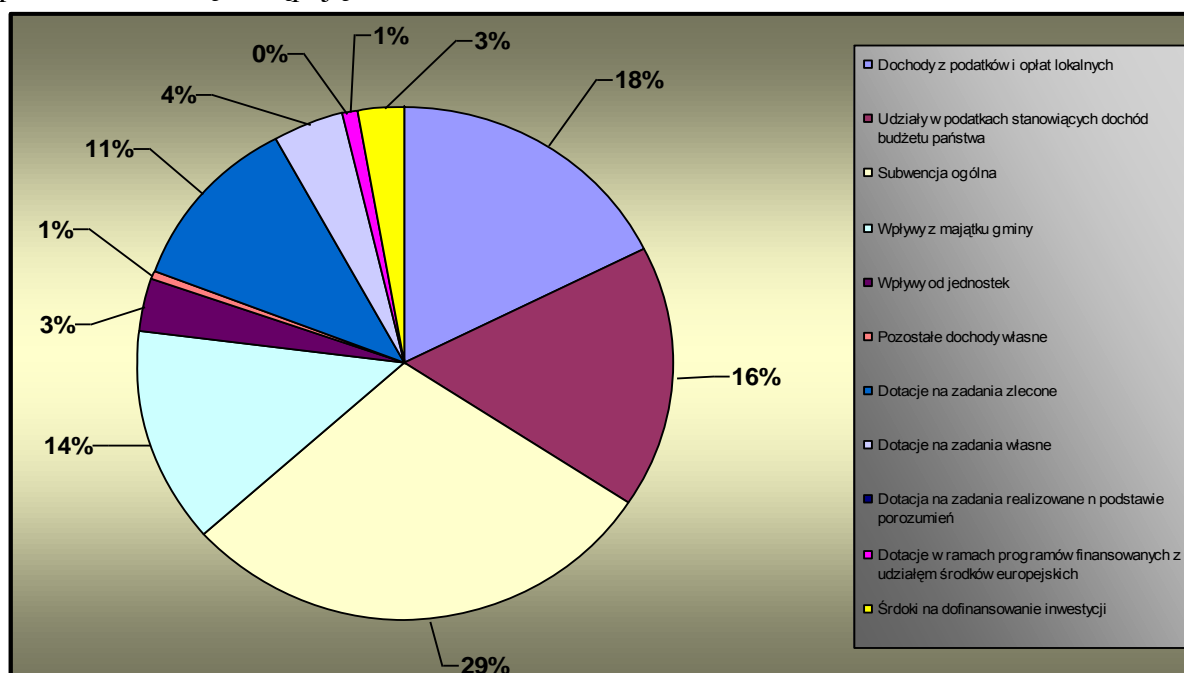
Strukturę dochodów w I półroczu 2012 r. obrazuje poniższy wykres.



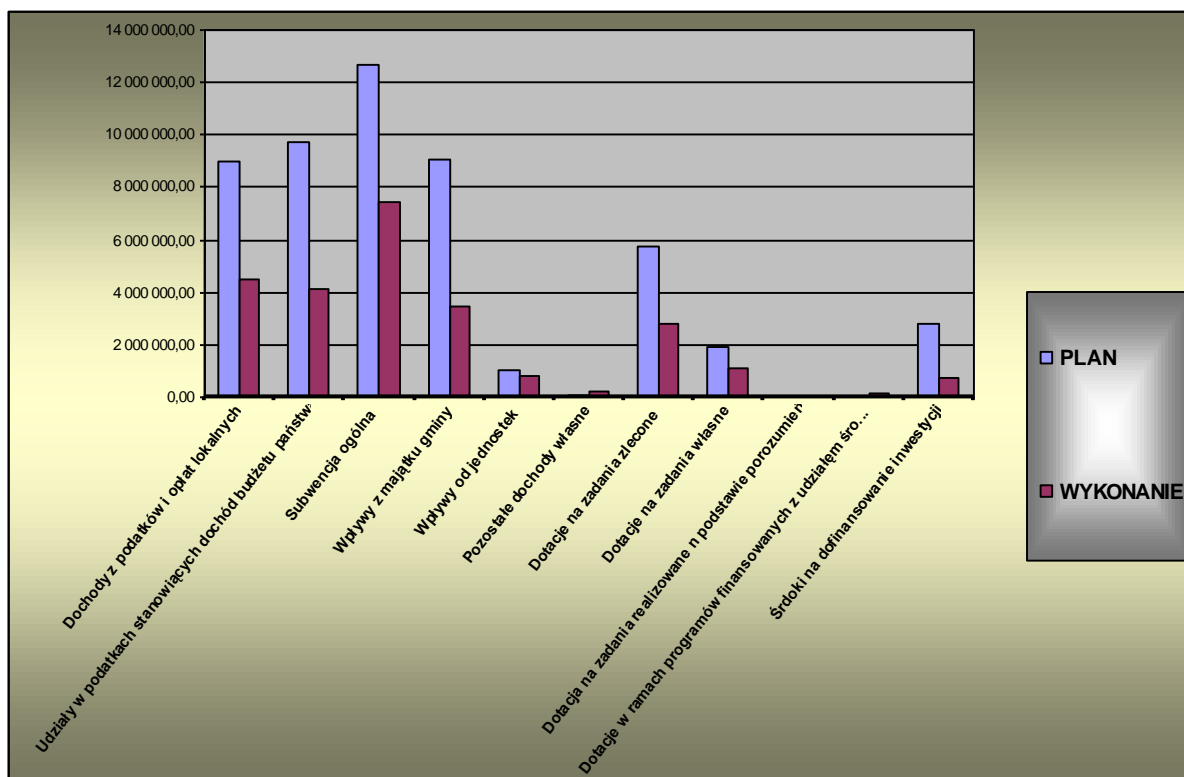
Dochody w omawianym okresie realizowane były z następujących źródeł:

- ✓ z podatków i opłat lokalnych,
- ✓ udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa,
- ✓ wpływów od jednostek organizacyjnych,
- ✓ wpływów z majątku gminy,
- ✓ subwencji ogólnej z budżetu państwa,
- ✓ dotacji z budżetu państwa,
- ✓ pozyskanych środków na realizację inwestycji ze źródeł pozabudżetowych,
- ✓ pozostałych dochodów (odsetki, różne dochody, wpływy z usług).

Struktura procentowa wykonania dochodów wg źródeł za I półrocze 2012 roku przedstawiała się następująco:



Wykonanie dochodów wg źródeł w stosunku do założonego planu obrazuje poniższy wykres:



Plan i wykonanie dochodów budżetowych w szczególowości określającej ich źródła prezentuje załącznik nr 1 do niniejszej informacji, natomiast wg działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej załącznik nr 2.

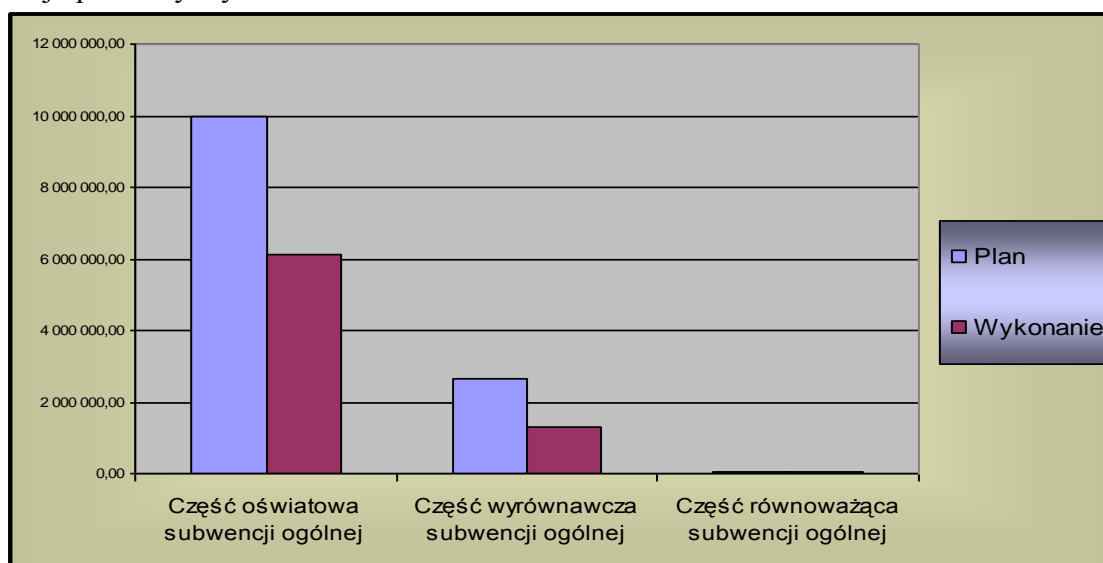
1. Szczegółowe omówienie wykonanych dochodów własnych budżetu wg źródeł ich realizacji.

- **Subwencje ogólne z budżetu państwa.**

Subwencje ogólne z budżetu państwa stanowiły 29 % wykonanych dochodów ogółem, na planowaną kwotę **12 650 983,00 zł** gmina otrzymała w I półroczu br. **7 473 790,00 zł** co stanowiło **59 %** planu rocznego, z czego:

- ✓ część oświatowa subwencji ogólnej przekazana została w 62 %,
- ✓ część wyrównawcza subwencji ogólnej przekazana została w 50 %,
- ✓ część równoważąca subwencji ogólnej przekazana została w 50 %.

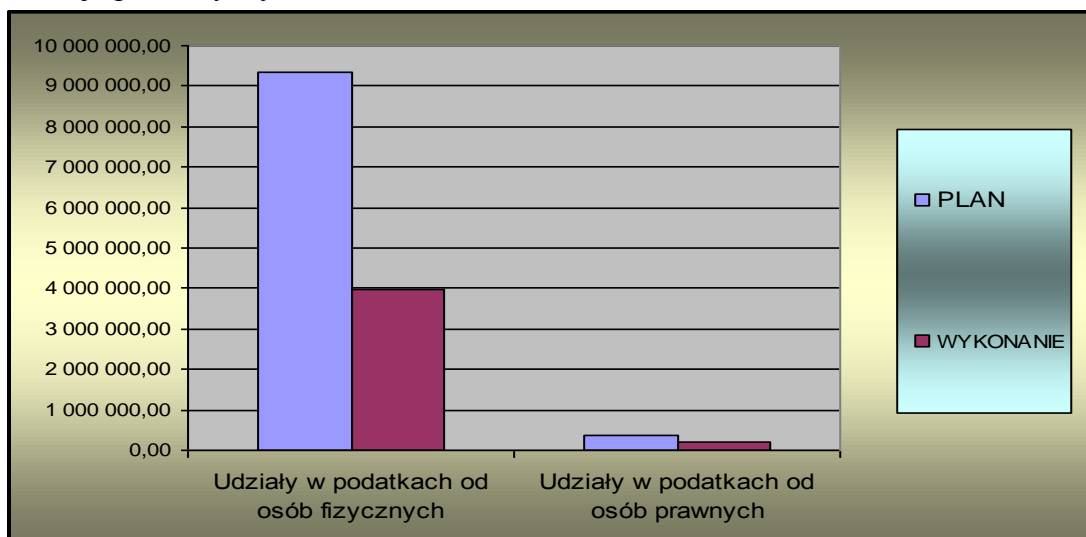
Wykonanie poszczególnych części subwencji ogólnej w stosunku do założonego planu obrazuje poniższy wykres:



