

**SPRAWOZDANIE ROCZNE
Z WYKONANIA BUDŻETU
GMINY WĘGLINIEC
w 2011 r.**

część opisowa

Kwota długu Gminy na dzień 31.12.2011r. z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wyniosła 8.660.907,00zł. Dodatkowo wskaźnik zadłużenia obciążony jest kwotą zobowiązań wymagalnych w wysokości 152.468,76zł oraz zobowiązaniem przejętym przez banki a spłacanym wydatkami w wysokości 777.706,42zł. Łącznie wskaźnik zadłużenia wyniósł na dzień 31.12.2011r. 41,07% w stosunku do zrealizowanych dochodów. Kształtowanie się poziomu zadłużenia w kolejnych latach ujęto w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy na lata 2012-2024, będącej częścią uchwały Rady Miejskiej nr 175/XII/11 z dnia 30.12.2011r. Obligatoryjne do 2013 roku wskaźniki limitujące stan zadłużenia gminy wynoszą:

- maksymalnie 60% planowanych dochodów – stan zadłużenia na koniec roku budżetowego
- maksymalnie 15% planowanych dochodów – wielkość spłaty rocznej kredytów i pożyczek wraz z odsetkami oraz wypłatą gwarancji. Przewidywany wskaźnik zadłużenia Gminy w 2012 roku zmniejsza się do wysokości 8.245.314,95zł, tj. 34,13% planowanych dochodów i w kolejnych latach sukcesywnie maleje. W celu utrzymania możliwości rozwojowych, zdolności spłaty zadłużenia przy planowaniu wydatków należy w znacznym stopniu ograniczać wydatki o charakterze bieżącym, które muszą być w całości pokrywane z dochodów bieżących.

Do dnia 31.12.2011r. dokonano planowanych spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 927.000,00zł, co stanowi 100,00% planowanych rozchodów na rok 2011. W 2011r. zaplanowano i wykonano przychody z tytułu środków na rachunku bieżącym budżetu Gminy z roku 2010 w wysokości 287.645,00zł.

W załączniku nr 1 przedstawiono zestawienie dochodów i wydatków budżetu Gminy Węglińca w 2011r. z podziałem na działy i rozdziały klasyfikacji budżetowej. W roku 2011 zrealizowano nadwyżkę budżetową w wysokości 1.346.366,25zł, przy planowanej nadwyżce w kwocie 639.355,00zł. Zgodnie z planem na rok 2011 nadwyżka została przeznaczona na spłatę kredytów i pożyczek.

DOCHODY

Rada Miejska w Węglińcu w uchwale nr 13/IV/10 z dnia 30.12.2010r. w sprawie budżetu Gminy Węglińca na 2011r. zaplanowała dochody budżetowe w wysokości 21.912.727,00 zł. W ciągu 2011r. plan dochodów uchwałami Rady Miejskiej i zarządzeniami Burmistrza Gminy i Miasta został zwiększony do kwoty 22.996.873,60zł. Zmiany planu zarówno po stronie zwiększeń dochodów jak i ich zmniejszeń zamykają się kwotą 1.084.146,60zł, co stanowi 4,95% pierwotnego planu.

1. Zwiększenia planu o kwotę 2.101.111,60 zł:

Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej	407.217,65
-rolnictwo i leśnictwo	42.801,65
-wybory do rad gmin, wybory burmistrzów...	4.037,00
-pomoc społeczna	316.600,00
-wybory do Sejmu i Senatu Rzeczypospolitej Polskiej	18.336,00
- spis powszechny i inne	25.443,00

ML

Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy	448.428,95
- pomoc społeczna	174.600,00
- edukacyjna opieka wychowawcza	247.637,00
- oświata i wychowanie	306,00
- fundusz sołecki	25.885,95
Dotacja celowa z powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień między j.s.t	30.000,00
- oświata i wychowanie	30.000,00
Dotacja celowa z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne	7.553,00
- oświata i wychowanie	7.553,00
Dotacja celowa z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	105.000,00
- kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	35.000,00
- ochrona zabytków	70.000,00
Dotacja celowa z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji i zakupów inwestycyjnych	187.920,00
- transport i łączność	187.920,00
dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	386.886,00
- bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	149.452,00
- gospodarka mieszkaniowa	22.130,00
- urząd gminy	1.266,00
- pomoc społeczna	142.790,00
- oświata i wychowanie	71.248,00
Subwencje z budżetu państwa	250.000,00
- subwencja oświatowa	250.000,00
Dochody pozyskane z innych źródeł	2.700,00
- bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2.700,00
Dochody własne	192.430,00
- udziały gmin w podatkach stan. dochód b. państwa- pdop	12.000,00
- wpływy z tytułu sprzedaży mienia komunalnego	41.000,00
- podatek od spadków o darowizn	7.300,00
- wpływy z innych opłat lokalnych	400,00
- podatek od środków transportowych os. prawne	2.800,00
- podatek od środków transportowych os. fizyczne	1.100,00
- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat podatków i opłat	54.300,00
- wpływy z opłaty targowej	1.000,00
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej	42.500,00
- wpływy z opłaty produktowej	1.000,00



- wpływy z tytułu różnych opłat	9.030,00
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	20.000,00
Inne dochody własne	82.976,00
- dochody ze sprzedaży składników majątkowych	5.300,00
- dochody z najmu	3.600,00
- wpływy z innych dochodów	33.292,00
- wpływy z pozostałych odsetek	100,00
- wpływy z usług	13.184,00
- dochody z realizacji zadań zleconych	5.000,00
- wpływy ze zwrotów dotacji	22.500,00

2. Zmniejszenia planu o kwotę 1.016.965,00zł

Dotacja celowa z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji i zakupów inwestycyjnych	187.920,00
- transport i łączność	187.920,00
Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej	40.000,00
- pomoc społeczna	40.000,00
Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy	169.199,00
- pomoc społeczna	116.500,00
- edukacyjna opieka wychowawcza	52.699,00
Dotacje celowe z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.	8.000,00
- oświata i wychowanie	8.000,00
Subwencje	139.366,00
- część oświatowa	139.366,00
dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	172.872,00
- gospodarka mieszkaniowa	6.888,00
- bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	149.452,00
- urząd gminy	16.508,00
- gospodarka komunalna i ochrona środowiska	24,00
Inne dochody	53.450,00
- wpływy ze zwrotów dotacji	3.700,00
- wpływy z usług	49.750,00
Dochody własne	246.158,00
- udziały gmin w podatkach stan. dochód b. państwa- pdof	12.000,00

nk

- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat podatków i opłat os.fiz.	10.100,00
- bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	63.500,00
- dochody z tytułu sprzedaży mienia komunalnego	114.960,00
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	7.900,00
- podatek rolny – os.prawne	5.500,00
- podatek od czynności cywilnoprawnych os.prawne	1.200,00
- podatek od środków transportowych os.fizyczne	3.200,00
- dochody z opłat za użytkowanie wieczyste	4.430,00
- obiekty sportowe	23.368,00

Ogółem w 2011r. zrealizowano dochody w wysokości 23.355.560,22zł, co stanowi 101,56% w stosunku do wielkości planowanych, w tym:

-dochody bieżące: 22.053.003,90zł, tj. 101,64%

-dochody majątkowe: 1.302.556,32, tj. 100,23% planu.

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

W rozdziale 01095 w zaplanowano:

- § 0770- 241.000,00zł -dochody ze sprzedaży gruntów, będących własnością Gminy- w 2011r. zrealizowano wpływy w wysokości 101,24% wielkości zaplanowanych.
- § 2010- 42.801,65zł -dochody z dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadania zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej. Wykonanie dochodów w 2011r. wynosi 100,00% planu.

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

Dochody w tym dziale zostały wykonane w 114,47 % w stosunku do wielkości planowanych, i tak:

1. w zakresie wpływów za wieczyste użytkowanie gruntów w 100,06% wielkości planowanych

Stan zaległości na dzień 31.12.2011r. wyniósł 19.259,23zł, z czego:

- 11.928,18zł dotyczy zaległości od osób fizycznych, które objęto upomnieniami i wezwaniami do zapłaty (w 2011r. wysłano 88 wezwań do zapłaty na kwotę 16.297,48zł). W stosunku do 9 dłużników przygotowywane jest postępowanie sądowe o zapłatę na kwotę 9.531,61zł. Pozostała kwota zaległości - 2.396,57zł- przypada na wieczystych użytkowników, gdzie kwota opłaty rocznej nie przekracza kosztów wezwania.

