

DOCHODY

Plan dochodów ogółem na 2010 rok według uchwały budżetowej wynosił 328.561.136,00 zł, z tego 47.272.312,00 zł stanowiły dochody majątkowe, natomiast po zmianach dokonywanych Uchwałami Rady Miejskiej i Zarządzeniami Prezydenta według stanu na 30.06.2010 roku planowane dochody ogółem to kwota 346.234.370,50 zł, z tego 53.011.260,00 zł to dochody majątkowe.

W I półroczu 2010 roku dochody ogółem zostały wykonane na kwotę 150.597.713,82 zł, w tym dochody majątkowe – 7.042.410,30 zł. Najistotniejsze źródła dochodów ogółem oraz dochodów majątkowych przedstawiają poniższe zestawienia:

Źródła dochodów ogółem	Plan na 2010 rok według uchwały budżetowej	Plan na 2010 rok po zmianach	Wykonanie za I półrocze 2010 roku	% 4:2	% 4:3
1	2	3	4	5	6
Dochody własne	234.110.439,00 zł	244.822.849,00 zł	95.286.842,32 zł	40,70	38,92
Subwencja ogólna	54.837.287,00 zł	54.350.154,00 zł	32.192.205,00 zł	58,70	59,23
Dotacje celowe z budżetu państwa	39.613.410,00 zł	47.061.367,50 zł	23.118.666,50 zł	58,36	49,12
Ogółem	328.561.136,00 zł	346.234.370,50 zł	150.597.713,82 zł	45,84	43,50

Źródła dochodów majątkowych	Plan na 2010 rok według uchwały budżetowej	Plan na 2010 rok po zmianach	Wykonanie za I półrocze 2010 roku	% 4:2	% 4:3
1	2	3	4	5	6
Dotacje i środki otrzymane na inwestycje	26.706.494,00 zł	32.444.572,00 zł	3.589.669,64 zł	13,44	11,06
Dochody z majątku gminy	20.565.818,00 zł	20.566.688,00 zł	3.452.740,66 zł	16,79	16,79
Ogółem	47.272.312,00 zł	53.011.260,00 zł	7.042.410,30 zł	14,90	13,28

Poszczególne źródła dochodów wykazane w załączniku Nr 2 kształtują się następująco:

A. DOCHODY WŁASNE

Plan według uchwały budżetowej	234 110 439,00 zł
Plan po zmianach	244 822 849,00 zł
Wykonanie	95 286 842,32 zł
% wykonania	38,92

I. Wpływy z podatków ustalonych odrębnymi ustawami

Plan według uchwały budżetowej	45 865 200,00 zł
Plan po zmianach	45 865 200,00 zł
Wykonanie	24 311 149,41 zł
% wykonania	53,01

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 2010 roku Dz. U. Nr 80, poz. 526 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 1991r. o podatkach i opłatach lokalnych, w której uregulowano kwestie podatku od nieruchomości oraz od środków transportowych,
2. ustawie z dnia 15 listopada 1984r. o podatku rolnym,
3. ustawie z dnia 30 października 2002r. o podatku leśnym,
4. ustawie z dnia 28 lipca 1983 r. o podatku od spadków i darowizn,
5. ustawie z dnia 20 listopada 1998r. o zryczałtowanym podatku dochodowym od niektórych przychodów osiąganych przez osoby fizyczne, w zakresie dotyczącym karty podatkowej,
6. ustawie z dnia 9 września 2000r. 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

Plan po zmianach	41 000 000,00 zł
Wykonanie	21 332 871,15 zł
% wykonania	52,03

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

Plan	32 500 000,00 zł
Wykonanie	16 326 108,48 zł
% wykonania	50,23

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

Plan	8 500 000,00 zł
Wykonanie	5 006 762,67 zł
% wykonania	58,90

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 88% wpływów oraz ponad 14% dochodów ogółem wykonanych w I półroczu 2010r.

Plan dochodów z tytułu podatku od nieruchomości w I półroczu 2010r. został zrealizowany w ponad 52%. Skutki obniżenia stawek w stosunku do stawek maksymalnych spowodowały uszczuplenie podatku od nieruchomości o kwotę 1.237.983,68 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 I półroczu 2010 r. skorzystało z tego tytułu 3 podatników na łączną kwotę 3.362.785,59 zł), Uchwały Nr XIII/127/07 Rady Miejskiej Wałbrzycha z dnia 27 września 2007r. w sprawie zwolnień z podatku od nieruchomości przeznaczonych na prowadzenie działalności gospodarczej dla przedsiębiorców na terenie Gminy Wałbrzych (zwolnienie w wysokości 32.160,97 zł). Ponadto Prezydent Miasta w I półroczu 2010r. umorzył podatnikom podatku od nieruchomości zaległości podatkowe na kwotę 125.093,91 zł. Należności na koniec analizowanego okresu wyniosły 34.372.702,20 zł, w tym zaległości 15.051.940,68 zł i były wyższe od zaległości na dzień 30.06.2009r. o 973.169,21 zł. Wzrost poziomu zaległości spowodowany jest m.in. ogłoszeniem upadłości przez dwie duże spółki mające swoją siedzibę w Wałbrzychu. W analizowanym okresie wystawiono 5.363 upomnień na łączną kwotę 3.606.586,58 zł oraz 1.572 tytuły wykonawcze na kwotę 1.681.349,07 zł.

2/ Podatek rolny – Dział 756 § 0320

Plan po zmianach	85 000,00 zł
Wykonanie	39 415,79 zł
% wykonania	46,37

Dochody z tytułu podatku rolnego stanowią jedynie 0,16% 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 46%. W stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego wpływy z tego tytułu są niższe o 27.801,86 zł.

Sytuacja taka spowodowana jest obniżeniem średniej ceny skupu żyta z 55,80 zł w 2009 r. do 34,10 zł w 2010r. (na podstawie tej ceny ustala się wysokość podatku rolnego w danym roku). Należności na dzień 30.06.2010r. wyniosły 36.606,93 zł, w tym zaległości 22.260,96 zł, które kształtują się na podobnym poziomie jak w roku ubiegłym (20.855,90 zł). W I półroczu 2010r. wystawiono 173 upomnienia na kwotę 32.161,09 zł oraz 53 tytuły wykonawcze na kwotę 11.607,40 zł.

3/ Podatek leśny – Dział 756 § 0330

Plan po zmianach	35 200,00 zł
Wykonanie	17 321,08 zł
% wykonania	49,21

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 niższe w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego o 14.893,07 zł. Sytuacja taka spowodowana jest obniżeniem średniej ceny skupu m³ drewna ze 152,53 zł w 2009r. do 136,54 zł w 2010r. (na podstawie tej ceny ustala się wysokość podatku leśnego w danym roku). Należności na dzień 30.06.2010 r. wyniosły 16.912,13 zł, w tym zaległości 204,20 zł.

4/ Podatek od środków transportowych – Dział 756 § 0340

Plan po zmianach	1 500 000,00 zł
Wykonanie	901 194,63 zł
% wykonania	60,08

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

Plan	900 000,00 zł
Wykonanie	536 765,60 zł
% wykonania	59,64

- **wpływy z podatku od środków transportowych od osób fizycznych**

Plan	600 000,00 zł
Wykonanie	364 429,03 zł
% wykonania	60,74

Wpływy z tytułu podatku od środków transportowych stanowią 3,71% dochodów podatkowych ustalonych odrębnymi ustawami.

Plan dochodów z tego tytułu zrealizowany został w badanym okresie w ponad 60%. Wpływy z tego tytułu kształtują się na nieco wyższym poziomie jak w I półroczu roku 2009 – 864.175,16 zł.

Skutki obniżenia stawek w stosunku do stawek maksymalnych spowodowały uszczuplenie wpływów z analizowanego podatku o kwotę 245.403,21 zł. Do dnia 30.06.2010r. Prezydent Miasta umorzył podatnikom podatku od środków transportowych zaległości podatkowe na kwotę 5.096,00 zł.