- **Udziały gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa.**

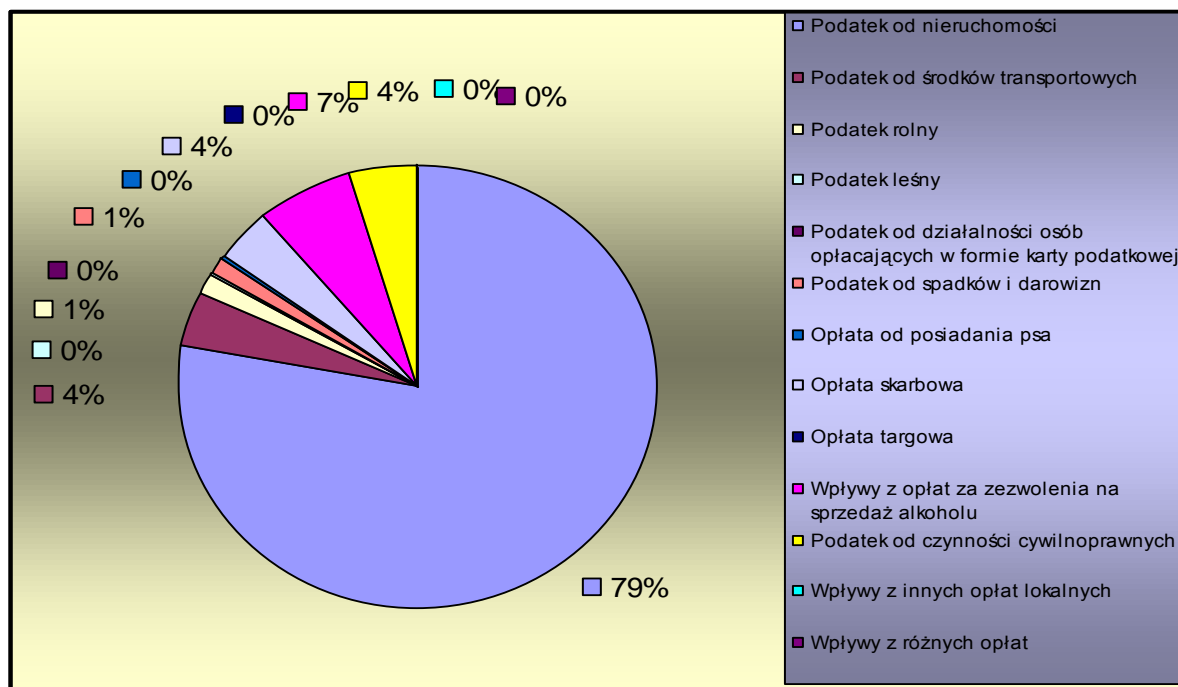
Jest to kolejna duża grupa dochodów własnych budżetu. Stanowi 16 % ogółu wykonanych dochodów. Na dzień 01.01.2012 r. plan wynosił 10 098 721,00 zł. W omawianym okresie plan został zmniejszony o kwotę **389 966,00** zł (na podstawie decyzji Nr ST3/4820/2/20112/459 Ministra Finansów). Na dzień 30.06.2012 r. plan wyniósł **9 708 755,00 zł**, a realizacja **4 146 949,75,00 zł** tj. **43 %**, z czego: 42 % tj. 3 958 178,00 zł stanowiły wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych, natomiast 54 % tj. 1 88 771,75 zł od osób prawnych. Realizacja dochodów z tytułu udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych odbywa się odpowiednio do wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych w kraju i wskaźnika partycypacji gminy w należnym udziale w podatku dochodowym. Realizacja tej grupy dochodów w I półroczu zawsze jest niższa niż w drugim półroczu ze względu na dokonywane przez urzędy skarbowe zwroty podatku. Niskie wykonanie wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych wpłynęło na obniżenie wskaźnika wykonanych dochodów ogółem.

Wykonanie dochodów z tytułu udziałów w podatkach w stosunku do założonego planu obrazuje poniższy wykres:



- **Dochody z podatków i opłat.**

Dochody z podatków i opłat stanowiły 18 % ogółu wykonanych na dzień 30.06.2012 r. dochodów. Poniższy wykres przedstawia procentowy udział poszczególnych podatków i opłat w tej grupie dochodów:

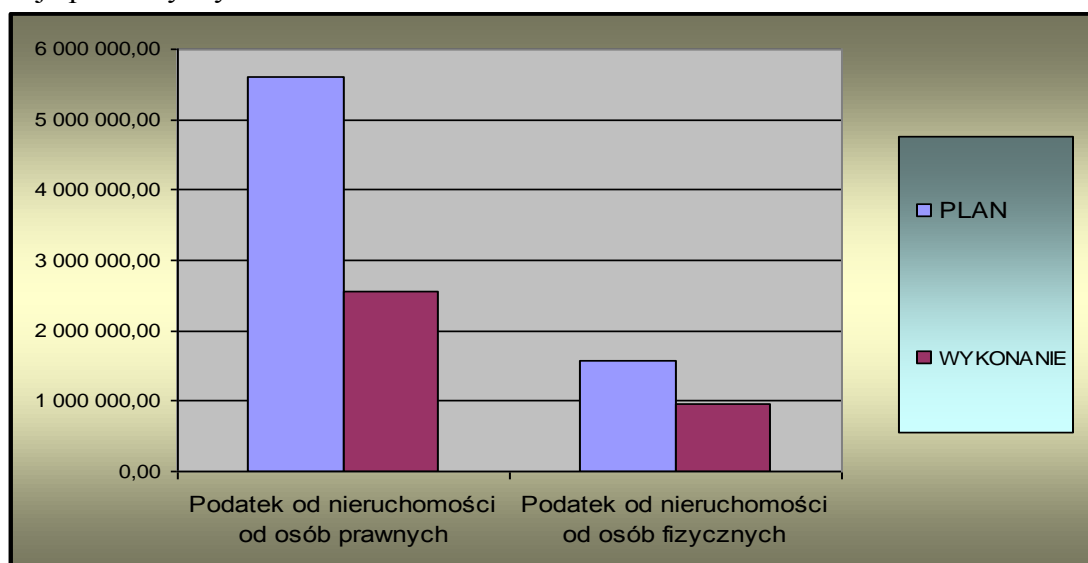


Podatek od nieruchomości na 2012 rok został zaplanowany w wysokości **7 163 000,00 zł**, natomiast wykonanie w omawianym okresie wyniosło **3 514 015,21 zł** tj. **49%** założonego planu, w tym:

- ✓ od osób prawnych 46 % tj. 2 566 408,12 zł na planowaną kwotę 5 600 000 zł
- ✓ od osób fizycznych 61 % tj. 947 607,09 zł na planowaną kwotę 1 563 000 zł

Porównawczo ten sam okres sprawozdawczy w 2011 roku zamknął się kwotami: na planowaną wielkość 7 550 000,00 zł realizacja wyniosła 3 439 104,11 zł, co stanowiło 46%.

Wykonanie dochodów z tytułu podatku od nieruchomości w stosunku do założonego planu obrazuje poniższy wykres:



Zaległości z tytułu podatku od nieruchomości liczone za okres sprawozdawczy wyniosły **2 078 609,31 zł**, nadpłaty **4 792,62 zł**. Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych (wynikające z przyjętej uchwały Rady Miasta) wyliczone za okres sprawozdawczy zamknęły się kwotą **465 377,46 zł**, skutki udzielonych ulg i zwolnień (wynikające z uchwały Rady Miasta) **22 210,04 zł** (bez ulg i zwolnień ustawowych), skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy Ordynacja Podatkowa w zakresie podatku od nieruchomości wyniosły:

- ✓ umorzenia zaległości podatkowych 111 301,10 zł
- ✓ rozłożenia na raty, odroczenie terminu płatności 151 426,00 zł

Dla porównania ten sam okres sprawozdawczy w 2011 rok zamknął się kwotami: Zaległości z tytułu podatku od nieruchomości liczone za okres sprawozdawczy wyniosły **1 631 826,94 zł**, nadpłaty **5 143,67 zł**. Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych (wynikające z przyjętej uchwały Rady Miasta) wyliczone za okres sprawozdawczy zamknęły się kwotą **507 980,73 zł**, skutki udzielonych ulg i zwolnień (wynikające z uchwały Rady Miasta) **21 781,02 zł** (bez ulg i zwolnień ustawowych), skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy Ordynacja Podatkowa w zakresie podatku od nieruchomości wyniosły:

- ✓ umorzenia zaległości podatkowych 40 103,25 zł
- ✓ rozłożenia na raty, odroczenie terminu płatności 200,48 zł

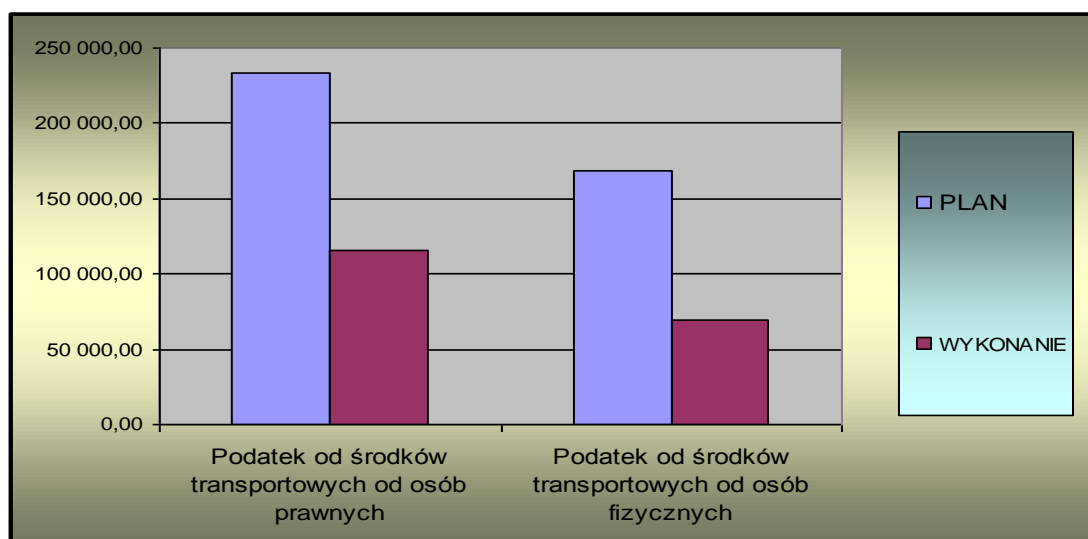
Windykacja należności budżetowych prowadzona jest na bieżąco poprzez wystawianie upomnień, tytułów egzekucyjnych i egzekucję komorniczą, a także zabezpieczenia hipoteczne. W I półroczu 2012 roku wydano 859 upomnień dotyczących osób fizycznych i 68 dotyczących osób prawnych.

Podatek od środków transportowych zrealizowany został łącznie w kwocie **185 745,30 zł** na planowaną wielkość **402 300,00 zł**, co stanowiło **46 %** założonej wielkości, w tym:

- ✓ od osób prawnych 50 % tj. 116 129,50 zł na planowaną kwotę 233 500,00 zł
- ✓ od osób fizycznych 41 % tj. 69 615,80 zł na planowaną kwotę 168 800,00 zł

Porównawczo ten sam okres sprawozdawczy w 2012 roku zamknął się kwotami: na planowaną wielkość 382 000,00 zł realizacja wyniosła 208 654,70 zł, co stanowiło 55%.

Wykonanie dochodów z tytułu podatku od środków transportowych w stosunku do założonego planu obrazuje poniższy wykres:



Na koniec okresu sprawozdawczego zaległości w tej grupie dochodów wyniosły łącznie **54 468,16 zł**, nadpłaty **7 833,50 zł** skutki obniżania górnych stawek podatkowych wyniosły **45 613,88 zł**. Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy w I półroczu br. w postaci umorzeń zaległości podatkowych wyniosły **20 356,00 zł**. Rozłożenia na raty oraz odroczenia terminu płatności w omawianym okresie nie wystąpiły.

Porównawczo ten sam okres sprawozdawczy w 2011 roku zamknął się następującymi kwotami: zaległości wyniosły łącznie **75 483,10 zł**, nadpłaty **12 590,40 zł** skutki obniżania górnych stawek podatkowych wyniosły **40 166,93 zł**. Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy w postaci umorzeń zaległości podatkowych wyniosły **2 050,00 zł**. Rozłożenia na raty oraz odroczenia terminu płatności nie wystąpiły.

Windykacja należności dochodów z omawianego tytułu prowadzona jest na bieżąco poprzez wystawianie upomnień, tytułów egzekucyjnych i egzekucję komorniczą.

Podatek rolny zrealizowano w łącznej kwocie 64 557,10 zł na planowaną 97 450,00 zł, co stanowiło 66 % założonej wielkości. W tej grupie dochodów wystąpiły zaległości w wysokości 9 401,42 zł oraz nadpłaty w wysokości 559,20 zł

Pozostałe dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych (dz. 756), to m.in.:

- ✓ **wpływy z tytułu opłat za wydawane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych.** Realizacja tej grupy dochodów zamknęła się kwotą **306 642,15 zł na planowaną wielkość 380 000,00 zł, co stanowiło 81 % założonej wielkości,**
- ✓ **podatek od czynności cywilnoprawnych zrealizowano w wysokości 189 038,70 zł na planowaną wielkość 436 380,00 zł tj. 43 % założonej wielkości.**
- ✓ **opłata skarbowa - na planowaną wielkość 400 000,00 zł zrealizowano 174 997,69 zł tj. 44%,**
- ✓ **podatek od spadków i darowizn – realizacja wyniosła 102 % planowanej do realizacji kwoty, tj. na 50 000,00 wpływy wyniosły 51 037,30 zł.**

Wymienione dochody są nieprzewidywalne i nieporównywalne do upływu czasu.

Pozostałe wpływy w dziale 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem dotyczyły m. in.: podatku leśnego, opłaty od posiadania psów, opłaty targowej, podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej, odsetek, różnych opłat oraz innych opłat lokalnych.

Realizacja tych dochodów w omawianym okresie była zadowalająca, odchylenia wskaźnika wykonania od wskaźnika upływu czasu nie miały jednak większego wpływu na ogólny wskaźnik realizacji dochodów budżetowych w I półroczu bieżącego roku.

- **Wpływy z majątku gminy.**

Wpływy z majątku gminy stanowiły w I półroczu 2012 r. 14 % ogółu wykonanych dochodów. W tej grupie należy wymienić: dochody z dzierżawy, wpływy z odpłatnego nabycia praw własności oraz prawa użytkowania wieczystego, wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności oraz wieczyste użytkowanie.

