

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 31.12.2010 roku planowane dochody ogółem to kwota 346.899.759,58 zł, z tego 48.294.260,00 zł to dochody majątkowe.

W 2010 roku dochody ogółem zostały wykonane na kwotę 311.688.050,79 zł, w tym dochody majątkowe – 22.191.409,58 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 2010 rok	% 4:2	% 4:3
1	2	3	4	5	6
Dochody własne	234.110.439,00 zł	242.390.860,00 zł	208.306.435,49 zł	88,98	85,94
Subwencja ogólna	54.837.287,00 zł	54.741.641,00 zł	54.741.641,00 zł	99,83	100,00
Dotacje celowe z budżetu państwa	39.613.410,00 zł	49.767.258,58 zł	48.639.974,30 zł	122,79	97,73
Ogółem	328.561.136,00 zł	346.899.759,58 zł	311.688.050,79 zł	94,86	89,85

Źródła dochodów majątkowych	Plan na 2010 rok według uchwały budżetowej	Plan na 2010 rok po zmianach	Wykonanie za 2010 rok	% 4:2	% 4:3
1	2	3	4	5	6
Dotacje i środki otrzymane na inwestycje	26.706.494,00 zł	32.727.572,00 zł	15.660.419,27 zł	58,64	47,85
Dochody z majątku gminy	20.565.818,00 zł	15.566.688,00 zł	6.530.990,31 zł	31,76	41,95
Ogółem	47.272.312,00 zł	48.294.260,00 zł	22.191.409,58 zł	46,94	45,95

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

A. DOCHODY WŁASNE

<i>Plan według uchwały budżetowej</i>	234 110 439,00 zł
<i>Plan po zmianach</i>	242 390 860,00 zł
<i>Wykonanie</i>	208 306 435,49 zł
<i>% wykonania</i>	85,94

I. Wpływy z podatków ustalonych odrębnymi ustawami

<i>Plan według uchwały budżetowej</i>	45 865 200,00 zł
<i>Plan po zmianach</i>	45 865 200,00 zł
<i>Wykonanie</i>	47 555 886,46 zł
<i>% wykonania</i>	103,69

1/ Podatek od nieruchomości – Dział 756 § 0310

<i>Plan po zmianach</i>	41 000 000,00 zł
<i>Wykonanie</i>	41 506 546,46 zł
<i>% wykonania</i>	101,24

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

Plan	32 500 000,00 zł
Wykonanie	32 429 686,71 zł
% wykonania	99,78

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

Plan	8 500 000,00 zł
Wykonanie	9 076 859,75 zł
% wykonania	106,79

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 ponad 87% wpływów oraz ponad 13% dochodów ogółem wykonanych w 2010r.

Plan dochodów z tytułu podatku od nieruchomości w 2010r. został zrealizowany w ponad 100%. Skutki obniżenia stawek w stosunku do stawek maksymalnych spowodowały uszczuplenie podatku od nieruchomości o kwotę 2.623.180,39 zł. W analizowanym okresie wpływ na wykonanie podatku od nieruchomości miały także 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 2010 r. skorzystało z tego tytułu 3 podatników na łączną kwotę 6.725.571,18 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 64.071,79 zł). Ponadto Prezydent Miasta w 2010r. umorzył podatnikom podatku od nieruchomości zaległości podatkowe na kwotę 150.852,61 zł.

Należności na koniec analizowanego okresu wyniosły 17.533.716,21 zł, w tym zaległości 17.145.074,05 zł i były wyższe od zaległości na dzień 31.12.2009r. o 2.543.029,21 zł. Wzrost poziomu zaległości spowodowany jest m.in. ogłoszeniem upadłości przez dwie duże spółki mające swoją siedzibę w Wałbrzychu. W analizowanym okresie wystawiono 9.186 upomnień na łączną kwotę 9.296.591,25 zł oraz 3.538 tytuły wykonawcze na kwotę 4.761.366,77 zł.

2/ Podatek rolny – Dział 756 § 0320

<i>Plan po zmianach</i>	85 000,00 zł
<i>Wykonanie</i>	57 319,70 zł
<i>% wykonania</i>	67,43

Dochody z tytułu podatku rolnego stanowią jedynie 0,12% 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 67%. W stosunku do roku ubiegłego wpływy z tego tytułu są niższe o 34.210,81 zł.

Sytuacja taka spowodowana jest obniżeniem średniej ceny skupu żyta z 55,80 zł w 2009r. do 34,10 zł w 2010r. (na podstawie tej ceny ustala się wysokość podatku rolnego w danym roku). Należności na dzień 31.12.2010r. wyniosły 25.214,42 zł, w tym zaległości 24.752,76 zł, które kształtują się na podobnym poziomie jak w roku ubiegłym (23.065,37zł). W 2010r. wystawiono 109 upomnień na kwotę 30.383,87 zł oraz 57 tytułów wykonawczych na kwotę 18.230,70 zł.

3/ Podatek leśny – Dział 756 § 0330

<i>Plan po zmianach</i>	35 200,00 zł
<i>Wykonanie</i>	34 090,48 zł
<i>% wykonania</i>	96,85

Podatek leśny podobnie jak podatek rolny ma stosunkowo małe znaczenie dla budżetu gminy. Wpływy z tego tytułu stanowią zaledwie 0,07% dochodów podatkowych i są niższe w stosunku do roku poprzedniego o 4.004,08 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). Zarówno należności jak i zaległości na dzień 31.12.2010r. wyniosły 251,07 zł.

4/ Podatek od środków transportowych – Dział 756 § 0340

<i>Plan po zmianach</i>	1 500 000,00 zł
<i>Wykonanie</i>	1 644 795,45 zł
<i>% wykonania</i>	109,65

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

Plan	900 000,00 zł
Wykonanie	952 765,42 zł
% wykonania	105,86

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

Plan	600 000,00 zł
Wykonanie	692 030,03 zł
% wykonania	115,34

Wpływy z tytułu podatku od środków transportowych stanowią 3,46% dochodów podatkowych ustalonych odrębnymi ustawami.

Plan dochodów z tego tytułu zrealizowany został w analizowanym okresie w prawie 110%. Wpływy z tego tytułu kształtują się na nieco niższym poziomie jak w roku 2009 – 1.691.929,55 zł.

Skutki obniżenia stawek w stosunku do stawek maksymalnych spowodowały uszczuplenie wpływów z analizowanego podatku o kwotę 503.693,12 zł. Do dnia 31.12.2010r. Prezydent Miasta umorzył podatnikom podatku od środków transportowych zaległości podatkowe na kwotę 24.831,96 zł.

Należności na koniec analizowanego okresu wyniosły 991.517,63 zł, w tym zaległości 990.805,03 i były nieznacznie wyższe od zaległości na dzień 31.12.2009r. - o 4.237,73 zł. Podatnikom zalegającym z zapłatą podatku wysłano 355 upomnień na kwotę 668.059,93 zł, oraz wystawiono 260 tytułów wykonawczych łącznie na kwotę 472.265,97 zł.

Pomimo posiadania własnej służby egzekucyjnej ścigalność tego podatku należy do najtrudniejszych, ponieważ jest on podatkiem majątkowym płaconym przez właściciela pojazdu za sam fakt posiadania środka transportowego. W dalszym ciągu 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/ Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej – Dział 756 § 0350

Plan po zmianach	300 000,00 zł
Wykonanie	281 446,12 zł
% wykonania	93,82

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

Plan po zmianach	300 000,00 zł
Wykonanie	474 908,33 zł
% wykonania	158,30

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>	3 556 779,92 zł
<i>% wykonania</i>	134,47

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>	6 853 086,00 zł
<i>Wykonanie</i>	6 210 875,51 zł
<i>% wykonania</i>	90,63

1/ Opłata skarbowa – Dział 756 § 0410

<i>Plan po zmianach</i>	2 500 000,00 zł
<i>Wykonanie</i>	2 323 806,68 zł
<i>% wykonania</i>	92,95

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 zbliżone do wpływów uzyskanych w roku 2009 – 2.312.319,75 zł, plan roku 2010 po zmianach został wykonany w prawie 93%.

2/ Opłata targowa – Dział 756 § 0430

<i>Plan po zmianach</i>	180 000,00 zł
<i>Wykonanie</i>	146 169,50 zł
<i>% wykonania</i>	81,21

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 niż w roku 2009 o 50.564,90 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 tym samym są ustawowo zwolnieni z opłaty targowej. Należności na koniec analizowanego okresu z tytułu opłaty targowej wyniosły 17.593,40 zł.

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

Plan po zmianach	2 150 000,00 zł
Wykonanie	2 274 424,32 zł
% wykonania	105,79

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.). 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 2010r. wydano łącznie 808 zaświadczeń potwierdzających dokonanie opłaty we właściwej wysokości i w ustawowym terminie tj. do 31 stycznia, 31 maja i 30 września 2010r.

W analizowanym okresie wydano łącznie 550 zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, z czego:

- w detalu 430 zezwoleń, w tym:
 - 157 na sprzedaż piwa,
 - 142 na sprzedaż napojów alkoholowych o zawartości alkoholu od 4,5 % do 18 %,
 - 131 na sprzedaż napojów alkoholowych o zawartości alkoholu powyżej 18 %,
- w gastronomii 120 zezwoleń, w tym:
 - 56 na sprzedaż piwa,
 - 34 na sprzedaż napojów alkoholowych o zawartości alkoholu od 4,5 % do 18 %,
 - 30 na sprzedaż napojów alkoholowych o zawartości powyżej 18 %.

Wydano również 16 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 31.12.2010r. wyniósł 370 punktów sprzedaży (limit 500 punktów).

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

Plan po zmianach	12 000,00 zł
Wykonanie	8 876,17 zł
% wykonania	73,97

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 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

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

W 2010r. udzielono 20 nowych licencji na wykonywanie transportu drogowego taksówką oraz dokonano 51 zmian do już udzielonych licencji. W tym samym okresie wygaszono 35 licencji (w tym 7 licencji cofnięto). Na dzień 31.12.2010r. ważnych było 400 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 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 8.876,17 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/ Opłata produktowa – Dział 900 § 0400

Plan po zmianach	7 621,00 zł
Wykonanie	7 620,97 zł
% wykonania	100,00

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 2010r. do budżetu Miasta Wałbrzycha z tytułu opłaty produktowej wpłynęło 7.620,97 zł.

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

Plan po zmianach	100 000,00 zł
Wykonanie	97 976,15 zł
% wykonania	97,98

Wykonanie tej opłaty kształtuje się na niższym poziomie niż w roku ubiegłym (123.648,15 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 realizowane 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. W analizowanym okresie wszczęto 1.804 postępowania, wystawiono także 696 tytułów wykonawczych do organu egzekucyjnego na kwotę 64.096,38 zł.

Zarówno należności jak i zaległości na koniec analizowanego okresu wyniosły 163.675,66 zł i były niższe od zaległości na dzień 31.12.2009r. o kwotę 117.047,73 zł.

Prezydent Miasta umorzył podatnikom opłaty od posiadania psów zaległości na kwotę 8.020,00 zł.

7/ Inne opłaty – Dział 756 § 0490

Plan po zmianach	1 903 465,00 zł
Wykonanie	1 352 001,72 zł
% wykonania	71,03

Zrealizowane dochody dotyczą:

- opłat uzyskiwanych przez Zarząd Dróg i Komunikacji za zajęcie pasa drogowego na drogach gminnych – 1.328.198,64 zł,
- opłaty adiacenckiej ustalonej z tytułu wzrostu wartości nieruchomości wskutek stworzenia warunków do podłączenia nieruchomości do kolektora kanalizacji sanitarnej – 520,43 zł,
- opłat uzyskiwanych przez Urząd Miejski za zajęcie pasa działki stanowiącej własność Gminy Wałbrzych – 23.282,65 zł.

W 2010r. uzyskano z tytułu ww. opłat kwotę 1.352.001,72 zł tj. o 711.819,09 zł mniej niż w roku ubiegłym przede wszystkim ze względu na mniejszą liczbę zajęć pasa drogowego na drogach gminnych.

III. Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych

Plan według uchwały budżetowej	301 894,00 zł
Plan po zmianach	301 894,00 zł
Wykonanie	445 605,00 zł
% wykonania	147,60

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>	66 368 429,00 zł
<i>Wykonanie</i>	65 413 406,06 zł
<i>% wykonania</i>	98,56

1/ 36,94 % wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych – Dział 756 § 0010

<i>Plan po zmianach</i>	61 368 429,00 zł
<i>Wykonanie</i>	60 761 429,00 zł
<i>% wykonania</i>	99,01

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 2010r. zrealizowano ponad 99% zakładanego planu, a wpływy były niższe o 1.048.343,00 zł od wpływów uzyskanych w roku ubiegłym.

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>	4 651 977,06 zł
<i>% wykonania</i>	93,04

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 93%. W analizowanym okresie wpływy były niższe o 985.699,84 zł od wpływów uzyskanych w roku poprzednim.

V. Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe

<i>Plan według uchwały budżetowej</i>	17 976 245,00 zł
<i>Plan po zmianach</i>	21 720 835,00 zł
<i>Wykonanie</i>	20 469 935,12 zł
<i>% wykonania</i>	94,24

Dochody uzyskiwane przez poszczególne jednostki w 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	12 784 673,24 zł
% wykonania	92,17

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, - 11.269.294,45 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, - 13.340,44 zł
- dochody uzyskane za świadczenie usług przewozowych na rzecz gminy Szczawno Zdrój, - 79.106,95 zł
- pozostałe dochody w szczególności zwrot podatku VAT. - 1.422.931,40 zł

Urząd Miejski w Wałbrzychu

Plan po zmianach	6 704 441,00 zł
Wykonanie	6 436 130,67 zł
% wykonania	96,00

Zrealizowane dochody obejmują:

- grzywny nakładane przez Wydział Edukacji i Spraw Społecznych w celu wykonania obowiązku szkolnego oraz inne kary i grzywny. Na dzień 31.12.2010r. zaległości wyniosły 44.941,31 zł. W 2010r. wystawiono 90 tytułów wykonawczych na kwotę 10.180,00 zł. Na drogę postępowania sądowego skierowano 2 sprawy na kwotę 2.713,40 zł. W stosunku do 3 spraw na kwotę 3.078,28 zł stwierdzono bezskuteczność egzekucji, - 4.455,33 zł
- mandaty karne nałożone przez Straż Miejską w Wałbrzychu. Zaległości wynoszą 750.600,37 zł. W 2010r. wystawiono 3.374 tytuły wykonawcze na kwotę 376.359,50 zł, - 947.712,82 zł
- kary umowne za niedotrzymanie warunków podpisanych umów. Należności z w/w tytułu na dzień 31.12.2010r. wynoszą wraz z odsetkami 44.700,88 zł, z czego zaległości to 44.458,88 zł. Należność w kwocie 43.985,60 zł została skierowana na drogę postępowania sądowego. W toku egzekucji stwierdzona została bezskuteczność, - 103.137,77 zł
- wpływy z opłat za sporządzenie dokumentacji niezbędnej do wykupienia lokali mieszkalnych, użytkowych, garaży. Na dzień 31.12.2010 r. należności wraz z odsetkami wynoszą 5.409,08 zł, z czego należności wymagalne 4.982,08 zł. Łącznie na drogę postępowania sądowego skierowano 4 wnioski na kwotę 4.822,44 zł, z czego w stosunku do 3 spraw stwierdzono bezskuteczność egzekucji na kwotę 4.681,08 zł, - 207.144,78 zł

• wpływy z różnych opłat m. in. wpłaty z tytułu kosztów postępowania sądowego, koszty egzekucyjne oraz inne opłaty,	-	807.390,44 zł
• wpływy przekazane przez Miejski Zakład Usług Komunalnych Sp. z o. o., z tego:	-	425.357,58 zł
- wpływy z usług wykonywanych na cmentarzach komunalnych przy ul. Żeromskiego, Moniuszki, Cmentarnej – 420.291,20 zł,		
- wpływy ze sprzedaży drewna (drewno do sprzedaży pozyskiwane jest przez cięcia sanitarne i techniczne w drzewostanie) – 5.066,38 zł,		
Należności na dzień 31.12.2010r. wyniosły 88.707,32 zł.		
• dochody w związku z likwidacją Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w tym, z tytułu:	-	1.963.884,07 zł
- wpływów za usuwanie drzew, krzewów – 3.817,37 zł,		
- udziałów w opłatach i karach za gospodarcze korzystanie ze środowiska – 1.152.205,76 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,	-	3.164,09 zł
• wpływy z tytułu składowania odpadów komunalnych na wysypisku przy ul. Beethovena,	-	367.856,73 zł
• wpływy z tytułu odszkodowań zgodnie z umowami zawartymi z ubezpieczycielami na kompleksowe ubezpieczenie mienia Gminy Wałbrzych,	-	41.262,07 zł
• wpłaty od Wspólnot Mieszkaniowych z tytułu zwrotu środków przyznanych na dofinansowanie z budżetu Miasta remontów części wspólnych budynków mieszkalnych położonych na terenie Gminy Wałbrzych stanowiących podstawę programu „Nasz Dom”,		7.839,40 zł
• wpływy z różnych dochodów, w tym zaległości za lata ubiegłe,	-	82.760,26 zł
• wpłaty pozyskane z gmin, które zadeklarowały udział w Ogólnopolskim Konkursie Nastolatków „Ośmiu wspinających”,	-	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,	-	737,60 zł
• koszty upomnienia z tytułu grzywien nałożonych w celu przymuszenia. Należności na dzień 31.12.2010r. wyniosły 792,00 zł,	-	245,50 zł
• wpływy z tytułu zaległości po zlikwidowanych jednostkach oświaty,	-	18.639,50 zł
• odsetki, w tym odsetki od środków na rachunkach bankowych,	-	71.064,58 zł
• naliczone oprocentowanie od rat za lokale użytkowe i mieszkalne oraz odsetki,	-	131.113,93 zł
• naliczone oprocentowanie od rat za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności oraz odsetki,	-	4.635,21 zł

- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu wieczystego użytkowania gruntu, czynszów najmu i dzierżawy, opłaty adiacenckiej i za zajęcie pasa działki, - 49.611,66 zł
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu czynszów za lokale będące w zarządzie MZB. - 1.094.887,35 zł

Straż Miejska w Wałbrzychu

Plan po zmianach	950,00 zł
Wykonanie	17 283,36 zł
% wykonania	1819,30

Zrealizowane dochody obejmują:

- wpływy z tytułu egzekucji nałożonych grzywien w formie mandatów karnych kredytowanych, - 15.124,22 zł
- odsetki bankowe, - 599,99 zł
- wpływy z różnych dochodów w tym dochody z tytułu zryczałtowanego wynagrodzenia zgodnie z art. 28 Ordynacji podatkowej, wpływy z tytułu odszkodowania za kradzież blokad samochodowych w związku z wyrokiem sądowym oraz zwrot środków za zareklamowane wyposażenie jednostki. - 1.559,15 zł

Publiczne Szkoły Podstawowe w Wałbrzychu

Plan po zmianach	20 955,00 zł
Wykonanie	29 853,37 zł
% wykonania	142,46

Zrealizowane dochody obejmują:

- opłaty za wydanie duplikatu legitymacji szkolnych, - 215,00 zł
- odsetki, w tym od środków na rachunkach bankowych, - 11.218,27 zł
- wpływy z różnych dochodów w tym m. in. z tytułu wynagrodzenia płatnika ZUS i podatku dochodowego, rozliczeń lat ubiegłych. - 18.420,10 zł

Przedszkola Samorządowe w Wałbrzychu

Plan po zmianach	6 000,00 zł
Wykonanie	7 168,73 zł
% wykonania	119,48

Zrealizowane dochody obejmują:

- wpływy z usług – partycypacja za pobyt dzieci w przedszkolu działającym w formie jednostki budżetowej. - 7.168,73 zł

Publiczne Gimnazja w Wałbrzychu

Plan po zmianach	9 540,00 zł
Wykonanie	5 526,29 zł
% wykonania	57,93

Zrealizowane dochody obejmują:

- opłata za wydanie duplikatów legitymacji i świadectw szkolnych, - 526,00 zł
- odsetki od środków na rachunkach bankowych, - 2.616,82 zł
- wpływy z różnych dochodów w tym m. in. z tytułu wynagrodzenia płatnika ZUS i podatku dochodowego. - 2.383,47 zł

Biuro Obsługi Socjalnej w Wałbrzychu

Plan po zmianach	280 250,00 zł
Wykonanie	339 786,13 zł
% wykonania	121,24

Zrealizowane dochody obejmują:

- odsetki od środków na rachunku bankowym, - 316,95 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. - 339.469,18 zł

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Wałbrzychu

Plan po zmianach	370 349,00 zł
Wykonanie	421 144,79 zł
% wykonania	113,72

Zrealizowane dochody obejmują:

- dochody z tytułu opłat wnoszonych przez rodzinę za pobyt podopiecznych w domu pomocy społecznej, - 71.497,54 zł
- dochody związane z funkcjonowaniem domu dla bezdomnych w tym m. in. z tytułu uiszczanych przez zobowiązanych opłat za pobyt w domu dla bezdomnych, - 6.121,77 zł
- zwrot zasiłków nienależnie pobranych przez świadczeniobiorców, - 6.466,29 zł
- zwrot dodatków mieszkaniowych z powodu nie uiszczenia opłat w części dotyczącej lokatorów, - 6.488,21 zł
- dochody uzyskane z windykacji należności za pobyt osób w zlikwidowanej izbie wytrzeźwień, - 48.326,82 zł
- odpłatności za usługi opiekuńcze w ramach ustalonych odpłatnie świadczeń na podstawie decyzji administracyjnych, - 268.313,21 zł
- pozostałe wpływy, w tym w szczególności: wpływy z różnych opłat, otrzymane odsetki z oprocentowania rachunku bankowego, rozliczenia z lat ubiegłych, zwrot kosztów poniesionych na kształcenie pracowników. - 13.930,95 zł

Schronisko dla Zwierząt w Wałbrzychu

Plan po zmianach	8 480,00 zł
Wykonanie	8 416,36 zł
% wykonania	99,25

Zrealizowane dochody obejmują:

- odsetki od środków na rachunku bankowym, - 200,30 zł
- wpływy z różnych dochodów, w tym z tytułu wynagrodzenia płatnika za terminowe odprowadzanie podatku dochodowego, - 103,36 zł
- zwrot nadpłaty na podatek od nieruchomości za lata poprzednie. - 8.112,70 zł

Ośrodek Sportu i Rekreacji w Wałbrzychu

Plan po zmianach	448 670,00 zł
Wykonanie	419 952,18 zł
% wykonania	93,60

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., - 362.421,13 zł
- odsetki od środków na rachunku bankowym oraz z tytułu nieterminowych płatności należności, - 2.692,87 zł
- wpływy z różnych dochodów, w tym m.in. zwrot podatku Vat naliczonego od wydatków poniesionych w latach ubiegłych, wpływy ze sprzedaży makulatury, środki przyznane z tytułu przyuczenia do zawodu osób młodocianych, wynagrodzenia płatnika z tytułu rozliczenia podatku dochodowego oraz zasiłków chorobowych, zapłata za refaktury z lat poprzednich, itp., - 53.931,18 zł
- opłaty sądowe i egzekucyjne. - 907,00 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	371 800,00 zł
Wykonanie	454 951,01 zł
% wykonania	122,36

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 osobowych, 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	63 496 966,00 zł
Wykonanie	47 241 954,60 zł
% wykonania	74,40

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

Plan po zmianach	950 000,00 zł
Wykonanie	849 638,32 zł
% wykonania	89,44

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 31.12.2010r. wyniosło 849.638,32 zł. Zaległości z tytułu wieczystego użytkowania gruntu obejmujące należności główne oraz odsetki za zwłokę według stanu na 31.12.2010 roku wynoszą 1.099.005,63 zł, na które wystawiono 4.386 wezwań do zapłaty należności. Łącznie na drogę postępowania sądowego i egzekucyjnego skierowano 267 spraw na kwotę 1.077.129,83 zł obejmujących należności główne i odsetki. W stosunku do 52 spraw stwierdzono bezskuteczność egzekucji na kwotę 388.533,48 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	39 861 325,97 zł
% wykonania	84,85

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 i wpływy z czynszu dzierżawnego za używanie środków trwałych 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,	-	5.176,67 zł
• opłaty za korzystanie z pasa drogowego dróg wewnętrznych - Zarząd Dróg i Komunikacji,	-	52.656,51 zł
• dochody z tytułu dzierżawy rolnej, czynszu najmu, bezumownego korzystania z gruntu, dzierżawy gruntów zabudowanych budynkami od Niepublicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej, przedszkoli i żłobków oraz czynsz dzierżawny za używanie środków trwałych (zgodnie z umowami dzierżawy zawartymi pomiędzy Gminą Wałbrzych a: spółką ALBA Dolny Śląsk Sp. z o.o., PEC S.A. i Zamkiem Książ Sp. z o.o.) – Urząd Miejski,	-	1.456.711,40 zł
• wpływy z czynszów oraz opłaty za dostawę mediów od najemców lokali komunalnych zarządzanych przez MZB Sp. z o. o.,	-	37.898.126,76 zł
• czynsz za wynajem pomieszczeń szkolnych oraz wpływy z tytułu najmu garażu, wynajmy lokali mieszkalnych – publiczne szkoły podstawowe,	-	331.567,65 zł
• czynsz za wynajem pomieszczeń szkolnych – publiczne gimnazja,	-	25.857,81 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 – Urząd Miejski,	-	298,10 zł
• dochody z tytułu najmu i dzierżawy pomieszczeń, powierzchni użytkowej itp. na prowadzenie działalności – OSIR.	-	90.931,07 zł

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

Plan po zmianach	95 369,00 zł
Wykonanie	88 551,06 zł
% wykonania	92,85

Wykonanie na dzień 31.12.2010r. wyniosło 88.551,06 zł i w porównaniu do roku ubiegłego jest wyższe o 6.769,16 zł. Należności z w/w tytułu wraz z odsetkami na 31.12.2010r. wyniosły 65.412,55 zł, z czego kwota 48.310,88 zł to należności niewymagalne, a zaległości wynoszą 17.101,67 zł na które wystawionych zostało 21 upomnień. Łącznie na drogę postępowania sądowego i egzekucyjnego skierowano 3 sprawy na kwotę 10.093,53 zł oraz wystawiono 4 tytuły wykonawcze na kwotę 2.741,77 zł. W stosunku do jednej sprawy stwierdzono bezskuteczność egzekucji na kwotę 231,11 zł.

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

Plan po zmianach	15 469 349,00 zł
Wykonanie	6 440 038,65 zł
% wykonania	41,83

Na wykonanie z ww. tytułu składają się wpływy z bieżącej sprzedaży lokali użytkowych i mieszkalnych, działek gruntu, spłaty udzielonej przy wykupie lokali bonifikaty oraz spłaty rat z tytułu ich wykupu w latach poprzednich.

Zrealizowane w 2010r. środki stanowiły wpływy ze sprzedaży:

- lokali mieszkalnych dotychczasowym najemcom w drodze bezprzetargowej (468 lokali), lokali użytkowych (7 lokali),
- garaży dotychczasowym najemcom (10 garaży),
- gruntów, budynków i lokali mieszkalnych w drodze przetargu, w tym:
 - 9 działek budowlanych przeznaczonych pod budowę garaży,
 - 9 lokali mieszkalnych,
 - 2 działek pod zabudowę mieszkaniową,
 - 4 działek pod budownictwo jednorodzinne,
 - 3 nieruchomości zabudowanych,
 - 1 działki pod budowę parkingu,
 - 2 działek pod zabudowę usługową,
- gruntów w celu polepszenia zagospodarowania posiadanych już nieruchomości w drodze bezprzetargowej (15 działek),
- prawa własności na rzecz użytkownika wieczystego w trybie art. 32 ustawy z dnia 21 sierpnia 1997r. o gospodarce nieruchomościami (8 działek)
- służebności przesyłu.

Niski poziom wykonania planu w 2010r. spowodowany jest brakiem zainteresowania potencjalnych inwestorów nieruchomościami oferowanymi przez Gminę Wałbrzych. Wydział Infrastruktury Miasta zorganizował 129 przetargów i rokowań, w wyniku których wyłoniono 37 nabywców.

Należności na 31.12.2010 roku obejmujące należności główne, należne oprocentowanie oraz odsetki za zwłokę wyniosły 3.672.765,88 zł., z czego kwota 2.439.777,79 zł to należności niewymagalne, a zaległości wynoszą 1.232.988,09 zł. W 2010r. wysłano 20 wezwań do zapłaty. Do sądu skierowano 7 spraw na kwotę 178.671,00 zł. Łącznie na drogę postępowania sądowego skierowano 58 wniosków na kwotę 1.158.814,76 zł (należności główne, należne oprocentowanie oraz odsetki za zwłokę). W stosunku do 17 spraw stwierdzono bezskuteczność egzekucji na kwotę 473.446,15 zł.

5/ wpływy ze sprzedaży składników majątkowych Dział 801, 852, 900, 926 § 0870

Plan po zmianach	1 970,00 zł
Wykonanie	2 400,60 zł
% wykonania	121,86

Na wykonanie w kwocie 2.400,60 zł składają się wpływy ze sprzedaży złomu, w tym uzyskane przez:

- | | | |
|-------------------------------------|---|-----------|
| • PSP Nr 28 | - | 312,00 zł |
| • PG Nr 7 | - | 315,00 zł |
| • Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej | - | 400,00 zł |
| • Schronisko dla Zwierząt | - | 870,00 zł |
| • OSIR | - | 503,60 zł |

VIII. Odsetki od zaległości podatkowych

Plan według uchwały budżetowej	470 000,00 zł
Plan po zmianach	470 000,00 zł
Wykonanie	518 929,37 zł
% wykonania	110,41

Odsetki z tytułu podatków i opłat wiążą się z nieterminowymi wpłatami podatkowymi oraz realizacją skierowanych do organów egzekucyjnych tytułów wykonawczych. W analizowanym okresie wpływy z tego tytułu kształtują się na niższym poziomie w porównaniu z 2009 r. o kwotę 256.018,43 zł. Powodem tak niskiego wykonania jest obniżenie poziomu stóp procentowych w roku 2010 w stosunku do roku 2009 a także niższy poziom wpłacanych należności za lata ubiegłe. Prezydent Miasta umorzył podatnikom odsetki w wysokości 29.708,00 zł.

IX. Dywidendy od spółek

Plan według uchwały budżetowej	309 600,00 zł
Plan po zmianach	2 005 227,00 zł
Wykonanie	2 005 226,66 zł
% wykonania	100,00

Zrealizowane dochody obejmują wpływy z dywidend w spółkach, w których Gmina posiada udziały bądź akcje. W 2010r. Gmina Wałbrzych otrzymała dywidendę od spółki pod firmą ALBA Dolny Śląsk Sp. z o.o. z siedzibą w Wałbrzychu – 1.159.250,22 zł, spółki Miejski Zarząd Budynków Sp. z o. o. – 295.976,44 zł i spółki Miejski Zakład Usług Komunalnych Sp. z o. o. – 550.000,00 zł.

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

Plan według uchwały budżetowej	5 742 348,00 zł
Plan po zmianach	6 849 490,00 zł
Wykonanie	979 813,82 zł
% wykonania	14,30

1/ na zadania bieżące – Dział 010, 600, 801, 921 § 2310, § 2320, § 2710

Plan po zmianach	296 490,00 zł
Wykonanie	313 130,82 zł
% wykonania	105,61

Wykonanie i zakres rzeczowy przedstawia się następująco :

Zakres rzeczowy dotacji		Plan dotacji na 2010 rok	Wykonanie dotacji za 2010 rok	%
➤	Rolnictwo i łowiectwo	20.000,00 zł	20.000,00 zł	100,00
-	środki otrzymane z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Dolnośląskiego na bieżące utrzymanie rowów melioracyjnych R-G i R-D.	20.000,00 zł	20.000,00 zł	100,00
➤	Transport i łączność	2.000,00 zł	2.000,00 zł	100,00
-	środki otrzymane z Gminy Walim na dofinansowanie kosztów przejazdu dziecka zamieszkałego na terenie Gminy Walim do Ośrodka Szkolno – Wychowawczego w Nowym Siodle.	2.000,00 zł	2.000,00 zł	100,00
➤	Oświata i wychowanie	74.490,00 zł	91.130,82 zł	122,34
-	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,	18.820,00 zł	16.138,43 zł	85,75
-	środki otrzymane z Gminy Jedlina Zdrój, z terenu której dziecko uczęszcza do Przedszkola Niepublicznego „Stokrotka” w Wałbrzychu,	55.670,00 zł	3.151,20 zł	134,71
-	środki otrzymane z Gmin: Stare Bogaczowice, Lubawka, Boguszów-Gorce, Czarny Bór z terenu których dzieci uczęszczają do Integracyjnego Przedszkola Samorządowego Nr 17 w Wałbrzychu,		39.344,33 zł	
-	środki z Gmin: Walim, Jedlina Zdrój z terenu których dzieci uczęszczają do Przedszkola Niepublicznego „Bajka” w Wałbrzychu,		23.831,06 zł	
-	środki z Gminy Jedlina Zdrój, z terenu której dziecko uczęszcza do Przedszkola Niepublicznego „Akademia Zdolnego Przedszkolaka” przy Zespole Szkół Fundacji Szkoła Gminna Menadżersko - Księgowa w Wałbrzychu,		6.302,40 zł	
-	środki z Gminy Walim, z terenu której dziecko uczęszcza do Przedszkola Niepublicznego „Jedyneczka” w Wałbrzychu,		1.181,70 zł	
-	środki otrzymane z Gminy Jedlina Zdrój, z terenu której dziecko uczęszcza do Przedszkola Niepublicznego „Zgromadzenia Sióstr Św. Elżbiety” w Wałbrzychu.		1.181,70 zł	
➤	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		200.000,00 zł	
-	środki otrzymane ze Starostwa Powiatowego w Wałbrzychu na wykonywanie przez Powiatową i Miejską Bibliotekę Publiczną „Biblioteka pod Atlantami” w Wałbrzychu zadań powiatowej biblioteki dla Powiatu Wałbrzyskiego.	200.000,00 zł	200.000,00 zł	100,00

2/ na zadania inwestycyjne – Dział 600, 754, 921 § 6610, § 6300

Plan po zmianach	6 553 000,00 zł
Wykonanie	666 683,00 zł
% wykonania	10,17

Wykonanie i zakres rzeczowy przedstawia się następująco :

Zakres rzeczowy dotacji	Plan dotacji na 2010 rok	Wykonanie dotacji za 2010 rok	%
➤ Transport i łączność*	6.070.000,00 zł	183.683,00 zł	3,03
- 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	91.841,50 zł	3,03
- dotacja z Gminy Walim na realizację zadania pn. „Budowa łącznika drogi wojewódzkiej nr 379 z ul. Uczniowską w Wałbrzychu”	3.035.000,00 zł	91.841,50 zł	3,03
➤ Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	150.000,00 zł	150.000,00 zł	100,00
- dotacja otrzymana zgodnie z Uchwałą Sejmiku Województwa Dolnośląskiego oraz Decyzją Marszałka Województwa Dolnośląskiego na poprawę bezpieczeństwa na obszarach górskich Gminy Wałbrzych i gmin powiatu wałbrzyskiego. Ze środków dotacji zakupiono samochód terenowo - osobowy LAND ROVER na potrzeby Grupy Regionalnej GOPR Grupa Wałbrzysko- Kłodzka.	150.000,00 zł	150.000,00 zł	100,00
➤ Kultura fizyczna i sport	333.000,00 zł	333.000,00 zł	100,00
- dotacja otrzymana na podstawie porozumienia zawartego z Województwem Dolnośląskim na dofinansowanie inwestycji pn. „Budowa kompleksu sportowego „MOJE BOISKO – ORLIK 2012” przy Gminnym Zespole Szkół nr 2 w Wałbrzychu	333.000,00 zł	333.000,00 zł	100,00

* niski poziom wykonania wynika z aneksowania umów o dofinansowanie zadania, nastąpiło przesunięcie terminu realizacji zadania do 31.12.2011 roku. Wpływy środków uzależnione są od poniesienia wydatków.

XI. Dotacje otrzymane z funduszy celowych

Plan według uchwały budżetowej	140 500,00 zł
Plan po zmianach	421 100,00 zł
Wykonanie	404 037,80 zł
% wykonania	95,95

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

Plan po zmianach	421 100,00 zł
Wykonanie	404 037,80 zł
% wykonania	95,95

Wykonanie i zakres rzeczowy przedstawia się następująco :

Zakres rzeczowy dotacji	Plan dotacji na 2010 rok	Wykonanie dotacji za 2010 rok	%
➤ Gospodarka mieszkaniowa	140.500,00 zł	123.437,80 zł	87,86
- dotacja zgodnie z zawartą umową z Bankiem Gospodarstwa Krajowego o udzielenie wsparcia finansowego ze środków Funduszu Dopłat na remont lokali socjalnych (dotyczy 8 lokali socjalnych przy ul. Osiedleńców 1, Osiedleńców 7, Osiedleńców 12, Osiedleńców 13 i 1-go Maja 145)	140.500,00 zł	123.437,80 zł	87,86
➤ Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	280.600,00 zł	280.600,00 zł	100,00
- 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 ul. Św. Józefa w Wałbrzychu oraz opracowanie sposobu likwidacji tego zagrożenia dla środowiska”	280.600,00 zł	280.600,00 zł	100,00

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

Plan według uchwały budżetowej	21 430 904,00 zł
Plan po zmianach	853 086,00 zł
Wykonanie	866 201,82 zł
% wykonania	101,54

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 § 2701, 2708

Plan po zmianach	225 446,00 zł
Wykonanie	323 556,72 zł
% wykonania	143,52

Wykonanie i zakres rzeczowy przedstawia się następująco:

Zakres rzeczowy dotacji		Plan dotacji na 2010 rok	Wykonanie dotacji za 2010 rok	%
➤	Oświata i wychowanie	157.446,00 zł	260.497,09 zł	165,45
-	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	62.793,67 zł	6.061,17
-	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	197.703,42 zł	126,40
➤	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	68.000,00 zł	63.059,63 zł	92,73
-	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 Rzeczpospolita Polska 2007 - 2013	68.000,00 zł	63.059,63 zł	92,73

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

Plan po zmianach	627 640,00 zł
Wykonanie	542 645,10 zł
% wykonania	86,46

Wykonanie i zakres rzeczowy przedstawia się następująco:

Zakres rzeczowy dotacji		Plan dotacji na 2010 rok	Wykonanie dotacji za 2010 rok	%
➤	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	31.107,94 zł	26,79
-	dochody pochodzące z Norweskiego Mechanizmu Finansowego na realizację zadań inwestycyjnych obejmujących termomodernizację jednostek oświatowych.	116.102,00 zł	31.107,94 zł	26,79

XIII. Środki pozyskiwane z innych źródeł

Plan według uchwały budżetowej	61 000,00 zł
Plan po zmianach	139 162,00 zł
Wykonanie	51 672,70 zł
% wykonania	37,13

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

Plan po zmianach	135 162,00 zł
Wykonanie	47 672,70 zł
% wykonania	35,27

Wykonanie i zakres rzeczowy zaplanowanych środków przedstawia się następująco:

Zakres rzeczowy dotacji	Plan dotacji na 2010 rok	Wykonanie dotacji za 2010 rok	%
➤ Różne rozliczenia	4.000,00 zł	x	x
- Zgodnie z Rozporządzeniem Rady Ministrów w sprawie szczegółowych zasad ustalania i wypłacania świadczeń pieniężnych żołnierzom rezerwy odbywającym ćwiczenia wojskowe w ramach tego działu refundowane są świadczenia rekompensujące dla tych żołnierzy - z uwagi na brak ćwiczeń wojskowych w 2010r. nie było refundacji.	4.000,00 zł	x	x
➤ Pomoc społeczna	74.162,00 zł	70.672,70 zł	95,30
- dochody z tytułu refundacji z Funduszu Pracy wypłacanych bezrobotnym świadczeń pieniężnych za wykonane prace społecznie użyteczne.	74.162,00 zł	70.672,70 zł	95,30
➤ Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego*	57.000,00 zł	- 23.000,00 zł	-40,35
- środki z Funduszu Regionu Wałbrzyskiego na sfinansowanie prac badawczych i opracowanie poszczególnych części tematycznych Monografii Miasta Wałbrzycha.	57.000,00 zł	- 23.000.000 zł	-40,35

*środki zostały przekazane Gminie w roku 2009, przy czym zgodnie z umową powinny wpłynąć w styczniu 2010 roku. Ze względu na podpisany w dniu 23 listopada 2010 roku aneks do porozumienia zawartego pomiędzy Gminą a Funduszem Regionu Wałbrzyskiego konieczne było dokonanie zwrotu niewykorzystanej części środków finansowych. Niewykorzystanie środków spowodowane było odstąpieniem od umów na realizację Monografii przez trzech wykonawców.

2/ Środki pozyskiwane na zadania inwestycyjne – Dział 754 § 6290

<i>Plan po zmianach</i>	4 000,00 zł
<i>Wykonanie</i>	4 000,00 zł
<i>% wykonania</i>	100,00

Wykonanie i zakres rzeczowy zaplanowanych środków przedstawia się następująco:

Zakres rzeczowy dotacji		Plan dotacji na 2010 rok	Wykonanie dotacji za 2010 rok	%
➤	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	4.000,00 zł	4.000,00 zł	100,00
-	środki prewencyjne PZU S.A na dofinansowanie uruchomienia Systemu Samorządowego Informatora SMS	4.000,00 zł	4.000,00 zł	100,00

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

<i>Plan według uchwały budżetowej</i>	-
<i>Plan po zmianach</i>	26 674 259,00 zł
<i>Wykonanie</i>	15 687 276,93 zł
<i>% wykonania</i>	58,81

1/ Środki pozyskiwane na zadania bieżące – Dział 600, 801, 852, 900, 921 § 2007, 2009

<i>Plan po zmianach</i>	1 579 777,00 zł
<i>Wykonanie</i>	1 573 185,76 zł
<i>% wykonania</i>	99,58

Wykonanie i zakres rzeczowy zaplanowanych środków przedstawia się następująco:

Zakres rzeczowy dotacji		Plan dotacji na 2010 rok	Wykonanie dotacji za 2010 rok	%
➤	Transport i łączność	x	4.764,51 zł	x
-	środki z Unii Europejskiej będące refundacją poniesionych wydatków bieżących 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”,	x	1.793,81 zł	x

-	środki z Unii Europejskiej będące refundacją poniesionych wydatków bieżących na realizację zadania pn. „Modernizacja dróg gminnych prowadzących do zabytkowego Śródmieścia Wałbrzycha wraz z pozostałą infrastrukturą drogową”.	x	1.110,20 zł	x
-	środki z Unii Europejskiej będące refundacją poniesionych wydatków bieżących na realizację zadania pn. „Budowa infrastruktury drogowej w celu udostępnienia nowych terenów inwestycyjnych o znaczeniu regionalnym w ramach Parku Przemysłowego w Wałbrzychu”.	x	1.860,50 zł	x
➤	Oświata i wychowanie	8.040,00 zł	8.292,66 zł	103,14
-	środki z budżetu środków europejskich i dotacji celowej z budżetu państwa na realizację projektu pn. „31 przepisów na równość” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego	8.040,00 zł	8.037,31 zł	99,97
-	środki z Unii Europejskiej będące refundacją poniesionych wydatków bieżących na realizację zadania pn. „Wsparcie infrastruktury instytucji społecznych – Centrum Aktywności przy ul. Mickiewicza 26 w Wałbrzychu”.	x	255,35 zł	x
➤	Pomoc społeczna	1.571.737,00 zł	1.558.336,30 zł	99,15
-	środki na realizację projektu pn. „Od bierności do aktywności” w ramach POKL	1.052.069,00 zł	1.051.308,84 zł	99,93
-	dotacja na realizację projektu „Partnerska rodzina – program wsparcia dla rodzin zagrożonych wykluczeniem społecznym” w ramach POKL	519.668,00 zł	507.027,46 zł	97,57
➤	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	x	263,85 zł	x
-	środki z Unii Europejskiej będące refundacją poniesionych wydatków bieżących na realizację zadania pn. „Modernizacja przestrzeni publicznej Placu Teatralnego w Wałbrzychu. „STYK – Wałbrzyska Strefa Kultury. Ludzie – sztuka – zabawa – nauka”.	x	263,85 zł	x
➤	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	x	1.528,44 zł	x
-	środki z Unii Europejskiej będące refundacją poniesionych wydatków bieżących na realizację zadania pn. „Montaż elektronicznego systemu przeciwpożarowego w celu zapewnienia bezpieczeństwa turystów w ponadregionalnym obiekcie dziedzictwa kulturowego Zamek Książ w Wałbrzychu”.	x	1.528,44 zł	x

2/ Środki pozyskiwane na zadania inwestycyjne – Dział 600, 630, 700, 754, 801, 852, 900, 921, 926 § 6207, § 6209

Plan po zmianach	25 094 482,00 zł
Wykonanie	14 114 091,17 zł
% wykonania	56,24

Wykonanie i zakres rzeczowy zaplanowanych środków przedstawia się następująco:

Zakres rzeczowy dotacji		Plan dotacji na 2010 rok	Wykonanie dotacji za 2010 rok	%
➤	Transport i łączność	14.005.270,00 zł	11.520.595,43 zł	82,26
-	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	3.256.786,17 zł	129,91
-	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”,	1.184.855,00 zł	1.732.003,98 zł	146,18
-	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	5.253.950,49 zł	65,48
-	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	1.277.854,79 zł	55,79
➤	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 przeciwpożarowa	185.364,00 zł	15.621,77 zł	8,43
-	środki z Unii Europejskiej na realizację zadania pn. „Monitoring wizyjny Zabytkowego Śródmieścia Wałbrzycha” (wykonanie stanowi refundację poniesionych wydatków inwestycyjnych).	185.364,00 zł	15.621,77 zł	8,43
➤	Oświata i wychowanie	1.099.736,00 zł	739.470,40 zł	67,24
-	środki z Unii Europejskiej na realizację zadania pn. „Modernizacja budynku PSP Nr 28 w Wałbrzychu”.	900.831,00 zł	610.068,95 zł	67,72
-	środki z Unii Europejskiej na realizację zadania pn. „Wsparcie infrastruktury instytucji społecznych – Centrum Aktywności przy ul. Mickiewicza 26 w Wałbrzychu”.	198.905,00 zł	129.401,45 zł	65,06
➤	Pomoc społeczna	6.000,00 zł	5.989,00 zł	99,82
-	środki na realizację projektu pn. „Od bierności do aktywności” w ramach POKL.	6.000,00 zł	5.989,00 zł	99,82
➤	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3.000.477,00 zł	1.090.917,47 zł	36,36
-	środki z Unii Europejskiej na realizację zadania pn. „Modernizacja przestrzeni publicznej Placu Kościelnego w Wałbrzychu”.	1.514.073,00 zł	438.081,00 zł	28,93
-	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	652.836,47 zł	60,61
-	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	741.497,10 zł	15,62
-	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” (wykonanie stanowi refundację poniesionych wydatków).	2.299.719,00 zł	741.497,10 zł	32,24
➤	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 nie wykonane w roku 2010 będą uzyskiwane w roku 2011.

XV. Wpływy do budżetu nadwyżki środków obrotowych zakładów budżetowych

<i>Plan według uchwały budżetowej</i>	-
<i>Plan po zmianach</i>	257,00 zł
<i>Wykonanie</i>	362,33 zł
<i>% wykonania</i>	140,98

Na wykonanie w kwocie 362,33 zł składają się wpływy nadwyżki środków obrotowych następujących zakładów budżetowych:

- Przedszkole Samorządowe Nr 4 – 29,09 zł,
- Przedszkole Samorządowe Nr 14 – 105,55 zł,
- Integracyjne Przedszkole Samorządowe Nr 17 – 0,72 zł,
- Żłobek Samorządowy Nr 5 – 226,74 zł,
- Wałbrzyskie Centrum Zatrudnienia Socjalnego – 0,23 zł.

XVI. Wpływy do budżetu z tytułu likwidacji rachunku dochodów własnych

<i>Plan według uchwały budżetowej</i>	-
<i>Plan po zmianach</i>	-
<i>Wykonanie</i>	231,99 zł
<i>% wykonania</i>	-

Na wykonanie w kwocie 231,99 zł składają się wpływy od:

- Publicznych szkół podstawowych – 192,29 zł,
- Publicznych gimnazjów – 19,74 zł,
- Przedszkoli przy Zespołach Szkół – 9,86 zł,
- Schroniska dla Zwierząt – 10,10 zł.

XVII. 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.

B. Subwencja ogólna

<i>Plan według uchwały budżetowej</i>	54 837 287,00 zł
<i>Plan po zmianach</i>	54 741 641,00 zł
<i>Wykonanie</i>	54 741 641,00 zł
<i>% wykonania</i>	100,00

1/ Część oświatowa subwencji ogólnej

<i>Plan po zmianach</i>	43 063 095,00 zł
<i>Wykonanie</i>	43 063 095,00 zł
<i>% wykonania</i>	100,00

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 2008r. w sprawie sposobu podziału części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w roku 2009 (Dz. U. Nr 235, poz. 1588). W 2010r. Gmina Wałbrzych otrzymała część oświatową subwencji ogólnej w wysokości 43.063.095,00 zł.

2/ Część wyrównawcza subwencji ogólnej

<i>Plan po zmianach</i>	8 014 738,00 zł
<i>Wykonanie</i>	8 014 738,00 zł
<i>% wykonania</i>	100,00

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

<i>Plan po zmianach</i>	3 330 803,00 zł
<i>Wykonanie</i>	3 330 803,00 zł
<i>% wykonania</i>	100,00

Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin na 2010 r. została rozdzielona między gminy według zasad określonych w art. 21a ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego z dnia 13 listopada 2003 r. (tj. Dz. U. z 2010 r., Nr 80, poz. 526 z późn. zm). Jej wysokość jest uzależniona od wydatków na dodatki mieszkaniowe wykonane w roku poprzedzającym rok bazowy (rok bazowy – rok poprzedzający rok budżetowy) w przeliczeniu na jednego mieszkańca.

4/ Część rekompensująca subwencji ogólnej

<i>Plan po zmianach</i>	333 005,00 zł
<i>Wykonanie</i>	333 005,00 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 2010 roku część rekompensującą subwencji ogólnej w wysokości 333.005,00 zł na wyrównanie ubytku dochodów wynikających 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>	39 613 410,00 zł
<i>Plan po zmianach</i>	49 767 258,58 zł
<i>Wykonanie</i>	48 639 974,30 zł
<i>% wykonania</i>	97,73

1/ Dotacje na zadania zlecone gminy

<i>Plan po zmianach</i>	30 069 296,58 zł
<i>Wykonanie</i>	29 775 468,76 zł
<i>% wykonania</i>	99,02

- na zadania bieżące

<i>Plan</i>	30 069 296,58 zł
<i>Wykonanie</i>	29 775 468,76 zł
<i>% wykonania</i>	99,02

Wykonanie i zakres rzeczowy przedstawia się następująco:

Zakres rzeczowy dotacji		Plan dotacji na 2010 rok	Wykonanie dotacji za 2010 rok	%
➤	Rolnictwo i łowiectwo	22.950,58 zł	22.950,58 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.	22.950,58 zł	22.950,58 zł	100,00
➤	Gospodarka mieszkaniowa	85.000,00 zł	85.000,00 zł	100,00
-	dotacja na realizację zadań wynikających z programu wieloletniego „Program na rzecz społeczności romskiej w Polsce”.	85.000,00 zł	85.000,00 zł	100,00
➤	Administracja publiczna	454.573,00 zł	454.522,26 zł	99,99
-	dotacja na wynagrodzenia, pochodne i wydatki rzeczowe dla pracowników wykonujących zadania zlecone administracji rządowej zakresu USC, ewidencji ludności i dowodów osobistych	444.370,00 zł	444.350,70 zł	100,00
-	dotacja na zadania związane z powszechnym spisem rolnym.	10.203,00 zł	10.171,56 zł	99,69
➤	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	639.114,00 zł	619.037,94 zł	96,86
-	dotacja na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców,	21.040,00 zł	20.994,54 zł	99,78
-	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	295.347,91 zł	98,06
-	dotacja na sfinansowanie wydatków związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów do organów jednostek samorządu terytorialnego zarządzanych na dzień 21 listopada 2010 roku.	316.888,00 zł	302.695,49 zł	95,52
➤	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	4.999,18 zł	99,98
-	dotacja na realizację zadań w zakresie obrony cywilnej.	5.000,00 zł	4.999,18 zł	99,98
➤	Ochrona zdrowia	46.750,00 zł	46.750,00 zł	100,00
-	dotacja celowa na refundację kosztów wydawania przez gminy decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe.	46.750,00 zł	46.750,00 zł	100,00
➤	Pomoc społeczna	28.802.109,00 zł	28.528.408,80 zł	99,05
-	dotacja na utrzymanie Środowiskowego Domu Samopomocy,	362.000,00 zł	361.615,45 zł	99,89
-	dotacja na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego,	28.124.000,00 zł	27.851.144,52 zł	99,03
-	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,	70.000,00 zł	70.000,00 zł	100,00
-	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,	3.709,00 zł	3.248,83 zł	87,59
-	Dotacja na świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi.	242.400,00 zł	242.400,00 zł	100,00
➤	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 na zadania realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej

Plan po zmianach	5 000,00 zł
Wykonanie	5 000,00 zł
% wykonania	100,00

Wykonanie i zakres rzeczowy przedstawia się następująco:

Zakres rzeczowy dotacji		Plan dotacji na 2010 rok	Wykonanie dotacji za 2010 rok	%
➤	Działalność usługowa	5.000,00 zł	5.000,00 zł	100,00
-	dotacja na utrzymanie grobów i cmentarzy wojennych.	5.000,00 zł	5.000,00 zł	100,00

3/ Dotacje na zadania własne gminy

Plan po zmianach	19 692 962,00 zł
Wykonanie	18 859 505,54 zł
% wykonania	95,77

- **na zadania bieżące**

Plan	19 244 512,00 zł
Wykonanie	18 526 505,54 zł
% wykonania	96,27

Wykonanie i zakres rzeczowy przedstawia się następująco:

Zakres rzeczowy dotacji		Plan dotacji na 2010 rok	Wykonanie dotacji za 2010 rok	%
➤	Transport i łączność	3.000.000,00zł	3.000.000,00 zł	100,00
-	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	3.000.000,00 zł	100,00
➤	Oświata i wychowanie	167.634,00 zł	166.944,16 zł	99,59
-	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, wychowania i opieki w klasach I – III szkół podstawowych i ogólnokształcących szkół muzycznych I stopnia – „Radosna szkoła”,	164.598,00 zł	164.597,90 zł	100,00
-	dotacja na sfinansowanie – w ramach podnoszenia jakości oświaty – prac komisji kwalifikacyjnych i egzaminacyjnych powołanych do rozpatrzenia wniosków nauczycieli o wyższy stopień awansu zawodowego.	3.036,00 zł	2.346,26 zł	77,28

➤	Pomoc społeczna	15.073.110,00 zł	14.893.497,00 zł	98,81
-	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,	332.860,00 zł	332.860,00 zł	100,00
-	dotacja na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe,	5.581.000,00 zł	5.401.387,22 zł	96,78
-	dotacja na zasiłki stałe,	4.112.000,00 zł	4.112.000,00 zł	100,00
-	dotacja na utrzymanie ośrodka pomocy społecznej,	1.622.000,00 zł	1.621.999,78 zł	100,00
-	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,	175.250,00 zł	175.250,00 zł	100,00
-	dotacja na dofinansowanie realizacji programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”.	3.250.000,00 zł	3.250.000,00 zł	100,00
➤	Edukacyjna opieka wychowawcza	1.003.768,00 zł	466.064,38 zł	46,43
-	dotacja na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym,	869.268,00 zł	342.064,40 zł	39,35
-	dotacja na dofinansowanie zakupu podręczników dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom w 2010r. – „Wyprawka szkolna”.	134.500,00 zł	123.999,98 zł	92,19

• **na zadania inwestycyjne**

Plan

448 450,00 zł

Wykonanie

333 000,00 zł

% wykonania

74,26

Wykonanie i zakres rzeczowy przedstawia się następująco:

Zakres rzeczowy dotacji		Plan dotacji na 2010 rok	Wykonanie dotacji za 2010 rok	%
➤	Oświata i wychowanie*	115.450,00 zł	x	x
-	dotacja na pokrycie kosztów utworzenia szkolnego placu zabaw 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”.	115.450,00 zł	x	x

➤	Kultura fizyczna i sport	333.000,00 zł	333.000,00 zł	100,00
-	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	333.000,00 zł	100,00

*gmina nie otrzymała dotacji z budżetu państwa, ponieważ zadanie nie było realizowane w związku z brakiem odpowiedniej oferty wykonawcy robót placu zabaw. Podczas pierwszego i trzeciego przetargu nie wpłynęła żadna oferta. Natomiast przy drugim przetargu złożono tylko jedną ofertę, jednak cena zaoferowana przez wykonawcę przewyższała kwotę przeznaczoną na wykonanie inwestycji.