Należności na koniec analizowanego okresu wyniosły 1.603.233,17 zł, w tym zaległości 923.524,96 i były wyższe od zaległości na dzień 30.06.2009 r. o 24.505,48 zł. Podatnikom zalegającym z zapłatą podatku wysłano 165 upomnień na kwotę 296.881,40 zł, oraz wystawiono 141 tytułów wykonawczych łącznie na kwotę 249.873,60 zł.

Wielu podatników nie dopełniło formalności związanych z wyrejestrowaniem pojazdów zełmowanych, bądź sprzedanych na części, co wynika z niezachowania przez nich stosownych pokwitowań bądź umów cywilnoprawnych, skutkiem czego dokonywane są przypisy podatkowe.

5/ Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej – Dział 756 § 0350

<i>Plan po zmianach</i>	300 000,00 zł
<i>Wykonanie</i>	119 314,90 zł
<i>% wykonania</i>	39,77

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>	300 000,00 zł
<i>Wykonanie</i>	249 940,23 zł
<i>% wykonania</i>	83,31

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>	2 645 000,00 zł
<i>Wykonanie</i>	1 651 091,63 zł
<i>% wykonania</i>	62,42

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>	6 695 465,00 zł
<i>Plan po zmianach</i>	6 695 465,00 zł
<i>Wykonanie</i>	3 653 604,60 zł
<i>% wykonania</i>	54,57

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

Plan po zmianach	2 500 000,00 zł
Wykonanie	1 203 829,93 zł
%wykonania	48,15

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 wyższe niż w analogicznym okresie roku ubiegłego o 73.885,16 zł, plan wykonano w ponad 48%.

2/ Opłata targowa – Dział 756 § 0430

Plan po zmianach	180 000,00 zł
Wykonanie	64 900,50 zł
%wykonania	36,06

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 urzędów targowych oraz za inne usługi świadczone przez prowadzącego targowisko.

Wpływy z przedmiotowej opłaty kształtują się na niższym poziomie w stosunku do I półrocza 2009r. zł o 23.329,30 zł. Wynika to 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 17.593,40 zł.

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

Plan po zmianach	2 000 000,00 zł
Wykonanie	1 622 311,51 zł
% wykonania	81,12

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 2010r. 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 391 punktów, przyjęto również 1011 oświadczeń. W I półroczu 2010r. wydano 516 zaświadczeń potwierdzających dokonanie opłaty we właściwej wysokości i w ustawowym terminie tj. do 31 stycznia i 31 maja bieżącego roku.

W I półroczu 2010r. wydano łącznie 295 zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, z czego:

- w detalu 228 zezwoleń, w tym:
 - 87 na sprzedaż piwa,
 - 75 na sprzedaż napojów alkoholowych o zawartości alkoholu od 4,5 % do 18 %,
 - 66 na sprzedaż napojów alkoholowych o zawartości alkoholu powyżej 18 %,
- w gastronomii 67 zezwoleń, w tym:
 - 30 na sprzedaż piwa,
 - 21 na sprzedaż napojów alkoholowych o zawartości alkoholu od 4,5 % do 18 %,
 - 16 na sprzedaż napojów alkoholowych o zawartości powyżej 18 %.

Wydano również 7 zezwoleń jednorazowych na sprzedaż piwa oraz 3 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 30.06.2010r. wyniósł 349 punktów sprzedaży (limit 500 punktów).

4/ Opłata za koncesje i licencje – Dział 756 § 0590

<i>Plan po zmianach</i>	12 000,00 zł
<i>Wykonanie</i>	3 986,17 zł
<i>% wykonania</i>	33,22

Opłaty 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.). Opłata za wydanie licencji zależy od obszaru prowadzonej działalności oraz okresu ważności licencji i wynosi:

1. obszar Gminy Wałbrzych

od 2 do 15 lat	- 200 zł
od 15 do 30 lat	- 250 zł
od 30 do 50 lat	- 300 zł
2. obszar Gminy Wałbrzych i Uzdrawiskowej 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

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

W I półroczu 2010r. wydano 6 nowych licencji na wykonywanie transportu drogowego taksówką oraz dokonano 22 zmiany do już udzielonych licencji. W tym samym okresie wygaszono (z uwagi na likwidację przedsiębiorcy) 19 licencji i 2 licencje cofnięto. Na dzień 30.06.2010r. ważnych było 399 licencji.

Ponadto od 25 lipca 2000r., po podjęciu stosownych uchwał przez Rady Miejskie Wałbrzycha i Szczawna Zdroju, obowiązuje porozumienie zawarte pomiędzy Gminą Wałbrzych i Uzdrawiskową 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 Boguszoza - Gorc 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 3.986,17 zł, w tym 169,67 zł z tytułu realizacji porozumienia z Gminą Szczawno Zdrój oraz 931,50 zł z tytułu realizacji porozumienia z Gminą Boguszków - Gorce.

5/ Opłaty zniesione (od posiadania psów) – Dział 756 § 0560

Plan po zmianach	100 000,00 zł
Wykonanie	50 672,10 zł
%wykonania	50,67

Wykonanie tej opłaty kształtuje się na niższym poziomie w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego (93.251,40 zł) i wynika z faktu zniesienia obowiązku uiszczania opłaty od posiadania psów przez Radę Miejską Wałbrzycha Uchwałą Nr XLIII/391/09 z dnia 12 listopada 2009r. Obecnie wykonane dochody wynikają z wpływów za lata ubiegłe.

W stosunku do osób, które nie dopełniły obowiązku uiszczenia opłaty wszczynane i prowadzone są postępowania podatkowe w celu określenia wysokości zobowiązania z tego tytułu. Jak do tej pory w bieżącym roku wszczęto 3.514 postępowań, wystawiono także 331 tytułów wykonawczych do organu egzekucyjnego.

Należności na koniec analizowanego okresu wyniosły 218.825,65 zł, w tym zaległości 218.374,65 zł i były wyższe od zaległości na dzień 30.06.2009r. o kwotę 31.175,76 zł.

Prezydent Miasta umorzył podatnikom opłaty od posiadania psów zaległości na kwotę 2.393,90 zł.

6/ Oplata produktowa – Dział 900 § 0400

Plan po zmianach	-
Wykonanie	2 877,45 zł
%wykonania	-

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 I półroczu 2010r. do budżetu Miasta Wałbrzycha z tytułu opłaty produktowej wpłynęło 2.877,45 zł.

7/ Inne opłaty – Dział 756 § 0490

Plan po zmianach	1 903 465,00 zł
Wykonanie	705 026,94 zł
%wykonania	37,04

Zrealizowane dochody dotyczą:

- opłat uzyskiwanych przez Zarząd Dróg i Komunikacji za zajęcie pasa drogowego na drogach gminnych – 692.806,56 zł,
- opłaty adiacenckiej ustalonej z tytułu wzrostu wartości nieruchomości wskutek stworzenia warunków do podłączenia nieruchomości do kolektora kanalizacji sanitarnej – 330,02 zł,
- opłat uzyskiwanych przez Urząd Miejski za zajęcie pasa działki stanowiącej własność Gminy Wałbrzych – 11.890,36 zł.

W I półroczu 2010r. uzyskano z tytułu ww. opłat 705.026,94 zł tj. o 370.814,36 zł mniej niż w analogicznym okresie roku poprzedniego przede wszystkim ze względu na mniejszą liczbę zajęć pasa drogowego na drogach gminnych.

III. Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych

<i>Plan według uchwały budżetowej</i>	301 894,00 zł
<i>Plan po zmianach</i>	301 894,00 zł
<i>Wykonanie</i>	130 325,00 zł
<i>%wykonania</i>	43,17

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 z późn. zm.).