- 7.331,05zł dotyczy zaległości od osób prawnych – OSM Zgorzelec i MHF sp. z o.o. – wysłano wezwania do zapłaty. W stosunku do dłużnika MHF Sp. z o.o. skierowano pozew sądowy o zapłatę należności na kwotę 5.612,04 zł, uzyskano nakaz zapłaty w postępowaniu upominawczym sygn.akt. I NC 118/11 z dnia 16.02.2011r. W dniu 10.05.2011r. nakazowi nadano klauzulę wymagalności. Zaległości za lata 2007-2010 wraz z należnymi odsetkami zabezpieczono poprzez wpis hipoteki przymusowej. Prowadzone od 07.09.2011r. postępowanie egzekucyjne przez Komornika Sądowego w Zgorzelcu okazało się bezskuteczne. W dniu 17.02.2012r. złożono wniosek o wszczęcie egzekucji z nieruchomości. Kwota zaległości bieżącej tej firmy 1.403,01zł objęta jest wezwaniem do zapłaty.

2. wpływy z różnych opłat – głównie z tytułu kosztów upomnienia- zrealizowane w kwocie 330,65zł, co stanowiło 132,26% wielkości planowanych
3. zaplanowane na rok 2011 wpływy w wysokości 19.000,00zł z tytułu przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności zrealizowano w 113,21% planu. Plan był zwiększany w II półroczu 2011r. z uwagi na zwiększoną ilość spływających i załatwianych wniosków
4. dochody ze sprzedaży lokali mieszkalnych, będących własnością Gminy i innych nieruchomości niebędących gruntami- w 2011r. zrealizowano wpływy w wysokości 98,42% wielkości zaplanowanych. Wykazana kwota niedopłat w wysokości 3,50zł obejmuje zaległości, wynikające z niewielkich, kilkuzłotowych rozbieżności między kwotą uiszczoną a wynikającą z aktu notarialnego.
5. w zakresie wpływów z usług, obejmujących należności czynszowe z lokali mieszkalnych przejętych od PKP wykonanie dochodów wyniosło na dzień 31.12.11r.- 6.220,10zł, co stanowiło 151,71% planu. Windykacja prowadzona jest przez ZUK w Węglińcu. Kwota zaległości ogółem w zakresie tych dochodów wynosi 102.383,95zł. W związku z brakiem informacji o rozliczeniach lokatorów z PKP przed przekazaniem mieszkań gminie, jak i w niektórych przypadkach po przekazaniu oraz brakiem reakcji na kolejne wezwania Gminy do ustalenia stanu rozliczeń skierowano sprawę ściągnięcia części nienależnie pobranych czynszów za przekazane mieszkania w kwocie 30.781,92zł na drogę postępowania sądowego wobec PKP- zaproponowano ugodę sądową. Kwota ta naszym zdaniem stanowi

ML

wierzytelność z mocy prawa należną Gminie Węgliniec. W ocenie PKP nie ma podstaw do zwrotu tej kwoty na rachunek Gminy. Pozostała kwota należności ma ulec weryfikacji pod kątem przedawnienia na podstawie dokumentów, których przekazania oczekiwaliśmy od PKP.

6. w rozdziale 70005 wykazano kwotę zaległości z tytułu odsetek w wysokości 37.349,60zł od zaległości czynszowych na mieszkaniach przejętych od PKP oraz wpłaty z tytułu odsetek w kwocie 382,20zł- związane z windykacją opłat za użytkowanie wieczyste.
7. w 150,57% zrealizowano zaplanowane dochody z tytułu wpłat za zwrot wydatków poniesionych przez gminę na wyceny nieruchomości. Dochody te korelują z wydatkami poniesionymi na wyceny dokonywane przez rzeczoznawców.

Dział 710 - Działalność usługowa

Źródłem dochodów w tym dziale, rozdział 71035 są:

- wpływy z usług na cmentarzach komunalnych, których wykonanie w 2011r. wyniosło 109,93% planu.
- wpływy z tytułu kar umownych za odstąpienie przez wykonawcę od realizacji zadania pn. Konserwacja zabytkowych ruin kościoła poewangelickiego w Ruszowie – dochód zrealizowano w 100%
- dotacja celowa z samorządu Województwa Dolnośląskiego na realizację zadania pn. Konserwacja zabytkowych ruin kościoła poewangelickiego w Ruszowie w kwocie 70.000,00zł- dochód wpłynął w całości na konto Gminy.

Dział 750 - Administracja publiczna

Wykonanie planu dochodów wynosi 100,51%. Realizowane dochody obejmują wpływy z dotacji celowych z budżetu państwa, dochody z tytułu realizacji przez gminę zadań z zakresu administracji rządowej oraz wpływy z usług i dochody z tytułu wykonywania funkcji płatnika podatku dochodowego od osób fizycznych.

Dotacja na realizację obsługi zadań zleconych:

- z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego w rozdziale 75011 na funkcjonowanie administracji wpłynęła w wysokości 100,00% planu.
- z Głównego Urzędu Statystycznego na przeprowadzenie spisu powszechnego- w rozdziale 75056 wpłynęła w wysokości 99,92 % planu.

W zakresie dochodów uzyskiwanych z tytułu realizacji przez gminę zadań z zakresu administracji rządowej zrealizowano niewielki dochód w kwocie 24,80zł .

Wielkości wykonania dochodów w zakresie dotacji celowych z budżetu państwa wynikają z dokonanego rozliczenia dotacji celowych do wysokości poniesionych wydatków.

W 105,54% zrealizowano zaplanowane dochody z tytułu czynszu dzierżawnego. Dodatkowo uzyskano kwotę 2.237,00zł z dochodów różnych Urzędu Gminy i Miasta Węgliniec - dochód z tytułu wykonywania funkcji płatnika oraz zwrot wydatków poniesionych w latach ubiegłych, w tym części opłaty sądowej i zwrot opłaty za studia przez byłego pracownika. Na zaległości w kwocie 10.816,90zł składają się nieściągnięte należności z usług przejęte przez Urząd Gminy po zlikwidowanym ZAK-u w wysokości 8.596,52zł, które są egzekwowane za pośrednictwem ZUK w Węglińcu oraz zaległości pozostałe w wysokości 2.220,38zł. Z kwoty tej 33,32zł zostało wpłacone w miesiącu styczniu 2012r.



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

Dochody w tym dziale stanowią w całości dotacje otrzymane z budżetu państwa, w tym:

- rozdział 75101 na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców - wykonane zostały w wysokości 99,45% planu,
- rozdział 75108 na organizację wyborów do Sejmu i Senatu Rzeczypospolitej Polskiej – wykonanie 100,00 % planu.
- rozdział 75109 na organizację wyborów samorządowych – wykonanie 100,00 % planu.

Dział 752 - Obrona narodowa.

Dochody w tym dziale, rozdział 75212 stanowią w całości dotację otrzymaną z budżetu państwa na wydatki obronne – wykonano do wysokości 100,00% planu.

Wielkości wykonania dochodów w zakresie dotacji celowych z budżetu państwa w dziale 751 i 752 wynikają z dokonanego rozliczenia dotacji celowych do wysokości poniesionych wydatków.

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.

W rozdziale 75412 zaplanowano:

- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych- samochodu strażackiego- w wysokości 5.300,00zł- zrealizowano w 100%
- środki z funduszu prewencyjnego PZU SA na zakup wyposażenia dla jednostek OSP w Jagodzinie i Czerwonej Wodzie – w wysokości 2.700,00zł- zrealizowano dochód w całości.

W rozdziale 75414 zaplanowano dotację z budżetu państwa na wydatki z zakresu obrony cywilnej – 1.000,00zł- dotacja wpłynęła w 100%.