Największą grupę zaplanowanych wpływów z majątku stanowił najem i dzierżawa składników majątkowych. Realizacja wyniosła 2 311 293,25 zł na założoną wielkość 5 315 000,00 zł, co stanowiło 43 %. Zaległości w tej grupie dochodów na dzień 30.06.2012 r. wynoszą 875 565,10 zł i dotyczą głównie najemców lokali komunalnych. Windykacja prowadzona jest na bieżąco poprzez wystawianie upomnień, wezwań do zapłaty; w ostateczności wypowiedane są umowy najmu, w przypadku braku reakcji dłużnika na upomnienia kierowane są sprawy do sądu o zasądzenie należności. Działania prowadzone są zgodnie z przepisami kodeksu cywilnego, zawartymi umowami oraz ustawą o ochronie praw lokatorów w mieszkaniowym zasobie gminy.

Kolejna grupa to wpływy ze sprzedaży składników majątkowych. W I półroczu br. wyniosły łącznie 856 100,02 zł na planowaną wielkość 3 347 000,00 zł, co stanowiło 26 % planowanej wielkości. Niskie wykonanie z tytułu sprzedaży mienia komunalnego spowodowane jest kryzysem gospodarczym w kraju oraz na rynku lokalnym, obserwuje się spadek obrotu nieruchomościami pomiędzy osobami prywatnymi w związku z ograniczeniami banków w udzielaniu kredytów. Pomimo wielokrotnie ogłaszanych przetargów brak chętnych na zakup nieruchomości.

W I półroczu 2012r. dokonano sprzedaży następujących nieruchomości:

o **Działki**

3 działki w drodze przetargu w tym: 1 pod budowę garażu, 1 zabudowana budynkiem garażowym i 1 niezabudowaną pod budowę domu jednorodzinnego:

✓ ul. J. Lompy	23 m ²	8 170,71 zł
✓ ul. Mostowa	75 m ²	20 200,00 zł
✓ ul. Różana	1149 m ²	87 816,11 zł
		116 186,82 zł

3 działki w drodze bez przetargowej w tym: 1 na poprawę zagospodarowania , 2 dla najemcy garaży :

✓ ul. M.Fornalskiej	38 m ²	398,19 zł
✓ ul. Wałbrzyska	18 m ²	10 136,00 zł
✓ ul. M.Skłodowskiej –Curie	36 m ²	31 275,00 zł
		41 809,19 zł

o **Mieszkania**

✓ 22 mieszkania dla najemców		158 223,27 zł
------------------------------	--	---------------

o **Lokale użytkowe w drodze przetargu**

✓ ul. J. Lompy 9		49 490,00 zł
------------------	--	--------------

o **Lokale użytkowe dla najemcy**

✓ Plac Wolności 25		49 298,20 zł
✓ ul. K. Miarki 11		136 897,80 zł
✓		

Pozostałe wpływy dotyczyły sprzedaży ratalnej oraz wpłat za nieruchomości zakupione pod koniec 2011 roku, a za które termin płatności upływał w roku bieżącym. Zaległości z tego tytułu wyniosły na dzień 30.06.2012 r. 64 344,73 zł, a nadpłaty 499,10 zł

Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności wyniosły w omawianym okresie **12 538,09 zł na planowaną kwotę 20 000,00 tj. 63%**. Przekształcono 15 szt. działek z wieczystego użytkowania na własność o pow. 7225m², zaległości nie wystąpiły, a nadpłaty w wysokości 48,48 zł.

W grupie wpływów z majątku gminy realizowano również **dochody z tytułu wieczystego użytkowania**. Zrealizowano 110 % tj. 131 544,45 zł na planowaną wielkość 120 000,00 zł. Zaległości wyniosły 30 517,54 zł a nadpłaty 2 443,00 zł.

- **Wpływy od jednostek.**

Na zaplanowaną wielkość 1 045 730,00 zł wpływy od jednostek wyniosły 803 783,87 zł, tj. 77 % i dotyczyły m.in. wpływów z usług, wpływów z różnych opłat, dochodów z dzierżawy oraz odsetek.

- **Środki na dofinansowanie własnych inwestycji.**

Na zaplanowaną kwotę **2 784 902,00 zł** gmina otrzymała **727 467,04 zł**, tj. **26%**. Realizacja tej grupy dochodów zgodnie z zawartymi umowami i harmonogramami w większości przewidziana jest na II półrocze br.

- **Dochody z tytułu opłat i kar związane z gospodarczym korzystaniem ze środowiska.**

Na planowaną kwotę 50 000,00 zł wpływy wyniosły 71 529,86 zł, tj. 143 %. Plan i wykonanie wpływów z tego tytułu przedstawia poniższa tabela:

Paragraf	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
0570	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych	1 000,00	0,00
0580	Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych ✓ za wycinkę drzew bez pozwolenia	0,00	52 293,98
0690	Wpływy z różnych opłat ✓ wpływy za gospodarcze korzystanie ze środowiska	49 000,00	19 235,88

Pozostałe dochody własne budżetu samorządowego to:

- ✓ dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej,
- ✓ grzywny i kary,
- ✓ wpływy z opłat za koncesje i licencje,
- ✓ odsetki,
- ✓ opłata produktowa,
- ✓ zwrot niewykorzystanych dotacji.

Wykonanie tych dochodów jest zadowalające i nie ma istotnego wpływu na ogólny wskaźnik dochodów budżetowych w I półroczu 2012 r.

2. Realizacja dochodów z tytułu przyznaných dotacji.

Dochody z ww. tytułu stanowiły 16 % wykonanych dochodów ogółem. W tej grupie dochodów należy wymienić:

- **Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zleczone.**

Na dzień 30.06.2012 r. plan wyniósł **5 739 591,12 zł**, a wykonanie **2 827 331,12 zł**, co stanowiło **49 %** założonej kwoty – realizacja dochodów odbywa się zgodnie z przyjętym harmonogramem i zapotrzebowaniem. Plan i wykonanie ww. dochodów na dzień 30.06.2012 rok przedstawia załącznik nr 3 do niniejszej informacji.

- **Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne.**

Ww. dotacje przekazane zostały w **58 %** założonej kwoty tj. na planowaną kwotę **1 917 866,00 zł** zrealizowano **1 108 833,00 zł** – przekazywanie dotacji odbywa się zgodnie z przyjętym harmonogramem.

- **Dotacje celowe przyznane z budżetu na realizację zadań w drodze porozumień.**

Zgodnie z zawartymi porozumieniami - na utrzymanie cmentarnictwa wojennego przekazano w I półroczu **1 000 zł** tj. **50 %** założonego planu,

- **Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich.**

Gmina w I półroczu br. otrzymała **180 000,00 zł**, natomiast plan w wysokości 243 440,00 zł został wprowadzony do budżetu 31 lipca 2012 r. uchwałą nr XXIII/135/12 Rady Miejskiej w Kamiennej Górze.

Stan należności (w tym zaległości) wg klasyfikacji budżetowej na dzień 30.06.2012 r. prezentuje poniższe zestawienie tabelaryczne:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	I półrocze 2012	
				Należności budżetu miasta w Kamiennej Górze na 30.06.2012 r.	w tym zaległości
700			Gospodarka mieszkaniowa		
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami		
		0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	30 517,54	30 517,54
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	41 071,92	40 525,73
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia nieruchomości(...)	807 326,92	64 344,73
	70095		Pozostała działalność		
		075	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	2 533 296,11	830 548,90

750			Administracja publiczna		
	75023		Urząd Miasta		
		0580		164 030,69	164 030,69
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	4 490,47	4 490,47
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem		
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych		
		0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	18 055,11	18 055,11
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych		
		0310	Podatek od nieruchomości	4 715 628,57	1 818 972,77
		0320	Podatek rolny	5 488,30	0,10
		0330	Podatek leśny	2 235,00	9,00
		0340	Podatek od środków transportowych	112 413,00	413,00
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	540,00	400,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych		
		0310	Podatek od nieruchomości	926 649,71	259 636,54
		0320	Podatek rolny	49 354,42	9 401,42
		0340	Podatek od środków transportowych	136 235,81	54 055,16
		0360	Podatek od spadków i darowizn	5 285,48	1 224,78
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	775,80	101,80
	75621		Podatek dochodowy od osób prawnych		
		0020	Udziały gmin w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa	6,66	0,00
801			Oświata i wychowanie		
	80101		Szkoły podstawowe		
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	21 895,99	13 161,70
		0920	Pozostałe odsetki	233,70	233,70
	80104		Przedszkola		
		0830	Wpływy z usług	427,20	391,20
	80148		Stołówki szkolne		
		0830	Wpływy z usług	2 380,00	2 380,00
852			Pomoc społeczna		
	85202		Domy Pomocy Społecznej		
		0970	Wpływy z różnych dochodów	31,08	31,08
	85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego		
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	2 361 165,23	2 361 165,23
	85219		Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej		
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	5,60	5,60
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze		
		0830	Wpływy z usług	13 528,46	8 032,14
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		
	90004		Utrzymanie zieleni		

	0970	Wpływy z różnych dochodów	413,25	413,25
	90019	Dochody związane z ochroną środowiska		
	0970	Wpływy z różnych dochodów	273,00	273,00
926		Kultura fizyczna i sport		
	92601	Obiekty sportowe		
	0970	Wpływy z różnych dochodów	5 627,18	0,00
Razem:			11 959 382,20	5 682 814,64

II. Wydatki budżetu miasta Kamienna Góra

Według uchwalonego uchwałą Rady Miejskiej budżetu miasta na 2012 rok plan wydatków na dzień 01.01.2012 r. wynosił **50 811 732,00 zł**. W wyniku dokonanych w omawianym okresie sprawozdawczym zmian ogólny plan wydatków budżetu miasta zwiększony został ogółem o kwotę **229 323,12 zł** (zmniejszenia/zwiększenia) i wyniósł **51 041 055,12 zł, z tego:**

- ✓ wydatki bieżące zmniejszono o kwotę 20 848,88 zł
- ✓ wydatki majątkowe zwiększono o kwotę 250 172,00 zł

Wprowadzone zmiany dotyczyły:

- **Zmniejszenia planu z tytułu przyznanych dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone o kwotę 243 538,00 zł, w tym:**
 - ✓ na realizację zadań z zakresu administracji 538,00 zł,
 - ✓ na realizację świadczeń rodzinnych 243 000,00 zł,
- **Zwiększenia planu z tytułu przyznanych dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone o kwotę 187 585,12 zł, w tym:**
 - ✓ na realizację *Programu Romskiego* 113 781,00 zł,
 - ✓ na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne osób pobierających świadczenia z MOPS 16 700,00 zł,
 - ✓ zwrot podatku akcyzowego producentom rolnym 3 986,12 zł,
 - ✓ na realizację rządowego programu wspierania osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne 52 500,00 zł,
 - ✓ na wypłatę wynagrodzeń za sprawowanie opieki 618,00 zł,
- **Zmniejszenia planu na realizację zadań własnych o kwotę 700,00 zł, w tym:**
 - ✓ na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne osób pobierających świadczenia z MOPS 700,00 zł,
- **Zwiększenia planu na realizację zadań własnych o kwotę 349 666,00 zł, w tym:**
 - ✓ na wypłatę zasiłków stałych i okresowych 107 000,00 zł,
 - ✓ pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym 230 666,00 zł,
 - ✓ realizację programu „Radosna szkoła” 12 000,00 zł.

- **Z tytułu zmniejszenia planu dochodów budżetu miasta na podstawie pisma Ministra Finansów ST3/4820/2/2012 o kwotę 313 690 zł,** (z czego zwiększono plan dochodów z tytułu części oświatowej subwencji ogólnej o kwotę 76 276,00 zł oraz zmniejszono plan dochodów z tytułu udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa o kwotę 389 933,00 zł) zmniejszono plan wydatków dotyczący realizacji zadań statutowych gminy, w tym:
 - ✓ w dziale 600 – Transport i łączność o kwotę 80 000,00 zł,
 - ✓ w dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa o kwotę 100 000,00 zł,
 - ✓ w dziale 710 – Działalność usługowa o kwotę 20 000,00 zł,
 - ✓ w dziale 900 – Gospodarka komunalna o kwotę 63 690,00 zł,
 - ✓ w dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa nar. o kwotę 50 000,00 zł.
- **Zwiększono plan wydatków o kwotę 250 000,00 zł** z przeznaczeniem na wniesienie udziałów do MPWIK Sp. z o.o., który został pokryty z wolnych środków z lat ubiegłych.

