

## DOCHODY

Plan dochodów ogółem na 2009 rok według uchwały budżetowej wynosił 311.184.301,00 zł, z tego 20.996.500,00 zł stanowiły dochody majątkowe, natomiast po zmianach dokonywanych Uchwałami Rady Miejskiej i Zarządzeniami Prezydenta według stanu na 31.12.2009 roku planowane dochody ogółem to kwota 322.932.965,11 zł, z tego 23.442.743,00 zł to dochody majątkowe.

W 2009 roku dochody ogółem zostały wykonane na kwotę 310.878.036,64 zł, w tym dochody majątkowe – 13.500.788,08 zł. Najistotniejsze źródła dochodów ogółem oraz dochodów majątkowych przedstawiają poniższe zestawienia:

Źródła dochodów ogółem	Plan na 2009 rok według uchwały budżetowej	Plan na 2009 rok po zmianach	Wykonanie za 2009 rok
Dochody własne	214.134.714,00 zł	221.811.217,00 zł	210.127.126,43 zł
Subwencja ogólna	53.681.757,00 zł	54.444.045,00 zł	54.444.045,00 zł
Dotacje celowe z budżetu państwa	43.367.830,00 zł	46.677.703,11 zł	46.306.865,21 zł
Ogółem	311.184.301,00 zł	322.932.965,11 zł	310.878.036,64 zł

Źródła dochodów majątkowych	Plan na 2009 rok według uchwały budżetowej	Plan na 2009 rok po zmianach	Wykonanie za 2009 rok
Dotacje i środki otrzymane na inwestycje	-	9.428.757,00 zł	4.391.021,19 zł
Dochody z majątku gminy	20.996.500,00 zł	14.013.986,00 zł	9.109.766,89 zł
Ogółem	20.996.500,00 zł	23.442.743,00 zł	13.500.788,08 zł

Poszczególne źródła dochodów wykazane w załączniku Nr 3 kształtują się następująco:

### ***A. DOCHODY WŁASNE***

<b><i>Plan według uchwały budżetowej</i></b>	<b><i>214 134 714,00 zł</i></b>
<b><i>Plan po zmianach</i></b>	<b><i>221 811 217,00 zł</i></b>
<b><i>Wykonanie</i></b>	<b><i>210 127 126,43 zł</i></b>
<b><i>% wykonania</i></b>	<b><i>94,73</i></b>

## ***I. Wpływy z podatków ustalonych odrębnymi ustawami***

<b><i>Plan według uchwały budżetowej</i></b>	<b><i>43 600 230,00 zł</i></b>
<b><i>Plan po zmianach</i></b>	<b><i>45 604 070,00 zł</i></b>
<b><i>Wykonanie</i></b>	<b><i>47 548 282,51 zł</i></b>
<b><i>%wykonania</i></b>	<b><i>104,26</i></b>

Wpływy z podatków ustalonych odrębnymi ustawami to dochody własne gminy przypisane jej w ustawie z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (tj. z 2008 roku Dz. U. Nr 88, poz. 539 z późniejszymi zmianami).

Podstawy prawne ustalania i pobierania podatków rozproszone są w wielu aktach prawnych regulujących ich konstrukcje prawne, a mianowicie w:

1. ustawie z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych, w której uregulowano kwestie podatku od nieruchomości oraz od środków transportowych,
2. ustawie z dnia 15 listopada 1984 r. o podatku rolnym,
3. ustawie z dnia 30 października 2002 r. o podatku leśnym,
4. ustawie z dnia 28 lipca 1983 r. o podatku od spadków i darowizn,
5. ustawie z dnia 20 listopada 1998 r. o zryczałtowanym podatku dochodowym od niektórych przychodów osiąganych przez osoby fizyczne, w zakresie dotyczącym karty podatkowej,
6. ustawie z dnia 9 września 2000 r. o podatku od czynności cywilnoprawnych.

Dochody podatkowe gminy można ogólnie podzielić na dwie grupy:

1. dochody podatkowe gminy pobierane przez urzędy skarbowe,
2. dochody podatkowe pobierane bezpośrednio przez organ podatkowy gminy.

Najważniejszym narzędziem polityki podatkowej gminy są podatki i opłaty pobierane bezpośrednio przez organ podatkowy gminy. W zakresie tych wpływów przepisy prawne umożliwiają bowiem Radzie Miejskiej określanie wysokości stawek podatkowych oraz wprowadzenie dodatkowych zwolnień. Na poziom realizacji dochodów z tytułu podatków wpływają również udzielone w trakcie roku, w indywidualnych sprawach podatników, ulgi podatkowe. Prezydent posiada kompetencje do odraczania terminu zapłaty zobowiązania podatkowego, rozłożenia na raty lub umorzenia zaległości podatkowej ze względu na ważny interes podatnika lub ważny interes publiczny w odniesieniu do podatków pobieranych bezpośrednio przez organ podatkowy gminy. W przypadku natomiast dochodów podatkowych pobieranych przez urzędy skarbowe, ulgi udzielane są przez te podmioty. Prezydent wydaje jedynie opinie w sprawie zasadności udzielenia ulgi.

### **1/ Podatek od nieruchomości – Dział 756 § 0310**

<b><i>Plan po zmianach</i></b>	<b><i>40 400 000,00 zł</i></b>
<b><i>Wykonanie</i></b>	<b><i>41 341 949,43 zł</i></b>
<b><i>%wykonania</i></b>	<b><i>102,33</i></b>

- **wpływy z podatku od nieruchomości od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych**

<b>Plan</b>	<b>32 000 000,00 zł</b>
<b>Wykonanie</b>	<b>32 817 870,05 zł</b>
<b>% wykonania</b>	<b>102,56</b>

- **wpływy z podatku od nieruchomości od osób fizycznych**

<b>Plan</b>	<b>8 400 000,00 zł</b>
<b>Wykonanie</b>	<b>8 524 079,38 zł</b>
<b>% wykonania</b>	<b>101,48</b>

Podatek od nieruchomości jest podstawowym źródłem dochodów własnych gminy i stanowi największą część wpływów wśród podatków ustalonych odrębnymi ustawami. O jego znaczeniu świadczy fakt, że stanowi on w tej grupie prawie 87% wpływów oraz ponad 13% dochodów ogółem wykonanych w 2009r.

Plan dochodów z tytułu podatku od nieruchomości w 2009 roku został zrealizowany w ponad 100%. Skutki obniżenia stawek w stosunku do stawek maksymalnych spowodowały uszczuplenie podatku od nieruchomości o kwotę 1.274.977,95 zł. Na wykonanie podatku od nieruchomości w analizowanym okresie miały także wpływ ulgi preferencyjne udzielane na podstawie Uchwały Nr XLV/29/02 Rady Miejskiej Wałbrzycha z dnia 31 stycznia 2002r. w sprawie zwolnienia przedsiębiorców z podatku od nieruchomości (w 2009 r. skorzystało z tego tytułu 3 podatników na łączną kwotę 6.532.522,98 zł), Uchwały Nr XXXVIII/203/2005 Rady Miejskiej Wałbrzycha z dnia 29 marca 2005r. w sprawie zwolnień z podatku od nieruchomości przeznaczonych na prowadzenie działalności gospodarczej dla przedsiębiorców na terenie Gminy Wałbrzych (zwolnienie w wysokości 67.797,50 zł) oraz Uchwały Nr XVI/150/07 Rady Miejskiej Wałbrzycha z dnia 29 listopada 2007r. – ulga w postaci obniżenia stawki podatkowej (1 zł za 1 m<sup>2</sup> dla budynków lub ich części związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej w określonym zakresie w Śródmiejskim Obszarze Wsparcia - ulga w wysokości 27.486,55 zł). Ponadto Prezydent Miasta w roku 2009 umorzył podatnikom podatku od nieruchomości zaległości podatkowe na kwotę 98.277,47 zł.

Należności na koniec roku wyniosły 14.727.378,69 zł, w tym zaległości 14.602.044,84 zł i były wyższe od zaległości na dzień 31.12.2008 r. o 1.495.301,31 zł. W analizowanym okresie wystawiono 5.188 upomnień na łączną kwotę 5.692.465,25 zł oraz 3.794 tytuły wykonawcze na kwotę 2.682.703,01 zł. Dodatkowo do Sądu Rejonowego w Wałbrzychu skierowano 41 wniosków o dokonanie wpisu hipoteki przymusowej na łączną kwotę 1.277.986,66 zł.

## 2/ Podatek rolny – Dział 756 § 0320

<b><i>Plan po zmianach</i></b>	<b><i>95 000,00 zł</i></b>
<b><i>Wykonanie</i></b>	<b><i>91 530,51 zł</i></b>
<b><i>% wykonania</i></b>	<b><i>96,35</i></b>

Dochody z tytułu podatku rolnego stanowią jedynie 0,19% wykonanych dochodów podatkowych ustalonych odrębnymi ustawami. Wynika to z faktu, iż opodatkowaniu podatkiem rolnym podlegają grunty sklasyfikowane w ewidencji gruntów i budynków jako użytki rolne, a Gmina Wałbrzych jest gminą miejską.

W badanym okresie plan został zrealizowany w ponad 96%. W stosunku do roku ubiegłego wpływy z tego tytułu są wyższe o 17.761,82 zł, przede wszystkim w związku z wydaniem i realizacją decyzji ustalających wysokość podatku za lata ubiegłe.

Należności na dzień 31.12.2009 r. wyniosły 23.295,02 zł, w tym zaległości 23.065,37 zł., które kształtują się na podobnym poziomie jak w roku ubiegłym (25.445,32 zł). W 2009r. wystawiono 186 upomnień na kwotę 55.399,15 zł oraz 109 tytułów wykonawczych na kwotę 17.071,60 zł.

### 3/ Podatek leśny – Dział 756 § 0330

<i>Plan po zmianach</i>	<b>36 980,00 zł</b>
<i>Wykonanie</i>	<b>38 094,56 zł</b>
<i>% wykonania</i>	<b>103,01</b>

Podatek leśny podobnie jak podatek rolny ma stosunkowo małe znaczenie dla budżetu gminy. Wpływy z tego tytułu stanowią zaledwie 0,08% dochodów podatkowych i są wyższe w stosunku do roku poprzedniego o 8.008,15 zł. Sytuacja taka spowodowana jest podwyższeniem średniej ceny skupu m<sup>3</sup> drewna ze 147,28 zł w 2008 r. do 152,53 zł w 2009r. (na podstawie tej ceny ustala się wysokość podatku leśnego w danym roku). Należności, podobnie jak zaległości, na dzień 31.12.2009 r. wyniosły 169,47 zł.