W rozdziale 75416 zaplanowano środki dotacji celowej z Gminy Pieńsk równe połowie planowanych wydatków związanych z utrzymaniem wspólnej Straży Miejskiej Gminy Węgliniec i Gminy Pieńsk (wykonanie 99,06% planu).

Zaplanowane dochody z tytułu mandatów karnych nakładanych przez Straż Miejską zostały w 2011r. zrealizowane w 127,11% planu. Pierwotny plan był znacznie zmniejszony w trakcie roku budżetowego, co wynikało ze zmiany przepisów ustawowych Prawo o ruchu drogowym. Natychmiast po wydaniu przez Ministra Infrastruktury przepisów wykonawczych wystąpiono do zarządcy dróg wojewódzkich (DSDiK) z wnioskiem o zmianę organizacji ruchu w zakresie oznakowania znakiem D- 51 informującym o usytuowaniu urządzeń pomiarowo-kontrolnych (fotoradaru). Nakładanie mandatów rozpoczęto od momentu wprowadzenia zmiany w organizacji ruchu.

Na zaległość w kwocie 12.567,80zł składają się:

- mandaty karne kredytowe- na kwotę 11.067,80zł objęte postępowaniem egzekucyjnym. W 2011r. ogółem wystawiono 54 tytuły wykonawcze na kwotę 8.670,00zł, do 29.02.2012r. na poczet zaległości wpłacono 1.407,80zł, a kwota 200,00zł została rozłożona na raty



- mandaty karne zaoczne na kwotę -1.500,00zł. Zgodnie z procedurą zostały przez Straż Miejską skierowane do Sądu za pośrednictwem Komisariatu w Pieńsku wnioski o ukaranie i w przypadku zasądzenia kary staną się one dochodem budżetu państwa.

Urząd Gminy Węgliniec zgodnie z porozumieniem z Gminą Pieńsk prowadzi również ewidencję księgową i windykację mandatów należnych tej Gminie. W 2011r. na rzecz Gminy Pieńsk wystawiono 9 tytułów wykonawczych na kwotę 1.250,00zł. Na dzień 31.12.2011r. stan zaległości wynosi:

- mandaty karne zaoczne - 15szt. na kwotę 3.200,00zł objęte procedurą j.w.
- mandaty karne kredytowe 5 szt. na kwotę -616,40zł, objęte postępowaniem egzekucyjnym.

Dział 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem.

Wykonanie dochodów łącznie w tym dziale w 2011r. wyniosło 106,14% w stosunku do wielkości planowanych.

Wykonanie dochodów w rozdziale 75601 w zakresie podatku opłacanego w formie karty podatkowej wyniosło 5.279,69zł, tj. 87,99% planu. Realizacja dochodów i zaległości następuje za pośrednictwem Urzędu Skarbowego w Zgorzelcu. W rozdziale tym wpłynęły również odsetki w kwocie 89,70zł.

Wykonanie dochodów od osób prawnych w rozdziale 75615 wyniosło 107,94% planu.

Wykonanie dochodów w większości tytułów podatkowych od osób prawnych wyniosło kilka procent powyżej 100%planu, jedynie w zakresie podatku od czynności cywilnoprawnych- 67,16% planu.

W zakresie wpływów z podatków i opłat od osób fizycznych wykonanie dochodów w stosunku do planu wyniosło w 2011r. – 113,30%. Podatek od nieruchomości zrealizowano w 117,25%planu, podatek rolny w 71,82%, podatek od środków transportowych w 100,16%, dochody z różnych opłat- 118,33%, odsetki od podatków i opłat- 103,87%. W 113,63% wykonano plan dochodów w podatku od czynności cywilnoprawnych i 118,16% w podatku od spadku i darowizn. Wpływy z opłaty targowej wyniosły 107,95% wielkości planowanych.

Wykonanie na 31.12.2011r. w zakresie innych opłat – rozdział 75618 wyniosło 99,66% planu, przy czym wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu zrealizowano w 100,25% i z tytułu opłaty eksploatacyjnej w 100,04%. W blisko 100% wykonano plan dochodów z opłat za koncesje i licencje oraz w zakresie innych opłat lokalnych. Plan w zakresie wpływów z opłaty skarbowej został zrealizowany w 89,03%. Dodatkowo zrealizowano niewielki dochód z tytułu zwrotu kosztów upomnienia- 8,80zł oraz odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat w kwocie 2.430,54zł.

Wykonanie dochodów z tytułu udziałów gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa wyniosło 102,87% planu, przy czym w podatku od osób fizycznych osiągnięto 102,13% planu a plan dochodów z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych w kwocie 12.000,00zł został zrealizowany w 276,08%.

Zaległości w podatku od nieruchomości od osób prawnych wyniosły na 31.12.2011r. 1.812.677,75zł (koniec 2010r.- 1.585.841,06zł). Kwota zaległości objęta jest postępowaniem egzekucyjnym. W ogólnej kwocie zaległości 910.038,10zł stanowi zaległość firmy Wolf Sudety sp. z o.o., 343.444,39zł zaległość „Anna” sp. z o.o., F+W Nieruchomości sp. z o.o. - 193.550,10zł, MHF sp. z o.o- 226.858,68zł, Alaska International Polska-Zarządzanie sp. z o.o - 43.020,28zł, BZMO sp. z o.o -10.000,00zł, PPU Kaławsk sp. z o.o. -85.413,00zł. Za nieściągalną w wyniku prowadzonego postępowania egzekucyjnego uznana została przez



organy egzekucyjne -Urząd Skarbowy w Zgorzelcu i Komornika Sądowego w Zgorzelcu- kwota zaległości 1.135.437,90zł, dotycząca głównie wyżej wymienionych podmiotów.

W odniesieniu do zaległości spółki MHF nieskuteczna była również egzekucja prowadzona w stosunku do dzierżawcy nieruchomości- spółki Silesia na podstawie decyzji o przeniesieniu odpowiedzialności. Urząd Skarbowy umorzył w tym przypadku postępowanie egzekucyjne na kwotę 33.097,00zł oraz zwrócił tytuły na sumę 86.400,00zł z relacją poborcy i innymi dokumentami (m.in. pismo Starosty Zgorzeleckiego z informacją, że firma nie figuruje w bazie danych ewidencji gruntów i budynków) świadczącymi o bezskuteczności egzekucji. W miesiącu styczniu 2012roku przekazano do Naczelnika DUS we Wrocławiu odpowiedź na wniosek o udzielenie informacji niezbędnych do prowadzenia egzekucji z nieruchomości.

W odniesieniu do zaległości spółki Wolf Sudety prowadzone przez Urząd Skarbowy w Zgorzelcu i Dolnośląski Urząd Skarbowy postępowanie egzekucyjne okazało się bezskuteczne. Nastąpił zwrot tytułów z relacją poborcy z US Zgorzelec na kwotę 542.841,50zł oraz na kwotę 72.994,00zł umorzono postępowanie egzekucyjne w DUS. W dniu 15.03.2011r. złożono wniosek do Naczelnika DUS we Wrocławiu o wszczęcie egzekucji z nieruchomości do zaległości w kwocie 459.000,00zł. W okresie IV-V/2011r. prowadzono korespondencję związaną z procedurą egzekucyjną łącznie ze złożeniem zażalenia do postanowienia o umorzeniu postępowania egzekucyjnego. W miesiącu styczniu 2012roku przekazano do Naczelnika DUS we Wrocławiu odpowiedź na wniosek o udzielenie informacji niezbędnych do prowadzenia egzekucji z nieruchomości. W stosunku do zaległości spółki Wolf Sudety w dalszym ciągu nie może być prowadzona procedura przejęcia nieruchomości za zaległości podatkowe z uwagi na to, iż złożony przez podatnika wniosek o przejęcie posiadanej nieruchomości przez gminę w zamian za zaległości podatkowe zawierał szereg braków formalnych a wezwany do uzupełnienia złożonej dokumentacji podatnik nie dopełnił tego obowiązku. Organ egzekucyjny dokonał zwrotu tytułów wykonawczych wobec bezskuteczności egzekucji, niemożności ustalenia rzeczywistego adresu spółki, nawiązania kontaktu bezpośredniego z przedstawicielami spółki i niemożności sporządzenia przez poborcę skarbowego protokołu nieściągalności z mienia ruchomego. W miejscu prowadzenia działalności firmy stoi pusty, zdewastowany obiekt. Wystosowano pisma do Sądu Rejonowego we Wrocławiu o ustalenie czy podmiot uzyskał wpis do Krajowego Rejestru Sądowego, według uzyskanej informacji firma nie dopełniła tego obowiązku –figuruje natomiast nadal w rejestrze handlowym. Zgodnie z posiadaną opinią prawną wszczęcie procedury przeniesienia odpowiedzialności za zobowiązania podatkowe na członka zarządu spółki będzie możliwe dopiero po wyczerpaniu innych środków egzekucyjnych, w tym procedury egzekucji z nieruchomości przez Urząd Skarbowy. W dniu 29.09.2009r. zwrócono się z pismem do Sądu Rejonowego we Wrocławiu- Krajowy Rejestr Sądowy z prośbą o udzielenie informacji, czy w aktach rejestrowych figurują dane adresowe członków zarządu. Z uzyskanej informacji z dnia 12.11.2009r. wynika, że dane takie figurują w odniesieniu do prezesa zarządu I.Bobera oraz że było wszczęte postępowanie przymuszające prezesa zarządu do złożenia wniosku o wpis spółki do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, zakończone postanowieniem o jego umorzeniu.