IV. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

<i>Plan według uchwały budżetowej</i>	67 105 270,00 zł
<i>Plan po zmianach</i>	67 105 270,00 zł
<i>Wykonanie</i>	26 865 162,42 zł
<i>%wykonania</i>	40,03

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/ 36,94 % wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych – Dział 756 § 0010

<i>Plan po zmianach</i>	62 105 270,00 zł
<i>Wykonanie</i>	25 056 524,00 zł
<i>%wykonania</i>	40,35

Zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego udział gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych na 2010 rok wynosi 36,94% i jest wyższy od wskaźnika za 2009 rok o 0,22 punktu %. W I półroczu 2010r. zrealizowano 40,35% zakładanego planu, a wpływy były niższe o 2.378.825,00 zł od wpływów uzyskanych w analogicznym okresie roku poprzedniego.

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

<i>Plan po zmianach</i>	5 000 000,00 zł
<i>Wykonanie</i>	1 808 638,42 zł
<i>%wykonania</i>	36,17

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 2010 rok został zrealizowany w ponad 36%. W analizowanym okresie wpływy były niższe o 2.447.647,34 zł od wpływów uzyskanych w analogicznym okresie roku poprzedniego.

V. Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe

Plan według uchwały budżetowej	17 976 245,00 zł
Plan po zmianach	21 113 030,00 zł
Wykonanie	10 654 798,20 zł
%wykonania	50,47

Dochody uzyskiwane przez poszczególne jednostki w I półroczu 2010 roku sklasyfikowane w § 057, 058, 069, 083, 092 i 097 przedstawiają się następująco:

Zarząd Dróg i Komunikacji w Wałbrzychu

Plan po zmianach	13 871 200,00 zł
Wykonanie	6 226 881,40 zł
%wykonania	44,89

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, - 5.462.434,30 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, - 6.701,74 zł
- dochody uzyskane za świadczenie usług przewozowych na rzecz gminy Szczawno Zdrój oraz marketu Auchan, - 38.390,28 zł
- pozostałe dochody w szczególności zwrot podatku VAT. - 719.355,08 zł

Urząd Miejski w Wałbrzychu

Plan po zmianach	6 186 961,00 zł
Wykonanie	3 818 035,99 zł
%wykonania	61,71

Zrealizowane dochody obejmują:

- grzywny nakładane przez Wydział Edukacji i Spraw Społecznych w celu wykonania obowiązku szkolnego oraz inne kary i grzywny. Na dzień 30.06.2010 r. zaległości wynoszą 51.652,40 zł. Na drogę postępowania sądowego skierowano 6 spraw na kwotę 6.279,18 zł, - 2.243,95 zł
- mandaty karne nałożone przez Straż Miejską w Wałbrzychu. Zaległości wynoszą 772.371,24 zł. W I półroczu 2010r. wystawiono 1.239 tytułów wykonawczych na kwotę 138.170,99 zł, - 434.690,52 zł
- kary umowne za niedotrzymanie warunków podpisanych umów. Należności z w/w tytułu na dzień 30.06.2010r. wynoszą wraz z odsetkami 43.985,60 zł. Należność w kwocie 43.985,60 zł została skierowana na drogę postępowania sądowego. W toku egzekucji stwierdzona została bezskuteczność, - 20.048,54 zł
- wpływy z opłat za sporządzenie dokumentacji niezbędnej do wykupienia lokali mieszkalnych, użytkowych, garaży. Na dzień 30.06.2010 r. należności wraz z odsetkami wynoszą - 110.157,02 zł

- 5.703,98 zł, z czego należności wymagalne 4.981,08 zł. Łącznie na drogę postępowania sądowego skierowano 4 wnioski na kwotę 4.981,08 zł, z czego w stosunku do 3 spraw stwierdzono bezskuteczność egzekucji na kwotę 4.681,08 zł,
- wpływy z różnych opłat m. in. wpłaty z tytułu kosztów postępowania sądowego, koszty egzekucyjne oraz inne opłaty, - 426.370,34 zł
 - wpływy przekazane przez Miejski Zakład Usług Komunalnych Sp. z o. o. z tego: - 164.897,68 zł
 - wpływy z usług wykonywanych na cmentarzach komunalnych przy ul. Żeromskiego, Moniuszki, Cmentarnej – 162.784,28 zł,
 - wpływy ze sprzedaży drewna (drewno do sprzedaży pozyskiwane jest przez cięcia sanitarne i techniczne w drzewostanie) – 2.113,40 zł.
- Należności na dzień 30.06.2010r. wynoszą 121.960,30 zł.
- dochody w związku z likwidacją Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w tym, z tytułu: - 1.548.907,44 zł
 - wpływów za usuwanie drzew, krzewów – 3.817,37 zł,
 - udziałów w opłatach i karach za gospodarze korzystanie ze środowiska – 737.229,13 zł,
 - wpływu środków pieniężnych pozostałych po likwidacji funduszu – 807.860,94 zł,
 - wpływy z tytułu wystawionych przez Gminę Wałbrzych refaktur za usługi telekomunikacyjne zgodnie z podpisanymi porozumieniami i umową o świadczenie usług telekomunikacyjnych, - 1.405,11 zł
 - wpływy z tytułu składowania odpadów komunalnych na wysypisku przy ul. Beethovena, - 295.384,42 zł
 - wpływy z tytułu odszkodowań zgodnie z umowami zawartymi z ubezpieczycielem PZU S.A. na kompleksowe ubezpieczenie mienia Gminy Wałbrzych, - 30.510,56 zł
 - wpływy z różnych dochodów, w tym zaległości za lata ubiegłe, - 58.269,09 zł
-
- wpłaty pozyskane z gmin, które zadeklarowały udział w Ogólnopolskim Konkursie Nastolatków „Ośmiu wspaniałych” - 102.900,00 zł
 - wpływy z tytułu spłaty zaległości dotyczących ZZOZ-u w Wałbrzychu, - 330,00 zł
 - kwoty wyegzekwowane przez organ egzekucyjny z tytułu zwrotu stypendium szkolnego socjalnego - 97,60 zł
 - koszty upomnienia z tytułu grzywien nałożonych w celu przymuszenia. Należności na dzień 30.06.2010r. wynoszą 695,00 zł - 153,50 zł
 - wpływy z tytułu zaległości po zlikwidowanych jednostkach oświaty, - 13.327,20 zł
 - odsetki, w tym odsetki od środków na rachunkach bankowych, - 35.441,22 zł
 - naliczone oprocentowanie od rat za lokale użytkowe i mieszkalne oraz odsetki, - 90.928,40 zł
 - naliczone oprocentowanie od rat za przekształcenie prawa - 4.377,35 zł

- użytkowania wieczystego w prawo własności oraz odsetki,
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu wieczystego użytkowania gruntu, czynszów najmu i dzierżawy, opłaty adiacenckiej i za zajęcie pasa działki, - 15.247,91 zł
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu czynszów za lokale będące w zarządzie MZB. - 462.348,14 zł

Straż Miejska w Wałbrzychu

Plan po zmianach	950,00 zł
Wykonanie	11 107,50 zł
%wykonania	1169,21

Zrealizowane dochody obejmują:

- wpływy z tytułu egzekucji nałożonych grzywien w formie mandatów karnych kredytowanych, - 9.518,93 zł
- odsetki bankowe, - 250,42 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 oraz wpłat za kradzież blokad. - 1.338,15 zł

Publiczne Szkoły Podstawowe w Wałbrzychu

Plan po zmianach	20 955,00 zł
Wykonanie	17 210,78 zł
%wykonania	82,13

Zrealizowane dochody obejmują:

- opłaty za wydanie duplikatu legitymacji szkolnych, - 116,00 zł
- odsetki od środków na rachunkach bankowych, - 5.686,52 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. - 11.408,26 zł