W I półroczu br. rozdysponowano ogólną rezerwę budżetową w łącznej wysokości 571 837,00 zł, w tym:

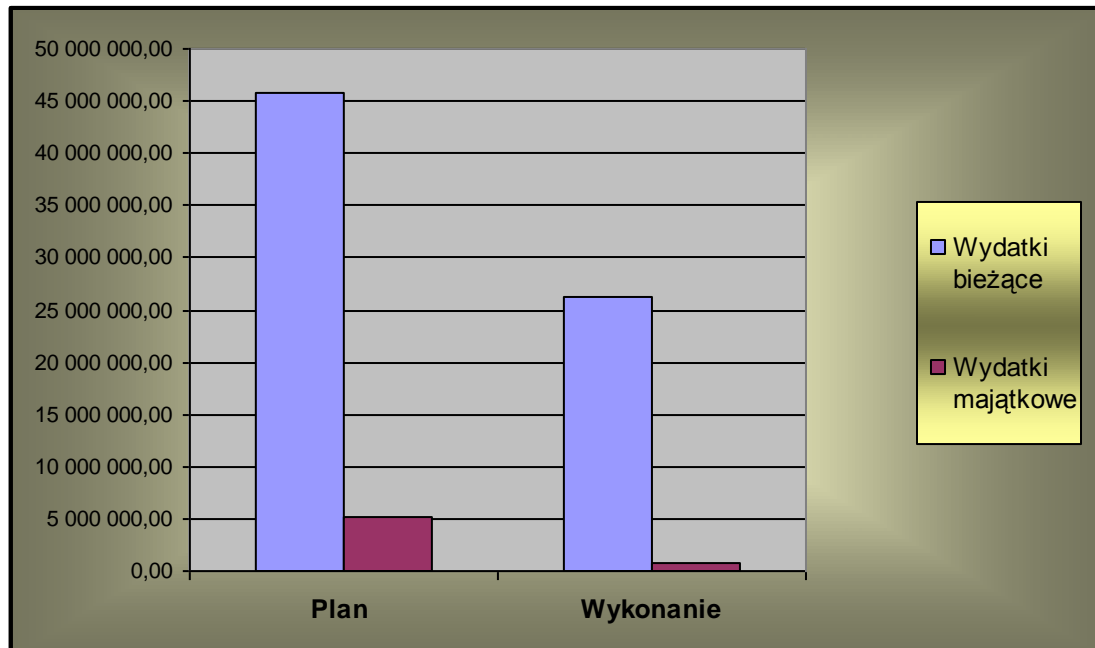
- **rezerwę inwestycyjną w kwocie 484 837,00 zł, z tego na zadania:**
 - ✓ „Przebudowa ul. Księcia Bolka I w Kamiennej Górze” 16 000,00 zł,
 - ✓ „Zagospodarowanie terenu wokół podziemnej trasy turystycznej” 15 000,00 zł,
 - ✓ „Przebudowa Ratusza Miejskiego” 270 000,00 zł,
 - ✓ wniesienie udziałów do SANIKOM Sp. w o.o. 120 000,00 zł,
 - ✓ dotacja celowa z budżetu na inwestycje dla Muzeum Tkactwa 63 837,00 zł,
- **rezerwę ogólną bieżącą w kwocie 87 000,00 zł, z tego na:**
 - ✓ promocję miasta 84 320,00 zł,
 - ✓ finansowanie składek do Izb Rolniczych 1 500,00 zł,
 - ✓ zadania statutowe związane z gospodarką leśną 1 180,00 zł.
- **rezerwę celową w kwocie 123 000,00 zł, z tego na:**
 - ✓ wydatki związane z zabezpieczeniem działań i usuwaniem skutków gradobić i lokalnych burz 23 000,00 zł,
 - ✓ zadania realizowane przez MOPS 100 000,00 zł.

Ogólny plan wydatków po wprowadzonych w okresie sprawozdawczym zmianach wyniósł **51 041 055,12 zł, natomiast wykonanie 27 028 185,21 zł, co stanowiło 53 %, w tym:**

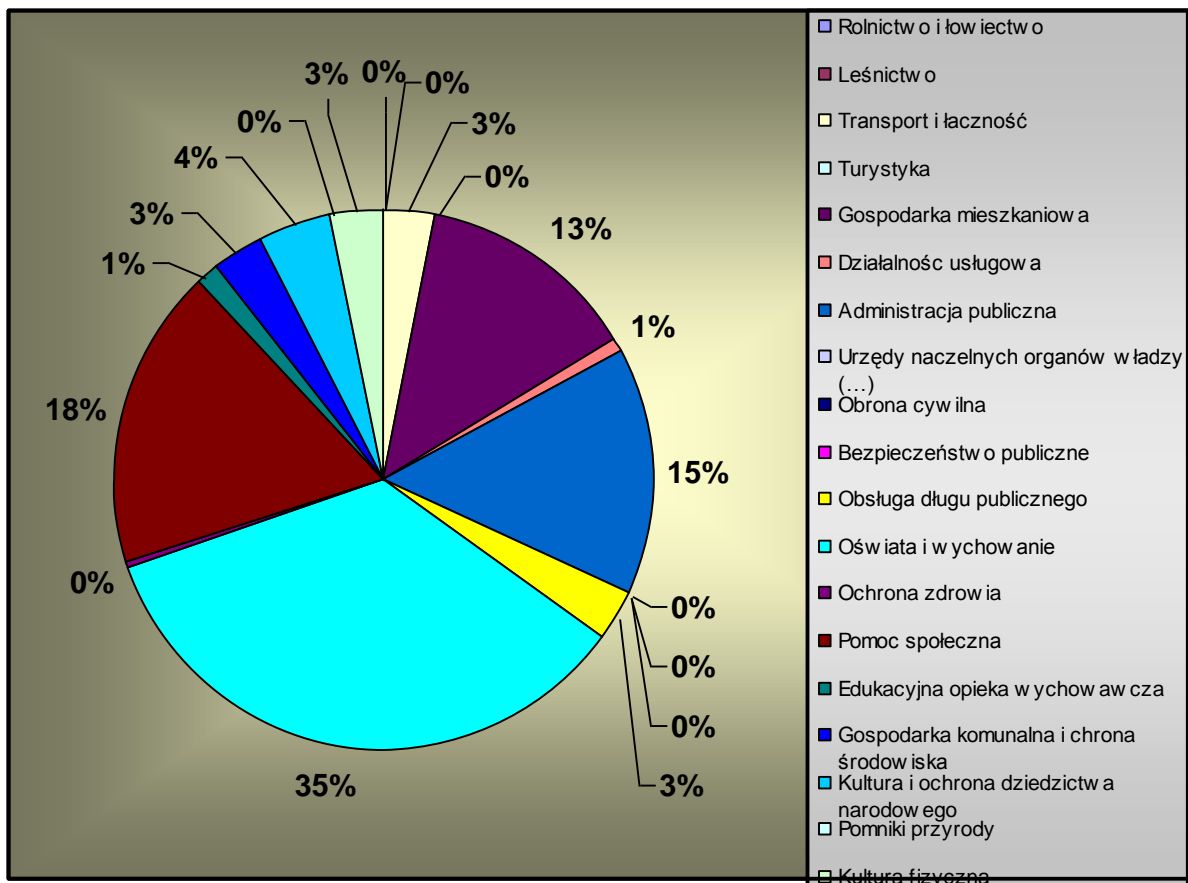
- Wydatki na finansowanie zadań własnych zrealizowano w kwocie **24 343 596,22 zł na planowaną kwotę 45 301 464,00 zł, tj. 54 %** zaplanowanej wielkości, z czego:
 - ✓ wydatki bieżące zrealizowano w wysokości 23 542 722,15 zł co stanowiło 59%
 - ✓ wydatki majątkowe zrealizowano w kwocie 800 874,07 zł, co stanowiło 15% planu.

- Wydatki na finansowanie zadań zleconych w kwocie **2 684 588,99** zł na planowaną wielkość **5 739 591,12** tj. **47 %** planu.

Strukturę wydatków w I półroczu 2012 r. obrazuje poniższy wykres.



Wykonanie wydatków wg działów i ich udział w wykonaniu budżetu ogółem prezentuje poniższy wykres:



1. Szczegółowe omówienie zrealizowanych wydatków bieżących wg działów klasyfikacji budżetowej.

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Na zaplanowaną kwotę **6 486,12 zł zrealizowano 3 986,12 zł, tj. 61 % planu.** W ramach działu zaplanowano zarówno zadania zlecone, jak i własne. Zadania zlecone dotyczyły zwrotu podatku akcyzowego producentom rolnym, zadania własne realizacji zadań statutowych.

Dział 020 – Leśnictwo

Na zaplanowaną kwotę **11 180,00 zł zrealizowano 84 % tj. 9 339,04 zł,** realizacja w całości dotyczyła zadań własnych związanych z nadzorowaniem prac w zakresie realizacji planu urządzenia lasów komunalnych i ich bieżącego utrzymania.

Dział 600 - Transport i łączność

Wydatki bieżące zrealizowane zostały w kwocie **763 839,49 zł** na planowaną **850 000,00 zł tj. 90 %.** i dotyczyły w całości zadań własnych.

W ramach działu:

- ✓ przeprowadzono remont cząstkowy nawierzchni drogowych mieszanką mineralno-asfaltową,
- ✓ zniwelowano i utwardzono drogi gruntowe,
- ✓ uzupełniono oznakowanie dróg poziome i pionowe,

- ✓ prowadzono remont cząstkowy chodników i jezdni.

Dział 630 – Turystyka

Na zaplanowaną kwotę **6 000,00 zł zrealizowano 50 % tj. 3 000,00 zł**, Zaplanowane zostały w ramach działu dotacje dla organizacji pożytku publicznego na realizację zadań z zakresu upowszechniania turystyki.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

W ramach działu zaplanowane zostały wydatki bieżące własne w kwocie 4 850 000,00 zł oraz bieżące zlecone w wysokości 60 000,00 zł (w ramach „Programu romskiego”) Realizacja wyniosła **3 631 639,62 zł, tj. 74 %**.

W I półroczu 2012 r. w ramach działu realizowane były przede wszystkim prace związane z bieżącym utrzymaniem zasobów komunalnych, terenów przyległych do budynków gminnych oraz budynków, w których Gmina jest współwłaścicielem. W ramach bieżącej obsługi wykonywane były prace związane z utrzymaniem należytego stanu substancji mieszkaniowej, polegającej na usuwaniu awarii instalacji energii elektrycznej, gazowej, wodnej. Prowadzone były bieżące remonty w zakresie wymiany instalacji gazowej, wodociągowej, sanitarnej. Wykonywane były zalecenia i nakazy Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w celu poprawy stanu technicznego budynków. Na bieżąco prowadzone są prace związane z utrzymaniem terenów gminnych tj. przycinka żywopłotów, koszenie trawników oraz korygacja drzew. Gmina Miejska jako współwłaściciel w budynkach stanowiących wspólnoty mieszkaniowe w wielu przypadkach zostaje przegłosowana, a tym samym zobowiązana do pokrycia znacznych kosztów związanych z remontem np. elewacji, wymianą pokrycia dachowego, remontem kominów, klatek schodowych. Wiąże się to z koniecznością wydatkowania nie planowanych środków finansowych na ich realizację.

Dodatkowo, przygotowano ze środków gminnych 2 lokale mieszkalne do zasiedlenia, wskazano 30 mieszkań do remontu w ramach środków własnych, przekwalifikowano 3 lokale socjalne na lokale mieszkalne na wniosek osób zajmujących te mieszkania, (dotychczasowi najemcy przeprowadzili remonty we własnym zakresie podnosząc standard lokalu). Ponownie zawarto 3 umowy najmu na zajmowane lokale mieszkalne w związku za spłatą zadłużeń czynszowych. Przeprowadzono 6 zamian pomiędzy stronami. Uregulowano stany prawne lokali po zgonie najemcy – w 15 - tu przypadkach. Wskazano 11 lokali socjalnych nowo zasiedlonych (najemcy zobowiązali się przygotować wskazany lokal do zasiedlenia we własnym zakresie) Jedynie 1 lokal socjalny został przygotowany ze środków gminnych. Przedłużono 85 umów na zajmowane lokale socjalne. Przeznaczono do sprzedaży 2 lokale mieszkalne. Ponadto, prowadzone są na bieżąco wyburzenia pomieszczeń gospodarczych mające na celu poprawę estetyki w danym obszarze miasta.

Dział 710 – Działalność usługowa

Na zaplanowaną kwotę **452 000,00 zł zrealizowano 47% tj. 210 888,24 zł**, realizacja w całości dotyczyła zadań własnych związanych z opracowaniem miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego, utrzymaniem Miejskiej Komisji Urbanistyczno-Architektonicznej, bieżącym utrzymaniem cmentarzy komunalnych oraz cmentarza Żydowskiego na terenie miasta Kamienna Góra, utrzymywaniem i pielęgnowaniem mogiły na cmentarzu przy ul. Katowickiej oraz na Górze Parkowej z wykorzystaniem dotacji od Wojewody Dolnośląskiego (na podstawie zawartego porozumienia).

Dział 750 – Administracja publiczna

Na zaplanowaną kwotę **6 145 971,00 zł zrealizowano 3 660 981,27 zł, tj. 60 %**, z czego:

- ✓ na planowaną kwotę zadań własnych 5 988 215,00 zł wykonano 3 588 728,39 zł,
- ✓ na planowaną kwotę zadań zleconych 157 756,00 zł wykonano 72 252,88 zł.

W ramach zadań zleconych ponoszono wydatki na wynagrodzenia i pochodne dla pracowników wykonujących zadania zlecone z zakresu administracji rządowej.