W odniesieniu do zaległości spółki Alaska International Polska –Zarządzanie również otrzymano od Naczelnika DUS we Wrocławiu zwrot tytułów wykonawczych wraz z postanowieniem o umorzeniu postępowania egzekucyjnego. W 2011roku prowadzono korespondencję związaną z procedurą egzekucyjną łącznie ze złożeniem zażalenia do postanowienia o umorzeniu postępowania egzekucyjnego.

W odniesieniu do zaległości spółki Anna nastąpił zwrot tytułów wykonawczych od Naczelnika DUS we Wrocławiu wraz z postanowieniem o umorzeniu postępowania egzekucyjnego na kwotę 220.469,00zł. Wniosek o przeprowadzenie egzekucji z nieruchomości złożono do Naczelnika DUS w 2009r. W okresie od 26.11.2010r. do dnia 31.03.2011r. postępowanie egzekucyjne zostało wstrzymane z uwagi na odroczenie spłaty zaległości.

AK

Ponieważ dłużnik nie dotrzymał terminu spłaty zaległości objętych decyzją o odroczeniu, w dniu 05.04.2011r. przesłano do Naczelnika Urzędu Skarbowego pismo o podjęcie działań zmierzających do przeprowadzenia egzekucji z nieruchomości.

W stosunku do firm Wolf Sudety sp. z o.o., MHF sp. z o.o., F+ W Nieruchomości sp. z o.o., I.B.G. sp. z o.o. , „Anna” sp. z o.o i Alaska International Polska- Zarządzanie sp. z o.o. dokonano dodatkowo zabezpieczenia zaległości poprzez wpis hipoteki przymusowej na nieruchomościach w kwocie 1.797.493,00zł.

Po terminie płatności każdej z miesięcznych rat podatku od nieruchomości od osób prawnych za I-XII 2011r. wystawiono 65 upomnień na łączną kwotę 535.299,50zł oraz skierowano na drogę egzekucji administracyjnej 49 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 268.043,00zł. Do dnia 29.02.2012r. na poczet zaległości wpłynęła kwota 10.000,00zł.

Z kwoty 412.160,32zł zaległości w podatku od nieruchomości od osób fizycznych, organ egzekucyjny uznał za nieściągalne 74.434,60zł i umorzył postępowanie egzekucyjne, wobec pozostałych prowadzi się egzekucję administracyjną. Z pozostałych zaległości kwotę 361.232,26zł zabezpieczono na nieruchomościach poprzez wpis hipoteki przymusowej. Pięciu podatników posiada zaległości przekraczające 20 tys. zł. W 2011r. wysłano 273 upomnienia na kwotę 191.505,30zł oraz wystawiono 141 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 167.037,90zł. W okresie do 29.02.2012r. na poczet zaległości wpłynęła kwota 11.222,47zł a kwotę 608,00zł umorzono. Pozostała zaległość objęta jest egzekucją administracyjną.

Zaległości w podatku od środków transportowych dotyczyły wyłącznie osób fizycznych i wyniosły na 31.12.2011r. -7.003,82zł, z czego na kwotę 2.378,00zł umorzono postępowanie egzekucyjne wobec nieściągalności lub innych przyczyn braku możliwości prowadzenia czynności przez organ egzekucyjny. Kwotę 3.875,80zł zaległości objęto postępowaniem egzekucyjnym. W 2011r. wystawiono 19 upomnień na kwotę 29.641,80zł, a na kwotę 9.089,00zł wystawiono 11 tytułów wykonawczych. W ramach podejmowanych czynności windykacyjnych wszczynano postępowanie podatkowe celem wydania decyzji, określających wysokość zobowiązania podatkowego. Wszczęto dwa takie postępowania, wydano decyzje określające wysokość zobowiązania podatkowego w kwocie 2.350,00zł.

Zaległość w podatku rolnym na 31.12.2011r:

- od osób fizycznych wynosi 122.115,40zł, z czego do 29.02.2012r. wpłynęła kwota 28.908,52zł, kwota 432,00zł została umorzona decyzją Burmistrza. Pozostała kwota jest objęta w całości upomnieniami i tytułami wykonawczymi. W 2011r. wysłano 512 upomnień na kwotę 111.132,70zł i wystawiono 280 tytułów wykonawczych na kwotę 72.397,10zł. W stosunku do 4 podatników wystąpił zbieg egzekucji sądowej z egzekucją administracyjną- sąd wyznaczy właściwy organ egzekucyjny. Postępowanie egzekucyjne prowadzone jest przez Urząd Skarbowy w Zgorzelcu, komornika Sądowego w Zgorzelcu oraz komornika sądowego w Nowym Dworze Mazowieckim. 6 podatników posiada zaległości przekraczające 5 tys. zł. i prowadzi się w stosunku do nich egzekucję administracyjną, wystosowano też pisma do urzędu skarbowego celem ustalenia stanu realizacji tytułów wykonawczych.
- od osób prawnych wyniosła 24.716,60zł i objęta jest w całości postępowaniem egzekucyjnym. Zaległość w kwocie 7.609,60zł dotycząca I.B.G. sp. z o.o została ponadto zabezpieczona hipoteką przymusową. W 2011r. wysłano 4 upomnienia na kwotę 3.710,00zł. Do dnia 01.03.2012r. na poczet zaległości wpłynęła kwota 2.710,00zł.



Zaległość w podatku leśnym w kwocie 467,90zł. Kwota ta w całości dotyczy I.B.G sp. z o.o i objęta jest w całości egzekucją administracyjną. Zaległość I.B.G. sp. z o.o w kwocie 123,90zł została ponadto zabezpieczona hipoteką przymusową.

Występują ponadto zaległości w podatkach i opłatach realizowanych i windykowanych przez Urząd Skarbowy w Zgorzelcu:

- podatek dochodowy od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej – 16.655,68zł
- podatek od czynności cywilnoprawnych – 167,00 zł
- podatek od spadków i darowizn – 3.038,10zł.

Minimalne kwoty zaległości wystąpiły w opłacie administracyjnej – 0,04zł, opłacie za zezwolenia na sprzedaż alkoholu-0,02zł i eksploatacyjnej – 0,80zł.

W 2011 roku udzielono na wniosek podatników lub na podstawie uchwały Rady Miejskiej ulg, umorzeń i odroczeń na łączną kwotę 635.684,49zł, w tym:

- skutki obniżenia górnych stawek podatków na podstawie uchwał Rady Miejskiej- 314.824,90zł
- skutki zwolnień i ulg na podstawie uchwał Rady Miejskiej – 144.372,89zł
- dokonane przez organ podatkowy umorzenia – 176.260,70zł.
- dokonane przez organ podatkowy rozłożenia na raty-226,00zł.