### 4/ Podatek od środków transportowych – Dział 756 § 0340

<i>Plan po zmianach</i>	<b>1 550 000,00 zł</b>
<i>Wykonanie</i>	<b>1 691 929,55 zł</b>
<i>% wykonania</i>	<b>109,16</b>

- wpływy z podatku od środków transportowych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych

<b>Plan</b>	<b>950 000,00 zł</b>
<b>Wykonanie</b>	<b>1 000 645,85 zł</b>
<b>% wykonania</b>	<b>105,33</b>

- wpływy z podatku od środków transportowych od osób fizycznych

<b>Plan</b>	<b>600 000,00 zł</b>
<b>Wykonanie</b>	<b>691 283,70 zł</b>
<b>% wykonania</b>	<b>115,21</b>

Wpływy z tytułu podatku od środków transportowych stanowią 3,56 % dochodów podatkowych ustalonych odrębnymi ustawami.

Plan dochodów z tego tytułu zrealizowany został w 2009 r. w ponad 100%. Skutki obniżenia stawek w stosunku do stawek maksymalnych spowodowały uszczuplenie wpływów z analizowanego podatku o kwotę 454.134,07 zł. Do dnia 31.12.2009r. Prezydent Miasta umorzył podatnikom podatku od środków transportowych zaległości podatkowe na kwotę 17.929,61 zł.

Należności, podobnie jak zaległości, na koniec analizowanego okresu wyniosły 986.567,30 zł i były wyższe od zaległości na dzień 31.12.2008 r. o 68.544,86 zł. Podatnikom zalegającym z zapłatą podatku wysłano 382 upomnienia na kwotę 718.403,44 zł, oraz wystawiono 279 tytułów wykonawczych łącznie na kwotę 381.476,56 zł.

Wielu podatników nie dopełniło formalności związanych z wyrejestrowaniem pojazdów zezłomowanych, bądź sprzedanych na części, co wynika z niezachowania przez

nich stosownych pokwitowań bądź umów cywilnoprawnych, skutkiem czego dokonywane są przypisy podatkowe.

#### 5/ karta podatkowa – Dział 756 § 0350

<i>Plan po zmianach</i>	<b>300 000,00 zł</b>
<i>Wykonanie</i>	<b>306 657,36 zł</b>
<i>%wykonania</i>	<b>102,22</b>

Karta podatkowa jako zryczałtowany podatek dochodowy opłacany na zasadach uproszczonych jest dochodem własnym gminy, którego wymiar, pobór i egzekucję prowadzi Urząd Skarbowy w Wałbrzychu.

#### 6/ Podatek od spadków i darowizn – Dział 756 § 0360

<i>Plan po zmianach</i>	<b>327 090,00 zł</b>
<i>Wykonanie</i>	<b>316 478,49 zł</b>
<i>%wykonania</i>	<b>96,76</b>

Podatkowi od spadków i darowizn podlega nabycie własności rzeczy i praw majątkowych w drodze spadku lub darowizny przez osoby fizyczne na terenie kraju, natomiast za granicą - w sytuacji, gdy nabywca jest obywatelem polskim, bądź miał miejsce zamieszkania w Polsce. Wymiar, pobór i egzekucję prowadzi Urząd Skarbowy w Wałbrzychu.

#### 7/ Podatek od czynności cywilnoprawnych – Dział 756 § 0500

<i>Plan po zmianach</i>	<b>2 895 000,00 zł</b>
<i>Wykonanie</i>	<b>3 761 642,61 zł</b>
<i>%wykonania</i>	<b>129,94</b>

Wymiar, pobór i egzekucja podatku od czynności cywilnoprawnych prowadzona jest przez urzędy skarbowe, a informacja o wysokości wykonania wpływa do gmin w okresach kwartalnych.

## II. Wpływy z opłat

<i>Plan według uchwały budżetowej</i>	<b>5 709 031,00 zł</b>
<i>Plan po zmianach</i>	<b>7 075 420,00 zł</b>
<i>Wykonanie</i>	<b>6 962 628,87 zł</b>
<i>%wykonania</i>	<b>98,41</b>

Kwestię poboru opłat stanowiących dochody gminy regulują m.in.:

1. ustawa z dnia 12 stycznia 1991r. o podatkach i opłatach lokalnych, w której uregulowano m. in. kwestie opłaty targowej oraz opłaty od posiadania psów,
2. ustawa z dnia 16 listopada 2006r. o opłacie skarbowej,
3. ustawa z dnia 21 sierpnia 1997r. o gospodarce nieruchomościami w zakresie opłaty adiacenckiej,
4. ustawa z dnia 26 października 1982r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi w zakresie opłaty za zezwolenie na sprzedaż alkoholu,
5. ustawa z dnia 6 września 2001r. o transporcie drogowym,

6. ustawa z dnia 11 maja 2001r. o obowiązkach przedsiębiorców w zakresie gospodarowania niektórymi odpadami oraz o opłacie produktowej.

### 1/ Opłata skarbową – Dział 756 § 0410

<b>Plan po zmianach</b>	<b>2 500 000,00 zł</b>
<b>Wykonanie</b>	<b>2 312 319,75 zł</b>
<b>%wykonania</b>	<b>92,49</b>

Opłacie skarbowej podlega:

- w sprawach indywidualnych z zakresu administracji publicznej:
  - dokonanie czynności urzędowej na podstawie zgłoszenia lub na wniosek,
  - wydanie zaświadczenia na wniosek,
  - wydanie zezwolenia (pozwolenia, koncesji);
- złożenie dokumentu stwierdzającego udzielenie pełnomocnictwa lub prokury albo jego odpisu, wypisu lub kopii – w sprawie z zakresu administracji publicznej lub w postępowaniu sądowym.

Wpływy z opłaty skarbowej są niższe niż w roku ubiegłym o 476.680,30 zł, plan wykonano w ponad 92%.

### 2/ Opłata targowa – Dział 756 § 0430

<b>Plan po zmianach</b>	<b>200 000,00 zł</b>
<b>Wykonanie</b>	<b>196 734,40 zł</b>
<b>%wykonania</b>	<b>98,37</b>

Opłatę targową pobiera się od osób fizycznych, osób prawnych oraz jednostek organizacyjnych niemających osobowości prawnej, dokonujących sprzedaży na targowiskach. Targowiskami, w myśl zmienionej definicji, są wszelkie miejsca, w których jest prowadzony handel, za wyjątkiem sytuacji, gdy sprzedaż dokonywana jest w budynkach lub częściach budynków (z wyłączeniem targowisk pod dachem oraz hal używanych do targów, aukcji i wystaw). Opłatę targową pobiera się niezależnie od należności przewidzianych w odrębnych przepisach za korzystanie z urzędzeń targowych oraz za inne usługi świadczone przez prowadzącego targowisko.

Wpływy z przedmiotowej opłaty kształtują się na niższym poziomie w stosunku do roku ubiegłego o 21.922,60 zł. Wynika to m. in. z faktu, iż wielu podatników płacących dotychczas opłatę targową wykupuje grunty, na których dokonuje sprzedaży, stając się tym samym podatnikami podatku od nieruchomości, a co za tym idzie, są ustawowo zwolnieni z opłaty targowej. Należności na koniec analizowanego okresu z tyt. opłaty targowej wyniosły 17.707,90 zł.

### 3/ Opłata za zezwolenie na sprzedaż alkoholu – Dział 756 § 0480

<b>Plan po zmianach</b>	<b>2 230 000,00 zł</b>
<b>Wykonanie</b>	<b>2 240 786,48 zł</b>
<b>%wykonania</b>	<b>100,48</b>

Opłaty za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych pobierane są na podstawie ustawy z dnia 26 października 1982r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (tj. Dz. U. z 2007 r., Nr 70, poz. 473 z późn. zm.). Przedsiębiorcy rozpoczynający działalność w zakresie sprzedaży napojów alkoholowych uiszczają opłaty za zezwolenia w wysokości:

- 525,00 zł na sprzedaż napojów alkoholowych zawierających do 4,5% alkoholu oraz piwa,
- 525,00 zł na sprzedaż napojów alkoholowych zawierających od 4,5% do 18% alkoholu,
- 2.100,00 zł na sprzedaż napojów alkoholowych o zawartości alkoholu powyżej 18%.

Przedsiębiorcy, którzy kontynuują sprzedaż napojów alkoholowych, zgodnie z ustawą, dokonują opłaty na podstawie oświadczenia o wartości sprzedaży napojów alkoholowych w roku poprzednim. Opłaty te obliczane są oddzielnie dla każdego rodzaju napojów alkoholowych i gdy nie przekroczą stawki progowej, która wynosi:

- 1) 37.500,00 zł dla zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych o zawartości alkoholu do 4,5% oraz piwa,
- 2) 37.500,00 zł dla zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych o zawartości alkoholu od 4,5% do 18%,
- 3) 77.000,00 zł dla zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych o zawartości alkoholu powyżej 18%,

uiszczana jest opłata podstawowa.

W przypadku przekroczenia wyżej wymienionych kwot, dla zezwoleń o zawartości alkoholu do 18% opłata wynosi 1,4% wartości sprzedaży w poprzednim roku, a dla pozostałych 2,7% wartości sprzedaży w poprzednim roku.

Ustawa zakłada możliwość dokonywania opłat za zezwolenia w trzech równych ratach, w terminach do 31 stycznia, 31 maja i 30 września, a przedsiębiorcy, których zezwolenia nie obejmują całego roku kalendarzowego dokonują opłat proporcjonalnie do okresu ważności zezwolenia.

W styczniu 2009 roku przeprowadzono, wynikającą z ustawy, coroczną akcję weryfikacji obliczonych przez przedsiębiorców opłat za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż i podawanie napojów alkoholowych oraz przyjmowano oświadczenia o wartości sprzedaży napojów alkoholowych w roku poprzednim. Przeprowadzona akcja dotyczyła 395 punktów, przyjęto również 1028 oświadczeń. W 2009r. wydano 776 zaświadczeń potwierdzających dokonanie opłaty we właściwej wysokości i w ustawowym terminie tj. do 31 stycznia i 31 maja bieżącego roku.

W 2009r. wydano łącznie 561 zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, z czego:

- w detalu 475 zezwoleń, w tym:
  - 169 na sprzedaż piwa,
  - 158 na sprzedaż napojów alkoholowych o zawartości alkoholu od 4,5 % do 18 %,
  - 148 na sprzedaż napojów alkoholowych o zawartości alkoholu powyżej 18 %,
- w gastronomii 86 zezwoleń, w tym:
  - 41 na sprzedaż piwa,
  - 21 na sprzedaż napojów alkoholowych o zawartości alkoholu od 4,5 % do 18 %,
  - 24 na sprzedaż napojów alkoholowych o zawartości powyżej 18 %.

Wydano również 7 zezwoleń jednorazowych na sprzedaż piwa oraz 2 zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych o zawartości alkoholu od 4,5% do 18% (wina), podczas trwania imprez odbywających się na wolnym powietrzu.