W ramach zadań własnych finansowane były wydatki Rady Miejskiej, Urzędu Miasta oraz inne wydatki z zakresu administracji publicznej w tym promocji miasta. Środki ukierunkowane były na wypłatę wynagrodzeń pracowniczych wraz z pochodnymi od tychże wynagrodzeń a także na szkolenia pracowników. Z działu 750 zrealizowano ponadto:

- zakup materiałów biurowych i zakup środków czystości,
- zakup materiałów eksploatacyjnych do kopiarek i drukarek,
- utrzymanie bieżące nieruchomości,
- opłaty za media i inne niezbędne wydatki związane z usługami wykonywanymi na rzecz urzędu, mające na celu zapewnienie sprawnego jego funkcjonowania,
- zakupiono oprogramowanie do zarządzania siecią audytu bezpieczeństwa informacji oraz oprogramowanie do inwentaryzacji wraz z czytnikiem kodów pasmowych,
- zakupiono 2 komputery przenośne i 1 stacjonarny oraz 2 drukarki,
- zakupiono i wydano pracownikom środki higieny indywidualnej i środki ochrony osobistej.

Wielu zaplanowanych zadań między innymi remontowych, naprawczych czy też wymiany starych sprzętów nie udało się zrealizować ze względu na bardzo skromne środki finansowe. Ponadto poniesiono koszty szkoleń pracowników a także koszty związane z zatrudnieniem pracowników na tzw. prace społecznie użyteczne oraz pracowników na roboty publiczne i prace interwencyjne.

W ramach **działań promocyjnych** zorganizowano imprezę w związku z otwarciem kamiennogórskich podziemi oraz rekonstrukcję historyczną pn. „Bitwa o Kamienną Górę”, „Dni Kamiennej Góry 2012”, zakupiono materiały promocyjne związane z 720-leciem nadania praw miejskich.





Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy (...)

W dziale 751 zaplanowano zadania zlecone z administracji rządowej dotyczące aktualizacji rejestru wyborców w wysokości 3 650,00 zł , realizacja planowana jest w II półroczu br.

Dział 752 – Obrona Narodowa

W ramach działu realizowano wyłącznie zadania zlecone. Dotyczyły one głównie zakupu materiałów związanych z wykonywanymi w zakresie obrony narodowej zadaniami i zrealizowane zostały w **93 % tj. 370,00 zł**

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Na zaplanowana kwotę **6 000,00** realizacja wyniosła **3 301,17 zł tj. 55%**, Wydatki dotyczyły głównie zakupu materiałów oraz usług związanych z opracowaniem dokumentacji obronnej.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

W ramach działu realizowane były wydatki na zadania własne związane z obsługą długu – odsetki od zaciągniętych przez gminę pożyczek i kredytów. Wydatki z tego tytułu wyniosły na dzień 30.06.2012 r. **854 655,64 zł tj. ok. 57 % planu.**

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Wydatki związane z oświatą stanowiły aż 35 % zrealizowanych ogółem wydatków budżetowych. Zaplanowane wydatki na zadania własne w wysokości **16 426 379,00 zł** zrealizowano w kwocie **9 342 024,24 zł, tj. 57%**, natomiast zaplanowane wydatki zlecone w wysokości **45 781,00 zł** (dotyczące „Programu romskiego”) gmina zaczęła realizować w II półroczu.

Zadania realizowane w I półroczu 2012 związane były z funkcjonowaniem następujących placówek:

- ✓ szkoły podstawowe (SP Nr 1 i SP Nr 2),
- ✓ gimnazja (G Nr 1, G Nr 2 oraz gimnazjum niepubliczne SGEE)
- ✓ gimnazjum dla dorosłych (w ramach Zespołu Szkół wraz z G Nr 1),
- ✓ przedszkola (PP Nr 1 z Grupami Żłobkowymi, PP Nr 2 i PP Nr 3, 2 niepubliczne placówki),
- ✓ oddziały przedszkolne przy SP Nr 2,
- ✓ stołówkę szkolną przy SP Nr 1.

Ponadto realizowano zadania z zakresu:

- ✓ doksztalcenia i doskonalenia zawodowe nauczycieli,
- ✓ dowożenia uczniów do szkół,
- ✓ współpraca i obsługa ZO ZNP,
- ✓ współpraca i obsługa ZM SZS,
- ✓ sprawozdawczość w systemie informacji oświatowej,
- ✓ kontrolę obowiązkowi nauki przez młodzież w wieku od 16 do 18 lat,
- ✓ inne zadania w ramach pozostałej działalności oświatowej.

Rok szkolny 2011/2012 to rok kolejnego spadku liczby uczniów w **szkołach podstawowych i gimnazjach**. Poniżej podajemy szczegółowe dane:

L.p.	Wyszczególnienie	Rok szkolny 2010/2011	Rok szkolny 2011/2012	%
1	2	3	4	5
1	Szkoły Podstawowe	1 083	1 047	96,7
2	Gimnazja	750	709	98,5
3	Gimnazjum dla dorosłych	92	83	90,2
	Ogółem:	1 905	1 839	96,5

Wykazane wyżej spadki liczby uczniów są niższe niż w latach ubiegłych i biorąc pod uwagę dane demograficzne z lat od 2006 roku i późniejszych należy przyjąć, że osiągnęliśmy stan względnej stabilizacji, choć na niskim poziomie. Sytuacji nie poprawi fakt, że wydłużono termin obowiązkowego wejścia do klas pierwszych szkół podstawowych dzieci 6-letnich, co miało nastąpić od 1.09.2012r. W tym stanie prawnym w związku z sytuacją demograficzną stwierdzamy, że nasze obiekty oświatowe mogłyby przyjąć o wiele więcej uczniów niż obecnie, co wpływa na jednostkowy koszt kształcenia zarówno w szkołach podstawowych, jak też w gimnazjach i jest to niekorzystne dla budżetu miasta.

Struktura zatrudnionych w naszych szkołach nauczycieli nie uległa zmianie, co jest spowodowane tak brakiem odejść na emerytury, jak też niezatrudnianiem nowych. Należy jednak zakładać, że brak zmian w w/w strukturze idących w kierunku procentowego wzrostu udziału nauczycieli mianowanych i dyplomowanych w zatrudnieniu ogółem będzie miał negatywny wpływ na wysokość subwencji oświatowej.

Realizacja zadań w poszczególnych szkołach przebiegała zgodnie z planem. Nie wystąpiły żadne nieprzewidziane wydarzenia, w tym zdarzenia losowe, które zakłóciłyby bieżącą organizację pracy Szkół. Uzyskane wyniki egzaminów zewnętrznych w VI klasach szkół podstawowych i w III klasach gimnazjów były zróżnicowane i choć nie odbiegały od średnich w województwie dolnośląskim, to należy stwierdzić, że oczekiwania były wyższe.

W **przedszkolach publicznych** liczba dzieci objętych tą formą wychowania kształtowała się następująco:

L.p.	Wyszczególnienie	Rok szkolny 2010/2011	Rok szkolny 2011/2012	%
1	2	3	4	5
1	Przedszkola Publiczne, w tym: grupy żłobkowe	540 24	576 44	106,7 183,3
2	Przedszkola Niepubliczne	32	50	156,3
	Ogółem:	572	626	109,4

Wskaźnik procentowy dzieci objętych wychowaniem przedszkolnym ukształtował się na poziomie ogółem 75%, przy czym w grupie dzieci 5-letnich i 6-letnich na poziomie 100%. Jest on bardzo wysoki, choć należy przyznać, iż ze względu na brak dofinansowania zewnętrznego tej działalności stanowi znaczące obciążenie budżetu miasta. Podobnie, jak w przypadku szkół praca przedszkoli przebiegała planowo, bez zakłóceń.

Ponadto należy podkreślić wzrost zainteresowania funkcjonowaniem oddziałów przedszkolnych SP Nr 2, w których liczba dzieci zwiększyła się z 37 w roku szkolnym 2010/2011 do 69 w roku szkolnym 2011/2012. Jest to skutek nałożenia na dzieci 5-letnie obowiązku rocznego przygotowania do nauki w szkole podstawowej. Wzrost ten musiał nastąpić wskutek całkowitego wypełnienia dziećmi obiektów przedszkolnych. Jest to o tyle korzystne, że koszt utrzymania dziecka w grupie przedszkolnej jest niższy, niż gdyby grupa ta funkcjonowała w obiekcie przedszkolnym.

Działalność w zakresie **dokształcania i doskonalenia zawodowego** nauczycieli obejmuje działania wewnątrzszkolne oraz zewnętrzne, w tym dofinansowanie tzw. czesnego dla nauczycieli studiujących zaocznie. Szczegóły są określone w przepisach prawa oświatowego oraz corocznego zarządzenia Burmistrza Miasta Kamiennej Góry. Wnioski co do obszarów objętych dofinansowaniem w tym zakresie zgłaszają dyrektorzy poszczególnych placówek oświatowych. Działalność merytoryczna jest organizowana i prowadzona bezpośrednio przez poszczególnych dyrektorów placówek oświatowych, z której sporządzają sprawozdanie roczne i przedkładają je Burmistrzowi Miasta w terminie do dnia 31 marca roku następnego po roku realizacji. Należy podkreślić, że działalność w tym obszarze wynika z wieloletnich planów rozwoju kadry pedagogicznej zatrudnionej w danej placówce i z perspektywy lat stwierdzamy, że dzięki temu dofinansowaniu następuje wzrost poziomu kwalifikacji nauczycieli, w tym w szczególności zdobywanie uprawnień do nauczania - poza podstawowym - drugiego i trzeciego przedmiotu, co ułatwia funkcjonowanie placówek. Zadanie to jest finansowane w ramach subwencji oświatowej.

Dowożeniem do szkół objęci są uczniowie gminnych publicznych szkół podstawowych i gimnazjów oraz dzieci 5-cio i 6-cioletnich uczęszczający do oddziałów przygotowujących do nauki w szkole podstawowej mieszkający na terenie osiedla Antonówka oraz ul. J. Korczaka. Ponadto działaniem tym są objęci uczniowie niepełnosprawni do momentu zakończenia edukacji niezależnie od jej poziomu. Tą formą dofinansowania było objętych w 2012 roku średnio 60 uczniów miesięcznie z wyłączeniem okresu ferii szkolnych i wakacji. Zadanie to jest finansowane w całości ze środków własnych gminy.

Gmina jest zobowiązana do kontroli realizacji obowiązku nauki przez młodzież mieszkającą na jej terenie w wieku 16 - 18 lat, tj. w okresie po ukończeniu gimnazjum a przed

uzyskaniem pełnoletności. W naszym przypadku obejmuje to ok. 750 uczniów. W przypadku nierealizowania tego obowiązku podejmowane są działania administracyjne w celu przymuszenia do jego realizacji a o ile nie przyniesie to pozytywnego efektu wszczynają się postępowanie egzekucyjne. W 2012 roku wszczęto 3 takie postępowania.

Współpraca z organizacjami związkowymi działającymi w oświacie układała się podobnie jak w latach ubiegłych poprawnie. Obsługę funkcjonowania w/w organizacji zapewniono poprzez SP Nr 1. Współpraca z Zarządem Miejskim Szkolnego Związku Sportowego przebiegała w 2012 roku bardzo dobrze. Wspólnie zorganizowano kilka ważnych imprez, które na stałe weszły do miejskiego kalendarza, w tym min.:

- ✓ olimpiada przedszkolaków,
- ✓ turnieje piłkarskie dla uczniów VI klas SP.

Dział 851 - Ochrona zdrowia

W ramach działu realizowane były wydatki z zakresu zadań własnych. Na planowaną kwotę **385 000,00 zł zrealizowano 124 801,16 zł tj. 32 %** planu, z czego kwota 54 985,95 zł to wydatki związane z funkcjonowaniem świetlicy profilaktyczno-terapeutycznej przy Szkole Podstawowej nr 1, a 16 048,45 zł to wydatki realizowane przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej. Realizowane zadania dotyczyły:

Zwiększenia dostępności pomocy terapeutycznej i rehabilitacyjnej dla osób uzależnionych od alkoholu i narkotyków, w tym:

- ✓ wyłonione zostały oferty na terapeutów/ specjalistów oraz podpisano umowy w celu udzielania pomocy psychospołecznej w Punkcie Konsultacyjnym dla ofiar przemocy oraz osób uzależnionych od alkoholu, narkotyków i ich rodzin, którego działalność została wznowiona w dniu 12 marca 2012 r,
- ✓ prowadzenie w ramach Punktu Konsultacyjnego działalności informacyjnej, edukacyjnej oraz dyżury w Punkcie dla ofiar przemocy oraz dla osób uzależnionych od alkoholu, narkotyków i członków ich rodzin w Kamiennej Górze,
- ✓ w ramach funkcjonowania Punktu Konsultacyjnego ponoszone były koszty opłat telefonicznych, za sprzątanie, za środki czystości oraz za artykuły papieżnicze itp.,
- ✓ wspieranie działalności grup samopomocowych – zakupiono książki i ulotki dla grup AA „Jedność „ przy M.O.P.S. w Kamiennej Górze oraz dla grup AA przy Parafii pw. św. Ap. Piotra i Pawła w Kamiennej Górze.