W poszczególnych podatkach łącznie zastosowane ulgi, umorzenia i odroczenia wyniosły:

- w podatku od nieruchomości od osób fizycznych– 138.445,02zł
- w podatku od nieruchomości od osób prawnych– 397.769,68zł
- w podatku od środków transportowych od osób fizycznych -61.808,29 zł
- w podatku od środków transportowych od osób prawnych – 33.207,50zł
- podatku rolnym od osób fizycznych – 720,00zł
- z tytułu odsetek od zaległości podatkowych –3.734,00zł.

Przedstawione w ostatnich 3 kolumnach zestawienia tabelarycznego na kwotę 320.859,59zł skutki ulg, umorzeń i odroczeń zostały szczegółowo wykazane w sprawozdaniu o zakresie udzielonej pomocy publicznej, według kwot i podmiotów prowadzących działalność gospodarczą. Zgodnie z ustawą o finansach publicznych, pełny wykaz udzielonych ulg w kwocie powyżej 500zł za okres poprzedniego roku budżetowego zostaje w terminie do 31.05. roku następnego podawany do publicznej wiadomości poprzez wywieszenie na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy i Miasta i BIP.

Dział 758 - Różne rozliczenia

Dochody w rozdziałach 75801,75807,75831 określają otrzymane subwencje z budżetu państwa. Wpłynęły one w 100,00% w stosunku do planu.

Wystąpiły ponadto dochody w rozdziale 75814 w kwocie 46.573,49zł z tytułu:

- pozostałych odsetek od rachunków bankowych 20.434,04zł
- 253,50zł- tytułem dywidendy z tytułu posiadanych udziałów w BS Pieńsk
- 25.885,95zł- dotacji celowej z budżetu państwa tytułem refundacji wydatków poniesionych przez Gminę w roku 2010 w ramach funduszu sołeckiego.



Dział 801 - Oświata i wychowanie

W rozdziałach 80101, 80104 i 80110 wpłynęły dochody szkół z tytułu wykonywania funkcji płatnika podatku dochodowego od osób fizycznych, kary umowne, wpłaty ze sprzedaży złomu, odszkodowania z PZU w kwocie łącznej 7.765,69zł (§0970), dochody z odpłatności za wyżywienie realizowane przez SP Węglińiec w ramach przejętych należności stołówki szkolnej-114,10zł, dochody z tytułu dodatkowej odpłatności za pobyt dzieci w Przedszkolu Miejskim- 46.003,31zł (103,37%planu) oraz dochody z odsetek od rachunku bankowego – 971,04zł. Na podstawie sprawozdań szkół ujęto zrealizowane dochody z tytułu wynajmowania pomieszczeń- § 0750 w kwocie 13.262,62zł , co stanowi 126,31% planu.

W rozdziale 80104 wpłynęły do wysokości 102,00% planu środki uzyskane ze zwrotów dotacji wniesione przez Miejskie Przedszkole Publiczne w Węglińcu za rok 2010 w wysokości 2.305,07zł oraz 41,04zł- zwrot dotacji za 2010rok z Przedszkola Niepublicznego w Czerwonej Wodzie.

Wykazana kwota zaległości:

- w rozdziale 80104 w wysokości 4.141,80zł dotyczy wpłat wnoszonych przez rodziców z tytułu dodatkowej odpłatności za pobyt dzieci w Przedszkolu Miejskim. Wysłano wezwania do uregulowania należności. W 2011roku wystawiono 65 wezwań dla 33 rodziców. Do dnia 29.02.2012r. z kwoty zaległości wpłacono 1.764,80zł.
- w rozdziale 80110 w wysokości 1.491,00zł – z tytułu wynajmu pomieszczeń- kwota ta została uregulowana w dniu 13.01.2012roku.

Ponadto:

- w rozdziale 80101 zaplanowano dochody w kwocie 71.248,00zł- związane z realizacją projektu „Indywidualizacja procesu nauczania i wychowania uczniów klas I-III szkół podstawowych prowadzonych przez Gminę Węglińiec” . Dofinansowanie projektu z budżetu UE wpłynęło w 100% planu, natomiast kwota dotacji z budżetu państwa została pomniejszona o dokonany w terminie do 31.12.2011r. zwrot części niewykorzystanej dotacji, co spowodowało wykonanie dochodu na poziomie 71,50% planu.
- w rozdziale 80101 wpłynął w 100% zaplanowany dochód z tytułu dofinansowania z budżetu państwa inwestycji: Utworzenie szkolnego placu zabaw w Ruszowie w ramach rządowego programu „Radosna szkoła”
- w rozdziale 80104 § 2310- 43.236,33zł – dotyczy kwoty przekazanej dotacji z Gminy Pieńsk i Gminy Nowogrodziec związanej z refundacją kosztów utrzymania dzieci w przedszkolach niepublicznych. Plan zrealizowano w 100,55% wielkości planowanych (dane umieszczono w tabeli nr 7)
- w rozdziale 80110 zrealizowano w 100% zaplanowany dochód z tytułu dotacji ze Starostwa Powiatowego w Zgorzelcu na dofinansowanie inwestycji termomodernizacyjnej w Gimnazjum w Węglińcu
- w rozdziale 80195 zrealizowano w 100% zaplanowany dochód z tytułu dotacji z budżetu państwa na dofinansowanie prac komisji egzaminacyjnych związanych z awansem zawodowym nauczycieli.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

Dochód w tym dziale –rozdział 85154 w kwocie 94,00zł dotyczył zwrotu opłaty sądowej wniesionej w roku ubiegłym na wnioski w zakresie uzależnień wystosowane przez Gminną Komisję Rozwiązywania Problemów Alkoholowych -10,00zł oraz zwrot do budżetu kwoty 84,00zł wnikający z ustaleń kontroli wewnętrznej.



Dział 852 - Pomoc społeczna

Dochody w tym dziale zrealizowane są w 98,37% i obejmują:

a) dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone gminie:

- na realizację wypłat świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego - z zaplanowanej kwoty 2.744.000,00zł zrealizowano w 98,54%
- na opłatę składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia - z zaplanowanej kwoty 12.600,00zł - zrealizowano 98,33%
- na wypłatę dodatkowego świadczenia dla osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne- z zaplanowanej kwoty 10.600,00zł - zrealizowano 98,11%

b) dotacje z budżetu państwa na realizację zadań własnych gminy :

- na opłatę składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia - z zaplanowanej kwoty 12.200,00zł - zrealizowano 100,00%
- na wypłatę zasiłków i pomoc w naturze - z zaplanowanej kwoty 324.500,00zł - zrealizowano 100,00%
- na wypłatę zasiłków stałych - z zaplanowanej kwoty 153.000,00zł - zrealizowano 98,82%
- na funkcjonowanie MGOPS - z zaplanowanej kwoty 148.100,00zł - zrealizowano 100,00%
- na realizację programu Pomocy państwa w zakresie dożywiania- zrealizowano 100,00% zaplanowanej kwoty 160.000,00zł

Wielkości wykonania dochodów w zakresie dotacji celowych z budżetu państwa wynikają z dokonanego rozliczenia dotacji celowych do wysokości poniesionych wydatków.

c) środki budżetu Unii Europejskiej i budżetu państwa zaplanowane w łącznej kwocie 49.059,00zł na projekt konkursowy pod nazwą „Więcej pomocy- mniej przemocy” zrealizowano w 59,75%

d) środki budżetu Unii Europejskiej i budżetu państwa zaplanowane w łącznej kwocie 93.731,00zł na projekt systemowy pod nazwą „Ty też potrafisz! Mobilizacja-Aktywność-Praca”- zrealizowano w 89,53%

e) wpływy z tytułu dochodów z realizacji zadania zleconego- fundusz alimentacyjny i zaliczka alimentacyjna - 25.593,26zł, tj. 124,85% planu

f) dochody z opłat za usługi opiekuńcze i odsetki od tych zobowiązań- 17.284,89zł -120,28% planu.

g) dochody różne :

- rozdział 85202- 212,98zł- zwrot z Domu Pomocy Społecznej za rok 2010
- rozdział 85219- 122,65zł - zwrot nadpłaty pdof za 2010r. i koszty upomnienia oraz odsetki od rachunku bankowego-2.499,42zł
- rozdział 85295 - 210,46 zł -odsetki od rachunku bankowego wyodrębnionego do obsługi projektu.