Stan wykorzystania limitu punktów sprzedaży napojów alkoholowych zawierających powyżej 4,5% alkoholu (z wyjątkiem piwa) przeznaczonych do spożycia w miejscu sprzedaży i poza miejscem sprzedaży na dzień 31.12.2009r. wyniósł 355 punktów sprzedaży (limit 500 punktów).

#### 4/ Oplata za koncesje i licencje – Dział 756 § 0590

<i>Plan po zmianach</i>	<b>8 500,00 zł</b>
<i>Wykonanie</i>	<b>19 530,62 zł</b>
<i>%wykonania</i>	<b>229,77</b>

Oplaty za licencje na wykonywanie transportu drogowego taksówką pobiera się na podstawie ustawy z dnia 6 września 2001r. o transporcie drogowym (tj. Dz. U. z 2007 r. Nr 125, poz. 874 z późn. zm.). Oplata za wydanie licencji zależy od obszaru prowadzonej działalności oraz okresu ważności licencji i wynosi:

- obszar Gminy Wałbrzych  
od 2 do 15 lat - 200 zł  
od 15 do 30 lat - 250 zł  
od 30 do 50 lat - 300 zł
- obszar Gminy Wałbrzych i Uzdrowskiej Gminy Miejskiej Szczawno Zdrój oraz Gminy Miejskiej Boguszków - Gorce  
od 2 do 15 lat - 280 zł  
od 15 do 30 lat - 350 zł  
od 30 do 50 lat - 400 zł

Oplata za zmianę licencji dla w/w przedsiębiorców wynosi 10 % opłaty za udzielenie licencji.

W 2009r. wydano 49 nowych licencji na wykonywanie transportu drogowego taksówką oraz dokonano 109 zmian do już udzielonych licencji. W tym samym okresie wygaszono 26 licencji i 4 licencje cofnięto. Na dzień 31.12.2009r. ważnych było 414 licencji.

Ponadto od 25 lipca 2000r., po podjęciu stosownych uchwał przez Rady Miejskie Wałbrzycha i Szczawna Zdroju, obowiązuje porozumienie zawarte pomiędzy Gminą Wałbrzych i Uzdrowską Gminą Miejską Szczawno Zdrój. Na mocy tego porozumienia Gmina Wałbrzych przejęła do kompetencji udzielanie licencji na wykonywanie transportu drogowego taksówką dla przedsiębiorców z Gminy Szczawno Zdrój.

Od dnia 19 stycznia 2007r. po podjęciu stosownych uchwał przez Rady Miejskie Wałbrzycha i Boguszowa - Gorce obowiązuje również porozumienie zawarte pomiędzy Gminą Wałbrzych a Gminą Boguszków - Gorce w sprawie przejęcia przez Gminę Wałbrzych kompetencji do udzielania licencji na wykonywanie transportu drogowego taksówką dla przedsiębiorców z Gminy Boguszków - Gorce.

Łącznie w analizowanym okresie wpływy z opłat za udzielenie licencji na wykonywanie transportu drogowego taksówką osobową wyniosły 19.530,62 zł, w tym 170,82 zł z tytułu realizacji porozumienia z Gminą Szczawno Zdrój oraz 937,80 zł z tytułu realizacji porozumienia z Gminą Boguszków - Gorce.

#### 5/ Oplata od posiadania psów – Dział 756 § 0370

<i>Plan po zmianach</i>	<b>120 000,00 zł</b>
<i>Wykonanie</i>	<b>123 648,15 zł</b>
<i>%wykonania</i>	<b>103,04</b>

Wykonanie tej opłaty kształtuje się na niższym poziomie w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego (139.031,23 zł) w wyniku ciągle zmniejszającej się



liczby podatników. Na dzień 31.12.2009 r. w ewidencji figurowało 6.318 podatników, co w porównaniu do roku 2008 r. stanowi zmniejszenie o 320 osób.

W stosunku do osób, które nie dopełniły obowiązku uiszczenia opłaty wszczynane i prowadzone są postępowania podatkowe w celu określenia wysokości zobowiązania z tego tytułu. W 2009 roku wszczęto 2344 postępowania, wystawiono także 290 tytułów wykonawczych do organu egzekucyjnego na kwotę 25.936,45 zł

Należności na koniec analizowanego okresu wyniosły 280.723,39 zł, w tym zaległości 280.292,69 zł i były wyższe od zaległości na dzień 31.12.2008 r. o kwotę 84.821,13 zł.

Prezydent Miasta umorzył podatnikom opłaty od posiadania psów zaległości na kwotę 3.628,70 zł, natomiast 160 osób, które posiadały psa ze schroniska skorzystało ze zwolnienia na podstawie uchwały Rady Miejskiej. Uszczuplenie dochodów na skutek obniżenia górnych stawek podatkowych wyniosło 239.401,40 zł.

#### **6/ Opłata produktowa – Dział 900 § 0400**

<b>Plan po zmianach</b>	<b>5 789,00 zł</b>
<b>Wykonanie</b>	<b>5 788,66 zł</b>
<b>%wykonania</b>	<b>99,99</b>

Zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego jednym ze źródeł dochodów gminy jest opłata produktowa ustalana w oparciu o przepisy ustawy z dnia 11 maja 2001r. o obowiązkach przedsiębiorców w zakresie gospodarowania niektórymi odpadami oraz o opłacie produktowej i opłacie depozytowej (tj. Dz. U. z 2007 r. Nr 90 poz. 607 z późniejszymi zmianami). W 2009 roku do budżetu Miasta Wałbrzycha z tytułu opłaty produktowej wpłynęło 5.788,66 zł.

#### **7/ inne opłaty – Dział 756 § 0490**

<b>Plan po zmianach</b>	<b>2 011 131,00 zł</b>
<b>Wykonanie</b>	<b>2 063 820,81 zł</b>
<b>%wykonania</b>	<b>102,62</b>

Zrealizowane dochody dotyczą:

- opłat uzyskiwanych przez Zarząd Dróg i Komunikacji za zajęcie pasa drogowego na drogach gminnych – 2.045.648,30 zł,
- opłaty adiacenckiej ustalonej z tytułu wzrostu wartości nieruchomości wskutek stworzenia warunków do podłączenia nieruchomości do kolektora kanalizacji sanitarnej – 529,57 zł,
- opłat uzyskiwanych przez Urząd Miejski za zajęcie gruntu stanowiącego własność Gminy Wałbrzych – 17.642,94 zł.

W 2009r. uzyskano z tytułu ww. opłat 2.063.820,81 zł tj. o 784.850,47 zł więcej niż w roku poprzednim przede wszystkim z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego na drogach gminnych, w tym z opłat za miejsca parkingowe.

### **III. Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych**

<b>Plan według uchwały budżetowej</b>	<b>254 772,00 zł</b>
<b>Plan po zmianach</b>	<b>1 038 905,00 zł</b>
<b>Wykonanie</b>	<b>1 038 905,00 zł</b>
<b>%wykonania</b>	<b>100,00</b>

Powyższe dochody stanowią środki z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych na zrekompensowanie utraconych przez gminę dochodów na skutek

zwolnień, o których mowa w art. 31 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 1997r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych (tj. Dz. U. z 2008 r., Nr 14, poz. 92).

#### **IV. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa**

<b>Plan według uchwały budżetowej</b>	<b>71 975 023,00 zł</b>
<b>Plan po zmianach</b>	<b>70 572 797,00 zł</b>
<b>Wykonanie</b>	<b>67 447 448,90 zł</b>
<b>%wykonania</b>	<b>95,57</b>

Zgodnie z ustawą z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, dochodami własnymi jednostek samorządu terytorialnego są również udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz z podatku dochodowego od osób prawnych.

##### **1/ 36,72 % wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych – Dział 756 § 0010**

<b>Plan po zmianach</b>	<b>65 097 381,00 zł</b>
<b>Wykonanie</b>	<b>61 809 772,00 zł</b>
<b>%wykonania</b>	<b>94,95</b>

Zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego udział gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych na 2009 rok wynosi 36,72% i jest wyższy od wskaźnika za 2008 rok o 0,23 punktu %. W 2009 roku zrealizowano 94,95% zakładanego planu, a wpływy były niższe o 6.142.566,00 zł od wpływów uzyskanych w 2008 roku.

##### **2/ 6,71 % wpływów z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej – Dział 756 § 0020**

<b>Plan po zmianach</b>	<b>5 475 416,00 zł</b>
<b>Wykonanie</b>	<b>5 637 679,90 zł</b>
<b>%wykonania</b>	<b>102,96</b>

Wskaźnik udziału gmin w podatku dochodowym od osób prawnych i jednostek organizacyjnych niemających osobowości prawnej posiadających siedzibę na terenie gminy wynosi 6,71% wpływów z tego podatku. Plan po zmianach na 2009 rok został zrealizowany w ponad 100%. W analizowanym okresie wpływy były wyższe o 178.337,82 zł od wpływów uzyskanych w roku poprzednim.

#### **V. Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe**

<b>Plan według uchwały budżetowej</b>	<b>19 349 115,00 zł</b>
<b>Plan po zmianach</b>	<b>20 782 194,00 zł</b>
<b>Wykonanie</b>	<b>20 485 859,52 zł</b>
<b>%wykonania</b>	<b>98,57</b>

Dochody uzyskiwane przez poszczególne jednostki w 2009 roku sklasyfikowane w § 057, 058, 069, 083, 092 i 097 przedstawiają się następująco:

**Zarząd Dróg i Komunikacji w Wałbrzychu**

<b><i>Plan po zmianach</i></b>	<b>14 036 200,00 zł</b>
<b><i>Wykonanie</i></b>	<b>13 064 825,48 zł</b>
<b><i>%wykonania</i></b>	<b>93,08</b>

Zrealizowane dochody obejmują:

- dochody uzyskiwane ze sprzedaży biletów obowiązujących w środkach transportu zbiorowego organizowanego przez Gminę Wałbrzych, oraz z tytułu opłaty dodatkowej za jazdę bez biletu i zezwolenia dla przewoźników prywatnych, - 11.685.989,70 zł
- odsetki w tym m.in. od środków na rachunku bankowym, od należności z tytułu sprzedaży biletów, opłat dodatkowych, za korzystanie z pasa drogowego dróg wewnętrznych, za wynajem, dzierżawę oraz za zajęcie pasa drogowego - 14.409,59 zł
- dochody uzyskane za świadczenie usług przewozowych na rzecz gminy Szczawno Zdrój oraz marketu Auchan, - 157.987,79 zł
- pozostałe dochody w szczególności zwrot podatku VAT. - 1.206.438,40 zł