Przedszkola Samorządowe w Wałbrzychu

Plan po zmianach	6 000,00 zł
Wykonanie	3 715,23 zł
%wykonania	61,92

Zrealizowane dochody obejmują:

- wpływy z usług – partycypacja za pobyt dzieci w przedszkolu działającym w formie jednostki budżetowej. - 3.715,23 zł

Publiczne Gimnazja w Wałbrzychu

<i>Plan po zmianach</i>	9 540,00 zł
<i>Wykonanie</i>	2 772,98 zł
<i>%wykonania</i>	29,07

Zrealizowane dochody obejmują:

- opłata za wydanie duplikatów legitymacji i świadectw szkolnych, - 313,00 zł
- odsetki od środków na rachunkach bankowych, - 1.178,88 zł
- wpływy z różnych dochodów w tym m. in. z tytułu wynagrodzenia płatnika ZUS i podatku dochodowego. - 1.281,10 zł

Biuro Obsługi Socjalnej w Wałbrzychu

<i>Plan po zmianach</i>	280 250,00 zł
<i>Wykonanie</i>	152 711,51 zł
<i>%wykonania</i>	54,49

Zrealizowane dochody obejmują:

- odsetki od środków na rachunku bankowym, - 170,04 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. - 152.541,47 zł

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Wałbrzychu

<i>Plan po zmianach</i>	288 224,00 zł
<i>Wykonanie</i>	203 413,34 zł
<i>%wykonania</i>	70,57

Zrealizowane dochody obejmują:

- dochody z tytułu opłat wnoszonych przez rodzinę za pobyt podopiecznych w domu pomocy społecznej, - 37.330,77 zł
- dochody związane z funkcjonowaniem domu dla bezdomnych w tym m. in. z tytułu uiszczanych przez zobowiązanych opłat za pobyt w domu dla bezdomnych, - 2.506,81 zł
- zwrot zasiłków nienależnie pobranych przez świadczeniobiorców, - 5.404,26 zł
- zwrot dodatków mieszkaniowych z powodu nie uiszczenia opłat w części dotyczącej lokatorów, - 3.305,05 zł
- dochody uzyskane z windykacji należności za pobyt osób w zlikwidowanej izbie wytrzeźwień, - 22.602,47 zł
- odpłatności za usługi opiekuńcze w ramach ustalonych odpłatnie - 126.374,52 zł

- świadczeń na podstawie decyzji administracyjnych,
- pozostałe wpływy w tym w szczególności: wpływy z różnych opłat, otrzymane odsetki z oprocentowania rachunku bankowego, odsetki od nieterminowych opłat za pobyt w byłej izbie wytrzeźwień, rozliczenia z lat ubiegłych, wynagrodzenie z tytułu terminowego wpłacania podatku dochodowego. - 5.889,46 zł

Schronisko dla Zwierząt w Walbrzychu

Plan po zmianach	280,00 zł
Wykonanie	204,79 zł
%wykonania	73,14

Zrealizowane dochody obejmują:

- odsetki od środków na rachunku bankowym, - 134,43 zł
- wpływy z różnych dochodów, w tym z tytułu wynagrodzenia płatnika za terminowe odprowadzanie podatku dochodowego. - 70,36 zł

Ośrodek Sportu i Rekreacji w Walbrzychu

Plan po zmianach	448 670,00 zł
Wykonanie	218 744,68 zł
%wykonania	48,75

Zrealizowane dochody obejmują:

- 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., - 174.344,91 zł
- odsetki od środków na rachunku bankowym oraz z tytułu nieterminowych płatności należności, - 1.172,91 zł
- wpływy z różnych dochodów w tym m.in. zwrot podatku VAT naliczonego od wydatków poniesionych w latach ubiegłych, wpływy ze sprzedaży makulatury, ze sprzedaży drewna uzyskanego z wycinki, wynagrodzenia płatnika z tytułu rozliczenia podatku dochodowego oraz zasiłków chorobowych, końcówki podatku VAT należnego wynikające z zaokrągleń, zapłata za refaktury z lat poprzednich. - 43.226,86 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

Plan według uchwały budżetowej	231 800,00 zł
Plan po zmianach	231 800,00 zł
Wykonanie	204 003,88 zł
%wykonania	88,01

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. 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 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

Plan według uchwały budżetowej	67 780 213,00 zł
Plan po zmianach	68 496 966,00 zł
Wykonanie	23 530 919,29 zł
%wykonania	34,35

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

Plan po zmianach	950 000,00 zł
Wykonanie	791 964,76 zł
%wykonania	83,36

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 30.06.2010 roku wyniosło 791.964,76 zł. Zaległości z tytułu wieczystego użytkowania gruntu obejmujące należności główne oraz odsetki za zwłokę według stanu na 30.06.2010r. wynoszą 1.184.634,76 zł, na które wystawiono 3.593 wezwania do zapłaty należności.

Łącznie na drogę postępowania sądowego i egzekucyjnego skierowano 160 spraw na kwotę 507.281,44 zł obejmującą należności główne i odsetki. W stosunku do 36 spraw stwierdzono bezskuteczność egzekucji na kwotę 553.079,59 zł. Na kwotę 4.800,80 zł zgłoszono wierzytelność.

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

Plan po zmianach	46 980 278,00 zł
Wykonanie	19 286 213,87 zł
%wykonania	41,05

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 Zarządu Dróg i Komunikacji,	-	2.156,94 zł
• opłaty za korzystanie z pasa drogowego dróg wewnętrznych - Zarząd Dróg i Komunikacji,	-	27.914,29 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,	-	799.147,16 zł
• wpływy z czynszów oraz opłaty za dostawę mediów od najemców lokali komunalnych zarządzanych przez MZB Sp. z o. o.,	-	18.223.949,35 zł
• czynsz za wynajem pomieszczeń szkolnych oraz wpływy z tytułu najmu lokali mieszkalnych – publiczne szkoły podstawowe,	-	174.823,11 zł
• czynsze za wynajem pomieszczeń szkolnych, z tytułu najmu lokali mieszkalnych oraz opłaty za umieszczenie reklam na budynkach szkół – publiczne gimnazja,	-	13.203,70 zł
• wpływy uzyskane z dzierżawy pojemników na odpady – zgodnie z umową 711/05 zawartą dnia 01.08.2005r. pomiędzy Gminą a ALBA Dolny Śląsk Sp. z o. o. o współpracy w zakresie selektywnej zbiórki odpadów,	-	298,10 zł
• dochody z tytułu najmu i dzierżawy pomieszczeń – OSIR.	-	44.721,22 zł

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

<i>Plan po zmianach</i>	95 369,00 zł
<i>Wykonanie</i>	68 752,52 zł
<i>%wykonania</i>	72,09

Wykonanie na dzień 30.06.2010r. wyniosło 68.752,52 zł i w porównaniu do roku ubiegłego jest wyższe o 17.274,44 zł. Należności z w/w tytułu wraz z odsetkami na koniec I półrocza 2010r. wyniosły 66.319,75 zł, z czego kwota 48.310,88 zł to należności niewymagalne. Zaległości wynoszą 18.008,87 zł, na które wystawionych zostało 16 upomnień.

Łącznie na drogę postępowania sądowego i egzekucyjnego skierowano 4 sprawy na kwotę 13.274,46 zł oraz wystawiono 3 tytuły wykonawcze na kwotę 1.825,84 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

<i>Plan po zmianach</i>	15 469 349,00 zł
<i>Wykonanie</i>	3 382 432,54 zł
<i>%wykonania</i>	21,87

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 I półroczu 2010r. środki stanowiły wpływy ze sprzedaży:

- lokali mieszkalnych dotychczasowym najemcom w drodze bezprzetargowej (224 lokali), lokali użytkowych (3 lokale),
- garaży dotychczasowym najemcom (2 garaży),
- gruntów, budynków i lokali mieszkalnych w drodze przetargu, w tym:
 - 1 działki budowlanej przeznaczonej pod budowę garaży,
 - 4 lokali mieszkalnych,
 - 1 działki pod zabudowę mieszkaniową,
 - 3 działek pod budownictwo jednorodzinne,
 - 2 nieruchomości zabudowanych,
 - 1 działki pod budowę parkingu,
 - 1 działki pod zabudowę usługową,
- gruntów w celu polepszenia zagospodarowania posiadanych już nieruchomości w drodze bezprzetargowej (9 działek).

Od 1 stycznia 2010r. do 30 czerwca 2010r. Wydział Infrastruktury Miasta zorganizował 52 przetargi i 12 rokowań, w wyniku których wyłoniono nabywców tylko 20 nieruchomości. W II półroczu br. planowana jest sprzedaż ok. 15 działek przeznaczonych pod zabudowę jednorodzinna, na które Gmina uzyskała decyzje o warunkach zabudowy.

Należności na 30.06.2010 roku obejmujące należności główne, należne oprocentowanie oraz odsetki za zwłokę wyniosły 3.155.126,86 zł., z czego kwota 1.764.956,13 zł to należności niewymagalne, a zaległości wynoszą 1.390.170,73 zł. Należności te są zabezpieczone hipotecznie. W I półroczu 2010 r. wysłano 12 wezwań do zapłaty na kwotę 150.916,65 zł, ponadto skierowano do sądu 4 sprawy na kwotę 93.496,26 zł. Łącznie na drogę postępowania sądowego skierowano 43 wnioski na kwotę 846.199,48 zł (należności główne, należne oprocentowanie oraz odsetki za zwłokę). W stosunku do 14 spraw stwierdzono bezskuteczność egzekucji na kwotę 451.919,28 zł.

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

<i>Plan po zmianach</i>	<i>1 970,00 zł</i>
<i>Wykonanie</i>	<i>1 555,60 zł</i>
<i>%wykonania</i>	<i>78,96</i>

Na wykonanie w kwocie 1.555,60 zł składają się wpływy ze sprzedaży złomu, w tym uzyskane przez:

• PG Nr 7	-	315,00 zł
• Schronisko dla Zwierząt	-	870,00 zł
• OSIR	-	370,60 zł

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

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

Zaplanowana kwota 5.000.000,00 zł dotyczyła dochodów ze zbycia udziałów spółki pod firmą ALBA Dolny Śląsk Sp. z o. o. z siedzibą w Wałbrzychu. W wyniku przeprowadzonej procedury zbycia 199 udziałów spółki pod firmą ALBA Dolny Śląsk Sp. z o. o. w Wałbrzychu, spośród 200 będących własnością Gminy Wałbrzych, w trybie negocjacji podjętych na podstawie publicznego zaproszenia nie dokonano wyboru nabywcy zbywanych udziałów.

Przeprowadzone negocjacje nie przyniosły oczekiwanego rezultatu. Propozycja cenowa złożona przez potencjalnego inwestora ALBA Aktiengesellschaft NIEMCY w ostatecznej ofercie wiążącej była niższa od ceny wynikającej z wyceny udziałów i nie została przyjęta.

VIII. Odsetki od zaległości podatkowych

<i>Plan według uchwały budżetowej</i>	<i>470 000,00 zł</i>
<i>Plan po zmianach</i>	<i>470 000,00 zł</i>
<i>Wykonanie</i>	<i>213 574,49 zł</i>
<i>%wykonania</i>	<i>45,44</i>

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 analogicznego okresu roku poprzedniego o kwotę 88.044,55 zł, z uwagi na fakt, iż począwszy od stycznia 2009 r. czterokrotnie obniżano stopy procentowe, a stawka odsetek podatkowych spadła z 13% do 10%. Prezydent Miasta umorzył podatnikom odsetki w wysokości 7.633,00 zł.

IX. Dywidendy od spółek

<i>Plan według uchwały budżetowej</i>	<i>309 600,00 zł</i>
<i>Plan po zmianach</i>	<i>309 600,00 zł</i>
<i>Wykonanie</i>	<i>1 159 250,22 zł</i>
<i>%wykonania</i>	<i>374,43</i>

Zrealizowane dochody obejmują wpływy z dywidend w spółkach, w których Gmina posiada udziały bądź akcje. W I półroczu 2010r. Gmina Wałbrzych otrzymała dywidendę od spółki pod firmą ALBA Dolny Śląsk Sp. z o.o. z siedzibą w Wałbrzychu.

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

<i>Plan według uchwały budżetowej</i>	<i>5 742 348,00 zł</i>
<i>Plan po zmianach</i>	<i>6 312 348,00 zł</i>
<i>Wykonanie</i>	<i>135 971,70 zł</i>
<i>%wykonania</i>	<i>2,15</i>

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

Plan po zmianach	242 348,00 zł
Wykonanie	135 971,70 zł
%wykonania	56,11

Wykonanie i zakres rzeczowy przedstawia się następująco :

Zakres rzeczowy dotacji		Plan dotacji na 2010 rok	Wykonanie dotacji za I półrocze 2010 roku	%
➤	Transport i łączność	1.200,00 zł	1.000,00 zł	83,33
-	środki otrzymane z Gminy Walim na dofinansowanie kosztów przejazdu dziecka zamieszkałego na terenie Gminy Walim do Ośrodka Szkolno – Wychowawczego w Nowym Siodle.	1.200,00 zł	1.000,00 zł	83,33
➤	Oświata i wychowanie	41.148,00 zł	34.971,70 zł	84,99
-	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.	15.041,00 zł	5.531,78 zł	36,78
-	środki otrzymane z Gminy Jedlina Zdrój, z terenu której dziecko uczęszcza do Przedszkola Niepublicznego „Stokrotka” w Wałbrzychu.	x	1.181,70 zł	x
-	środki otrzymane z Gmin: Stare Bogaczowice, Lubawka, Boguszów-Gorce, Czarny Bór z terenu których dzieci uczęszczają do Integracyjnego Przedszkola Samorządowego Nr 17 w Wałbrzychu.	14.400,00 zł	17.819,76 zł	123,75
-	środki z Gmin: Walim, Jedlina Zdrój z terenu których dzieci uczęszczają do Przedszkola Niepublicznego „Bajka” w Wałbrzychu.	11.707,00 zł	9.650,66 zł	82,43
-	środki z Gminy Jedlina Zdrój, z terenu której dziecko uczęszcza do Przedszkola Niepublicznego „Akademia Zdolnego Przedszkolaka” przy Zespole Szkół Fundacji Szkoła Gminna Menadżersko - Kięgowa w Wałbrzychu.	x	787,80 zł	x
➤	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	200.000,00 zł	100.000,00 zł	50,00
-	środki otrzymane ze Starostwa Powiatowego w Wałbrzychu na funkcjonowanie Powiatowej i Miejskiej Biblioteki Publicznej „Biblioteka pod Atlantami” w Wałbrzychu.	200.000,00 zł	100.000,00 zł	50,00

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

Plan po zmianach	6 070 000,00 zł
Wykonanie	-
%wykonania	-

Wykonanie i zakres rzeczowy przedstawia się następująco :

Zakres rzeczowy dotacji		Plan dotacji na 2010 rok	Wykonanie dotacji za I półrocze 2010 roku	%
➤	Transport i łączność	6.070.000,00 zł	x	x
-	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	3.035.000,00 zł	x	x
-	dotacja z Gminy Walim na realizację zadania pn. „Budowa łącznika drogi wojewódzkiej nr 379 z ul. Uczniowską w Wałbrzychu”	3.035.000,00 zł	x	x

Wpływ dochodów nastąpi po poniesieniu wydatków i złożeniu wniosku o ich refundację do Marszałka Województwa Dolnośląskiego oraz Burmistrza Walimia.

XI. Dotacje otrzymane z funduszy celowych

Plan według uchwały budżetowej	140 500,00 zł
Plan po zmianach	421 100,00 zł
Wykonanie	-
%wykonania	-

Dotacje na zadania bieżące – Dział 700, 754 § 2440, § 2460

Plan po zmianach	421 100,00 zł
Wykonanie	-
%wykonania	-

Wykonanie i zakres rzeczowy przedstawia się następująco :

Zakres rzeczowy dotacji		Plan dotacji na 2010 rok	Wykonanie dotacji za I półrocze 2010 roku	%
➤	Gospodarka mieszkaniowa	140.500,00 zł	x	x
-	dotacja zgodnie z zawartą umową z Bankiem Gospodarstwa Krajowego o udzielenie wsparcia finansowego ze środków Funduszu Dopłat na remont lokali socjalnych	140.500,00 zł	x	x
➤	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	280.600,00 zł	x	x
-	dotacja z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej o dofinansowanie w formie dotacji zadania pn. „Wykonanie badań sozologicznych w celu rozpoznania źródeł emisji siarkowodoru w rejonie	280.600,00 zł	x	x

ul. Św. Józefa w Wałbrzychu oraz opracowanie sposobu likwidacji tego zagrożenia dla środowiska”			
---	--	--	--

Przekazanie w/w dotacji Gminie Wałbrzych nastąpi w II półroczu 2010 roku, po przedstawieniu rozliczenia wykonania zadań na które dotacja została przyznana.

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

<i>Plan według uchwały budżetowej</i>	21 430 904,00 zł
<i>Plan po zmianach</i>	853 086,00 zł
<i>Wykonanie</i>	512 572,43 zł
<i>% wykonania</i>	60,08

Plan według uchwały budżetowej znacząco odbiega od planu po zmianach ze względu na zmianę klasyfikacji budżetowej i przeniesienie dochodów do grupy - Dotacje rozwojowe oraz dotacje celowe i płatności w ramach budżetu środków europejskich.

1/ Dotacje na zadania bieżące – Dział 801, 921 § 2707, 2708

<i>Plan po zmianach</i>	225 445,00 zł
<i>Wykonanie</i>	1 035,27 zł
<i>% wykonania</i>	0,46

Wykonanie i zakres rzeczowy przedstawia się następująco:

Zakres rzeczowy dotacji		Plan dotacji na 2010 rok	Wykonanie dotacji za I półrocze 2010 roku	%
➤	Oświata i wychowanie	157.446,00 zł	1.035,27 zł	0,66
-	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 – rozliczenie końcowe projektu	1.036,00 zł	1.035,27 zł	99,93
-	dochody z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w związku z realizacją projektu pn. „Poznaj swojego sąsiada” realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Republika Czeska Rzeczpospolita Polska 2007 - 2013	156.410,00 zł	x	x
➤	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	68.000,00 zł	x	x
-	dochody z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w związku z realizacją projektu pn. „Wałbrzych, Hradec Kralove – Miasta Kultury” realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Republika Czeska	68.000,00 zł	x	x

Rzeczpospolita Polska 2007 - 2013			
-----------------------------------	--	--	--

Środki dofinansowujące projekt pn. „Wałbrzych, Hradec Kralove – Miasta Kultury” Gmina otrzyma w II półroczu 2010 roku. Wniosek o płatność, z którym Gmina wystąpiła został zatwierdzony przez Dolnośląski Urząd Wojewódzki. Natomiast w przypadku projektu pn. „Poznaj swojego sąsiada” w I półroczu br. Gmina przekazała końcową dokumentację z realizacji projektu do Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego. Obecnie trwa proces weryfikacji złożonych dokumentów.

2/ Dotacje na zadania inwestycyjne – Dział 750, 801 § 6293, § 6295

Plan po zmianach	627 640,00 zł
Wykonanie	511 537,16 zł
%wykonania	81,50

Wykonanie i zakres rzeczowy przedstawia się następująco:

Zakres rzeczowy dotacji	Plan dotacji na 2010 rok	Wykonanie dotacji za I półrocze 2010 roku	%
➤ Administracja publiczna	511.538,00 zł	511.537,16 zł	100,00
- środki z Europejskiego Banku Inwestycyjnego	511.538,00 zł	511.537,16 zł	100,00

➤ Oświata i wychowanie	116.102,00 zł	x	x
- dochody pochodzące z Norweskiego Mechanizmu Finansowego na realizację zadań inwestycyjnych obejmujących termomodernizację jednostek oświatowych.	116.102,00 zł	x	x

Plan w dziale Oświata i wychowanie stanowi kwotę końcowego rozliczenia zadania inwestycyjnego pn. „Ograniczenie zanieczyszczeń powietrza poprzez termomodernizację obiektów szkolnych w Wałbrzychu”. Wpływ środków planowany jest w II półroczu 2010 roku.

XIII. Środki pozyskiwane z innych źródeł

Plan według uchwały budżetowej	61 000,00 zł
Plan po zmianach	102 616,00 zł
Wykonanie	20 030,56 zł
%wykonania	19,52

1/ Środki pozyskiwane na zadania bieżące – Dział 758, 852, 921 § 2700

Plan po zmianach	102 616,00 zł
Wykonanie	20 030,56 zł
%wykonania	19,52

Wykonanie i zakres rzeczowy zaplanowanych środków przedstawia się następująco:

Zakres rzeczowy dotacji		Plan dotacji na 2010 rok	Wykonanie dotacji za I półrocze 2010 roku	%
➤	Różne rozliczenia	4.000,00 zł	x	x
-	refundacja z Wojewódzkiego Sztabu Wojskowego należności wypłacanych osobom spełniającym powszechny obowiązek obrony.	4.000,00 zł	x	x
➤	Pomoc społeczna	41.616,00 zł	20.030,56 zł	48,13
-	dochody z tytułu refundacji z Funduszu Pracy wypłacanych bezrobotnym świadczeń pieniężnych za wykonane prace społecznie użyteczne.	41.616,00 zł	20.030,56 zł	48,13
➤	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	57.000,00 zł	x	x
-	środki z Funduszu Regionu Wałbrzyskiego na sfinansowanie prac badawczych i opracowanie poszczególnych części tematycznych Monografii Miasta Wałbrzycha.	57.000,00 zł	x	x

XIV. Dotacje rozwojowe oraz dotacje celowe i płatności w ramach budżetu środków europejskich

<i>Plan według uchwały budżetowej</i>	-
<i>Plan po zmianach</i>	26 544 405,00 zł
<i>Wykonanie</i>	3 884 582,42 zł
<i>% wykonania</i>	14,63

1/ Środki pozyskiwane na zadania bieżące – Dział 852 § 2007, 2009

<i>Plan po zmianach</i>	1 245 923,00 zł
<i>Wykonanie</i>	864 174,94 zł
<i>% wykonania</i>	69,36

Wykonanie i zakres rzeczowy zaplanowanych środków przedstawia się następująco:

Zakres rzeczowy dotacji		Plan dotacji na 2010 rok	Wykonanie dotacji za I półrocze 2010 roku	%
➤	Pomoc społeczna	1.245.923,00 zł	864.174,94 zł	69,36
-	środki na realizację projektu pn. „Od bierności do aktywności” w ramach POKL	726.255,00 zł	570.000,00 zł	78,48
-	dotacja na realizację projektu „Partnerska rodzina – program wsparcia dla rodzin zagrożonych wykluczeniem społecznym” w ramach POKL	519.668,00 zł	294.174,94 zł	56,61

2/ Środki pozyskiwane na zadania inwestycyjne – Dział 600, 630, 700, 754, 801, 900, 921, 926 § 6207

Plan po zmianach**25 298 482,00 zł****Wykonanie****3 020 407,48 zł****%wykonania****11,94**

Wykonanie i zakres rzeczowy zaplanowanych środków przedstawia się następująco:

Zakres rzeczowy dotacji		Plan dotacji na 2010 rok	Wykonanie dotacji za I półrocze 2010 roku	%
➤	Transport i łączność	14.215.270,00 zł	3.020.407,48 zł	11,94
-	środki z Unii Europejskiej na realizację zadania pn. „Przebudowa i modernizacja ulic Głównej i J. Kusocińskiego w Wałbrzychu będących elementem powiązań komunikacyjnych z systemem dróg krajowych i powiatowych - etap II” – refundacja wydatków poniesionych w roku 2009,	2.506.890,00 zł	2.506.889,60 zł	100,00
-	środki z Unii Europejskiej na realizację zadania pn. „Modernizacja i przebudowa ulic Piastów Śląskich oraz Jeździeckiej w celu poprawy dostępności do ponadregionalnej atrakcji turystycznej - kompleksu pałacowo-parkowego Zamek Książ”,	1.394.855,00 zł	460.447,88 zł	33,01
-	środki z Unii Europejskiej na realizację zadania pn. „Budowa infrastruktury drogowej w celu udostępnienia nowych terenów inwestycyjnych o znaczeniu regionalnym w ramach Parku Przemysłowego w Wałbrzychu”,	8.023.240,00 zł	53.070,00 zł	0,66
-	środki z Unii Europejskiej na realizację zadania pn. „Modernizacja dróg gminnych prowadzących do zabytkowego Śródmieścia Wałbrzycha wraz z pozostałą infrastrukturą drogową”.	2.290.285,00 zł	x	x
➤	Turystyka	69.653,00 zł	x	x
-	środki z Unii Europejskiej na realizację zadania pn. „Modernizacja Centrum Informacji Turystycznej i Kulturalnej w Wałbrzychu wraz z niezbędnym wyposażeniem na cele prowadzenia punktu informacji turystycznej”,	69.653,00 zł	x	x
➤	Gospodarka mieszkaniowa	238.168,00 zł	x	x
-	środki z Unii Europejskiej na realizację zadania pn. „Renowacja kamienic przy ul. Lewartowskiego 14 w Wałbrzychu”,	145.334,00 zł	x	x
-	środki z Unii Europejskiej na realizację zadania pn. „Renowacja kamienic przy ul. Lewartowskiego 16 w Wałbrzychu”.	92.834,00 zł	x	x
➤	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona	185.364,00 zł	x	x

	przeciwpożarowa			
-	środki z Unii Europejskiej na realizację zadania pn. „Monitoring wizyjny Zabytkowego Śródmieścia Wałbrzycha”.	185.364,00 zł	x	x
➤	Oświata i wychowanie	1.099.736,00 zł	x	x
-	środki z Unii Europejskiej na realizację zadania pn. „Modernizacja budynku PSP Nr 28 w Wałbrzychu”.	900.831,00 zł	x	x
-	środki z Unii Europejskiej na realizację zadania pn. „Wsparcie infrastruktury instytucji społecznych – Centrum Aktywności przy ul. Mickiewicza 26 w Wałbrzychu”.	198.905,00 zł	x	x
➤	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3.000.477,00 zł	x	x
-	środki z Unii Europejskiej na realizację zadania pn. „Modernizacja przestrzeni publicznej Placu Kościelnego w Wałbrzychu”.	1.514.073,00 zł	x	x

-	środki z Unii Europejskiej na realizację zadania pn. „Modernizacja przestrzeni publicznej Placu Teatralnego w Wałbrzychu. „STYK – Wałbrzyska Strefa Kultury. Ludzie – sztuka – zabawa – nauka”.	1.077.081,00 zł	x	x
-	środki z Unii Europejskiej na realizację zadania pn. „Modernizacja zdewastowanej drobnej infrastruktury przestrzeni publicznych Śródmieścia Wałbrzycha”.	409.323,00 zł	x	x
➤	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4.747.751,00 zł	x	x
-	środki z Unii Europejskiej na realizację zadania pn. „Modernizacja pomieszczeń Powiatowej i Miejskiej Biblioteki Publicznej „Biblioteka pod Atlantami” w Wałbrzychu na „Akademię Młodych”.	114.699,00 zł	x	x
-	środki z Unii Europejskiej na realizację zadania pn. „Restauracja i renowacja zabytkowego Zamku Książ w Wałbrzychu na cele kulturalne, turystyczne i biznesowe”.	2.333.333,00 zł	x	x
-	środki z Unii Europejskiej na realizację zadania pn. „Montaż elektronicznego systemu przeciwpożarowego w celu zapewnienia bezpieczeństwa turystów w ponadregionalnym obiekcie dziedzictwa kulturowego Zamek Książ w Wałbrzychu”.	2.299.719,00 zł	x	x
➤	Kultura fizyczna i sport	1.742.063,00 zł	x	x
-	środki z Unii Europejskiej na realizację zadania pn. „Budowa wielofunkcyjnych boisk sportowych przy Publicznym Gimnazjum Nr 1 w Wałbrzychu”.	1.742.063,00 zł	x	x

Wpływ środków uzależniony jest od wykonania wydatków na poszczególnych zadaniach inwestycyjnych i złożenia wniosków o płatność. Dochody z w/w tytułów będą realizowane w II półroczu 2010 roku.

XV. Wpływy do budżetu nadwyżki środków obrotowych zakładów budżetowych

<i>Plan według uchwały budżetowej</i>	-
<i>Plan po zmianach</i>	-
<i>Wykonanie</i>	256,59 zł
<i>% wykonania</i>	-

Na wykonanie w kwocie 256,59 zł składają się wpływy nadwyżki środków obrotowych następujących zakładów budżetowych:

- Przedszkole Samorządowe Nr 4 – 7,90 zł
- Przedszkole Samorządowe Nr 14 – 21,00 zł
- Integracyjne Przedszkole Samorządowe Nr 17 – 0,72 zł
- Żłobek Samorządowy Nr 5 – 226,74 zł,
- Wałbrzyskie Centrum Zatrudnienia Socjalnego – 0,23 zł.

XVI. Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego

<i>Plan według uchwały budżetowej</i>	-
<i>Plan po zmianach</i>	69,00 zł
<i>Wykonanie</i>	68,31 zł
<i>% wykonania</i>	99,00

Wykonanie stanowią środki niewykorzystane na realizację wydatków niewygasających realizowanych przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Wałbrzychu przeznaczonych na realizację trzeciego etapu remontu budynku przy ul. Grota Roweckiego 3 w Wałbrzychu.

XVII. Wpływy do wyjaśnienia

<i>Plan według uchwały budżetowej</i>	-
<i>Plan po zmianach</i>	-
<i>Wykonanie</i>	10 572,80 zł
<i>% wykonania</i>	-

Wpływy do wyjaśnienia stanowią kwoty, które wpłynęły na konto Urzędu Miejskiego, lecz nie można ich zidentyfikować, gdyż nie posiadają cech określających cel wpłaty.

B. Subwencja ogólna

Plan według uchwały budżetowej	54 837 287,00 zł
Plan po zmianach	54 350 154,00 zł
Wykonanie	32 192 205,00 zł
%wykonania	59,23

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

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

1/ Część oświatowa subwencji ogólnej

Plan po zmianach	43 004 613,00 zł
Wykonanie	26 519 433,00 zł
%wykonania	61,67

Kwoty części oświatowej subwencji ogólnej na 2010r. 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 I półroczu 2010r. Gmina Wałbrzych otrzymała część oświatową subwencji ogólnej w wysokości 26.519.433,00 zł.

2/ Część wyrównawcza subwencji ogólnej

Plan po zmianach	8 014 738,00 zł
Wykonanie	4 007 370,00 zł
%wykonania	50,00

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

Plan po zmianach	3 330 803,00 zł
Wykonanie	1 665 402,00 zł
%wykonania	50,00

Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin na 2010r. została rozdzielona między gminy według zasad określonych w art. 21a ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

C. Dotacje celowe z budżetu państwa

Plan według uchwały budżetowej	39 613 410,00 zł
Plan po zmianach	47 061 367,50 zł
Wykonanie	23 118 666,50 zł
%wykonania	49,12

1/ Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone gminy

Plan po zmianach	29 966 198,50 zł
Wykonanie	14 594 009,50 zł
% wykonania	48,70

• na zadania bieżące

Plan	29 966 198,50 zł
Wykonanie	14 594 009,50 zł
% wykonania	48,70

Wykonanie i zakres rzeczowy przedstawia się następująco:

Zakres rzeczowy dotacji		Plan dotacji na 2010 rok	Wykonanie dotacji za I półrocze 2010 roku	%
➤	Rolnictwo i leśnictwo	9.897,50 zł	9.897,50 zł	100,00
-	dotacja celowa z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych z województwa dolnośląskiego oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminę.	9.897,50 zł	9.897,50 zł	100,00
➤	Gospodarka mieszkaniowa	85.000,00 zł	x	x
-	dotacja na realizację zadań wynikających z programu wieloletniego „Program na rzecz społeczności romskiej w Polsce”	85.000,00 zł	x	x
➤	Administracja publiczna	444.370,00 zł	239.100,00 zł	53,81
-	dotacja na wynagrodzenia, pochodne i wydatki rzeczowe dla pracowników wykonujących zadania zlecone administracji rządowej oraz na sfinansowanie kosztów wydawania dowodów osobistych.	444.370,00 zł	239.100,00 zł	53,81
➤	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	322.226,00 zł	311.704,00 zł	96,73
-	dotacja na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.	21.040,00 zł	10.518,00 zł	49,99

-	dotacja na finansowanie zadań wyborczych związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej oraz wypłatę zryczałtowanych diet dla członków obwodowych komisji wyborczych.	301.186,00 zł	301.186,00 zł	100,00
➤	Obrona narodowa	2.000,00 zł	2.000,00 zł	100,00
-	dotacja na realizację zadań w zakresie obrony narodowej	2.000,00 zł	2.000,00 zł	100,00
➤	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	5.000,00 zł	5.000,00 zł	100,00
-	dotacja na realizację zadań w zakresie obrony cywilnej.	5.000,00 zł	5.000,00 zł	100,00
➤	Ochrona zdrowia	17.105,00 zł	17.105,00 zł	100,00
-	dotacja celowa na refundację kosztów wydawania przez gminy decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe	17.105,00 zł	17.105,00 zł	100,00
➤	Pomoc społeczna	29.068.800,00 zł	13.997.403,00 zł	48,15
-	dotacja na utrzymanie Środowiskowego Domu Samopomocy	337.000,00 zł	207.600,00 zł	61,60
-	dotacja na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego,	28.498.000,00 zł	13.669.703,00 zł	47,97
-	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,	47.300,00 zł	30.600,00 zł	64,69
-	dotacja na wypłacenie wynagrodzenia za sprawowanie opieki zgodnie z art. 18 ust. 1 pkt 9 ustawy z dnia 12 marca 2004 roku o pomocy społecznej oraz na obsługę tego zadania zgodnie z art. 18 ust. 2 i 3 w/w ustawy,	1.500,00 zł	1.500,00 zł	100,00
-	dotacja na świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi.	185.000,00 zł	88.000,00 zł	47,57
➤	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	11.800,00 zł	11.800,00 zł	100,00
-	dotacja na realizację zadań wynikających z programu wieloletniego „Program na rzecz społeczności romskiej w Polsce”.	11.800,00 zł	11.800,00 zł	100,00

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

Plan po zmianach	5 000,00 zł
Wykonanie	2 500,00 zł
% wykonania	50,00

Wykonanie i zakres rzeczowy przedstawia się następująco:

Zakres rzeczowy dotacji		Plan dotacji na 2010 rok	Wykonanie dotacji za I półrocze 2010 roku	%
➤	Działalność usługowa	5.000,00 zł	2.500,00 zł	50,00
-	dotacja na utrzymanie grobów i cmentarzy wojennych	5.000,00 zł	2.500,00 zł	50,00

3/ Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne gminy

Plan po zmianach	17 090 169,00 zł
Wykonanie	8 522 157,00 zł
% wykonania	49,87

- na zadania bieżące

Plan	16 641 719,00 zł
Wykonanie	8 464 432,00 zł
% wykonania	50,86

Wykonanie i zakres rzeczowy przedstawia się następująco:

Zakres rzeczowy dotacji		Plan dotacji na 2010 rok	Wykonanie dotacji za I półrocze 2010 roku	%
➤	Transport i łączność	3.000.000,00zł	x	x
-	dotacja na „Remont drogi gminnej nr 116856D – Aleja Podwale w Wałbrzychu – etap II” w ramach programu wieloletniego pn. „Narodowy Program Przebudowy Dróg lokalnych 2008-2011”	3.000.000,00zł	x	x
➤	Oświata i wychowanie	164.598,00 zł	164.598,00 zł	100,00
-	dotacja na sfinansowanie zakupu pomocy dydaktycznych do miejsc zabaw w ramach „Rządowego Programu wspierania w latach 2009 – 2014 organów prowadzących w zapewnieniu bezpiecznych warunków nauki,	164.598,00 zł	164.598,00 zł	100,00

	wychowania i opieki w klasach I – III szkół podstawowych i ogólnokształcących szkół muzycznych I stopnia – „Radosna szkoła”.			
➤	Pomoc społeczna	12.435.600,00 zł	7.831.900,00 zł	62,98
-	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,	297.700,00 zł	136.900,00 zł	45,99
-	dotacja na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe,	4.102.100,00 zł	3.183.800,00 zł	77,61
-	dotacja na zasiłki stałe,	4.004.000,00 zł	2.120.000,00 zł	52,95
-	dotacja na utrzymanie ośrodka pomocy społecznej,	1.622.000,00zł	998.400,00 zł	61,55

-	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 2010,	72.800,00 zł	72.800,00 zł	100,00
-	dotacja na dofinansowanie realizacji programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”.	2.337.000,00 zł	1.320.000,00 zł	56,48
➤	Edukacyjna opieka wychowawcza	1.041.521,00 zł	467.934,00 zł	44,93
-	dotacja na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym.	1.041.521,00 zł	467.934,00 zł	44,93

- **na zadania inwestycyjne**

Plan	448 450,00 zł
Wykonanie	57 725,00 zł
% wykonania	12,87

Wykonanie i zakres rzeczowy przedstawia się następująco:

	Zakres rzeczowy dotacji	Plan dotacji na 2010 rok	Wykonanie dotacji za I półrocze 2010 roku	%
➤	Oświata i wychowanie	115.450,00 zł	57.725,00 zł	50,00
-	dotacja na pokrycie kosztów utworzenia szkolnego placu zabaw w ramach „Rządowego Programu wspierania w latach 2009 – 2014	115.450,00 zł	57.725,00 zł	50,00

	organów prowadzących w zapewnieniu bezpiecznych warunków nauki, wychowania i opieki w klasach I – III szkół podstawowych i ogólnokształcących szkół muzycznych I stopnia – „Radosna szkoła”			
➤	Kultura fizyczna i sport	333.000,00 zł	x	x
-	dotacja z Ministerstwa Sportu i Turystyki na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Budowa kompleksu sportowego „Moje boisko – Orlik 2012” przy Gminnym Zespole Szkół Nr 2 w Wałbrzychu”	333.000,00 zł	x	x

Wykonanie dotacji nastąpi po poniesieniu wydatków związanych z wykonaniem nawierzchni boiska i oświetlenia. Przewidywany termin wpływu środków to II półrocze 2010 roku.