W rozdziale 85212 wykazano zaległość w kwocie 807.132,83zł, wynikającą z nieuregulowanych przez dłużników kwot zaliczek alimentacyjnych i świadczeń z Funduszu alimentacyjnego a skierowaną na drogę postępowania egzekucyjnego. Postępowanie wobec dłużników alimentacyjnych obejmuje szereg działań, w tym:

- przeprowadzanie wywiadów środowiskowych w celu ustalenia ich sytuacji rodzinnej, dochodowej, zdrowotnej, odebranie oświadczenia majątkowego
- wysłanie 115 wezwań do dłużników alimentacyjnych celem zgłoszenia się na wywiad alimentacyjny (z tego 10 osób zgłosiło się na wywiad)
- informowanie dłużnika o konieczności zarejestrowania się w Powiatowym Urzędzie Pracy
- wystąpienie do Powiatowego Urzędu Pracy o aktywizację 10 dłużników
- skierowanie 10 wniosków o ściganie dłużnika za przestępstwo określone w art.209 Kodeksu karnego
- wystawienie 89 decyzji administracyjnych w sprawie zwrotu przez dłużnika alimentacyjnego świadczeń wypłaconych osobom uprawnionym



- wystawienie upomnień (wystawiono 207 upomnień)
- skierowanie do komornika wniosków o egzekucję należności (211 tytułów wykonawczych)
- zgłoszenie 126 dłużników alimentacyjnych do Krajowego Rejestru Długów

W 2011 roku wydano 2 postanowienia o wygaśnięciu zadłużenia alimentacyjnego z tytułu zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego z powodu zgonu dłużnika.

Zaległość z tytułu usług opiekuńczych – rozdział 85228 wyniosła 15.532,53zł. W stosunku do zadłużenia wymagalnego wystawiono tytuły wykonawcze na kwotę 7.262,45 zł oraz wysłano upomnienia na kwotę 8.270,08zł. W roku 2011 wysłano 6 upomnień na kwotę 2.111,48zł. W I/2012 wysłano kolejne 4 upomnienia na kwotę 1.076,66zł. Ściągalność zaległości z tytułu usług opiekuńczych jest znikoma. Postępowanie egzekucyjne wobec jednego z dłużników zalegającego na kwotę 6.236,43zł zostało umorzone przez komornika z uwagi na zgon tej osoby.

Dział 854 – Edukacyjna Opieka Wychowawcza

W rozdziale 85415 zaplanowano dotację z budżetu państwa w kwocie 194.938,00 zł na realizację zadań własnych gminy:

- 184.738,00zł- na wypłaty stypendiów o charakterze socjalnym dla uczniów szkół podstawowych i gimnazjów – dochody zrealizowano w wysokości 54,57% planu.

- 10.200,00zł - na dofinansowanie zakupu podręczników dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom w 2011r. „Wyprawka szkolna”- dochody zostały zrealizowane w 82,80% planu.

Wielkości wykonania dochodów w zakresie dotacji celowych z budżetu państwa wynikają z dokonanego rozliczenia dotacji celowych do wysokości poniesionych wydatków.

Dodatkowo w rozdziale tym zrealizowano niewielkie kwoty dochodów- łącznie 106,60zł- z tytułu rozliczeń z lat ubiegłych w zakresie stypendiów szkolnych w części finansowanej przez Gminę.

Dział 900 - Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska

W rozdziale 90004 zaplanowano kwotę 437.332,00zł- tytułem dochodów ze środków europejskich na dofinansowanie zadań inwestycyjnych:

- Budowa parku w Czerwonej Wodzie- 232.077,00zł z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich, w tym 146.309,00zł dotyczyło zwrotu z tytułu dofinansowania etapu I zadania wykonanego w 2010r. Kwota ta wpłynęła w I półroczu 2011r. Pozostała kwota stanowiąca refundację wydatków roku 2011-85.768,00zł- wpłynęła w II półroczu w całości.

- Budowa parku w Ruszowie- 205.255,00zł- w ramach działania Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju objętego PROW na lata 2007-2013- wpłynęło w całości

W rozdziale 90017 zaplanowano i zrealizowano wpływy z tytułu zwrotu dotacji inwestycyjnej udzielonej w 2010r. Zakładowi Usług Komunalnych w Węglińcu- 18.737,22zł.

W rozdziale 90019 zaplanowano dochody ujmowane przed zmianą przepisów ustawowych w Gminnym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. Dochody zrealizowano w 93,21% w stosunku do planu. Dodatkowo wpłynęła kwota 1.138,73zł tytułem opłaty produktowej, co stanowiło 113,87% planu.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W rozdziale 92109 – zaplanowano środki z budżetu Samorządu Województwa Dolnośląskiego w kwocie 35.000,00zł na dofinansowanie zadania inwestycyjnego:

AK

Przebudowa Domu kultury w Jagodzinie. Dochód otrzymany wyniósł 97,21% planu, z uwagi na zmianę wielkości wydatków kwalifikowalnych.

W 105,39% natomiast zrealizowano zaplanowany dochód ze zwrotu dotacji udzielonej MGOK Węglińiec na realizację zadania inwestycyjnego w 2010r. –wpłynęła kwota 1.580,78zł.

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport

W rozdziale 92601 zaplanowano dochód w wysokości 262.579,00zł- z tytułu dofinansowania z budżetu Unii Europejskiej zadania Budowa boiska sportowego w Starym Węglińcu – dochód obejmuje zarówno zwrot części wydatków poniesionych w 2010r, jak i wydatki 2011r. Wpływ środków wyniósł 100% planu.

W rozdziale 92605 wpłynęła niewielka kwota 5,05zł – zwrot dotacji udzielonej w roku 2010 klubowi realizującemu zadania gminy w zakresie upowszechniania kultury fizycznej i zagospodarowania czasu wolnego dzieci i młodzieży z terenu gminy- UKS przy Szkole Podstawowej w Węglińcu oraz 50,00zł –zwrot dotacji z MGKS Górnik Węglińiec.

BURMISTRZ
GMINY I MIASTA

mgr Andrzej Kutrowski

WYDATKI

Wydatki budżetu na rok 2011 uchwalone zostały na poziomie 22.357.518,60zł i zrealizowano je w 98,44%. Wydatki bieżące zaplanowane w wysokości 20.077.891,60zł wykonano w 98,62% a plan wydatków inwestycyjnych – 2.279.627,00 zł zrealizowano w 96,86%.

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

Wydatki bieżące realizowane w tym dziale obejmują:

- rozdział 01010- wydatki na dzierżawę gruntu pod wodociąg w Jagodzinie – 9.846,72zł – wydatek zrealizowany w 2011r. w pełnej wysokości zgodnie z zawartą umową z Nadleśnictwem Ruszów.
- rozdział 01030- wpłaty na rzecz Izb Rolniczych w wysokości 2 % wpływów z podatku rolnego i w 2011r.wykonane zostały w 73,84%
- rozdział 01095 –wydatki poniesione z otrzymanej dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadania zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej. Wydatek zrealizowano w 100,00%.

W rozdziale 01010 ponadto zaplanowano wydatki inwestycyjne:

- budowa ujęcia wody w Okrąglicy- środki zaplanowane w wysokości 150.909,00zł- wydatkowano 143.774,00zł- podstawowy zakres rzeczowy zadania wykonano w całości w 2010r., płatność za usługę budowlaną zrealizowano w styczniu 2011r., dodatkowo wykonano zbiornik popłuczyn.
- budowa rozdzielczej sieci wody od ujęcia wody w Okrąglicy- etap I- wydatkowano w 100% zaplanowaną kwotę 61.371,00zł
- Budowa kanalizacji w Zielonce – zaplanowano 20.000,00zł na prace projektowe i mapy- wydatku nie poniesiono w 2011r. Zamówiona dokumentacja została wykonana do końca 2011 roku lecz jej odbioru dokonano w 2012 roku.
- Modernizacja stacji uzdatniania wody w Ruszowie- zaplanowano na prace projektowe 30.000,00zł- wydatku nie poniesiono w 2011r. Zamówiona dokumentacja nie została wykonana do końca 2011 roku
- Budowa oczyszczalni ścieków w Ruszowie dla mieszkańców ulicy Brzozowej i Żagańskiej - zaplanowano 10.000,00zł- wydatek na projekt oczyszczalni został poniesiony w wysokości 9.717,00zł
- Wykonanie koncepcji sanitacji Gminy- zaplanowano i wydatkowano kwotę 8.900,00zł.