#### **Urząd Miejski w Wałbrzychu**

<b><i>Plan po zmianach</i></b>	<b>5 450 903,00 zł</b>
<b><i>Wykonanie</i></b>	<b>6 061 199,17 zł</b>
<b><i>%wykonania</i></b>	<b>111,20</b>

Zrealizowane dochody obejmują:

- grzywny nakładane przez Wydział Edukacji i Spraw Społecznych w celu wykonania obowiązku szkolnego oraz inne kary i grzywny. Na dzień 31.12.2009 r. zaległości wyniosły 43.485,19 zł. W celu wyegzekwowania zaległości w 2009 roku wystawiono 75 tytułów wykonawczych na kwotę 18.150,00 zł oraz skierowano na drogę postępowania sądowego 3 sprawy na kwotę 3.792,04 zł. - 9.371,06 zł
- mandaty karne nałożone przez Straż Miejską w Wałbrzychu. Na zaległości w kwocie 672.124,96 zł w 2009 r. wystawiono 2842 tytuły wykonawcze na kwotę 297.773,00 zł. - 799.356,60 zł
- kary umowne za niedotrzymanie warunków podpisanych umów Minusowe wykonanie związane jest z anulowaniem kary umownej Spółce Energy Investors Sp. z o.o. i przekazaniem potrąconej z wynagrodzenia w 2008 r. wpłaty na poczet gwarancji należytego wykonania umowy. Należności z w/w tytułu na dzień 31.12.2009 r. wynoszą wraz z odsetkami 43.985,60 zł. Należność ta została skierowana na drogę postępowania sądowego. - -103.705,74 zł
- wpływy z opłat za sporządzenie dokumentacji niezbędnej do wykupienia lokali mieszkalnych, użytkowych, garaży. Na dzień 31.12.2009 r. należności wraz z odsetkami wynoszą 4.981,62 zł. Na drogę postępowania sądowego skierowano 3 wnioski na kwotę 3.813,27 zł. - 280.160,44 zł
- wpływy z różnych opłat m. in. wpłaty z tytułu kosztów postępowania sądowego, koszty egzekucyjne. - 745.861,68 zł

- wpływy z opłaty za zgłoszenie o dokonanie wpisu i zmianę do ewidencji działalności gospodarczej. W związku ze zmianą ustawy o swobodzie działalności gospodarczej od dnia 1 kwietnia 2009 roku, wpisy i zmiany we wpisach do ewidencji działalności gospodarczej nie podlegają żadnym opłatom. - 30.450,00 zł
- wpływy przekazane przez Miejski Zakład Usług Komunalnych Sp. z o. o. z tego: - 461.399,88 zł
  - wpływy z usług wykonywanych na cmentarzach komunalnych przy ul. Żeromskiego, Moniuszki, Cmentarnej – 452.484,04 zł,
  - wpływy ze sprzedaży drewna (drewno do sprzedaży pozyskiwane jest przez cięcia sanitarne i techniczne w drzewostanie) – 8.915,84 zł.
- wpływy z tytułu wystawionych przez Gminę Wałbrzych refaktur za usługi telekomunikacyjne zgodnie z podpisanymi porozumieniami i umową o świadczenie usług telekomunikacyjnych, - 35.286,05 zł
- wpływy z tytułu składowania odpadów komunalnych na wysypisku przy ul. Beethovena. - 1.128.407,81 zł
- wpływy z tytułu odszkodowań zgodnie z umowami zawartymi z ubezpieczycielem PZU S.A. na kompleksowe ubezpieczenie mienia Gminy Wałbrzych oraz na podstawie wyroków sądowych od Spółki Restrukturyzacji Kopalń S.A, - 590.322,46 zł
- wpływy z różnych dochodów, w tym zaległości za lata ubiegłe, - 74.929,31 zł
- wpływy z tytułu spłaty zaległości dotyczących ZZOZ-u w Wałbrzychu, - 1.046,00 zł
- kwoty wyegzekwowane przez organ egzekucyjny z tytułu zwrotu stypendium szkolnego socjalnego - 2.160,40 zł
- wpływy z opłat za użytkowanie toalet publicznych przy ul. Drohobyckiej i Rycerskiej w Wałbrzychu, - 264,00 zł
- wpływy z tytułu zaległości po zlikwidowanych jednostkach oświaty, - 23.588,25 zł
- odsetki, w tym odsetki od środków na rachunkach bankowych, - 143.048,09 zł
- odsetki z tytułu rekompensaty utraconych dochodów z tytułu zwolnień określonych w ustawie o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych przekazane przez PFRON - 72.753,00 zł
- naliczone oprocentowanie od rat za lokale użytkowe i mieszkalne oraz odsetki, - 440.821,79 zł
- naliczone oprocentowanie od rat za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności oraz odsetki, - 2.316,28 zł
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu wieczystego użytkowania gruntu, czynszów najmu i dzierżawy, kosztów sporządzenia dokumentacji, odszkodowań, opłaty adiacenckiej - 93.638,46 zł
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu czynszów za lokale będące w zarządzie MZB - 1.229.723,35 zł

### **Straż Miejska**

<b><i>Plan po zmianach</i></b>	<b>28 600,00 zł</b>
<b><i>Wykonanie</i></b>	<b>78 086,07 zł</b>
<b><i>%wykonania</i></b>	<b>273,03</b>

Zrealizowane dochody obejmują:

- wpływy z tytułu egzekucji nałożonych grzywien w formie mandatów karnych kredytowanych - 76.903,85 zł
- odsetki bankowe, - 647,14 zł
- wpływy z różnych dochodów w tym dochody z tytułu zryczałtowanego wynagrodzenia zgodnie z art. 28 Ordynacji podatkowej oraz wpływy z tytułu odszkodowania za kradzież blokad samochodowych w związku z wyrokiem sądowym. - 535,08 zł

### **Publiczne Szkoły Podstawowe w Wałbrzychu**

<b><i>Plan po zmianach</i></b>	<b>39 595,00 zł</b>
<b><i>Wykonanie</i></b>	<b>28 147,94 zł</b>
<b><i>%wykonania</i></b>	<b>71,09</b>

Zrealizowane dochody obejmują:

- odsetki od środków na rachunkach bankowych, - 12.691,06 zł
- wpływy z różnych dochodów w tym m. in. z tytułu wynagrodzenia płatnika ZUS i podatku dochodowego, zwrotu nadpłaconego wynagrodzenia za lata ubiegłe, media za rok ubiegły. - 15.456,88 zł

### **Przedszkola Samorządowe**

<b><i>Plan po zmianach</i></b>	<b>8 000,00 zł</b>
<b><i>Wykonanie</i></b>	<b>6 529,00 zł</b>
<b><i>%wykonania</i></b>	<b>81,61</b>

Zrealizowane dochody obejmują:

- wpływy z usług – partycypacja za pobyt dzieci w przedszkolu działającym w formie jednostki budżetowej. - 6.529,00 zł

### **Publiczne Gimnazja w Wałbrzychu**

<b><i>Plan po zmianach</i></b>	<b>11 160,00 zł</b>
<b><i>Wykonanie</i></b>	<b>7 025,01 zł</b>
<b><i>%wykonania</i></b>	<b>62,95</b>

Zrealizowane dochody obejmują:

- opłata za wydanie duplikatów legitymacji i świadectw szkolnych, - 638,64 zł

- odsetki od środków na rachunkach bankowych, - 3.324,21 zł
- wpływy z różnych dochodów w tym m. in. z tytułu wynagrodzenia płatnika ZUS i podatku dochodowego. - 3.062,16 zł

#### **Biuro Obsługi Socjalnej w Wałbrzychu**

<b><i>Plan po zmianach</i></b>	<b>290 290,00 zł</b>
<b><i>Wykonanie</i></b>	<b>339 395,67 zł</b>
<b><i>%wykonania</i></b>	<b>116,92</b>

Zrealizowane dochody obejmują:

- odsetki od środków na rachunku bankowym, - 321,78 zł
- pozostałe dochody z tytułu partycypacji w kosztach funkcjonowania BOS, do ponoszenia której zobowiązane są wszystkie placówki oświatowe spoza Gminy Wałbrzych oraz inne jednostki organizacyjne z terenu Gminy Wałbrzych, które podpisały z Biurem umowę na zarządzanie scentralizowanym funduszem mieszkaniowym. - 339.073,89 zł

#### **Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Wałbrzychu**

<b><i>Plan po zmianach</i></b>	<b>405 262,00 zł</b>
<b><i>Wykonanie</i></b>	<b>426 361,87 zł</b>
<b><i>%wykonania</i></b>	<b>105,21</b>

Zrealizowane dochody obejmują:

- dochody z tytułu opłat wnoszonych przez rodzinę za pobyt podopiecznych w domu pomocy społecznej, - 56.243,40 zł
- dochody związane z funkcjonowaniem domu dla bezdomnych w tym m. in. z tytułu uiszczanych przez zobowiązanych opłat za pobyt w domu dla bezdomnych, - 7.251,86 zł
- zwrot zasiłków nienależnie pobranych przez świadczeniobiorców, - 6.648,48 zł
- zwrot dodatków mieszkaniowych z powodu nie uiszczenia opłat w części dotyczącej lokatorów, - 7.284,08 zł
- dochody uzyskane z windykacji należności za pobyt osób w zlikwidowanej izbie wytrzeźwień, - 66.226,54 zł
- odpłatności za usługi opiekuńcze w ramach ustalonych odpłatnie świadczeń na podstawie decyzji administracyjnych, - 263.729,80 zł
- pozostałe wpływy w tym w szczególności: wpływy z różnych opłat, otrzymane odsetki z oprocentowania rachunku bankowego, odsetki od nieterminowych opłat za pobyt w izbie wytrzeźwień, rozliczenia z lat ubiegłych, wynagrodzenie z tytułu terminowego wpłacania podatku dochodowego. - 18.977,71 zł

### Schronisko dla Zwierząt w Wałbrzychu

<b>Plan po zmianach</b>	<b>703,00 zł</b>
<b>Wykonanie</b>	<b>267,25 zł</b>
<b>%wykonania</b>	<b>38,02</b>

Zrealizowane dochody obejmują:

- odsetki od środków na rachunku bankowym, - 204,25 zł
- wpływy z różnych dochodów, w tym z tytułu wynagrodzenia płatnika za terminowe odprowadzanie podatku dochodowego. - 63,00 zł

### Ośrodek Sportu i Rekreacji w Wałbrzychu

<b>Plan po zmianach</b>	<b>511 481,00 zł</b>
<b>Wykonanie</b>	<b>474 022,06 zł</b>
<b>%wykonania</b>	<b>92,68</b>

Zrealizowane dochody obejmują:

- karę za bezumowne korzystanie z terenu przy ul. Piasta - 9.000,00 zł
- wpływy z usług m. in. z tytułu udostępniania hal i stadionów sportowych na organizowanie imprez sportowych oraz kulturalno-rozrywkowych, usług sauny, siłowni, fitnessu i aerobiku, udostępniania basenu, wpisowego od uczestników dużych imprez sportowych, wypożyczenia sprzętu itp., - 362.565,51 zł
- odsetki od środków na rachunku bankowym oraz z tytułu nieterminowych płatności należności, - 1.895,98 zł
- wpływy z różnych dochodów w tym m.in. zwrot podatku Vat naliczonego od wydatków poniesionych w latach ubiegłych, środki przyznane z tytułu przyuczenia do zawodu osób młodocianych, wynagrodzenia płatnika z tytułu rozliczenia podatku dochodowego oraz zasiłków chorobowych, końcówki podatku Vat należnego wynikające z zaokrągleń, zapłata za refaktury z lat poprzednich. - 100.560,57 zł

## **VI. Udział gminy w dochodach uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami**

<b>Plan według uchwały budżetowej</b>	<b>175 950,00 zł</b>
<b>Plan po zmianach</b>	<b>448 654,00 zł</b>
<b>Wykonanie</b>	<b>481 232,75 zł</b>
<b>%wykonania</b>	<b>107,26</b>

Zrealizowane środki stanowią 5% dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych

ustawami m. in. z tytułu wydawania dowodów osobistych i udostępniania danych adresowych, świadczenia specjalistycznych usług opiekuńczych, 50% zwrotów należności z tytułu wypłaconych zaliczek alimentacyjnych zgodnie z art. 41 ustawy z dnia 7 września 2007 roku o pomocy osobom uprawnionym do alimentów (t.j. Dz. U. z 2009 r. Nr 1, poz. 7 z późn. zm.) w związku z art. 12 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 22 kwietnia 2005 roku o postępowaniu wobec dłużników alimentacyjnych i zaliczce alimentacyjnej (Dz. U. Nr 86, poz. 732 z późn. zm.), 20 % zwrotów należności z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego gdy Gmina jest organem właściwym wierzyciela i 20% zwrotów należności z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego, gdy gmina jest organem właściwym dłużnika, zgodnie z art. 27 ust. 7 ustawy z dnia 7 września 2007 roku o pomocy osobom uprawnionym do alimentów (t.j. Dz. U. z 2009 r. nr 1, poz. 7 z późn. zm.).

## **VII. Dochody z majątku gminy**

<b>Plan według uchwały budżetowej</b>	<b>66 759 322,00 zł</b>
<b>Plan po zmianach</b>	<b>57 910 735,00 zł</b>
<b>Wykonanie</b>	<b>52 624 327,03 zł</b>
<b>%wykonania</b>	<b>90,87</b>

### **1/ Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości Dział 700, § 0470**

<b>Plan po zmianach</b>	<b>1 050 000,00 zł</b>
<b>Wykonanie</b>	<b>857 924,23 zł</b>
<b>%wykonania</b>	<b>81,71</b>

Wpływy z tytułu wieczystego użytkowania gruntu dotyczą opłat z tytułu użytkowania wieczystego lokali mieszkalnych, użytkowych, garaży, trwałego zarządu oraz pierwszych opłat rocznych za użytkowanie wieczyste.

Wykonanie na 31.12.2009r. wyniosło 857.924,23 zł, tj. 81,71% planu. Zaległości z tytułu wieczystego użytkowania gruntu obejmujące należności główne oraz odsetki za zwłokę według stanu na 31.12.2009 roku wynoszą 1.089.551,25 zł, na które wystawiono 4.630 wezwań do zapłaty należności. W 2009 roku do sądu skierowano 103 sprawy. Łącznie na drogę postępowania sądowego i egzekucyjnego skierowano 197 spraw na kwotę 528.085,31 zł obejmującą należności główne i odsetki. W stosunku do 32 spraw stwierdzono bezskuteczność egzekucji na kwotę 542.053,98 zł. Na kwotę 4.800,80 zł zgłoszono wierzytelność.

### **2/ Wpływy z najmu, dzierżawy i leasingu – Dział 600, 700, 801, 900, 926 § 0750**

<b>Plan po zmianach</b>	<b>42 846 749,00 zł</b>
<b>Wykonanie</b>	<b>42 656 635,91 zł</b>
<b>%wykonania</b>	<b>99,56</b>

Na wykonanie z ww. tytułu składają się wpływy z tytułu dzierżawy rolnej, czynszu najmu w tym wpływy z czynszów oraz opłaty za dostawę mediów od najemców lokali komunalnych zarządzanych przez Miejski Zarząd Budynków Sp. z o.o. w Wałbrzychu, wpływy z tytułu bezumownego korzystania z gruntu, dzierżawy gruntów zabudowanych budynkami od Niepublicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej, Przedszkoli i Żłobków uzyskiwane przez Urząd Miejski w Wałbrzychu oraz dochody z najmu i dzierżawy pozyskane przez Zarząd Dróg i Komunikacji, jednostki oświatowe oraz Ośrodek Sportu i Rekreacji zgodnie z zestawieniem:

- dochody za wynajem i dzierżawę lokali będących w zarządzie - 10.657,82 zł



Zarządu Dróg i Komunikacji,	
• opłaty za korzystanie z pasa drogowego dróg wewnętrznych - Zarząd Dróg i Komunikacji,	- 108.356,26 zł
• dochody z tytułu dzierżawy rolnej, czynszu najmu, bezumownego korzystania z gruntu, dzierżawy gruntów zabudowanych budynkami od Niepublicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej, przedszkoli i żłobków – Urząd Miejski	- 1.483.405,76 zł
• wpływy z czynszów oraz opłaty za dostawę mediów od najemców lokali komunalnych zarządzanych przez MZB Sp. z o. o.	- 40.690.317,90 zł
• czynsz za wynajem pomieszczeń szkolnych oraz wpływy z tytułu najmu lokali mieszkalnych – publiczne szkoły podstawowe,	- 259.173,44 zł
• czynsze za wynajem pomieszczeń szkolnych, z tytułu najmu lokali mieszkalnych oraz opłaty za umieszczenie reklam na budynkach szkół – publiczne gimnazja,	- 32.763,78 zł
• wpływy uzyskane z dzierżawy pojemników na odpady – zgodnie z umową 711/05 zawartą dnia 01.08.2005r. pomiędzy Gminą a WPO Sp. z o. o. o współpracy w zakresie selektywnej zbiórki odpadów,	- 719,80 zł
• dochody z tytułu najmu i dzierżawy pomieszczeń - OSIR	- 71.241,15 zł

### 3/ Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności – Dział 700, § 0760

<b>Plan po zmianach</b>	<b>105 500,00 zł</b>
<b>Wykonanie</b>	<b>81 781,90 zł</b>
<b>%wykonania</b>	<b>77,52</b>

Wykonanie na dzień 31.12.2009 r. wyniosło 81.781,90 zł i w porównaniu do roku ubiegłego jest niższe o 46.578,01 zł. Należności z w/w tytułu wraz z odsetkami na koniec 2009 roku wyniosły 32.322,54 zł, z czego kwota 13.505,75 zł to należności niewymagalne. Zaległości wynoszą 18.816,79 zł, na które wystawiono 31 upomnień. Łącznie na drogę postępowania sądowego i egzekucyjnego skierowano 9 spraw na kwotę 18.595,05 zł. W stosunku do jednej sprawy stwierdzono bezskuteczność egzekucji na kwotę 215,90 zł.

### 4/ Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości Dział 700, § 0770

<b>Plan po zmianach</b>	<b>8 887 099,00 zł</b>
<b>Wykonanie</b>	<b>9 006 319,32 zł</b>
<b>%wykonania</b>	<b>101,34</b>

Na wykonanie z ww. tytułu składają się wpływy z bieżącej sprzedaży lokali użytkowych i mieszkalnych oraz wpłaty rat z tytułu ich wykupu w latach poprzednich. Zrealizowane w 2009 roku środki stanowiły wpływy ze sprzedaży:

- lokali mieszkalnych dotychczasowym najemcom w drodze bezprzetargowej (785 lokali), lokali użytkowych (3 lokale),
- garaży dotychczasowym najemcom (10 garaży),
- gruntów, budynków i lokali mieszkalnych w drodze przetargu, w tym:
  - 2 działek budowlanych przeznaczonych pod budowę garaży
  - 9 lokali mieszkalnych,

- 4 lokali użytkowych,
  - 5 działek pod budownictwo jednorodzinne,
  - 2 lokali z przeznaczeniem innym niż mieszkalne,
  - 3 nieruchomości zabudowanych obiektami do rozbiórki,
  - 1 nieruchomości zabudowanej budynkiem warsztatowym,
  - 1 nieruchomości zabudowanej budynkiem mieszkalno – użytkowym,
  - 1 nieruchomości zabudowanej obiektem socjalno – dyspozytorskim,
  - 1 nieruchomości zabudowanej pod zabudowę usługową,
  - 1 spółdzielczego własnościowego prawa do lokalu mieszkalnego
  - 1 kompleksu garaży.
- gruntów w celu polepszenia zagospodarowania posiadanych już nieruchomości w drodze bezprzetargowej (8 działek).
  - 3 nieruchomości w trybie art. 231 kodeksu cywilnego
  - prawa własności na rzecz użytkownika wieczystego.

Należności na 31.12.2009 roku obejmujące należności główne, należne oprocentowanie oraz odsetki za zwłokę wyniosły 2.711.018,78 zł, z czego kwota 1.498.172,10 zł to należności niewymagalne, a zaległości wynoszą 1.212.846,68 zł. Należności te są zabezpieczone hipotecznie. W 2009 r. wysłano 28 wezwań do zapłaty na kwotę 518.437,99 zł. W 2009 r. do sądu skierowano 16 spraw. Łącznie na drogę postępowania sądowego skierowano 46 wniosków na kwotę 730.771,75 zł (należności główne, należne oprocentowanie oraz odsetki za zwłokę). W stosunku do 14 spraw stwierdzono bezskuteczność egzekucji.

#### 5/ wpływy ze sprzedaży składników majątkowych Dział 754, 801, 900, 926 § 0870

<b>Plan po zmianach</b>	<b>21 387,00 zł</b>
<b>Wykonanie</b>	<b>21 665,67 zł</b>
<b>%wykonania</b>	<b>101,30</b>

Na wykonanie w kwocie 21.665,67 zł składają się:

- |  |   |              |
|--|---|--------------|
| • wartość zezłomowanego samochodu służbowego - Straż Miejska   | - | 498,90 zł    |
| • sprzedaż składników majątkowych – PSP 37   | - | 55,50 zł     |
| • sprzedaż złomu - Schronisko dla Zwierząt   | - | 287,00 zł    |
| • wpływ ze sprzedaży kotłowni oraz tapczanów pozostałych po likwidacji obiektu przy ulicy Ratuszowej oraz złomu - OSIR | - | 14.524,27 zł |
| • wpływy ze sprzedaży złomu – Urząd Miejski  |   | 6.300,00 zł  |

#### 6/ dochody ze zbycia praw majątkowych Dział 900, § 0780

<b>Plan po zmianach</b>	<b>5 000 000,00 zł</b>
<b>Wykonanie</b>	-
<b>%wykonania</b>	-

Zaplanowana kwota 5.000.000,00 zł dotyczyła dochodów ze zbycia praw majątkowych w spółkach prawa handlowego, w których Gmina posiada udziały, ale nie jest większościowym udziałowcem. Planowane dochody nie zostały wykonane w związku

z trwającymi negocjacjami z oferentem w sprawie sprzedaży udziałów w spółce pod firmą Alba Dolny Śląsk Sp. z o. o. w Wałbrzychu.

### ***VIII. Odsetki od zaległości podatkowych***

<b><i>Plan według uchwały budżetowej</i></b>	<b>470 000,00 zł</b>
<b><i>Plan po zmianach</i></b>	<b>610 000,00 zł</b>
<b><i>Wykonanie</i></b>	<b>774 947,80 zł</b>
<b><i>%wykonania</i></b>	<b>127,04</b>

Odsetki z tytułu podatków i opłat wiążą się z nieterminowymi wpłatami podatkowymi oraz realizacją skierowanych do organów egzekucyjnych tytułów wykonawczych. Wpływy w analizowanym okresie z tego tytułu kształtują się na niższym poziomie w odniesieniu do 2008r. o kwotę 79.494,12 zł, z uwagi na fakt, iż począwszy od czerwca 2008r. sześciokrotnie obniżano stopy procentowe, a stawka odsetek podatkowych spadła z 15% do 10%. W 2009 roku Prezydent umorzył podatnikom odsetki w wysokości 20.567,00 zł.

### ***IX. Dywidendy od spółek***

<b><i>Plan według uchwały budżetowej</i></b>	<b>309 600,00 zł</b>
<b><i>Plan po zmianach</i></b>	<b>662 638,00 zł</b>
<b><i>Wykonanie</i></b>	<b>662 637,66 zł</b>
<b><i>%wykonania</i></b>	<b>100,00</b>

Zrealizowane dochody obejmują wpływy z dywidend w spółkach, w których Gmina posiada udziały bądź akcje. W 2009 roku Gmina Wałbrzych otrzymała dywidendę od spółki pod firmą ALBA Dolny Śląsk Sp. z o.o.

### ***X. Dotacje celowe otrzymane od jednostek samorządu terytorialnego na zadania realizowane na podstawie porozumień (umów).***

<b><i>Plan według uchwały budżetowej</i></b>	<b>1 442 031,00 zł</b>
<b><i>Plan po zmianach</i></b>	<b>2 454 156,00 zł</b>
<b><i>Wykonanie</i></b>	<b>1 886 852,83 zł</b>
<b><i>%wykonania</i></b>	<b>76,88</b>

1/ na zadania bieżące – Dział 600, 801, 921 § 2310, § 2320

<b><i>Plan po zmianach</i></b>	<b>1 521 156,00 zł</b>
<b><i>Wykonanie</i></b>	<b>1 523 852,83 zł</b>
<b><i>%wykonania</i></b>	<b>100,18</b>

Wykonanie i zakres rzeczowy przedstawia się następująco :

Zakres rzeczowy dotacji	Plan dotacji na 2009 rok	Wykonanie dotacji za 2009 rok	%

➤	<b>Transport i łączność</b>	<b>800,00 zł</b>	<b>800,00 zł</b>	<b>100,00</b>
-	środki otrzymane z Gminy Walim na dofinansowanie kosztów przejazdu dziecka zamieszkałego na terenie Gminy Walim do Ośrodka Szkolno – Wychowawczego w Nowym Siodle	800,00 zł	800,00 zł	100,00
➤	<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>120.356,00 zł</b>	<b>123.052,83 zł</b>	<b>102,24</b>
-	środki otrzymane z Gminy Walim na sfinansowanie kosztów nauki w oddziałach przedszkolnych dzieci z terenu Gminy Walim w Publicznej Szkole Podstawowej Nr 31 zgodnie z zawartym porozumieniem,	13.729,00 zł	13.661,20 zł	99,51
-	środki otrzymane z Gminy Jedlina Zdrój, z terenu której dziecko uczęszcza do Przedszkola Niepublicznego „Pod Grzybkiem” w Wałbrzychu.	2.927,00 zł	2.926,24 zł	100,00
-	środki otrzymane z Gmin: Lubawka, Czarny Bór, Stare Bogaczowice, Walim i Boguszów-Gorce z terenu których dzieci uczęszczają do Integracyjnego Przedszkola Samorządowego Nr 17 w Wałbrzychu.	90.898,00 zł	93.663,09 zł	103,04
-	środki z Gmin: Walim, Jedlina Zdrój z terenu których dzieci uczęszczają do Przedszkola Niepublicznego „Bajka” w Wałbrzychu	11.339,00 zł	11.339,18 zł	100,00
-	środki z Gminy Walim, z terenu której dziecko uczęszcza do Przedszkola Niepublicznego „Jedyneczka” w Wałbrzychu	1.463,00 zł	1.463,12 zł	100,00
➤	<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>1.400.000,00 zł</b>	<b>1.400.000,00 zł</b>	<b>100,00</b>
-	środki otrzymane ze Starostwa Powiatowego w Wałbrzychu na funkcjonowanie Powiatowej i Miejskiej Biblioteki Publicznej „Biblioteka pod Atlantami”.	1.400.000,00 zł	1.400.000,00 zł	100,00

**2/ na zadania inwestycyjne – Dział 600, 926 § 6610, § 6300**

<b>Plan po zmianach</b>	<b>933 000,00 zł</b>
<b>Wykonanie</b>	<b>363 000,00 zł</b>
<b>% wykonania</b>	<b>100,00</b>

Wykonanie i zakres rzeczowy przedstawia się następująco :

	<b>Zakres rzeczowy dotacji</b>	<b>Plan dotacji na 2009 rok</b>	<b>Wykonanie dotacji za 2009 rok</b>	<b>%</b>
➤	<b>Transport i łączność</b>	<b>600.000,00 zł</b>	<b>30.000,00 zł</b>	<b>5,00</b>
-	pomoc finansowa w formie dotacji na realizację zadania pn. „Budowa łącznika drogi wojewódzkiej nr 379 z ul. Uczniowską w Wałbrzychu” zgodnie z porozumieniem zawartym z Województwem Dolnośląskim	300.000,00 zł	15.000,00 zł	5,00
-	dotacja z Gminy Walim na realizację zadania pn. „Budowa łącznika drogi wojewódzkiej nr 379	300.000,00 zł	15.000,00 zł	5,00

	z ul. Uczniowską w Wałbrzychu”			
➤	<b>Kultura fizyczna i sport</b>	<b>333.000,00 zł</b>	<b>333.000,00 zł</b>	<b>100,00</b>
-	pomoc finansowa w formie dotacji na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Budowa boiska sportowego” w ramach programu pn. „Moje boisko – ORLIK 2012” zgodnie z porozumieniem z Województwem Dolnośląskim.	333.000,00 zł	333.000,00 zł	100,00

## ***XI. Dotacje otrzymane z funduszy celowych***

<b><i>Plan według uchwały budżetowej</i></b>	<b>-</b>
<b><i>Plan po zmianach</i></b>	<b>156 850,00 zł</b>
<b><i>Wykonanie</i></b>	<b>156 850,00 zł</b>
<b><i>% wykonania</i></b>	<b>100,00</b>

### **1/ Dotacje na zadania bieżące – Dział 754, 921 § 2440**

<b><i>Plan po zmianach</i></b>	<b>56 850,00 zł</b>
<b><i>Wykonanie</i></b>	<b>56 850,00 zł</b>
<b><i>% wykonania</i></b>	<b>100,00</b>

Wykonanie i zakres rzeczowy przedstawia się następująco :

	<b>Zakres rzeczowy dotacji</b>	<b>Plan dotacji na 2009 rok</b>	<b>Wykonanie dotacji za 2009 rok</b>	<b>%</b>
➤	<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>50.000,00 zł</b>	<b>50.000,00 zł</b>	<b>100,00</b>
	dotacja z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na zadanie pn. „Planowanie i bieżąca analiza postępu badań terenowo – laboratoryjnych nad lokalizacją i neutralizacją niebezpiecznych odpadów w gruncie dzielnicy Sobięcin w Wałbrzychu”	50.000,00 zł	50.000,00 zł	100,00
➤	<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>6.850,00 zł</b>	<b>6.850,00 zł</b>	<b>100,00</b>
-	dotacja w ramach Programu „Patriotyzm jutra” na realizację zadania pn. „Wałbrzyska Akademia Historyczna”	6.850,00 zł	6.850,00 zł	100,00

### **2/ Dotacje na zadania inwestycyjne – Dział 801 § 6260**

<b>Plan po zmianach</b>	<b>100 000,00 zł</b>
<b>Wykonanie</b>	<b>100 000,00 zł</b>
<b>% wykonania</b>	<b>100,00</b>

Wykonanie i zakres rzeczowy przedstawia się następująco :

Zakres rzeczowy dotacji		Plan dotacji na 2009 rok	Wykonanie dotacji za 2009 rok	%
➤	<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>100.000,00 zł</b>	<b>100.000,00 zł</b>	<b>100,00</b>
-	dotacja z Ministerstwa Sportu z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na dofinansowanie zadania pn. „Budowy, przebudowy i remonty boisk sportowych” dot. boiska przy PSP nr 21	100.000,00 zł	100.000,00 zł	100,00

## ***XII. Środki uzyskiwane z funduszy pomocowych, Norweskiego Mechanizmu Finansowego oraz innych źródeł zagranicznych***

<b>Plan według uchwały budżetowej</b>	<b>4 086 640,00 zł</b>
<b>Plan po zmianach</b>	<b>7 323 549,00 zł</b>
<b>Wykonanie</b>	<b>7 291 450,52 zł</b>
<b>% wykonania</b>	<b>99,56</b>

### **1/ Dotacje na zadania bieżące – Dział 801 § 2707**

<b>Plan po zmianach</b>	<b>57 004,00 zł</b>
<b>Wykonanie</b>	<b>57 002,95 zł</b>
<b>% wykonania</b>	<b>100,00</b>

Wykonanie i zakres rzeczowy przedstawia się następująco:

Zakres rzeczowy dotacji		Plan dotacji na 2009 rok	Wykonanie dotacji za 2009 rok	%
➤	<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>57.004,00 zł</b>	<b>57.002,95 zł</b>	<b>100,00</b>
-	środki z porozumienia zawartego pomiędzy Gminą Wałbrzych a Wolverhampton Adult Education Service na współrealizację projektu „Asystenci Języka Angielskiego z Wolverhampton”.	52.448,00 zł	52.446,97 zł	100,00
-	środki dotyczące umowy zawartej z Fundacją Rozwoju Systemu Edukacji – Narodową Agencją Programu „Uczenie się przez całe życie” Comenius na dofinansowanie wizyty przygotowawczej we Francji (Bretania) dyrektora Publicznego Gimnazjum Nr 3	4.556,00 zł	4.555,98 zł	100,00

### **2/ Dotacje na zadania inwestycyjne – Dział 750, 801, 926 § 6293, § 6298, § 8545**

<b>Plan po zmianach</b>	<b>7 266 545,00 zł</b>
<b>Wykonanie</b>	<b>7 234 447,57 zł</b>
<b>% wykonania</b>	<b>99,56</b>

Wykonanie i zakres rzeczowy przedstawia się następująco:

Zakres rzeczowy dotacji		Plan dotacji na 2009 rok	Wykonanie dotacji za 2009 rok	%
➤	<b>Administracja publiczna</b>	<b>249.299,00 zł</b>	<b>249.298,10 zł</b>	<b>100,00</b>
-	środki z Europejskiego Banku Inwestycyjnego	249.299,00 zł	249.298,10 zł	100,00
➤	<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>4.000.000,00 zł</b>	<b>3.967.903,33 zł</b>	<b>99,20</b>
-	dochody pochodzące z Norweskiego Mechanizmu Finansowego na realizację zadań inwestycyjnych obejmujących termomodernizację jednostek oświatowych.	4.000.000,00 zł	3.967.903,33 zł	99,20
➤	<b>Kultura fizyczna i sport</b>	<b>3.017.246,00 zł</b>	<b>3.017.246,14 zł</b>	<b>100,00</b>
-	dochody z Unii Europejskiej na realizację zadania pn. „Modernizacja i rozbudowa hali sportowej służącej rozwojowi infrastruktury edukacyjno – sportowej”.	3.017.246,00 zł	3.017.246,14 zł	100,00

### **XIII. Środki pozyskiwane z innych źródeł**

<b>Plan według uchwały budżetowej</b>	<b>3 000,00 zł</b>
<b>Plan po zmianach</b>	<b>284 426,00 zł</b>
<b>Wykonanie</b>	<b>367 027,72 zł</b>
<b>% wykonania</b>	<b>129,04</b>

#### **1/ Środki pozyskiwane na zadania bieżące – Dział 750, 754, 852, 921 § 2700**

<b>Plan po zmianach</b>	<b>84 426,00 zł</b>
<b>Wykonanie</b>	<b>167 027,72 zł</b>
<b>% wykonania</b>	<b>197,84</b>

Wykonanie i zakres rzeczowy zaplanowanych środków przedstawia się następująco:

Zakres rzeczowy dotacji		Plan dotacji na 2009 rok	Wykonanie dotacji za 2009 rok	%
➤	<b>Administracja publiczna</b>	<b>x</b>	<b>30.142,34 zł</b>	<b>x</b>
-	refundacja z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych kosztów wynagrodzeń oraz składek należnych od pracodawcy na ubezpieczenie społeczne od wynagrodzeń osób niepełnosprawnych zatrudnionych na nowych miejscach pracy.	x	30.142,34 zł	x
➤	<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>7.638,00 zł</b>	<b>7.638,00 zł</b>	<b>100,00</b>
-	środki z PZU S.A. na dofinansowanie zadania polegającego na modernizacji systemu wizyjnego centrum Wałbrzycha	7.638,00 zł	7.638,00 zł	100,00

➤	<b>Pomoc społeczna</b>	<b>76.788,00 zł</b>	<b>72.247,38 zł</b>	<b>94,09</b>
-	refundacja z Wojewódzkiego Sztabu Wojskowego należności wypłacanych osobom spełniającym powszechny obowiązek obrony,	4.100,00 zł	4.220,10 zł	102,93
-	dochody z tytułu refundacji z Funduszu Pracy wypłacanych bezrobotnym świadczeń pieniężnych za wykonane prace społecznie użyteczne.	72.688,00 zł	68.027,28 zł	93,59
➤	<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>x</b>	<b>57.000,00 zł</b>	<b>x</b>
-	środki z Funduszu Regionu Wałbrzyskiego na sfinansowanie prac badawczych i opracowanie poszczególnych części tematycznych Monografii Miasta Wałbrzycha	x	57.000,00 zł	x

## 2/ Środki pozyskiwane na zadania inwestycyjne – Dział 801 § 6290

<i>Plan po zmianach</i>	<b>200 000,00 zł</b>
<i>Wykonanie</i>	<b>200 000,00 zł</b>
<i>% wykonania</i>	<b>100,00</b>

Wykonanie i zakres rzeczowy zaplanowanych środków przedstawia się następująco:

Zakres rzeczowy dotacji		Plan dotacji na 2009 rok	Wykonanie dotacji za 2009 rok	%
➤	<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>200.000,00 zł</b>	<b>200.000,00 zł</b>	<b>100,00</b>
-	środki z PZU S.A i PZU Życie S.A na dofinansowanie zadania pn. „Budowy, przebudowy i remonty boisk sportowych” dot. boiska przy PSP nr 21	200.000,00 zł	200.000,00 zł	100,00

## XIV. Dotacje rozwojowe

<i>Plan według uchwały budżetowej</i>	<b>-</b>
<i>Plan po zmianach</i>	<b>6 879 339,00 zł</b>
<i>Wykonanie</i>	<b>2 391 192,09 zł</b>
<i>% wykonania</i>	<b>34,76</b>

### 1/ Środki pozyskiwane na zadania bieżące – Dział 852 § 2008, 2009

<i>Plan po zmianach</i>	<b>2 361 129,00 zł</b>
<i>Wykonanie</i>	<b>2 332 017,09 zł</b>
<i>% wykonania</i>	<b>98,77</b>

Wykonanie i zakres rzeczowy zaplanowanych środków przedstawia się następująco:



Zakres rzeczowy dotacji		Plan dotacji na 2009 rok	Wykonanie dotacji za 2009 rok	%
➤	<b>Pomoc społeczna</b>	<b>2.361.129,00 zł</b>	<b>2.332.017,09 zł</b>	<b>98,77</b>
-	dotacja na realizację projektu pn. „Od bierności do aktywności” w ramach POKL	1.802.086,00 zł	1.798.097,50 zł	99,78
-	dotacja na realizację projektu „Partnerska rodzina – program wsparcia dla rodzin zagrożonych wykluczeniem społecznym” w ramach POKL	559.043,00 zł	533.919,59 zł	95,51

## 2/ Środki pozyskiwane na zadania inwestycyjne – Dział 600, 852, § 6208, 6209

<i>Plan po zmianach</i>	<b>4 518 210,00 zł</b>
<i>Wykonanie</i>	<b>59 175,00 zł</b>
<i>% wykonania</i>	<b>1,31</b>

Wykonanie i zakres rzeczowy zaplanowanych środków przedstawia się następująco:

Zakres rzeczowy dotacji		Plan dotacji na 2009 rok	Wykonanie dotacji za 2009 rok	%
➤	<b>Transport i łączność</b>	<b>4.506.310,00 zł</b>	<b>47.275,00 zł</b>	<b>1,05</b>
-	dofinansowanie do realizacji zadania „Przebudowa i modernizacja ulic Głównej i J. Kusocińskiego w Wałbrzychu będących elementem powiązań komunikacyjnych z systemem dróg krajowych i powiatowych - etap II”	3.776.118,00 zł	x	x
-	dofinansowanie do realizacji zadania „Modernizacja i przebudowa ulic Piastów Śląskich oraz Jeździeckiej w celu poprawy dostępności do ponadregionalnej atrakcji turystycznej - kompleksu pałacowo-parkowego Zamek Książ”	550.192,00zł	x	x
-	dofinansowanie do realizacji zadania „Budowa infrastruktury drogowej w celu udostępnienia nowych terenów inwestycyjnych o znaczeniu regionalnym w ramach Parku Przemysłowego w Wałbrzychu”	180.000,00 zł	47.275,00 zł	26,26
➤	<b>Pomoc społeczna</b>	<b>11.900,00 zł</b>	<b>11.900,00 zł</b>	<b>100,00</b>
-	dotacja na realizację projektu „Od bierności do aktywności” w ramach POKL	11.900,00 zł	11.900,00 zł	100,00

## ***XV. Wpływy do budżetu nadwyżki środków obrotowych zakładów budżetowych***

<b><i>Plan według uchwały budżetowej</i></b>	<b>-</b>
<b><i>Plan po zmianach</i></b>	<b>7 484,00 zł</b>
<b><i>Wykonanie</i></b>	<b>7 483,23 zł</b>
<b><i>%wykonania</i></b>	<b>99,99</b>

Na wykonanie w kwocie 7.483,23 zł składają się wpływy nadwyżki środków obrotowych następujących zakładów budżetowych:

- Przedszkole Samorządowe Nr 14 – 136,50 zł,
- Żłobek Samorządowy Nr 5 – 7.346,73 zł.

## ***B. Subwencja ogólna***

<b><i>Plan według uchwały budżetowej</i></b>	<b>53 681 757,00 zł</b>
<b><i>Plan po zmianach</i></b>	<b>54 444 045,00 zł</b>
<b><i>Wykonanie</i></b>	<b>54 444 045,00 zł</b>
<b><i>%wykonania</i></b>	<b>100,00</b>

Ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego przewiduje trzy rodzaje subwencji ogólnej dla gmin:

- część oświatową,
- część wyrównawczą,
- część równoważącą.

### **1/ Część oświatowa subwencji ogólnej**

<b><i>Plan po zmianach</i></b>	<b>42 049 453,00 zł</b>
<b><i>Wykonanie</i></b>	<b>42 049 453,00 zł</b>
<b><i>%wykonania</i></b>	<b>100,00</b>

Kwoty części oświatowej subwencji ogólnej na 2009r. dla poszczególnych gmin, powiatów i województw naliczone zostały zgodnie z zasadami przyjętymi w rozporządzeniu Ministra Edukacji Narodowej z dnia 22 grudnia 2008 r. w sprawie sposobu podziału części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w roku 2009 (Dz. U. Nr 235, poz. 1588). W 2009 roku Gmina Wałbrzych otrzymała część oświatową subwencji ogólnej w wysokości 42.049.453,00 zł.

### **2/ Część wyrównawcza subwencji ogólnej**

<b><i>Plan po zmianach</i></b>	<b>7 582 782,00 zł</b>
<b><i>Wykonanie</i></b>	<b>7 582 782,00 zł</b>
<b><i>%wykonania</i></b>	<b>100,00</b>

Wysokość należnej gminie kwoty podstawowej oblicza się zgodnie z art. 20 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Kwotę podstawową otrzymują gminy, w których wskaźnik dochodów podatkowych na 1 mieszkańca jest niższy od 92% wskaźnika dochodów podatkowych dla wszystkich gmin.