Udzielania rodzinom, w których występują problemy alkoholowe lub narkomanii pomocy psychospołecznej i prawnej, a w szczególności ochrony przed przemocą w rodzinie, w tym:

- ✓ prowadzenie działalności w zakresie pomocy psychospołecznej/spotkania indywidualne/ dla rodziców, opiekunów tzw. „trudnego dziecka” sprawiającego kłopoty m.in. przez agresję, alkohol, narkotyki, „złe towarzystwo” w ramach funkcjonowanie Punktu Konsultacyjnego.
- ✓ organizowanie i finansowanie zajęć dla rodziców/nauczycieli/pedagogów mających na celu podniesienie kompetencji wychowawczych, a także zdobywanie wiedzy z zakresu uzależnień i przemocy domowej. W dniu 24 maja br. odbył się wykład pt. „Dzieci w rodzinie z problemem alkoholowym” przy ul. T. Kościuszki 6 w Kamiennej Górze. Wykład został przeprowadzony przez Centrum Szkolenia i Rekreacji „Caterina” s.c. ze Świdnicy.

Prowadzenie profilaktycznej działalności informacyjnej i edukacyjnej w zakresie rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii, w szczególności dla dzieci i młodzieży, w tym:

- ✓ finansowanie bieżącej działalności Świetlicy Szkolnej przy SP nr 1 w Kamiennej Górze w ramach działań profilaktyczno-terapeutycznych,
- ✓ dofinansowanie programów edukacyjnych i profilaktycznych realizowanych przez organizacje pozarządowe na podstawie ofert wyłonionych w otwartym konkursie. Podpisane zostały umowy na realizację następujących zadań: Promowanie zdrowego stylu życia poprzez realizację programów z bogatą ofertą zagospodarowania czasu wolnego oraz rozwijania zainteresowań dzieci i młodzieży z Kamiennej Góry (realizator: Kamiennogórskie Stowarzyszenie Inicjatyw Społecznych „Razem”, Kamiennogórskie Stowarzyszenie „Jedynka”, Związek Harcerstwa Polskiego z siedzibą w Jeleniej Górze), Zorganizowanie szkolenia przygotowującego mieszkańców Kamiennej Góry do działalności wolontariackiej (realizator: Kamiennogórskie Stowarzyszenie Inicjatyw Społecznych „Razem”),
- ✓ dofinansowanie programów edukacyjnych i profilaktycznych realizowanych przez szkoły. Na realizację w/w programów podpisano umowy z następującymi kamiennogórskimi szkołami: Szkoła Podstawowa nr 1 im. ks. Jana Twardowskiego, Szkoła Podstawowa nr 2 im. Tkaczy Śląskich, Zespół Szkół, Zespół Szkół Ogólnokształcących – Gimnazjum nr 2, Społeczne Gimnazjum Edukacji Europejskiej. W Gimnazjum nr 2 w klasach drugich odbyły się zajęcia profilaktyczno-warsztatowe z zakresu uzależnień i przemocy nt. „Brać czy nie brać – spytaj samego siebie. Narkotyki fałszywy przyjaciel”,
- ✓ podpisane zostały umowy na zorganizowanie aktywnych form wypoczynku letniego dla dzieci i młodzieży z Kamiennej Góry ze środowisk zagrożonych uzależnieniem. W celu zorganizowania kolonii została podpisana umowa z Towarzystwem Przyjaciół Dzieci Oddział Okręgowy w Jeleniej Górze, natomiast w celu zorganizowania półkolonii zostały podpisane umowy z Parafialnym Oddziałem Akcji Katolickiej przy Parafii N.S.P.J. w Kamiennej Górze oraz ze Szkołą Podstawową nr 1 im. ks. Jana Twardowskiego.

Zmniejszenie przestępczości związanej z nadużywaniem alkoholu., w tym:

- ✓ gminna Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych dla miasta Kamienna Góra przeprowadziła 10 kontroli przestrzegania zasad sprzedaży napojów alkoholowych w punktach detalicznych i gastronomicznych na terenie Kamiennej Góry,
- ✓ w marcu br. Gmina Miejska Kamienna Góra przystąpiła do kampanii ogólnopolskiej „Odpowiedzialny Kierowca 2012!”, której organizatorem jest Stowarzyszenie Producentów i Dziennikarzy Radiowych w Poznaniu. W ramach w/w kampanii zostały przekazane do szkół kamiennogórskich ulotki profilaktyczno-edukacyjne. Do szkół podstawowych przekazano dodatkowo zawieszki odblaskowe oraz „Testy na kartę rowerową”. Do Komendy Powiatowej Policji w Kamiennej Górze przekazano ulotki profilaktyczno-edukacyjne w celu rozpropagowania wśród kierowców oraz zawieszki odblaskowe dla młodszych pasażerów,

Inne formy oddziaływania w zakresie rozwiązywania problemów alkoholowych i narkomanii.

- ✓ w marcu br. Gmina Miejska Kamienna Góra przystąpiła do kampanii ogólnopolskiej „Postaw na rodzinę!”, której organizatorem jest Krakowska Akademia Profilaktyki.

W ramach w/w kampanii przekazano do Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kamiennej Górze oraz do Sądu Rodzinnego III Wydziału Rodzinnego i Nieletnich w Kamiennej Górze ulotki adresowane m.in. do osób których rodziny potrzebują pomocy, zachęca do poszukiwania wsparcia u specjalistów,

- ✓ zakupiono soki i owoce na pokaz poświęcony tematowi „trzeźwość: alkohol, jako składnik medykamentów, ciast i koktajli” zorganizowany przez Karkonoski Uniwersytet trzeciego Wieku w Karkonoskiej Państwowej Szkole Wyższej w Jeleniej Górze Oddział w Kamiennej Górze.

Prowadzenie profilaktycznej działalności informacyjnej i edukacyjnej w zakresie rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii, w szczególności dla dzieci i młodzieży, w tym:

- ✓ podpisano umowę z Kamiennogórskim Stowarzyszeniem „Jedynka” na realizację zadania: Prowadzenie profilaktycznej działalności informacyjno-edukacyjnej wśród dzieci i młodzieży z Kamiennej Góry, w szczególności ze środowisk zagrożonych uzależnieniem.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Plan wydatków bieżących na zadania z zakresu pomocy społecznej wynosił na dzień 30.06.2012 r. **9 799 118,00 zł, wykonanie 4 897 841,06 zł, co stanowi 50 %, w tym:**

- zadania własne, na kwotę 4 340 100,00 zł zrealizowano 2 289 861,07 zł (53%)
- zadania zlecone, na kwotę 5 459 018,00 zł zrealizowano 2 607 979,99 zł (48%)

Zadania w zakresie pomocy społecznej dotyczyły bieżącego utrzymania i funkcjonowania MOPS oraz wypłaty świadczeń społecznych. Zadania realizowane były w oparciu o obowiązujące przepisy. Wypłaty zasiłków zarówno stałych jak i okresowych dokonywane były zgodnie z bieżącymi potrzebami oraz w miarę możliwości finansowych gminy (zasiłki fakultatywne).

W I półroczu udzielono następujących form pomocy społecznej:

dział 85216

<i>Forma pomocy</i>	<i>Liczba osób, którym przyznano decyzją świadczenie</i>	<i>Liczba wypłaconych świadczeń</i>	<i>Średnia wysokość świadczenia w zł</i>
Zasiłki stałe - ogółem	99	508	345
w tym:			
dla osoby samotnie gospodarującej	71	367	370
dla osoby pozostającej w rodzinie	28	141	280

dział 85214 i 85295

<i>Forma pomocy</i>	<i>Liczba osób, którym przyznano decyzją świadczenie</i>	<i>Liczba świadczeń</i>	<i>Średnia wysokość świadczenia w zł</i>
Zasiłki okresowe – ogółem	433	1860	261
w tym przyznane z tytułu:			
- bezrobocia	348	1633	263
- długotrwałej choroby	46	128	229
- niepełnosprawności	6	17	310
- innego niż wymienione	33	82	258

<i>Forma pomocy</i>	<i>Liczba osób, którym przyznano decyzją świadczenie</i>	<i>Liczba świadczeń</i>	<i>Średnia wysokość świadczenia w zł</i>
Posiłki	272	19292	4,39
w tym dla dzieci	151	12890	3,85

<i>Forma pomocy</i>	<i>Liczba osób, którym przyznano decyzją świadczenie</i>	<i>Liczba świadczeń</i>	<i>Średnia wysokość świadczenia w zł</i>
Sprawienie pogrzebu	2	2	3062
Zasiłki celowe na pokrycie wydatków powstałych w wyniku zdarzenia losowego	0	0	0
Inne zasiłki celowe i w naturze ogółem	144	x	x
w tym zasiłki specjalne celowe	3	3	x

<i>Forma pomocy</i>	<i>Liczba osób, którym przyznano decyzją świadczenie</i>	<i>Liczba świadczeń</i>	<i>Średnia wysokość świadczenia w zł</i>
Pomoc finansowa dla osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne	178	509	100

dział 85202

<i>Forma pomocy</i>	<i>Liczba osób, którym przyznano decyzją świadczenie</i>
Odpłatność gminy za pobyt w domu pomocy społecznej	22

dział 85228

<i>Forma pomocy</i>	<i>Liczba osób, którym przyznano decyzją świadczenie</i>
Usługi opiekuńcze – ogółem	91

dział 85219

<i>Forma pomocy</i>	<i>Liczba osób, którym zasądzono wynagrodzenie</i>	<i>Liczba świadczeń</i>	<i>Średnia wysokość świadczenia w zł</i>
Wynagrodzenie z tyt. sprawowania opieki prawnej	1	6	100

Przyczyny korzystania z pomocy społecznej przedstawiają się następująco:

<i>Powód trudnej sytuacji życiowej</i>	<i>Liczba rodzin objętych pomocą</i>
Ubóstwo	134
Bezdomność	25
Potrzeba ochrony macierzyństwa	16
- w tym wielodzietność	12
Bezrobocie	414
Niepełnosprawność	100
Długotrwała lub ciężka choroba	244
Bezradność w sprawach opiekuńczo – wychowawczych i prowadzenia gospodarstwa domowego – ogółem, w tym:	73
- rodziny niepełne	55
- rodziny wielodzietne	27
Przemoc w rodzinie	0
Alkoholizm	22

<i>Powód trudnej sytuacji życiowej</i>	<i>Liczba rodzin objętych pomocą</i>
Narkomania	1
Trudności w przystosowaniu do życia po zwolnieniu z zakładu karnego	15
Zdarzenia losowe	0
Sytuacja kryzysowa	0

ŚWIADCZENIA RODZINNE – dział 85212

W I półroczu 2012 roku świadczenia rodzinne pobierało 1005 rodzin.

Zasiłki rodzinne pobierało 719 rodzin, w tym:

1. na 1 dziecko – 311
2. na 2 dzieci – 280
3. na 3 dzieci – 89
4. na 4 i więcej dzieci – 38

<i>Rodzaj świadczenia</i>	<i>Liczba świadczeń</i>	<i>Średnia wysokość świadczenia w zł</i>
Zasiłki rodzinne, z tego na dziecko w wieku:	7850	
- do ukończenia 5 roku życia	2206	68
- powyżej 5 roku życia, do ukończenia 18 roku życia	4982	91
- powyżej 18 roku życia, do ukończenia 21 roku życia	664	98
- powyżej 21 roku życia, do ukończenia 24 roku życia	18	98
Dodatki do zasiłków rodzinnych, z tego z tytułu:		
- urodzenia dziecka	30	1000
- opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego	317	400
- samotnego wychowywania dziecka	377	170 lub 250
- kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego	831	60 lub 80
- rozpoczęcia roku szkolnego	2	100
- podjęcia przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania	169	50 lub 90
- wychowania dziecka w rodzinie wielodzietnej	1101	80
Zasiłki pielęgnacyjne	2498	153

<i>Rodzaj świadczenia</i>	<i>Liczba świadczeń</i>	<i>Średnia wysokość świadczenia w zł</i>
Świadczenia pielęgnacyjne	675	520
Jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia się dziecka	48	1000
Świadczenie z Funduszu Alimentacyjnego	1909	300

Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

Całość zaplanowanych środków na zadania bieżące dotyczyła zadań własnych. Na planowaną kwotę **753 245,00 zł wykonanie wyniosło 338 248,24 zł tj. 45%** założonego do realizacji planu. Realizowane zadania dotyczyły funkcjonowania świetlic szkolnych i pomocy materialnej dla uczniów.

Świetlice szkolne działają przy SP Nr 1, SP Nr 2 i G Nr 1, przy czym przy SP Nr 1 funkcjonuje stołówka szkolna. Są one bardzo ważnym ogniwem w realizacji zadań opiekuńczych i wychowawczych szkół. Obejmują opiekę uczniów, których rodzice nie są w stanie zapewnić należytej opieki ze względu na pracę zawodową, uczniów dojeżdżających do szkół, a także uczniów, którzy mogą skorzystać z pomocy przy tzw. odrabianiu zadań domowych. Ponadto oferują rozwój zainteresowań w miarę możliwości realizacji przez daną szkołę.

Na podstawie przepisów ustawy o systemie oświaty – gmina ma obowiązek udzielenia **pomocy materialnej o charakterze socjalnym** uczniom mieszkającym na jej terenie. Pomoc ta jest realizowana ze środków zewnętrznych i obejmuje: stypendia, zasiłki szkolne oraz dofinansowanie zakupu podręczników dla uczniów klas I – III szkół podstawowych oraz I klas gimnazjów tzw. wyprawka szkolna.

Dział 900- Gospodarka komunalna

Całość zaplanowanych środków na zadania bieżące dotyczyła zadań własnych. Na planowaną kwotę **1 216 310,00 zł wykonanie wyniosło 783 926,98 zł tj. 64 %** założonego do realizacji planu. Realizowano następujące zadania:

Gospodarka ściekowa i ochrona wód:

- realizacja umowy zawartej z Miejskim Przedsiębiorstwem Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o na utrzymanie i remont sieci kanalizacji deszczowej i systemu rowów odwadniających na terenie miasta Kamienna Góra.

Oczyszczanie miasta:

- bieżące utrzymanie czystości i porządku dróg, chodników, ciągów pieszych, parkingów oraz pozostałych terenów ,
- zakup pojemników na odpady;
- realizacja umowy na świadczenie usług w zakresie utrzymania czystości i porządku oraz zabezpieczenia sanitarnego miasta Kamienna Góra, polegających na zbiórce, transporcie i unieszkodliwianiu zwłok zwierząt lub ich części oraz

zapewnieniu możliwości kwarantanny do obserwacji zwierząt podejrzanych o wściekliznę,

- oczyszczanie terenów gminnych z odpadów stałych.

Utrzymanie zieleni

- realizacja umowy w zakresie utrzymania parków i skwerów gminnych,
- nasadzenia kwiatów w konstrukcjach kwietnikowych i amplach,
- systematycznie uzupełnianie skwerów sadzonkami, które zostały skradzione, prowadzenie prac w zakresie wycinki i zabiegów pielęgnacyjnych drzew z terenów gminnych stanowiących zagrożenie,
- zakup urządzeń zabawowych na place zabaw,

Oświetlenie ulic, placów i dróg:

- bieżąca realizacja umowy z Zakładem Energetycznym na konserwację oświetlenia drogowego.

Działalność pozostała:

- realizacja umowy zawartej z Przychodnią Weterynaryjna "Kamvet" w zakresie usług lekarsko-weterynaryjnych w stosunku do bezpiecznych zwierząt dostarczonych do przebadania przez podmiot upoważniony przez Gminę Miejską Kamienna Góra,
- realizacja umowy zawartej z Przedsiębiorstwem Gospodarki Komunalnej "Sanikom" Sp. z o.o z/s w Lubawce w zakresie utrzymywania budynku szaletu miejskiego zlokalizowanego przy Wł. Broniewskiego 13 w Kamiennej Górze,
- realizacja umowy zawartej z Spółką Mieszkaniową Sp. z o.o na bieżące zarządzanie i utrzymywanie słupami ogłoszeniowymi należącymi do Gminy Miejskiej Kamienna Góra od m-ca września 2010 r.,
- zakup materiałów niezbędnych do wykonywania prac porządkowych przez pracowników interwencyjnych na terenie miasta Kamienna Góra,
- organizacja prac dla grup interwencyjnych w zakresie prowadzenia prac porządkowych terenów gminnych nie objętych umową ,
- organizacja prac dla osób bezrobotnych wykonujących prace społeczno użyteczne na terenie miasta
- dotacje celowe z budżetu dla organizacji pożytku publicznego.

W ramach działu realizowane były również wydatki z zakresu **ochrony środowiska** – na planowaną kwotę **50 000,00** wykonanie wyniosło **21 812,24** zł tj. **44%** i dotyczyło następujących zadań:

Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
90019		Wydatki związane z ochroną środowiska	22 500,00	7 500,00
	2360	Dotacje celowe z budżetu dla organizacji pożytku publicznego	15 000,00	0,00
		✓ na realizację programu związanego z edukacją ekologiczną		
	4210	Zakup materiałów	7 500,00	7 500,00
		✓ zakup materiałów dydaktycznych		
90004		Utrzymanie zieleni w miastach	27 500,00	14 312,24
	4210	Zakup materiałów	10 000,00	1 027,05
		✓ Zakup materiałów nasadzeniowych		

	4300	Zakup usług pozostałych	17 500,00	13 285,19
		✓ Zagospodarowanie nowych miejsc w nasadzenia		
		✓ Likwidowanie dzikich wysypisk		

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W ramach działu zaplanowane zostały wydatki bieżące własne w kwocie **1 509 610,00 zł** oraz bieżące zlecone w wysokości **8 000,00 zł** (w ramach „Programu romskiego”) Realizacja wyniosła ogółem **801 400,00 zł, tj. 53 %**. i dotyczyła głównie utrzymania samorządowych instytucji kultury:

- ✓ Miejskiej Biblioteki Publicznej
- ✓ Centrum Kultury
- ✓ Muzeum Tkactwa.

Przekazane dotacje oscylowały w granicach 50-60%.

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport

Na zaplanowaną kwotę na zadania własne w wysokości **1 695 200,00 zł** zrealizowano **795 207,96 zł, tj. 47%**. W ramach działu finansowana była głównie działalność Miejskiego Centrum Kultury Fizycznej w Kamiennej Górze.

W ramach działu przekazano również dotacje celowe na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w wysokości: 55 000,00 zł

Stan zobowiązań na dzień 30.06.2012 r. wg działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej przedstawiał się następująco:

Lp.	Dział	Rozdział	Zobowiązania	W tym wymagalne
1	600	60016	31 574,56	30 560,24
2	700	70005	3 459,99	3 459,99
		70095	712 993,18	712 993,18
3	710	71004	260,00	0,00
		71014	2 952,00	2 952,00
		71035	8 270,00	8 270,00
4	750	75011	50,00	0,00
		75022	780,00	780,00
		75023	164 013,40	23 778,50
		75075	3 731,31	2 805,31
5	801	80101	180 336,98	0,00
		80103	5 805,43	0,00

		80104	100 458,55	1 023,55
		80110	107 984,89	0,00
		80148	1 970,50	0,00
		80195	3 215,46	3 215,46
6	851	85154	12 068,85	6 913,73
7	852	85202	131 485,51	85 389,67
		85212	33 476,68	5 123,23
		85213	6 487,57	0,00
		85214	16 295,89	10 995,21
		85215	91 006,01	91 006,01
		85219	124 947,92	9 415,93
		85228	22 519,34	0,00
		85295	10 175,22	2 224,20
8	854	85401	7 488,71	0,00
		85404	30,63	0,00
9	900	90004	12 961,00	12 961,00
		90015	24 286,29	24 286,29
		90095	12 265,60	2 989,00
10	921	92195	12 800,00	12 800,00
11	926	92101	80 401,96	35 656,41

Plan i wykonanie wydatków za I półrocze 2012 r. wg działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej prezentuje załącznik nr 4, natomiast wykonanie wydatków z zakresu zadań zleconych załącznik nr 5.

2. Omówienie zrealizowanych wydatków majątkowych w I półroczu 2012 r.

Wydatki majątkowe zaplanowano na poziomie **5 255 172,00 zł**, realizacja wyniosła **800 874,07 zł**, co stanowiło **15 %** założonego planu. Wykonanie wydatków inwestycyjnych w układzie poszczególnych zadań inwestycyjnych oraz klasyfikacji budżetowej przedstawia załącznik nr 7. Poniżej szczegółowe omówienie wybranych zadań.

1. Budowa chodnika – ul. Wałbrzyska

Zadanie realizowane na podstawie porozumienia w sprawie udzielenia pomocy finansowej Gminy Kamienna Góra dla Województwa Dolnośląskiego na realizację zadania pn.: „Budowa chodnika w miejscowości Kamienna Góra w ciągu drogi wojewódzkiej nr 367” z dnia 30.01.2012 r., z którego wynika udział w finansowaniu inwestycji po 50% ze strony Gminy Miejskiej Kamienna Góra i Województwa Dolnośląskiego. W ramach zadania opracowano dokumentację projektową. Na jej podstawie sporządzono kosztorys inwestorski na kwotę wyższą od pierwotnie zakładanej. Wystąpiono z wnioskiem do Dolnośląskiej Służby Dróg i Kolei we Wrocławiu, która dział w imieniu Województwa Dolnośląskiego o przesunięcie terminu realizacji robót budowlanych na rok 2013 r., w związku z brakiem możliwości zwiększenia wydatków w tej kategorii w roku bieżącym. W roku 2012 zrealizowane zostaną jedynie wydatki związane z opracowaniem dokumentacji projektowej.



2. Przebudowa ul. Księcia Bolka I w Kamiennej Górze

Zadanie obejmuje opracowanie dokumentacji projektowej dla przebudowy ul. Księcia Bolka I w Kamiennej Górze. Dokumentacja projektowa została przekazana na podstawie protokołu przekazania z dnia 10.01.2012 r.

3. Wykup gruntu – ul. Janka Krasickiego

Wydatek obejmuje zapłatę odszkodowania za grunty przejęte dla realizacji zadania pn.: „Przebudowa ul. Janka Krasickiego i Cegielnianej w Kamiennej Górze” na podstawie zezwolenia na realizację inwestycji drogowej wydanego przez Starostę Kamiennogórskiego w oparciu o przepisy specustawy drogowej.

Wyplata odszkodowania za przejęte grunty na rzecz CDS Polska Sp. z o.o. nastąpiła na podstawie ugody zawartej przed Starostą Kamiennogórskim w dniu 28 marca 2012 r. i zatwierdzonej prawomocnym postanowieniem Starosty nr GN.7222-4/10 z dnia 29 marca 2012 r.

4. Przebudowa Ratusza Miejskiego w zakresie budowy dźwigu osobowego, instalacji poż. i antywłamaniowej, remont elewacji i iluminacja

Zadanie obejmuje wykonanie robót ogólnobudowlanych związanych z budową dźwigu osobowego, instalacji ppoż. i antywłamaniowej oraz remontem elewacji i iluminacji, a także prac konserwatorskich – odnowienie polichromii.

Pierwsze postępowanie na wyłonienie wykonawcy robót budowlanych ogłoszono w dniu 25 kwietnia 2012 r. W terminie składania ofert wpłynęła jedna oferta. Przetarg został unieważniony z uwagi na to, że cena oferty przewyższała kwotę jaką zamawiający zamierzał przeznaczyć na realizację zadania.

Drugie postępowanie na wyłonienie wykonawcy ogłoszono w dniu 15 maja br. W terminie składania ofert wpłynęły 2 oferty. Wybrano ofertę firmy ROKOM Roboty Ogólnobudowlane i Renowacja Obiektów Zabytkowych H.G.I. Komorowscy sp. j. W dniu 28 czerwca 2012 r. podpisano umowę z terminem wykonania prac do 31 października 2012 r.

Postępowanie na wyłonienie inspektora nadzoru ogłoszono w dniu 25 kwietnia 2012 r. W terminie składania ofert wpłynęło 5 ofert. Wybrano ofertę firmy Biuro Inwestycyjne „MILLER” Ewa Dzieleńczyk z Kamiennej Góry. W dniu 28 czerwca 2012 r. podpisano umowę na pełnienie funkcji inspektora nadzoru w okresie prowadzenia prac budowlanych.

Przekazanie placu budowy nastąpiło 28 czerwca 2012 r.

Postępowanie na wyłonienie wykonawcy prac konserwatorskich ogłoszono w dniu 25 kwietnia 2012 r. W wyznaczonym terminie wpłynęło 7 ofert. Do realizacji prac wyłoniono firmę PPHU „APLIKA” Błażej Zawadzki z Pierzchna. Termin zakończenia prac ustalono na 30 października 2012 r.

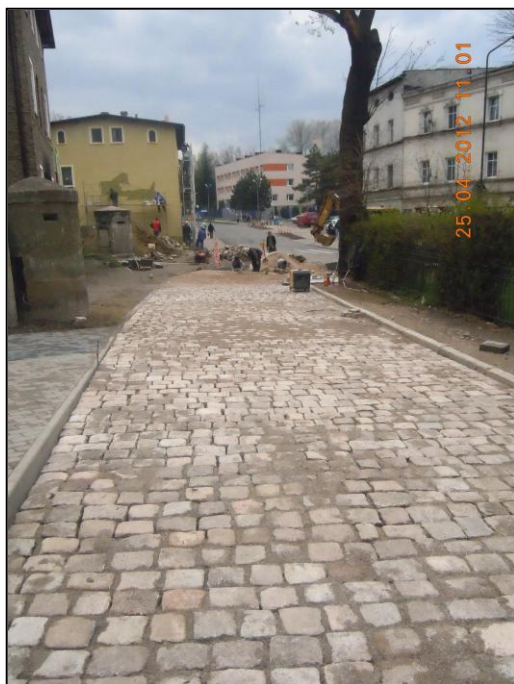
Inwestycja przewidziana jest do dofinansowania przez Unię Europejską z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007-2013.

5. Kształtowanie terenów zieleni parkowej w obszarze Starego miasta w celu wyeksponowania flory Sudetów Środkowych – Przebudowa parku miejskiego przy ul. Ogrodowej w Kamiennej Górze

Postępowanie na wyłonienie wykonawcy robót budowlanych ogłoszono 26 marca 2012 r. W wyznaczonym terminie składania ofert wpłynęło 7 ofert. Za najkorzystniejszą uznano ofertę złożoną przez Panią Małgorzatę Wilczak prowadzącą działalność gospodarczą pod firmą Pracownia Architektury Krajobrazu z miejscowości Nowosielce. Umowę o realizację robót budowlanych podpisano 26 czerwca 2012 roku z terminem wykonania prac do 30 października 2012 r.

Postępowanie na wyłonienie inspektora nadzoru ogłoszono 28 marca 2012 r. W wyznaczonym terminie składania ofert wpłynęło 8 ofert. Do pełnienia funkcji inspektora nadzoru wybrano Pana Andrzeja Owsiankę prowadzącego działalność gospodarczą pod firmą Biuro Inżynieryjno – Inwestycyjne OWAN z miejscowości Stary Dwór. W dniu 26 czerwca 2012 r. podpisano umowę na pełnienie funkcji inspektora nadzoru w okresie prowadzenia prac budowlanych.

Inwestycja przewidziana jest do dofinansowania przez Unię Europejską z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007-2013.



7. Zagospodarowanie Góry Parkowej na cele turystyczne – budowa trasy turystycznej

Inwestycja obejmuje swym zakresem wykonanie następujących elementów: budowę trasy turystycznej na Górze Parkowej w Kamiennej Górze w tym: ścieżki historycznej z ekspozycją militariów, przyrodniczej, rowerowej, budowę parku linowego, budowę monitoringu.

Postępowanie na wyłonienie wykonawcy robót budowlanych (budowy trasy turystycznej i parku linowego) ogłoszono 3 lutego 2012 r. W wyznaczonym terminie składania ofert wpłynęło 5 ofert. Za najkorzystniejszą uznano ofertę złożoną przez PPHU STOBUD s. c. z Kamiennej Góry. Umowę o realizację robót budowlanych podpisano 27 lutego 2012 roku z terminem wykonania prac do 30 października 2012 r.

Postępowanie na wyłonienie inspektora nadzoru ogłoszono 7 lutego 2012 r. W wyznaczonym terminie składania ofert wpłynęły 2 oferty. Za najkorzystniejszą uznano ofertę złożoną przez Wałbrzyską Dyрекcję Inwestycji z siedzibą w Wałbrzychu. W dniu 6 marca 2012 r. podpisano umowę na pełnienie funkcji inspektora nadzoru w okresie prowadzenia prac budowlanych.

Postępowanie na wyłonienie wykonawcy monitoringu ogłoszono 27 marca 2012 r. W wyznaczonym terminie składania ofert wpłynęło 8 ofert. Za najkorzystniejszą uznano ofertę złożoną przez Pana Arkadiusza Wiatra prowadzącego działalność gospodarczą pod firmą PPUH AREL z Lubawki. Umowę podpisano 7 maja 2012 roku. Termin realizacji prac określono na 120 licząc od dnia podpisania umowy.

Prace są w toku.



Inwestycja jest dofinansowana przez Unię Europejską z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007-2013.

8. Przebudowa pomostu na terenie Ośrodka Wypoczynku Świątecznego

Zadanie obejmowało remont pomostu stalowo-drewnianego na terenie Ośrodka Wypoczynku Świątecznego (Zalew) w Kamiennej Górze. Zadanie zostało zrealizowane

Pozostałe wydatki majątkowe to zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych oraz wniesienie udziałów do spółek: MPWiK Sp. z o.o., SANIKOM Sp. z o.o.

IV Gospodarka pozabudżetowa

1. Wydzielone rachunki dochodów własnych.

Rachunki dochodów własnych funkcjonują przy następujących jednostkach:

- Przedszkolu Publicznym Nr 1 z grupami żłobkowymi w Kamiennej Górze,
- Przedszkolu Publicznym Nr 2 w Kamiennej Górze,
- Przedszkolu Publicznym Nr 3 w Kamiennej Górze,
- Szkole Podstawowej Nr 1 w Kamiennej Górze.

Dochody gromadzone na wymienionych rachunkach w I półroczu 2012 r. to przede wszystkim:

- dochody pochodzące z opłat za wyżywienie,
- odszkodowania i wpłaty za utracone lub uszkodzone mienie będące w zarządzie albo użytkowaniu jednostki budżetowej,
- z tytułu sprzedaży surowców wtórnych,
- z działalności pozastatutowej jednostki dotyczące organizacji aukcji, zbiórek, loterii,
- z tytułu odsetek bankowych od środków pieniężnych zgromadzonych na wydzielonym rachunku.

Gromadzone dochody były przeznaczane na stępujące zadania:

- organizację zajęć o charakterze edukacyjnym i rekreacyjnym dla dzieci,
- zakup materiałów, usług oraz pomocy dydaktycznych związanych z bieżącą działalnością jednostki,
- zakup nagród rzeczowych dla uczniów biorących udział w konkursach, olimpiadach, festiwalach i zawodach sportowych,
- zakup artykułów żywnościowych przeznaczonych na przygotowanie posiłków w stołówkach przedszkolnych i szkolnej
- wydatki związane z bankową obsługą rachunku.

Wykonanie planu finansowego wyodrębnionych rachunków dochodów własnych ww. jednostek prezentuje załącznik nr 6.

2. Samorządowe instytucje kultury

Centrum Kultury – przychody na dzień 30.06.2012 r. wyniosły 342 677,50 zł na planowaną kwotę 646 000,00 zł, z tego otrzymana z budżetu miasta dotacja wyniosła 307 000,00 zł. Źródła przychodów to m. in.:

- dotacja z budżetu,
- wpływy z najmu pomieszczeń,

- koncerty edukacyjne,
- wstępy na imprezy,
- darowizny.

Natomiast wydatki wyniosły 349 622,47 zł na planowaną kwotę 644 000,00 zł i dotyczyły:

- wynagrodzeń wraz z pochodnymi,
- zakupu materiałów,
- bieżące utrzymanie CK (ogrzewanie, woda, prąd, telefony),
- usługi transportowe,
- zakup imprez,
- wydatki związane z prowadzeniem kółek zainteresowań,
- koszt zakupu imprez.

Należności na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły **13 168,18 zł**, natomiast zobowiązania nie wystąpiły.

Miejska Biblioteka Publiczna – przychody wyniosły 192 404,00 zł na planowaną kwotę 390 500,00 zł, z tego otrzymana z budżetu miasta dotacja wyniosła 192 000,00 zł.

Źródła przychodów to m. in.:

- dotacja z budżetu,
- sprzedaż makulatury,
- kary za nieterminowy zwrot książek.

Natomiast wydatki wyniosły 192 866,85 zł na planowaną kwotę 390 500,00 zł i dotyczyły:

- wynagrodzeń wraz z pochodnymi,
- zakupu materiałów,
- bieżące utrzymanie MBP (ogrzewanie, woda, prąd, telefony),
- zakup książek.

Należności na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły **4 465,89 zł**, natomiast zobowiązania 12 843,28 zł.

Muzeum Tkactwa – przychody wyniosły 313 167,33 zł na planowaną kwotę 668 000,00 zł, z tego otrzymana z budżetu miasta dotacja wyniosła 308 000,00 zł. Źródła przychodów to m. in.:

- dotacja z budżetu,
- bilety wstępu,
- sprzedaż wydawnictw,
- wynajem sal,

Natomiast wydatki wyniosły 290 556,18 zł na planowaną kwotę 668 000,00 zł i dotyczyły:

- wynagrodzeń wraz z pochodnymi,
- zakupu materiałów,
- bieżące utrzymanie MT (ogrzewanie, woda, prąd, telefony),
- bieżące remonty,
- konserwacja eksponatów,
- zakup materiałów do wystaw

Należności na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły **11 310,51 zł**, natomiast zobowiązania 24 000,00 zł.

V. Kształtowanie się Wieloletniej Prognozy Finansowej

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Miejskiej Kamienna Góra została przyjęta Uchwałą nr XVI/92/11 Rady Miejskiej w Kamiennej Górze z dnia 29 grudnia 2011 r. i obejmuje lata 2009-2022. Rok 2009, 2010 przyjęto na podstawie faktycznego wykonania, 2011 – plan na III kwartał oraz przewidywane wykonanie, 2012 – zgodnie z uchwałą budżetową, natomiast 2013-2022 prognoza z zastosowaniem szacunku ostrożnościowego.

Zarówno projekt, jak i podjęta uchwała w sprawie przyjęcia WPF podlegały opiniowaniu przez Regionalną Izbę Obrachunkową, która wydała pozytywną opinię bez uwag w sprawie prawidłowości planowanej kwoty długu.

W WPF ujęto kwoty rozchodów z tytułu spłat rat pożyczek i kredytów oraz wydatków związanych z obsługą długu zgodnie z zawartymi umowami, uwzględniając przyjęte harmonogramy spłat. Uwzględniono również planowane do zaciągnięcia w 2012 r. kredyty i pożyczki oraz ich spłaty. Określono corocznie wielkość oraz wskaźniki zadłużenia gminy w latach 2009-2022. Należy zaznaczyć, że spełniono indywidualny wskaźnik spłaty rat kredytów i pożyczek, odsetek od zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek oraz udzielonych poręczeń i w latach 2014-2022 - jest on zgodny z art. 243 ufp. Wykazano również wydatki bieżące i majątkowe objęte limitem uszczegółowione w wykazie przedsięwzięć.

Wykaz przedsięwzięć do WPF – Z tytułu wydatków bieżących zaplanowano łączną kwotę limitów w wysokości **3 029 509,00 zł**, w tym na rok 2012 **294 692,00 zł**. Kwota ta dotyczy udzielonych przez gminę poręczeń dla TBS Sp.z o.o. oraz SANIKOM Sp. z o.o.. Na dzień 30.06.2012 r. gmina nie poniosła wydatków z tego tytułu.

Z tytułu wydatków majątkowych zaplanowano kwotę **3 443 220,00 zł**, w tym na rok 2012 **3 320 000,00 zł**, z tego:

- Budowa trasy turystycznej na Górze Parkowej – zagospodarowanie Góry Parkowej na cele turystyczne **2 600 000,00 zł**
- Kształtowanie terenów zieleni parkowej w obszarze flory Sudetów Środkowych – Przebudowa Parku miejskiego przy ul. Ogrodowej w Kamiennej Górze **720 000,00 zł**

W I półroczu wprowadzono następujące zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej:

- Zarządzeniem Nr 82/2012 Burmistrza Miasta z dnia 16 kwietnia 2012 r. uaktualnione zostały w załączniku nr 1 do WPF kwoty wykonanych dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów za 2011 r., a co za tym idzie uaktualniona została kwota długu na koniec 2011 r. oraz w latach następnych objętych prognozą.
- Uchwałą Nr XXII/129/12 Rady Miejskiej w Kamiennej Górze z dnia 14 czerwca 2012 r. wprowadzono zmiany w załączniku nr 1 polegające na uaktualnieniu planu dochodów i wydatków na 2012 r. oraz w załączniku nr 2 zmiany w zakresie przedsięwzięć majątkowych.

Po wprowadzonych zmianach limity na wydatki majątkowe kształtowały się następująco:

- Budowa trasy turystycznej na Górze Parkowej – zagospodarowanie Góry Parkowej na cele turystyczne **2 460 380,00 zł**
- Kształtowanie terenów zieleni parkowej w obszarze flory Sudetów Środkowych – Przebudowa Parku miejskiego przy ul. Ogrodowej w Kamiennej Górze **786 850,00 zł**

Realizacja wymienionych przedsięwzięć majątkowych szczegółowo omówiona została w części dotyczącej realizacji zadań inwestycyjnych (str. 36, 37) oraz w załączniku nr 7.

VI. Podsumowanie

W I półroczu 2012 roku gmina zaciągnęła pożyczki i kredyty długoterminowe na łączną kwotę **2 677 429,00 zł** oraz krótkoterminowe na łączną kwotę **1 498 367,88 zł**, natomiast dokonała spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek w łącznej kwocie **2 060 850,00 zł**.

Zgodnie ze złożonym sprawozdaniem Rb-Z zobowiązania gminy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wyniosły łącznie **24 575 568,90 zł**, w tym krótkoterminowych 1 498 367,88 zł oraz długoterminowych 23 077 201,02 zł, natomiast zobowiązania wymagalne wg stanu na koniec okresu **1 122 556,14 zł**.

Stan należności gminy zgodnie ze sprawozdaniem Rb-27S z tytułu dochodów budżetowych wg salda na dzień 30.06.2012r. wynosił łącznie **11 959 382,20 zł**, w tym zaległości **5 682 814,64 zł**.

Uwzględniając omówione okoliczności mające wpływ na realizację dochodów i wydatków – ogólne wykonanie budżetu miasta Kamienna Góra za I półroczu 2012 roku należy ocenić pozytywnie. Gospodarka finansowa prowadzona była w sposób oszczędny i racjonalny, mając na celu efektywne wykorzystanie środków budżetowych. Pomimo trudności w realizacji dochodów własnych zaplanowane w budżecie miasta zadania zostały w większości zrealizowane.