Dział 020 Leśnictwo

Wydatki w dziale Leśnictwo w rozdziale 02001 obejmują wynagrodzenie leśnika dokonującego oceny drzew i krzewów wnioskowanych do wycinki i wydającego opinie w zakresie celowości wycinki. Wydatki zrealizowano w 99,43% w stosunku do planu.

Dział 600 Transport i łączność

Ogółem w dziale 600 zrealizowano wydatki w 98,08% w stosunku do planu.

Wydatki zaplanowane w rozdziale 60016 obejmowały: wydatki bieżące w kwocie 212.707,00zł i inwestycyjne – 114.469,00zł.

W ramach wydatków bieżących, wykonanych w 97,98% zrealizowano m.in. zimowe utrzymanie dróg, na które w 2011r. wydatkowano kwotę 67.958,51zł oraz remonty dróg gminnych, których koszt wyniósł 132.231,02zł. Ponadto poniesiono wydatki na:



- zapłatę za dzierżawę gruntu pod parking w Ruszowie- 615,00zł
- zakup i montaż znaków drogowych- 4.059,53zł
- naprawę i malowanie wiat przystankowych-3.124,99zł
- zakup tablicy informacyjnej -430,50zł.

Zaplanowane wydatki inwestycyjne w 2011r. zrealizowano w 98,08%, w tym:

- Budowa chodnika przy ul. Kochanowskiego w Węglińcu- 28.932,93zł
- Przebudowa chodnika przy ul. Sobieskiego w Ruszowie- 27.249,91zł
- Przebudowa nawierzchni drogi w Czerwonej Wodzie ul. Kuźniczyska- 2.460,00zł
- Budowa nawierzchni drogi w Jagodzinie-część drogi na działce nr 414- 3.936,00zł
- Budowa parkingu przy Ośrodku zdrowia w Ruszowie- 20.540,94zł- wydatki w ramach funduszu sołeckiego
- Budowa parkingu przy cmentarzu komunalnym w Starym Węglińcu- 20.540,94zł- wydatki w ramach funduszu sołeckiego

W ramach zakupów inwestycyjnych zrealizowano wydatek w kwocie 8.610,00zł- na zakup wiaty przystankowej w Ruszowie, ul. Dworcowa.

Wydatki zaplanowane w rozdziale 60017 w wysokości 11.000,00zł- na wykonanie drogi wewnętrznej –dojazdowej do sklepu w Węglińcu – zrealizowano w 99,88%.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa.

Wydatki w rozdziale 70005 - gospodarka gruntami i nieruchomościami, zaplanowane w wysokości 97.000,00zł zrealizowano w 99,49%, obejmowały one przygotowanie nieruchomości do sprzedaży, głównie dotyczące wycen nieruchomości i opracowań geodezyjnych. Wielkość tych wydatków pozostaje w bezpośrednim związku z wielkością zrealizowanych dochodów w tym rozdziale- § 0970, pochodzących z kwot wpłaconych przez zainteresowanych kupnem nieruchomości.

Dział 710 Działalność usługowa

Wydatki działu wykonano do 31.12.2011r. w 99,87%, przy czym:

- w rozdziale 71004 zrealizowano w całości zaplanowany wydatek na plan zagospodarowania przestrzennego miasta Węglińca w kwocie 12.425,69zł.
- w rozdziale 71035 plan obejmował wydatki bieżące na zakup energii w wysokości 200,00zł, które nie były realizowane Wydatki ponoszone przez Urząd Gminy na energię są refundowane przez administratora cmentarza. Wydatki inwestycyjne zaplanowane w kwocie 143.494,00zł na adaptację ruin kościoła poewangelickiego w Ruszowie na kaplicę – zostały zrealizowane w 100%. Inwestycja dofinansowana została z budżetu Województwa Dolnośląskiego kwotą 70.000,00zł.
- w rozdziale 71095 zaplanowano w 2011r. środki w wysokości 1.230,00zł na koszty przygotowania decyzji o warunkach zabudowy. Wydatek zrealizowany w 100%planu.

Dział 750 Administracja publiczna

- Rozdział 75011 – poniesiono wydatki na zadania zlecone w zakresie administracji rządowej w wysokości 100% w stosunku do wielkości planowanych
- Rozdział 75022 - zaplanowane wydatki na obsługę Rady Miejskiej Węglińca zrealizowano w 94,59% i obejmują one głównie diety radnych oraz zakup materiałów i wyposażenia.

Wydatki te w porównaniu do pierwotnego planu na rok 2011 są o 13,14% niższe, co obrazuje skalę oszczędności.

- Rozdział 75023 - zaplanowane wydatki na funkcjonowanie Urzędu Gminy i Miasta w Węglińcu wykonano w 98,21%. W ramach wydatków bieżących opłacono składkę do Dolnośląskiej Organizacji Turystycznej w wysokości 2.200,00zł, składkę na rzecz Stowarzyszenia LGD Bory Dolnośląskie- 5.000,00zł, składkę do Euroregionu Nysa- 8.623,00zł, Rejonowy Związek Spółek Wodnych -184,80zł. W rozdziale tym poniesiono koszty przygotowania wniosków partnerskich ze strona niemiecką do Europejskiej współpracy Terytorialnej w wysokości 1.490,00zł.
- Rozdział 75056- zrealizowano 99,92% zaplanowane wydatki ze środków dotacji z budżetu państwa na spis powszechny .
- Rozdział 75075 – poniesiono wydatki związane z promocją gminy w łącznej wysokości 42.655,76zł, tj. 99,09% planu. Wydatki w kwocie 12.619,83zł obejmowały zakupy nagród w konkursach i przedmiotów promujących gminę – albumy, kalendarze ścienne, tablice informacyjne, statuetki, puchary, nagrody książkowe, sfinansowano spotkanie przedstawicieli Gminy i Gimnazjum Ruszów z przedstawicielami Gminy i Szkoły w Kodorsdorfie oraz zamieszczono publikacje promocyjne w prasie. W ramach wydatków na promocję zaplanowano i przekazano składkę na rzecz Lokalnej Grupy Działania „Dolnośląska Kraina Karpia” w kwocie 2.333,32zł. W związku z przystąpieniem Gminy Węglińca do projektu „Odkryj urok Borów Dolnośląskich –kampania promocyjna na rzecz zwiększenia ruchu turystycznego w subregionie Bory Dolnośląskie” poniesiono zaplanowane wydatki w wysokości 27.702,61zł na dotację dla Powiatu Bolesławieckiego na współfinansowanie projektu.
- Rozdział 75095 – plan wydatków w tym rozdziale obejmuje:
 - 33.600,00zł- diety i ryczałty dla sołtysów. Wydatki poniesiono w 100,00% w stosunku do wielkości planowanych
 - 11.185,00zł - składkę na rzecz Związku Gmin Ziemi Zgorzeleckiej- opłacono w 100,00%
 - 3.360,00zł - na funkcjonowanie sołtysówki w Czerwonej Wodzie, wydatki zrealizowano w 93,32% w stosunku do planu poprzez obciążenia dokonywane przez ZUK w Węglińcu
 - 3.450,00zł- środki na zorganizowanie warsztatów w miejscowościach będących siedzibą sołectw, przystępujących do Odnowy Wsi Dolnośląskiej dotyczących opracowania strategii rozwoju, umożliwiających uzyskanie dofinansowania z PROW- wydatki zostały poniesione w 97,80%.

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

Rozdział 75101 – w 99,45% poniesiono wydatki zaplanowane w kwocie 1.495,00zł na aktualizację stałego rejestru wyborców do wysokości dotacji z budżetu państwa.

Rozdział 75108 – poniesiono wydatki na organizację wyborów do Sejmu i Senatu Rzeczypospolitej Polskiej – wykonanie w 2011r. wyniosło 100,00% planu .