### 3/ Część równoważąca subwencji ogólnej

<i>Plan po zmianach</i>	4 476 823,00 zł
<i>Wykonanie</i>	4 476 823,00 zł
<i>% wykonania</i>	100,00

Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin na 2009 r. została rozdzielona między gminy według zasad określonych w art. 21a ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

### 4/ Część rekompensująca subwencji ogólnej

<i>Plan po zmianach</i>	334 987,00 zł
<i>Wykonanie</i>	334 987,00 zł
<i>% wykonania</i>	100,00

Na podstawie art. 10 ust. 5 Ustawy z dnia 2 października 2003 roku o zmianie ustawy o specjalnych strefach ekonomicznych i niektórych ustaw (Dz. U. Nr 188, poz. 1840 z późniejszymi zmianami) Miasto Wałbrzych otrzymało w 2009 roku część rekompensującą subwencji ogólnej w wysokości 334.987,00 zł na wyrównanie ubytku dochodów wynikającego ze zwolnienia z podatku od nieruchomości gruntów, budowli i budynków położonych na terenie specjalnych stref ekonomicznych.

Kwota ta została obliczona zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 13 kwietnia 2004 roku w sprawie sposobu ustalania i trybu przekazywania gminom części rekompensującej subwencji ogólnej na wyrównanie ubytku dochodów w specjalnych strefach ekonomicznych (Dz. U. Nr 65, poz. 599 i z 2005 roku Nr 86, poz. 737).

## C. Dotacje celowe z budżetu państwa

<i>Plan według uchwały budżetowej</i>	43 367 830,00 zł
<i>Plan po zmianach</i>	46 677 703,11 zł
<i>Wykonanie</i>	46 306 865,21 zł
<i>% wykonania</i>	99,21

### 1/ Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone gminy

<i>Plan po zmianach</i>	29 657 633,11 zł
<i>Wykonanie</i>	29 511 971,18 zł
<i>% wykonania</i>	99,51

- na zadania bieżące

Plan	29 657 633,11 zł
Wykonanie	29 511 971,18 zł
% wykonania	99,51

Wykonanie i zakres rzeczowy przedstawia się następująco:

Zakres rzeczowy dotacji		Plan dotacji na 2009 rok	Wykonanie dotacji za 2009 rok	%
➤	Rolnictwo i łowiectwo	20.041,11 zł	20.032,43 zł	99,96
-	dotacja celowa z przeznaczeniem na zwrot	20.041,11 zł	20.032,43 zł	99,96

	części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminę.			
➤	<b>Administracja publiczna</b>	<b>444.347,00 zł</b>	<b>444.347,00 zł</b>	<b>100,00</b>
-	dotacja na wynagrodzenia, pochodne i wydatki rzeczowe dla pracowników wykonujących zadania zlecone administracji rządowej oraz na sfinansowanie kosztów wydawania dowodów osobistych.	444.347,00 zł	444.268,11 zł	99,98
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
➤	<b>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>171.252,00 zł</b>	<b>171.231,04 zł</b>	<b>99,99</b>
-	dotacja na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.	21.113,00 zł	21.092,83 zł	99,90
-	dotacja na organizację i przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego	150.139,00 zł	150.138,21 zł	100,00
➤	<b>Obrona narodowa</b>	<b>2.000,00 zł</b>	<b>1.999,32 zł</b>	<b>99,97</b>
-	dotacja na realizację zadań w zakresie obrony narodowej	2.000,00 zł	1.999,32 zł	99,97
➤	<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>5.000,00 zł</b>	<b>4.999,91 zł</b>	<b>100,00</b>
-	dotacja na realizację zadań w zakresie obrony cywilnej.	5.000,00 zł	4.999,91 zł	100,00
➤	<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>15.855,00 zł</b>	<b>15.855,00 zł</b>	<b>100,00</b>
-	dotacja na finansowanie wydatków związanych ze świadczeniem usługi przyłączenia do publicznej sieci telekomunikacyjnej, umożliwiającej korzystanie z szerokopasmowego dostępu do internetu	15.855,00 zł	15.855,00 zł	100,00
➤	<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>21.700,00 zł</b>	<b>21.700,00 zł</b>	<b>100,00</b>
-	dotacja celowa na refundację kosztów wydawania przez gminy decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe	21.700,00 zł	21.700,00 zł	100,00
➤	<b>Pomoc społeczna</b>	<b>28.977.438,00 zł</b>	<b>28.831.885,37 zł</b>	<b>99,50</b>
-	dotacja na funkcjonowanie Środowiskowego Domu Samopomocy w Wałbrzychu przy ul. Duracza 15	396.560,00 zł	391.468,57 zł	98,72
-	dotacja na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego	25.914.190,00 zł	25.783.072,66 zł	99,49

	oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego,			
-	dotacja na pokrycie składek ubezpieczenia zdrowotnego opłacanych za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej,	191.788,00 zł	187.269,25 zł	97,64
-	dotacja na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe,	2.278.700,00 zł	2.278.699,99 zł	100,00
-	dotacja na świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi,	192.000,00 zł	187.174,90 zł	97,49
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
-	dotacja na wypłaty zasiłków celowych dla osób i rodzin poszkodowanych w wyniku powodzi, która wystąpiła w czerwcu i lipcu 2009 roku.	4.200,00 zł	4.200,00 zł	100,00

**2/ Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej**

<b>Plan po zmianach</b>	<b>35 000,00 zł</b>
<b>Wykonanie</b>	<b>35 000,00 zł</b>
<b>%wykonania</b>	<b>100,00</b>

Wykonanie i zakres rzeczowy przedstawia się następująco:

Zakres rzeczowy dotacji		Plan dotacji na 2009 rok	Wykonanie dotacji za 2009 rok	%
➤	<b>Działalność usługowa</b>	<b>5.000,00 zł</b>	<b>5.000,00 zł</b>	<b>100,00</b>
-	dotacja na utrzymanie grobów i cmentarzy wojennych	5.000,00 zł	5.000,00 zł	100,00
➤	<b>Pomoc społeczna</b>	<b>30.000,00 zł</b>	<b>30.000,00 zł</b>	<b>100,00</b>
-	dotacja na realizację projektu „Klub Integracji Społecznej animatorem lokalnej przedsiębiorczości społecznej”	30.000,00 zł	30.000,00 zł	100,00

**3/ Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne gminy**

<b>Plan po zmianach</b>	<b>16 985 070,00 zł</b>
<b>Wykonanie</b>	<b>16 759 894,03 zł</b>
<b>%wykonania</b>	<b>98,67</b>

- na zadania bieżące

<b>Plan</b>	<b>16 574 068,00 zł</b>
<b>Wykonanie</b>	<b>16 357 592,08 zł</b>
<b>% wykonania</b>	<b>98,69</b>

Wykonanie i zakres rzeczowy przedstawia się następująco:

Zakres rzeczowy dotacji		Plan dotacji na 2009 rok	Wykonanie dotacji za 2009 rok	%
➤	<b>Transport i łączność</b>	<b>2.947.800,00 zł</b>	<b>2.928.020,67 zł</b>	<b>99,33</b>
-	dotacja na „Remont drogi gminnej nr 116856D - Al. Podwale w Wałbrzychu w ramach „Narodowego Programu Przebudowy Dróg lokalnych 2008-2011”	2.947.800,00 zł	2.928.020,67 zł	99,33
1	2	3	4	5
➤	<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>56.383,00 zł</b>	<b>55.714,81 zł</b>	<b>98,81</b>
-	dotacja na sfinansowanie – w ramach wdrażania reformy oświaty – prac komisji egzaminacyjnych powołanych do rozpatrzenia wniosków nauczycieli o wyższy stopień awansu zawodowego	2.508,00 zł	1.840,00 zł	73,37
-	dotacja na dofinansowanie kosztów kształcenia pracodawcom, którzy zawarli z młodocianymi pracownikami umowę o pracę w celu przygotowania zawodowego.	42.417,00 zł	42.416,81 zł	100,00
-	dotacja na sfinansowanie zakupu pomocy dydaktycznych do miejsc zabaw w szkole w ramach Rządowego Programu wspierania w latach 2009 – 2014 organów prowadzących w zapewnieniu bezpiecznych warunków nauki, wychowania i opieki w klasach I – III szkół podstawowych i ogólnokształcących szkół muzycznych I stopnia – „Radosna szkoła”	11.458,00 zł	11.458,00 zł	100,00
➤	<b>Pomoc społeczna</b>	<b>11.642.569,00 zł</b>	<b>11.619.130,42 zł</b>	<b>99,80</b>
-	dotacja na wypłatę dodatków w wysokości 250 zł miesięcznie na pracownika socjalnego zatrudnionego w pełnym wymiarze czasu pracy realizującego pracę socjalną w środowisku w roku 2009	3.000,00 zł	3.000,00 zł	100,00
-	dotacja na pokrycie składek ubezpieczenia zdrowotnego opłacanych za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej,	153.369,00 zł	148.934,50 zł	97,11
-	dotacja na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne	6.594.000,00 zł	6.574.995,92 zł	99,71

	i rentowe,			
-	dotacja na utrzymanie ośrodka pomocy społecznej,	1.792.450,00 zł	1.792.450,00 zł	100,00
-	dotacja na dofinansowanie realizacji programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”.	3.099.750,00 zł	3.099.750,00 zł	100,00
➤	<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>1.927.316,00 zł</b>	<b>1.754.726,18 zł</b>	<b>91,05</b>
-	dotacja na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym,	1.802.626,00 zł	1.637.917,00 zł	90,86
-	dotacja na dofinansowanie zakupu podręczników w ramach Rządowego programu pomocy uczniom w 2009 roku – „Wyprawka szkolna”	124.690,00 zł	116.809,18 zł	93,68

- **na zadania inwestycyjne**

<b>Plan</b>	<b>411 002,00 zł</b>
<b>Wykonanie</b>	<b>402 301,95 zł</b>
<b>% wykonania</b>	<b>97,88</b>

Wykonanie i zakres rzeczowy przedstawia się następująco:

	<b>Zakres rzeczowy dotacji</b>	<b>Plan dotacji na 2009 rok</b>	<b>Wykonanie dotacji za 2009 rok</b>	<b>%</b>
➤	<b>Kultura fizyczna i sport</b>	<b>411.002,00 zł</b>	<b>402.301,95 zł</b>	<b>97,88</b>
-	dotacja na współfinansowanie projektu „Modernizacja i rozbudowa hali sportowej służącej rozwojowi infrastruktury edukacyjno – sportowej”.	411.002,00 zł	402.301,95 zł	97,88