Rozdział 75109 – poniesiono wydatki na organizację uzupełniających wyborów samorządowych – wykonanie w 2011r. wyniosło 100,00% planu .

Dział 752 Obrona narodowa

W 100% zrealizowano zaplanowany wydatek w ramach dotacji celowej z budżetu państwa w wysokości 200,00zł.



Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

- W rozdziale 75404 -zaplanowane środki na fundusz celowy Komendy Wojewódzkiej Policji na sfinansowanie dodatkowych służb policjantów i nagrody w kwocie łącznej 7.000,00zł. Wydatki w ramach porozumienia z Komendantem Powiatowym Policji w Zgorzelcu – zrealizowane w 100% wielkości zaplanowanej dotyczą m.in. patroli pełnionych na imprezach plenerowych „Noc Świętojańska”, „Jagodowe Lato” i „Święto Grzybów”
- W rozdziale 75410 – zaplanowano środki na fundusz celowy Państwowej Straży Pożarnej w wysokości 3.000,00zł- wydatku nie zrealizowano
- W rozdziale 75412 zaplanowano m.in. środki na funkcjonowanie OSP na terenie gminy. Sposób realizacji tych wydatków był podobny jak w roku poprzednim - część wydatków jest realizowana poprzez dotacje dla OSP, część bezpośrednio z budżetu gminy. W 2011r. wydatki bieżące zaplanowane do realizacji z budżetu Gminy w kwocie 63.420,00zł zrealizowano w 92,87%. Dotacje dla jednostek OSP przekazano w 100,00%. Wydatki w Urzędzie Gminy obejmowały m.in.: ekwiwalent za udział w akcjach i szkoleniach pożarniczych- 28.579,80zł, wynagrodzenie koordynatora do spraw ochrony przeciwpożarowej w Gminie – 6.420,00zł, inne usługi – 292,78zł, ubezpieczenia strażaków, samochodów pożarniczych oraz majątku- 23.604,50zł. Wydatki realizowane w 2011r. z dotacji w łącznej kwocie 170.613,00zł obejmowały 5 jednostek OSP: Węgliniec, Ruszów, Czerwona Woda, Jagodzin, Stary Węgliniec. Jednostki ponosiły wydatki na zakupy paliwa, przeglądy samochodów pożarniczych, zakupy sprzętu, drobne prace remontowe, zakupy energii i opału w remizach, usługi różne, badania lekarskie, delegacje, obsługę finansową, organizację ćwiczeń strażaków oraz wynagrodzenia konserwatorów (kierowców-mechaników). W ramach dotacji dla OSP Ruszów dofinansowano z gminy kwotą 18.013,00zł projekt „Bezpieczny Ratownik”. Jednostki otrzymują także środki z innych instytucji, w tym z KG PSP Warszawa, Urzędu Miasta Zgorzelec, MSWiA, KSRG, O/Woj.ZOSP, Nadleśnictw Węgliniec, Pieńsk i Ruszów i innych podmiotów, przeznaczając je głównie na zakup sprzętu i umundurowania.
W rozdziale 75412 zaplanowano także wydatki na projekt: Polsko-niemiecka współpraca ochotniczych straży pożarnych w kwocie 38.004,00zł, realizowany przy planowanym współfinansowaniu ze środków Unii Europejskiej w wysokości 31.899,00zł oraz z budżetu państwa w wysokości 3.753,00zł. Dofinansowanie wpłynie w 2012roku. Wydatki Projektu do dnia 31.12.2011r. wyniosły 37.997,01zł.
- Rozdział 75414 obejmuje wydatki bieżące w zakresie obrony cywilnej w ramach otrzymanej dotacji w kwocie 1.000 zł, które były zrealizowane w 2011r. w 100,00%planu
- Rozdział 75416 wydatki zaplanowane w wysokości 140.000,00zł na funkcjonowanie straży miejskiej utworzonej dla obsługi 2 gmin- na podstawie porozumienia z gminą Pieńsk-zrealizowano w 99,06%.Wydatki finansowane są w 50% przez każdą z gmin.
W ramach wydatków bieżących pozapłacowych zakupiono środki BHP, sorty mundurowe, zakupiono paliwo do 2 samochodów służbowych, materiały biurowe, poniesiono opłaty za użytkowanie pomieszczeń i koszty eksploatacyjne, ubezpieczono 2 samochody służbowe, koszty telefonów służbowych, delegacji, szkoleń oraz odpis na ZFŚS. Poniesiono także koszty naprawy samochodu i legalizacji urządzenia kontrolno-pomiarowego oraz opłatę abonamentową oprogramowania fotoradaru.
- Rozdział 75421- zaplanowano 3.221,00zł na wydatki związane z zarządzaniem kryzysowym, które zostały wykonane w 99,99%. Wykonano pilne prace melioracyjne związane z podtopieniami zabudowań mieszkalnych w Kościelnej Wsi i zagrożeniem zniszczenia dróg gminnych nr 333 i 383 oraz wykonano kanał ulgi dla napływającej wody podtapiającej budynek w Starym Węglińcu



- Rozdział 75495 – zaplanowano 2.000,00zł na wydatki na pobór wody do celów przeciwpożarowych i naprawę hydrantów na terenie całej gminy. Wydatek został zrealizowany w 59,70%.

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

Wydatki w tym dziale, rozdział 75647 -zrealizowane w 97,58% obejmują wynagrodzenia prowizyjne sołtysów związane z poborem podatków i opłat, wynagrodzenia inkasentów innych opłat stanowiących dochody budżetu gminy a także inne wydatki związane z poborem podatków i opłat- opłaty komornicze i sądowe. Wydatki w omawianym dziale w części korespondują z dochodami z cmentarzy – rozdział 71035 – przeznaczanym na usługi wykonywane przez administratora cmentarzy komunalnych.

Dział 757 Obsługa długu publicznego

Zaplanowano wydatki na obsługę kredytów i pożyczek w wysokości 477.728,00zł. Wydatki zrealizowano w 99,90%. Spłaty dotyczyły Banku Spółdzielczego w Węglińcu, Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, Banku PKO BP S.A oraz BGK O/Legnica. Pierwotnie zaplanowane kwoty na obsługę długu zostały zmniejszone uchwałą Rady Miejskiej z dn.25.03.2011r. o 50.000,00zł. Pomimo zmian wysokości oprocentowania, które miały miejsce w I półroczu 2011r. z uwagi na zmianę stóp procentowych, wprowadzanych przez Radę Polityki Pieniężnej, plan został zrealizowany zgodnie z założeniami.

Dział 758 Różne rozliczenia

W rozdziale 75818 zaplanowano środki na wydatki w ramach rezerw celowych. Na dzień 31.12.2011r. pozostała niewykorzystana kwota rezerwy ogólnej – 4.683,00zł.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Ogółem plan wydatków w dziale 801 uchwalono w kwocie 9.354.886,00zł, z czego na wydatki bieżące 9.100.384,00zł i 254.502,00zł na wydatki inwestycyjne. Na bieżące utrzymanie placówek oświatowych w roku 2011 otrzymaliśmy subwencję z budżetu państwa w kwocie 6.501.069,00 zł .

Plan wydatków bieżących w szkołach podstawowych obejmował realizację projektu „Indywidualizacja procesu nauczania i wychowania uczniów klas I-III szkół podstawowych prowadzonych przez Gminę Węglińiec” w kwocie 71.248,00zł. Wykonanie wydatków wyniosło w tym zakresie 50.948,80zł, tj. 71,51% planu, co wynika z opóźnienia w realizacji zakupu pomocy dydaktycznych. Dofinansowanie projektu z budżetu UE wpłynęło w 100% planu, natomiast kwota dotacji z budżetu państwa została pomniejszona o dokonany w terminie do 31.12.2011r. zwrot w części niewykorzystanej dotacji. Zgodnie z założeniami Projektu, dotacja z budżetu państwa zostanie ponownie uruchomiona w 2012roku, uzupełniając środki unijne, pozostałe na wyodrębnionym rachunku bankowym budżetu Gminy.

Pozostałe wydatki bieżące w szkołach podstawowych (rozdział 80101 i 80103) w 2011r. zrealizowano w 99,92%. W tym: