

Lubawka, dnia 17.09.2010 r.

Gmina Lubawka informuje, że :

- udzieliła poręczenia za zobowiązania następującym podmiotom:
- Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej „SANIKOM” sp. z o.o. w Lubawce
w wysokości **755.209,00 zł.**

BURMISTRZ


mgr inż. Tomasz Kulon

Uchwała Nr I/302/2009
Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu
z 18 grudnia 2009 roku

w sprawie opinii o przedłożonym przez Burmistrza Miasta Lubawka projekcie budżetu gminy na 2010 rok wraz z informacją o stanie mienia komunalnego i objaśnieniami.

Na podstawie art.13 pkt 3, art.19 ust.2 ustawy z dnia 7 października 1992 roku o regionalnych izbach obrachunkowych (tekst jednolity Dz. U. z 2001 roku Nr 55, poz.577 ze zm.) oraz zarządzenia Nr 4/2003 Prezesa Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu z 17 czerwca 2003 roku w sprawie powołania przewodniczących i członków Składów Orzekających w sprawach dotyczących jednostek samorządu terytorialnego i ich związków wchodzących w skład Województwa Dolnośląskiego, ze zmianami, Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu postanowił:

Wydać pozytywną opinię o przedłożonym przez Burmistrza Miasta Lubawka projekcie budżetu gminy Lubawka na 2010 rok wraz z informacją o stanie mienia komunalnego i objaśnieniami.

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 52 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 roku Nr 142, poz.1591 ze zm.) oraz art. 179 ustawy z 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz.2104 ze zm.) przygotowanie projektu budżetu gminy należy do wyłącznej właściwości wójta gminy. Przy realizacji tego zadania wójt gminy winien kierować się zasadami wynikającymi z ustawy o finansach publicznych oraz ustaleniami rady gminy określonymi zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy o samorządzie gminnym w procedurze uchwalania budżetu oraz rodzajów i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu.

Zgodnie z wymogami art. 181 ust. 1 ustawy o finansach publicznych projekt uchwały budżetowej wraz z objaśnieniami oraz prognozą łącznej kwoty długu na koniec roku budżetowego i lata następne i informacją o stanie mienia komunalnego, wójt gminy przedkłada radzie gminy i regionalnej izbie obrachunkowej celem wydania opinii.

Zakres przedmiotowy uchwały budżetowej określają przepisy art. 212, 214, 215, 222 i 235 - 237 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240), które wejdą w życie z dniem 1 stycznia 2010 roku oraz przepisy art. 166 i art. 184 ust. 1 pkt 10 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych, w związku z art. 121 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1241).

Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu – Zespół w Jeleniej Górze po zbadaniu przedłożonego w dniu 20 listopada 2009 roku projektu uchwały Rady Miejskiej w Lubawce w sprawie budżetu gminy Lubawka na 2010 rok wraz z informacją o stanie mienia komunalnego i objaśnieniami stwierdza, że został on opracowany zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa i spełnia wymogi określone w uchwale Rady Miejskiej w Lubawce Nr X/359/06 z dnia 26 października 2006 roku w sprawie procedury uchwalania budżetu oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu. Wydając niniejszą opinię Skład Orzekający uwzględnił wniesione Zarządzeniem Burmistrza Miasta Lubawka Nr 205/2009 z dnia 15 grudnia 2009 roku autopoprawki dotyczące między innymi prognozy łącznej kwoty długu na koniec roku budżetowego i lata następne dołączonej do projektu budżetu na 2010 rok.

Biorąc powyższe pod uwagę Skład Orzekający postanowił wydać opinię pozytywną o projekcie budżetu gminy Lubawka na 2010 rok.

Od niniejszej uchwały przysługuje zgodnie z art. 20 ust. 1 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych odwołanie do Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu w terminie 14 dni od dnia doręczenia uchwały.


PRZEWODNICZĄCY
Składu Doradczego
mgr Krzysztof Wzesek

Uchwała Nr I/167/2010
Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu
z 14 września 2010 roku

**w sprawie opinii o przedłożonej przez Burmistrza Miasta Lubawka informacji o
przebiegu wykonania budżetu gminy Lubawka za I półrocze 2010 roku**

Na podstawie art. 13 pkt 4, art. 19 ust. 2 ustawy z dnia 7 października 1992 roku o regionalnych izbach obrachunkowych (tekst jednolity Dz. U. z 2001 roku Nr 55, poz.577 ze zm.) oraz zarządzenia Nr 2/2010 Prezesa Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu z 1 lutego 2010 roku w sprawie powołania przewodniczących i członków Składów Orzekających w sprawach dotyczących jednostek samorządu terytorialnego i ich związków wchodzących w skład Województwa Dolnośląskiego, Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu postanowił:

Pozytywnie zaopiniować przedłożoną przez Burmistrza Miasta Lubawka informację o przebiegu wykonania budżetu gminy Lubawka za I półrocze 2010 roku.

Uzasadnienie

Badając pod względem formalno – prawnym przedłożone Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu – Zespół w Jeleniej Górze dokumenty będące podstawą analizy wykonania budżetu gminy za I półrocze 2010 roku tj. sprawozdania za okres od początku roku do dnia 30 czerwca 2010 roku: Rb-27S – z wykonania planu dochodów budżetowych jednostki samorządu terytorialnego, Rb-28S – z wykonania planu wydatków budżetowych jednostki samorządu terytorialnego, Rb-30 – z sprawozdanie z wykonania planów finansowanych zakładów budżetowych, Rb-34 – z wykonania planów finansowych dochodów własnych jednostki samorządu terytorialnego, Rb-50 – o dotacjach i wydatkach związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami, Rb-NDS – o nadwyżce/deficycie jednostki samorządu terytorialnego, Rb-Z – o stanie zobowiązań wg tytułów dłużnych oraz gwarancji i poręczeń jednostki samorządu terytorialnego oraz przedłożoną w dniu 31 sierpnia 2010 roku przez Burmistrza Miasta Lubawki informację o przebiegu wykonania budżetu gminy za I półrocze 2010 roku wraz z informacją o realizacji planów finansowych gminnej instytucji kultury oraz samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej za I półrocze 2010 roku, Skład Orzekający stwierdził ich zgodność z wymogami określonymi w rozporządzeniach Ministra Finansów z dnia 3 lutego 2010 roku w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz. U. Nr 20, poz. 103) oraz z dnia 2 marca 2010 roku w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. Nr 38, poz.207).

Zakres i forma przedłożonej przez Burmistrza informacji o przebiegu wykonania

budżetu gminy za I półrocze 2010 roku są zgodne z wymogami określonymi w uchwale Rady Miejskiej w Lubawce Nr V/320/10 z dnia 27 maja 2010 roku w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy Lubawka za pierwsze półrocze roku budżetowego oraz informacji o przebiegu wykonania planu finansowego SP ZOZ i instytucji kultury.

Badając pod względem merytorycznym informację o przebiegu wykonania budżetu gminy za I półrocze 2010 roku, Skład Orzekający stwierdza, że:

1. Plan dochodów i wydatków budżetowych wykazany w informacji uwzględnia zmiany wynikające z uchwał oraz zarządzeń organów gminy, w tym zmiany kwot dotacji celowych na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej.
2. Plan i wykonanie subwencji oraz wykonanie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych są zgodne z wielkościami określonymi przez Ministra Finansów.
3. Dochody budżetowe ogółem za I półrocze 2010 roku zrealizowano w wysokości 15.903.661 zł, co w stosunku do zaplanowanych wielkości wynosi 54,5%, w tym dochody bieżące zrealizowano w 55,8%, a dochody majątkowe w 48,9%. Przebieg wykonania wpływów z poszczególnych źródeł został w informacji omówiony. W informacji przedstawiono stan zaległości wobec budżetu gminy oraz wskazano działania podejmowane w celu ich zmniejszenia. Przedstawiono również skutki udzielonych przez gminę ulg, odroczeń, umorzeń oraz zwolnień w zakresie podatków.
4. Realizacja wydatków wyniosła 14.534.790 zł, co w stosunku do planu wynosi 39,6%, w tym wydatki bieżące 46,8%, a wydatki majątkowe 25,3%. W informacji omówiono realizację wydatków bieżących i inwestycyjnych w szczególności poszczególnych zadań. Wskazano, że realizacja zadań inwestycyjnych nastąpi w II półroczu br.
5. W wyniku analizy sprawozdań „o dochodach budżetowych” oraz „o wydatkach budżetowych” stwierdzono, że opłaty za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych pobierane na podstawie ustawy z dnia 26 października 1982 roku o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (tekst jednolity Dz. U. z 2007 roku Nr 70, poz.473 ze zm.) zaplanowane w kwocie 140.000 zł zrealizowano w wysokości 108.071 zł, co stanowi 77,2% planu. Na realizację gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych wydatkowano 47.285 zł, co w stosunku do zaplanowanych wydatków na ten cel stanowi 33,3%. Ponadto w budżecie zaplanowano wydatki na przeciwdziałanie narkomanii w kwocie 6.000 zł, które w I półroczu nie były realizowane.
6. W informacji przedstawiono wielkości zrealizowanych przychodów i kosztów zakładu budżetowego. Przedstawiono również dochody i wydatki dochodów własnych jednostek budżetowych. Omówiono realizację zadań w ramach tych form organizacyjno – prawnych.
7. W informacji przedstawiono wielkości zrealizowanych dochodów z tytułu opłat i kar

za korzystanie ze środowiska oraz wydatków na finansowanie zadań związanych z ochroną środowiska.

8. W wyniku realizacji dochodów i wydatków budżetu gminy za I półrocze 2010 roku powstała nadwyżka w kwocie 1.368.871 zł, przy planowanym deficycie w kwocie 7.523.560 zł. Gmina na dzień 30.06.2010 roku posiadała zobowiązania z tytułu pożyczek i kredytów długoterminowych oraz zobowiązań wymagalnych w łącznej kwocie 3.531.470 zł, w tym zobowiązania wymagalne wyniosły 10.320 zł. Gmina na 30.06.2010 roku posiadała także zobowiązania warunkowe z tytułu udzielonych poręczeń innym podmiotom w kwocie 755.209 zł. Relacja łącznej kwoty długu do planowanych na 2010 rok dochodów, według stanu na dzień 30.06.2010 roku, wynosi 12,1%.
9. W przedłożonej radzie miasta informacji dokonano analizy przebiegu realizacji budżetu za I półrocze 2010 roku. Przedstawiono realizację dochodów z poszczególnych źródeł oraz wydatków na poszczególne zadania. Sformułowano wnioski wynikające z dokonanej analizy przebiegu realizacji dochodów i wydatków, które winny być pomocne w realizacji budżetu w II półroczu br.

Biorąc pod uwagę przedstawione wyżej okoliczności, Skład Orzekający postanowił wydać pozytywną opinię o informacji Burmistrza o przebiegu wykonania budżetu gminy Lubawka za I półrocze 2010 roku.

Od niniejszej uchwały przysługuje zgodnie z art. 20 ust. 1 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych odwołanie do Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu w terminie 14 dni od dnia doręczenia uchwały.

PRZEWODNICZĄCY
Składu Orzekającego
mgr Elżbieta Piekarska

Uchwała Nr I-48/2009

Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu z 6 kwietnia 2009 roku

w sprawie opinii o przedłożonym przez Burmistrza Miasta Lubawka sprawozdaniu z wykonania budżetu gminy za rok 2008.

Na podstawie art.13 pkt 5, art.19 ust.2 ustawy z dnia 7 października 1992 roku o regionalnych izbach obrachunkowych (Dz. U. z 2001 roku Nr 55, poz.577 ze zm.) oraz zarządzenia Nr 4/2003 Prezesa Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu z 17 czerwca 2003 roku w sprawie powołania przewodniczących i członków Składów Orzekających w sprawach dotyczących jednostek samorządu terytorialnego i ich związków wchodzących w skład Województwa Dolnośląskiego, ze zmianami, I Skład Orzekający postanowił:

Pozytywnie zaopiniować przedłożone przez Burmistrza Miasta Lubawka sprawozdanie z wykonania budżetu gminy za rok 2008.

Uzasadnienie

Stosownie do przepisów art.199 ust.1 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz.2104 ze zm.) wójt gminy przedstawia radzie gminy sprawozdanie roczne z wykonania budżetu gminy, zawierające zestawienie dochodów i wydatków wynikające z zamknięć rachunków budżetu gminy, w szczególności nie mniejszej niż w uchwale budżetowej. Zasady, tryb i terminy opracowania sprawozdań z wykonania budżetu określone zostały rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 27 czerwca 2006 roku w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz. U. Nr 115, poz.781 ze zm.).

Sprawozdanie z wykonania budżetu gminy zgodnie z art.199 ust.2 ustawy o finansach publicznych wójt gminy przedstawia regionalnej izbie obrachunkowej.

I. Badając pod względem formalno – prawnym przedłożone Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu – Zespół w Jeleniej Górze sprawozdania budżetowe stanowiące podstawę analizy wykonania budżetu gminy za 2008 rok:

Rb-27S – z wykonania planu dochodów budżetowych jednostki samorządu terytorialnego,
Rb-28S – z wykonania planu wydatków budżetowych jednostki samorządu terytorialnego,
Rb-NDS – o nadwyżce/deficycie jednostki samorządu terytorialnego,
Rb-Z – o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz gwarancji i poręczeń,
Rb-UZ – o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych,
Rb-30 – z wykonania planów finansowych zakładów budżetowych,
Rb-33 – z wykonania planów finansowych funduszy celowych nie posiadających osobowości prawnej,
Rb-34 – z wykonania planów finansowych dochodów własnych jednostek budżetowych i wydatków nimi sfinansowanych,
Rb-50 – o dotacjach i wydatkach związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami,
Rb-ST – o stanie środków na rachunkach bankowych jednostek samorządu terytorialnego oraz sprawozdanie z wykonania budżetu gminy Lubawka za rok 2008 przedłożone w dniu 26 marca 2009 roku przez Burmistrza Miasta Lubawka, Skład Orzekający stwierdził ich zgodność z wymogami określonymi w rozporządzeniach Ministra Finansów w sprawie sprawozdawczości budżetowej oraz w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2006 roku Nr 107 poz.726 ze zm.).

II. Badając pod względem merytorycznym sprawozdanie z wykonania budżetu gminy za 2008 rok, Skład Orzekający stwierdza, że:

I. Plan dochodów i wydatków budżetowych wykazany w sprawozdaniu uwzględnia zmiany wynikające z uchwał organów gminy.

2. Plan i wykonanie subwencji są zgodne z wielkościami określonymi przez Ministra Finansów.
3. Dane liczbowe prezentowane radzie miasta przez burmistrza w sprawozdaniu z realizacji budżetu za 2008 rok są zgodne ze sprawozdaniami budżetowymi przedłożonymi regionalnej izbie obrachunkowej.
4. Dochody budżetowe ogółem za 2008 rok zrealizowano w wysokości 24.001.689 zł, co w stosunku do zaplanowanych wielkości wynosi 104,3%. Wykonanie wpływów z poszczególnych źródeł zostało w sprawozdaniu omówione. Omówiono także stan zaległości wobec budżetu oraz działania podejmowane w celu ich skutecznej windykacji.
5. Wydatki zrealizowano w kwocie 21.957.349 zł, co w stosunku do planu wynosi 88,4%, w tym wydatki bieżące 93,7%, a wydatki inwestycyjne 55,5%. W informacji omówiono realizację wydatków bieżących oraz wydatków inwestycyjnych w odniesieniu do poszczególnych zadań.
6. W wyniku analizy sprawozdań „Rb-27S o dochodach budżetowych” oraz „Rb-28S o wydatkach budżetowych” stwierdzono, że opłaty za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych określone w art.18 lub 18¹ ust.3 oraz art.11¹ ustawy z dnia 26 października 1982 roku o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (tekst jednolity Dz. U. z 2007 roku Nr 70, poz.473 ze zm.) zaplanowane w kwocie 143.700 zł zrealizowano w wysokości 144.206 zł, co stanowi 100,4% planu. Na realizację gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych wydatkowano kwotę 120.071 zł, co stanowi 80,8% planowanych wydatków. Ponadto zrealizowano wydatki w kwocie 2.000 zł związane z realizacją programu zwalczania narkomanii, co stanowi 100,0% planowanych na ten cel wydatków. W sprawozdaniu omówiono realizację zadań objętych programem rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii.
7. W informacji przedstawiono wykonanie przychodów i wydatków zakładu budżetowego, rachunków dochodów własnych jednostek budżetowych oraz Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. Omówiono realizację zadań w ramach tych form organizacyjno – prawnych.
8. W wyniku realizacji dochodów i wydatków budżetu gminy za 2008 rok powstała nadwyżka w kwocie 2.044.320 zł, przy planowanym deficycie w wysokości 1.834.200 zł. Gmina w 2008 roku nie zaciągała pożyczek i kredytów długoterminowych. W 2008 roku gmina dokonała spłaty rat pożyczek i kredytów długoterminowych w kwocie 372.500 zł. Gmina na 31.12.2008 roku posiadała zobowiązania z tytułu zaciągniętych pożyczek długoterminowych a także zobowiązań wymagalnych w łącznej wysokości 700.125 zł. Gmina nie posiadała zobowiązań warunkowych z tytułu udzielonych poręczeń innym podmiotom. Kwota długu gminy na 31.12.2008 roku w relacji do dochodów zrealizowanych w roku budżetowym, stanowi 2,9%.

Biorąc pod uwagę przedstawione wyżej okoliczności, Skład Orzekający postanowił wydać pozytywną opinię o sprawozdaniu z wykonania budżetu gminy Lubawka za 2008 rok. Jednocześnie wskazuje się, że ocena wydatkowanych środków budżetowych pod kątem celowości i gospodarności należy do wyłącznej właściwości rady miasta.

Od niniejszej uchwały Składu Orzekającego, zgodnie z art.20 ust.1 ustawy z 7 października 1992 roku o regionalnych izbach obrachunkowych, Burmistrzowi Miasta Lubawka przysługuje odwołanie do Kolegium Izby w terminie 14 dni od daty jej doręczenia.

PRZEWODNICZĄCY
 Skład Orzekający
 mgr *[Podpis]* [Podpis]
 [Podpis]

ZARZĄDZENIE NR 41/2010

Burmistrza Miasta Lubawka

z dnia 22 marca 2010 r.

*w sprawie : przedstawienia sprawozdania rocznego z wykonania budżetu gminy Lubawka
za rok 2009.*

Na podstawie art.199 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych , w związku z art.121 ust 6 ustawy z dnia 27 VIII 2009r. przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych / DZ.U. Nr 157 , poz. 1241 / Burmistrz Miasta Lubawka zarządza co następuje:

§ 1

Przedstawić Radzie Miejskiej w Lubawce oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu sprawozdanie z wykonania budżetu gminy Lubawka za 2009 rok wraz z załącznikami.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ

mgr inż. Tomasz Kulon

Uchwała Nr I/40/2010
Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu
z 1 kwietnia 2010 roku

w sprawie opinii o przedłożonym przez Burmistrza Miasta Lubawka sprawozdaniu z wykonania budżetu gminy Lubawka za 2009 rok.

Na podstawie art.13 pkt 5, art.19 ust.2 ustawy z dnia 7 października 1992 roku o regionalnych izbach obrachunkowych (Dz. U. z 2001 roku Nr 55, poz.577 ze zm.) oraz zarządzenia Nr 2/2010 Prezesa Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu z 1 lutego 2010 roku w sprawie powołania przewodniczących i członków Składów Orzekających w sprawach dotyczących jednostek samorządu terytorialnego i ich związków wchodzących w skład Województwa Dolnośląskiego. Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu postanowił:

pozytywnie zaopiniować przedłożone przez Burmistrza Miasta Lubawka sprawozdanie z wykonania budżetu gminy Lubawka za 2009 rok.

Uzasadnienie

Stosownie do przepisów art. 199 ust.1 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz.2104 ze zm.), w związku z art. 121 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku- Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych(Dz.U. Nr 157, poz.1241 ze zm.), wójt gminy przedstawia radzie gminy sprawozdanie roczne z wykonania budżetu gminy, zawierające zestawienie dochodów i wydatków wynikające z zamknięć rachunków budżetu gminy, w szczególności nie mniejszej niż w uchwale budżetowej. Zasady, tryb i terminy opracowania sprawozdań z wykonania budżetu określone zostały rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 27 czerwca 2006 roku w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz. U. Nr 115, poz.781 ze zm.).

Sprawozdanie z wykonania budżetu gminy zgodnie z art.199 ust.2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych wójt gminy przedstawia regionalnej izbie obrachunkowej.

I.Badając pod względem formalno – prawnym przedłożone Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu – Zespół w Jeleniej Górze sprawozdania budżetowe stanowiące podstawę analizy wykonania budżetu gminy za 2009 rok:

Rb-27S – z wykonania planu dochodów budżetowych jednostki samorządu terytorialnego,
Rb-28S – z wykonania planu wydatków budżetowych jednostki samorządu terytorialnego,
Rb-NDS – o nadwyżce/deficycie jednostki samorządu terytorialnego,
Rb-Z – o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz gwarancji i poręczeń,
Rb-UZ – o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych,
Rb-30 -z wykonania planów finansowych zakładów budżetowych,
Rb-33 – z wykonania planów finansowych funduszy celowych nie posiadających osobowości prawnej,
Rb-34 – z wykonania planów finansowych dochodów własnych jednostek budżetowych i wydatków nimi sfinansowanych,
Rb-50 – o dotacjach i wydatkach związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami,
Rb-ST – o stanie środków na rachunkach bankowych jednostek samorządu terytorialnego oraz sprawozdanie z wykonania budżetu gminy Lubawka za 2009 rok przedłożone w dniu 29 marca 2010 roku przez Burmistrza Miasta Lubawka, Skład Orzekający stwierdził ich zgodność z wymogami określonymi w rozporządzeniach Ministra Finansów w sprawie sprawozdawczości budżetowej oraz w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i

rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2006 roku Nr 107 poz.726 ze zm.).

II.Badając pod względem merytorycznym sprawozdanie z wykonania budżetu gminy za 2009 rok. Skład Orzekający stwierdza, że:

1.Plan dochodów i wydatków budżetowych wykazany w sprawozdaniu uwzględnia zmiany wynikające z uchwał organów miasta.

2.Plan i wykonanie subwencji są zgodne z wielkościami określonymi przez Ministra Finansów.

3.Dane liczbowe prezentowane radzie miasta przez burmistrza w sprawozdaniu z realizacji budżetu za 2009 rok są zgodne ze sprawozdaniami budżetowymi przedłożonymi regionalnej izbie obrachunkowej.

4.Dochody budżetowe ogółem za 2009 rok zrealizowano w wysokości 23.292.112 zł, co w stosunku do zaplanowanych wielkości wynosi 93,0%. Wykonanie wpływów z poszczególnych źródeł zostało w sprawozdaniu omówione. Przedstawiono także stan zaległości wobec budżetu oraz działania podejmowane w celu ich skutecznej windykacji.

5.Wydatki zrealizowano w kwocie 29.850.939 zł, co w stosunku do planu wynosi 96,6%. w tym wydatki bieżące 96,8%, a wydatki majątkowe 96,3%. W informacji omówiono realizację wydatków bieżących oraz wydatków inwestycyjnych w odniesieniu do poszczególnych zadań.

6.W wyniku analizy sprawozdań „Rb-27S o dochodach budżetowych” oraz „Rb-28S o wydatkach budżetowych” stwierdzono, że opłaty za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych określone w ustawie z dnia 26 października 1982 roku o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (tekst jednolity Dz. U. z 2007 roku Nr 70, poz.473 ze zm.) zaplanowane w kwocie 153.000 zł zrealizowano w wysokości 153.085 zł, co stanowi 100,1% planu. Na realizację gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych wydatkowano kwotę 143.440 zł, co stanowi 91,9% planowanych wydatków. Ponadto zrealizowano wydatki w kwocie 3.690 zł związane z realizacją programu zwalczania narkomanii, co stanowi 73,8% planowanych na ten cel wydatków. W informacji omówiono realizację zadań z gminnego programu profilaktyki i przeciwdziałania alkoholizmowi oraz zwalczania narkomanii.

7.W informacji przedstawiono wykonanie przychodów i wydatków zakładu budżetowego, Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej oraz dochodów własnych jednostek budżetowych. Omówiono realizację zadań w ramach tych form organizacyjno-prawnych.

8.W wyniku realizacji dochodów i wydatków budżetu gminy za 2009 rok powstał deficyt w kwocie 6.558.827 zł, przy planowanym w wysokości 5.843.501 zł. Gmina w 2009 roku zaciągnęła kredyty i pożyczki długoterminowe w kwocie 3.756.360 zł, a także dokonała spłaty rat pożyczek długoterminowych w kwocie 262.500 zł. Gmina na 31.12.2009 roku posiadała zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek długoterminowych oraz zobowiązań wymagalnych w łącznej wysokości 4.194.044 zł, w tym kredyty i pożyczki zaciągnięte na realizację zadań przy współudziale środków z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 3.406.360 zł. Gmina na 31.12.2009 roku posiadała ponadto zobowiązania warunkowe z tytułu udzielonych poręczeń innym podmiotom w kwocie 760.055 zł. Wskaźnik relacji długu do wykonanych dochodów budżetowych nie przekroczył ustawowego progu 60% i wyniósł 18,0%, a po wyłączeniu kredytów i pożyczek zaciągniętych na realizację zadań przy współudziale środków z budżetu Unii Europejskiej 3,4%. Natomiast tzw. wskaźnik obsługi długu, czyli udział łącznej kwoty wydatków z tytułu odsetek od kredytów i pożyczek i rozchodów z tytułu spłat pożyczek w wykonanych dochodach budżetowych, wyniósł 1,2%, przy ustawowym progu 15 % .

W wyniku analizy sprawozdania Rb-NDS za 2009 rok stwierdzono, że do finansowania deficytu budżetu, bez stosownej uchwały Rady Miasta, zaangażowano nadwyżkę z lat ubiegłych w kwocie

715.326 zł. Wskazuje się na potrzebę bieżącej analizy realizacji budżetu i jego zmiany przed wydatkowaniem środków, bowiem angażowanie nadwyżki i wolnych środków z lat ubiegłych do finansowania deficytu budżetu i rozchodów należy do wyłącznej właściwości organu stanowiącego.

Biorąc pod uwagę przedstawione wyżej okoliczności, Skład Orzekający postanowił wydać pozytywną opinię o sprawozdaniu z wykonania budżetu gminy Lubawka za 2009 rok. Jednocześnie wskazuje się, że ocena wydatkowanych środków budżetowych pod kątem celowości i gospodarności należy do wyłącznej właściwości rady miasta.

Od niniejszej uchwały przysługuje zgodnie z art. 20 ust. 1 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych odwołanie do Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu w terminie 14 dni od dnia doręczenia uchwały.

PRZEWODNICZĄCY
Składu Orzekającego

mgr Elżbieta Piekarska

z dnia 29 grudnia 2009 r.

w sprawie uchwały budżetowej gminy LUBAWKA na rok 2010

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 , pkt 9 litera „c ”, „d” , pkt 10 ustawy z dnia 08 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity DZ.U. Nr 142 z 2001r, poz. 1591 ze zmianami); art. 166, art. 169, art. 170, art. 184 ust. 1 pkt 8 i 10 ustawy z dnia 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych (DZ.U. Nr 249 z 2005r, poz. 2104 ze zmianami) w związku z art. 121 ust. 4 i 5 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (DZ.U. Nr 157 z 2009r. poz. 1241) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 218, art. 219, art. 222, art. 235, art. 236, art. 23, art. 239, art. 258, art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (DZ.U. Nr 157 poz. 1240) **Rada Miejska w Lubawce u c h w a l a c o n a s t ę p u j e:**

§ 1.

w zł

Ustala się dochody budżetu gminy w wysokości 27 760 540

z tego:

I. Dochody bieżące w wysokości 22.616.379

w tym:

- dochody z podatków i opłat 3.816.579
 - w tym wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu 140.000*
- udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa 3.646.879
- subwencje ogólne z budżetu państwa 10.164.089
- dochody bieżące z majątku gminy 124.500
- pozostałe wpływy własne 233.830
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań zleconych gminie z zakresu administracji rządowej 3.050.475
- dotacje na dofinansowanie zadań własnych gminy 876.500
- dotacje celowe otrzymane na realizację zadań na podst. porozumień 2.000
- środki na bieżące zadania własne pozyskane z innych źródeł 701.527

II. Dochody majątkowe w wysokości 5.144.161

w tym:

- wpływy ze sprzedaży majątku gminy 1.763.000
- środki na inwestycyjne zadania własne pozyskane z innych źródeł 3.381.161

Szczegółowy podział dochodów wg źródeł oraz działów i rozdziałów zawiera załącznik nr 1 i 1a do niniejszej uchwały.

Ustala się wydatki budżetu w wysokości 34.447.100

z tego:

I. Wydatki bieżące ogółem 23.710.696

z tego:

- 1) wydatki jednostek budżetowych 15.795.608
z tego na:
 - a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane 10.804.267
 - b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych 4.991.341
- 2) dotacje na zadania bieżące 2.455.000
- 3) świadczenia na rzecz osób fizycznych 4.548.410
- 4) wydatki bieżące na programy finansowane ze środków UE 735.851
- 5) wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji 15.827
- 6) wydatki na obsługę długu publicznego 160.000

II. Wydatki majątkowe ogółem 10.736.404

z tego na:

- a) na inwestycje i zakupy inwestycyjne 10.736.404
w tym na:
 - programy finansowane z udziałem środków UE 4.443.884

Podział wydatków budżetowych w układzie działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej zawiera załącznik nr 2 i 2a do niniejszej uchwały.

III. Ustala się deficyt budżetu w wysokości 6.686.560

Źródłem pokrycia niedoboru będą kredyty, pożyczki, nadwyżka i wolne środki z roku 2008

§ 2. 1. Ustala się przychody budżetu na kwotę 9.886.600 zł z tytułu:

- kredytów w kwocie 4.259.820 zł
- pożyczek w kwocie 148.840 zł
- pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE w kwocie 3.770.940 zł
- nadwyżka budżetowa z roku 2008 1.027.000 zł
- wolne środki z rozliczenia roku 2008 680.000 zł

2. Ustala się rozchody budżetu w kwocie 3.200.040 zł z tytułu spłaty:

- zaciągniętych pożyczek w wysokości 306.190 zł
- zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE w kwocie 2.893.850 zł

Szczegółowy podział przychodów i rozchodów związanych z pokryciem niedoboru określa załącznik nr 5 do

niniejszej uchwały.

§ 3. 1. Ustala się limity wydatków związanych z realizacją wieloletnich programów inwestycyjnych na lata 2010 – 2013 zgodnie z załącznikiem nr 3.

2. Wydatki inwestycyjne planowane do realizacji w roku w szczególności poszczególnych zadań zawiera załącznik nr 4.

§ 4. Określa się dochody i wydatki budżetu związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie odrębnymi ustawami w wysokości:

- dochody - 3.050.475 zł

- wydatki - 3.050.475 zł

oraz dochody związane z realizacją tych zadań, podlegające przekazaniu do budżetu państwa w wysokości 23.000 zł zgodnie z załącznikiem nr 6.

§ 5. Określa się dochody i wydatki budżetu związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej. Zgodnie z załącznikiem Nr 7.

§ 6. 1. Ustala się plan przychodów i kosztów oraz dotację przedmiotową dla zakładu budżetowego w wysokości określonej w załączniku nr 8 i 9 do niniejszej uchwały.

2. Ustala się plan dochodów własnych jednostek budżetowych i wydatków nimi finansowanych w kwotach określonych w załączniku nr 8 do niniejszej uchwały.

§ 7. Ustala się dotacje podmiotowe dla gminnej instytucji kultury wysokości 1.435.000 zł zgodnie z załącznikiem Nr 10.

§ 8. Ustala się dotacje celowe udzielone z budżetu gminy na cele publiczne podmiotom nie należącym do sektora finansów publicznych w wysokości 220.000 zł zgodnie z załącznikiem nr 11 do niniejszej uchwały.

§ 9. Prognozę kwoty długu gminy na koniec roku budżetowego 2010 oraz możliwość spłaty w latach następnych ustala się zgodnie z załącznikiem nr 12.

§ 10. Zatwierdza się plan przychodów i wydatków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej:

- przychody w wysokości - 360.000 zł

- wydatki w wysokości - 800.000 zł

Plan finansowy funduszu przedstawia załącznik nr 13 do niniejszej uchwały.

§ 11. Ustala się wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych. Zgodnie z Załącznikiem Nr 14

§ 12. Ustala się plan wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach funduszu sołectkiego w podziale na Sołectwa zgodnie z załącznikiem nr 15 załączonym do niniejszej uchwały.

§ 13. Ustala się rezerwy budżetowe w wysokości ogółem - 220.000 zł
z tego:

- rezerwa na nieprzewidziane wydatki w wysokości - 200.000 zł

- rezerwa celowa zgodnie z ustawą o zarządzaniu kryzysowym w kwocie - 20.000 zł

§ 14. Ustala się kwotę wydatków przypadających do spłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Gminę w wysokości 15.827 zł.

§ 15. Ustala się dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i w Gminnym Programie Przeciwdziałania Narkomanii w kwocie:

- a) dochody w wysokości 140.000zł
- b) wydatki w wysokości 140.000 zł

§ 16. Ustala się:

- 1) limit zobowiązań na finansowanie planowanego deficytu w kwocie 6.686.560 zł w tym na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej 3.770.940 zł
- 2) limit na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek w kwocie zł 1.493.040
- 3) limit na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości 2.000.000 zł

§ 17. Upoważnia się Burmistrza Miasta do:

- 1) zaciągania kredytów krótkoterminowych w przypadku nieterminowej realizacji dochodów w maksymalnej wysokości 2.000.000 zł.

Kredyt ten winien zostać spłacony do 31 grudnia 2010 roku.

- 2) zaciągania kredytów i pożyczek na finansowanie planowanego deficytu w maksymalnej wysokości 5.000.000 zł.
- 3) do zaciągania kredytów i pożyczek w ramach planowanego deficytu na wyprzedzające finansowania zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE w maksymalnej kwocie 3.000.000 zł.
- 4) do zaciągania zobowiązań na finansowanie wydatków wieloletnich programów inwestycyjnych do wysokości kwot ustalonych w załączniku nr 3.
- 5) do samodzielnego zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy i których termin zapłaty upływa w roku następnym do kwoty 1.000.000 zł.
- 6) do przekazania kierownikom jednostek budżetowych uprawnień do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki a termin zapłaty upływa w 2011 roku.
- 7) do dokonywania zmian w zakresie wydatków bieżących w planie wydatków na uposażenia i wynagrodzenie ze stosunku pracy w ramach tego samego działu.
- 8) do lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach w innych bankach.

§ 18. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Lubawka.

§ 19. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2010 roku i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Dolnośląskiego.

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ
w LUBAWCE
mgr inż. Wiesław Osieński

**Przewodniczący Rady Miejskiej
w Lubawce**

Wiesław Osiński

Załącznik nr 1

do Uchwały Nr XII/282/09
Rady Miejskiej w Lubawce
z dnia 29 grudnia 2009 r.
Zalacznik1.pdf

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XII-282-09 Dochody budżetu Gminy na 2010 rok wg działów i rozdziałów

Załącznik nr 1a

do Uchwały Nr XII/282/09
Rady Miejskiej w Lubawce
z dnia 29 grudnia 2009 r.
Zalacznik1a.pdf

Załącznik Nr 1a do Uchwały Nr XII-282-09 Dochody budżetu Gminy na 2010 rok wg źródeł

Załącznik nr 2

do Uchwały Nr XII/282/09
Rady Miejskiej w Lubawce
z dnia 29 grudnia 2009 r.
Zalacznik2.pdf

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XII-282-09 Wydatki budżetu Gminy na 2010 rok wg działów

Załącznik nr 2a

do Uchwały Nr XII/282/09
Rady Miejskiej w Lubawce
z dnia 29 grudnia 2009 r.
Zalacznik2a.pdf

Załącznik Nr 2a do Uchwały Nr XII-282-09 Wydatki budżetu Gminy na 2010 rok

Załącznik nr 3

do Uchwały Nr XII/282/09
Rady Miejskiej w Lubawce
z dnia 29 grudnia 2009 r.
Zalacznik3.pdf

**Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XII[282]09 Limity wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne w latach
2010 – 2013**

Załącznik nr 4

do Uchwały Nr XII/282/09
Rady Miejskiej w Lubawce
z dnia 29 grudnia 2009 r.
Zalacznik4.pdf

Załącznik Nr 4 do Uchwały Nr XII-282-09 Zadania inwestycyjne w 2010 roku

Załącznik nr 5
do Uchwały Nr XII/282/09
Rady Miejskiej w Lubawce
z dnia 29 grudnia 2009 r.
Zalacznik5.pdf

Załącznik Nr 5 do Uchwały Nr XII-282-09 Przychody i rozchody budżetu w 2010 roku

Załącznik nr 6
do Uchwały Nr XII/282/09
Rady Miejskiej w Lubawce
z dnia 29 grudnia 2009 r.
Zalacznik6.pdf

Załącznik Nr 6 do Uchwały Nr XII-282-09 Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej

Załącznik nr 7
do Uchwały Nr XII/282/09
Rady Miejskiej w Lubawce
z dnia 29 grudnia 2009 r.
Zalacznik7.pdf

Załącznik Nr 7 do Uchwały Nr XII-282-09 Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu adm rządowej

Załącznik nr 8
do Uchwały Nr XII/282/09
Rady Miejskiej w Lubawce
z dnia 29 grudnia 2009 r.
Zalacznik8.pdf

Załącznik Nr 8 do Uchwały Nr XII-282-09 Plan przychodów i wydatków zakładów budżetowych

Załącznik nr 9

do Uchwały Nr XII/282/09
Rady Miejskiej w Lubawce
z dnia 29 grudnia 2009 r.
Zalacznik9.pdf

Załącznik Nr 9 do Uchwały Nr XII-282-09 Dotacje przedmiotowe w 2010 roku dla jednostek finansów publicznych

Załącznik nr 10
do Uchwały Nr XII/282/09
Rady Miejskiej w Lubawce
z dnia 29 grudnia 2009 r.
Zalacznik10.pdf

Załącznik Nr 10 do Uchwały Nr XII-282-09 Dotacje podmiotowe w 2010 roku dla jednostek sektora finansów publicznych

Załącznik nr 11
do Uchwały Nr XII/282/09
Rady Miejskiej w Lubawce
z dnia 29 grudnia 2009 r.
Zalacznik11.pdf

Załącznik Nr 11 do Uchwały Nr XII-282-09 Dotacje celowe na zadania własne gminy realizowane przez podmioty

Załącznik nr 12
do Uchwały Nr XII/282/09
Rady Miejskiej w Lubawce
z dnia 29 grudnia 2009 r.
Zalacznik12.pdf

Załącznik Nr 12 do Uchwały Nr XII-282-09 Prognoza kwoty długu i splat na rok 2010 i lata następne

Załącznik nr 13
do Uchwały Nr XII/282/09
Rady Miejskiej w Lubawce
z dnia 29 grudnia 2009 r.
Zalacznik13.pdf

Załącznik Nr 13 do Uchwały Nr XII-282-09 Plan finansowy GFOŚiGW Gmina Lubawka na rok 2010

Załącznik nr 14

do Uchwały Nr XII/282/09
Rady Miejskiej w Lubawce
z dnia 29 grudnia 2009 r.
Zalacznik14.pdf

Załącznik Nr 14 do Uchwały Nr XII-282-09 Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy

Załącznik nr 15

do Uchwały Nr XII/282/09
Rady Miejskiej w Lubawce
z dnia 29 grudnia 2009 r.
Zalacznik15.pdf

Załącznik Nr 15 do Uchwały Nr XII-282-09 Wydatki w ramach funduszu soleckiego Gmina Lubawka

Dochody budżetu gminy na 2010 r.

wg działów i rozdziałów

w zł.

Dział	Rozdział*	Treść	plan wyściowy 2009	Plan dochodów 2010	
				OGÓLEM	w tym majątkowe
1	2	3	4	5	5
O10		Rolnictwo i łowiectwo		2 644 950	2.644.950
	1010	Infrastruktura wodociągowa i sanitarna		2 644 950	2 644 950
O20		Leśnictwo	2 116	2 500	
	O2095	Pozostała działalność		2 500	
700		Gospodarka mieszkaniowa	1 689 000	1 887 500	1 763 000
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami		1 887 500	1 763 000
710		Działalność usługowa	2 000	2000	
	71035	Cmentarze		2000	
750		Administracja publiczna	179 615	885 960	
	75011	Urzędy wojewódzkie		79 053	
	75023	Urzędy gmin		806 907	
751		Urzędy naczelnych org.władzy państwowej	1 951	1 972	
	75101	Urzędy nacz.org.władzy państwowej		1 972	
754		Bezpieczeństwo publ.i ochr.przeciwpożar.	1 000	344 585	343 585
	75412	Ochotnicze strażne pożarne		343 585	343 585
	75414	Obrona cywilna		1.000	
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych ...	7 827 455	7 463 458	
	75601	Wpływy z podatku dochodowego od osób fiz.		10000	
	75615	Wpływy z podatku rolnego,leśnego....od osób prawnych		2 328 579	
	75616	Wpływy z podat. rolnego, leśnego... od osób fizycznych		1 306 000	
	75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jst		172 000	
	75621	Udziały gmin w podatkach stanow. dochód budżet....		3 646 879	
758		Różne rozliczenia	9 863 197	10 164 089	
	75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla j.s.t.		5 310 786	
	75807	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin		4 686 557	
	75831	Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin		166 746	
801		Oświata i wychowanie	139 616	95 900	
	80101	Szkoły podstawowe		27 900	
	80104	Przedszkola		68 000	
851		Ochrona zdrowia		143 726	143 726
	85121	Lecznictwo ambulatoryjne		143 726	143 726
852		Pomoc społeczna	4 079 100	3 875 000	
	85212	Świadc. rodzinne, zal.alimentacyjna oraz skl.na ubezpd.		2 957 000	
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne		26 000	

Załącznik nr 1
do Uchwały Nr XII/282/09
Rady Miejskiej w Lubawce
z dnia 29 grudnia 2009 roku

	85214	Zasiłki i pomoc w naturze		512 000	
	85216	Zasiłki stałe		186 000	
	85219	Ośrodki pomocy społecznej		161 000	
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usł.opiekuńcze		33 000	
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		248 900	248 900
	90001	Gospodarka ściekami i ochrona wód		248 900	248 900
Dochody ogółem			23 785 050	27 760 540	5 144 161

PRZEWODNICĄCY
RADY MIEJSKIEJ
w LUBAWCE
mgr inż. Wiesław Osiński

DOCHODY BUDŻETU GMINY NA 2010 r

wg źródeł

w zł.

Dział	§	Źródło dochodów	Plan wyjściowy 2009	Plan 2010 r.
1	3	4	5	6
756		Dochody z podatków i opłat	3 813 500	3 816 579
	0310	podatek od nieruchomości	3 100 000	3 180 000
	0320	podatek rolny	153 000	89 000
	0330	podatek leśny	90 000	81 000
	0340	podatek od środków transportowych	104 000	94 000
	0350	podatek od działal. gosp.osób fiz.opła. w formie karty podatkowej	20 000	10 000
	0360	podatek od spadków i darowizn	30 000	20 000
	0410	wpływy z opłaty skarbowej	26 000	28 000
	0430	wpływy z opłaty targowej	7 000	7 000
	0490	wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na	10 000	4 000
	0480	wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu	140 000	140 000
	0500	podatek od czynności cywilnoprawnych	133 500	163 579
756		Udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu państw.	4 013 955	3 646 879
	0010	podatek dochodowy od osób fizycznych	3 971 955	3 626 879
	0020	podatek dochodowy od osób prawnych	42 000	20 000
758		Subwencje	9 863 197	10 164 089
	2920	subwencje ogólne z budżetu państwa - część oświatowa	5 152 652	5 310 786
	2920	subwencje ogólne z budżetu państwa - część wyrównawcza	4 699 950	4 686 557
	2920	subwencje ogólne z budżetu państwa - część równoważąca	10 595	166 746
700		Dochody z majątku gminy	1 689 000	1 887 500
	0470	wpływy z opłat za zarząd ,użytkow. i użytk. wiecz. nieruch./bieżące/	52 000	54 500
	0750	dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych /bieżące/	64 000	70 000
	0760	wpływy z tyt.przekształcenia prawa użytk.wieczystego .../majątkowe/	10 000	
	0870	wpływy ze sprzedaży składników majątkowych /majątkowe/	1 563 000	1 763 000
		Pozostałe dochody własne	189 936	233 830
020	0690	wpływy z różnych opłat	2 116	2 500
750	0570	grzywny,mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych	4 000	5 000
	0830	wpływy z usług	370	380
	0920	pozostałe odsetki	95 000	100 000
	0970	wpływy z różnych dochodów		
801	0830	wpływy z usług	25 800	27 900
	0690	wpływy z różnych opłat	42 000	68 000
852	0830	wpływy z usług	19 000	30 000
750	2360	dochody jst związane z realiz.zadań z zakresu adm.rządowej	1 250	50
852	2360	dochody jst związane z realiz.zadań z zakresu adm.rządowej	400	
		Dotacje celowe z budż. państw. na zad. z zakresu adm.rząd	3 493 946	3 050 475
750	2010	dotacje celowe z budżetu państw. na zad.bież z zakresu adm.rząd.	78 995	79 003
751	2010	dotacje celowe z budżetu państwa na zad.bież z zakresu adm.rząd.	1 951	1 972
754	2010	dotacje celowe z budżetu państwa na zad.bież z zakresu adm.rząd.	1 000	1 000
852	2010	dotacje celowe z budż.państw.na zad.bież z zakresu adm.rząd.	3 412 000	2 968 500

		Dotacje celowe z budż.państ. na realiz.włas. zad.bież.gmin	685 466	876 500
801	2030	Dotacje celowe z budż.państ. na realiz.włas. zad.bież.gmin	37 766	
852	2030	Dotacje celowe z budż.państ. na realiz.włas. zad.bież.gmin	647 700	876 500
710	2020	Dotacje celowe na zad.bież. realiz. na podstawie porozumień	2 000	2 000
		Inne środki na realizację zadań bieżących	34 050	701 527
750	2708	środki na dofinans.własnych zadań bieżących gmin		701 527
801	2708	środki na dofinans.własnych zadań bieżących gmin	34 050	
		Inne środki na realizację zadań inwestycyjnych		3 381 161
010	6298	środki na dofinans.własnych inwestycji gmin		2 644 950
754	6298	środki na dofinans.własnych inwestycji gmin		343 585
851	6298	środki na dofinans.własnych inwestycji gmin		143 726
900	6298	środki na dofinans.własnych inwestycjigmin		* 248 900
Dochody ogółem			23 785 050	27 760 540

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ
W LUBAWCE
mgr inż. Wiesław Osiński

Wydatki budżetu gminy na 2010r.

wg działań

w zł

Dział	Nazwa	Plan wyjściowy 2009 r.	Plan na 2010 r.	WYDATKI OGÓŁEM	
				Wydatki własne	Wydatki zlecone
				z tego:	
010	Rolnictwo i łowiectwo	717 648	4 835 602	4 835 602	
020	Leśnictwo	9 000	12 000	12 000	
600	Transport i łączność	812 000	3 108 000	3 108 000	
630	Turystyka	2 500	3 023	3 023	
700	Gospodarka mieszkaniowa	1 125 000	867 000	867 000	
710	Działalność usługowa	137 900	109 900	109 900	
750	Administracja publiczna	2 846 725	3 568 130	3 489 127	79 003
751	Urzędy naczelnych org.władzy	1 951	1 972	1 972	1 972
754	Bezpieczeństwo publiczne	301 347	347 548	346 548	1 000
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych	55 000	20 000	20 000	
757	Obsługa długu publicznego	18 401	175 827	175 827	
758	Różne rozliczenia	120 000	220 000	220 000	
801	Oświata i wychowanie	9 024 996	10 877 690	10 877 690	
851	Ochrona zdrowia	190 000	428 545	428 545	
852	Pomoc społeczna	5 214 000	5 019 700	2 051 200	2 968 500
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	221 030	267 720	267 720	
900	Gospodarka komunalna	1 095 052	2 137 281	2 137 281	
921	Kultura i ochrona dziedzictwa nar.	951 000	1 810 162	1 810 162	
926	Kultura fizyczna i sport	679 000	637 000	637 000	
Ogółem wydatki		23 522 550	34 447 100	31 396 625	3 050 475

Limity wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne w latach 2010 – 2013

W ZŁ

Lp.	Dział	Rozdz.	Nazwa zadania inwestycyjnego i okres realizacji (w latach)	Łącznie koszty finansowe	Planowane nakłady do 31.12.2009 r.	Planowane wydatki											Jednostka organizacyjna realizująca program lub koordynująca wykonanie programu
						Z tego źródła finansowania						2011	2012	2013			
						Rok budżetowy 2010 (8+9+10+11)	Dochody własne JST	Kredyty i pożyczki	Środki pochodzące z innych źródeł	Środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p.							
1	2	3	5	6		7	8	9	10	11	12	13	14	15			
1			Ochrona i racjonalne gospodarowanie wodami powierzchniowymi i podziemnymi na polsko - czeskim pograniczu (2009 – 2011)	7 954 010	2 477 023	4 099 174	595 544	516 820	0	2 988 810	1 377 813	0	0	Urząd Miasta			
	010	01010	- tereny wiejskie - miasto Lubawka	6 958 103	2 126 637	3 632 543	566 072	427 462	0	2 638 989	1 198 923	0	0				
				995 907	350 386	466 631	29 472	89 338	0	347 821	178 890	0	0				
				w tym:							w tym:						
2	010	01010	Programa czystości dorzeczy Łaby i Odry poprzez uporządkowanie gospodarki ściekowej na pograniczu polsko - czeskim (2008 – 2010)	2 644 348	1 488 089	1 156 259	134 570	148 840	0	872 849	0	0	0	Urząd Miasta			
3	010	01010	Budowa kanalizacji sanitarnej w Jarkowicach (2006 – 2011)	4 204 184	29 759	560 000	0	0	560 000	0	3 614 425	0	0	Urząd Miasta			
4	010	010010	Budowa wodociągu z ujęciem wody w Miszkowicach i Jarkowicach (2004-2013)	14 675 600	102 960	30 000	0	0	30 000	0	5 000 000	5 000 000	4 542 640	Urząd Miasta			
5	600	60016	ciąg komunikacyjny między gminami partnerskimi Lubawka - Zader (2008 – 2011)	4 423 541	1 045 000	2 000 000	0	2 000 000	0	0	1 378 541	0	0	Urząd Miasta			
6	600	60016	Przebudowa chodników przy Pl. Wolności w Lubawce (2010-2011)	576 000	0	100 000	100 000	0	0	0	476 000	0	0	Urząd Miasta			
7	600	60016	Przebudowa drogi we ws Miszkowice (2010 – 2013)	3 000 000	0	150 000	150 000	0	0	0	500 000	1 000 000	1 350 000	Urząd Miasta			
8	754	75412	Rozwój strażackiego systemu ratowniczego na czesko-polskim pograniczu (2008 – 2010)	509 136	405 218	103 918	16 438	0	0	87 480	0	0	0	Urząd Miasta			
9	801	80110	Modernizacja z rozbudową Zespołu Szkół Publicznych w Lubawce. Etap III. Przebudowa budynku ZSP przy ul. Mickiewicza 4 (2007 – 2013)	15 110 517	1 004 718	1 500 000	0	1 500 000	0	0	4 000 000	4 000 000	4 605 796	Urząd Miasta			
10	851	85121	Budowa Wiejskiego Ośrodka Zdrowia w Miszkowicach (2005 – 2010)	500 000	211 455	288 545	103 979	0	0	184 566	0	0	0	Urząd Miasta			
11	921	92109	Kulturalne spotkania na czesko-polskim pograniczu w tym: modernizacja z rozbudową Domu Kultury w Lubawce (2008 – 2012)	1 427 138	27 540	150 000	0	150 000	*	0	1 211 916	37 662	0	Urząd Miasta			
12	921	92109	Przebudowa budynku Wiejskiego Domu Kultury w Chelmску Śląskim (2007 – 2010)	810 440	223 122	567 318	275 139	0	0	312 179	0	0	0	Urząd Miasta			
Ogółem				56 834 914	7 014 864	10 725 214	1 375 670	4 315 660	590 000	4 443 884	17 558 695	10 037 682	10 488 439				

mgr inż. Wiesław Ostrowski

Zadania inwestycyjne w 2010 r.

w.t.

Dział	Rozdz.	§	Nazwa zadania inwestycyjnego	Łączne koszty finansowe	Planowane wydatki					Jednostka organizacyjna realizująca program lub koordynująca wykonanie programu
					rok budżetowy 2010 (8+9+10+11)	z tego źródła finansowania				
						dochody własne Jst	kredyty i pożyczki	środki pochodzące z innych źródeł*	środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p.	
			Ochrona i racjonalne gospodarowanie wodami powierzchniowymi i podziemnymi na polsko - czeskim pograniczu	7 954 010	4 099 174	595 544	516 820		2 986 810	Urząd Miasta
			<i>w tym:</i>	<i>w tym:</i>	<i>w tym:</i>	<i>w tym:</i>	<i>w tym:</i>	<i>w tym:</i>	<i>w tym:</i>	
010	01010	6050	- tereny wiejskie	6 958 103	3 632 543	566 072	427 482		2 638 989	
900	90001	6050	- miasto Lubawka	995 907	466 631	29 472	89 338		347 821	
010	01010	6050	Budowa kanalizacji sanitarnej w Jarkowicach	4 204 184	560 000			560 000*		Urząd Miasta
010	01010	6050	Budowa wodociągu z ujęciem wody w Miskowicach i Jarkowicach	14 675 600	30 000			30 000*		Urząd Miasta
010	01010	6050	Poprawa czystości dorzeczy Łaby i Odry poprzez uporządkowanie gospodarki ściekowej na pograniczu polsko - czeskim	2 644 348	1 156 259	134 570	148 840		872 849	Urząd Miasta
			Razem dz 010		5 378 802	700 642	576 322	590 000*	3 511 838	
			Razem dz 900		466 631	29 472	89 338		347 821	
600	60016	6050	Przebudowa drogi we wsi Miskowice /2010-2012/	3 000 000	150 000	150 000				Urząd Miasta
			Przebudowa chodników przy Pl. Wolności w Lubawce /2010-2011/	576 000	100 000	100 000				Urząd Miasta
			Przebudowa chodników na rynku w Ch.Sl.	350 000	350 000	350 000				Urząd Miasta
			Ciąg komunikacyjny między gminami partnerskimi Lubawka-Zacierz /2008-2010/	4 423 541	2 000 000		2 000 000			Urząd Miasta
			Razem dz 600		2 600 000	600 000	2 000 000			
750	75023	6060	Zakup sprzętu komputerowego UM L-ka i innych urządzeń technicznych	35 000	35 000	35 000				Urząd Miasta
			Razem dz 750		35 000	35 000				
754	75 412	6050	Rozwój strażackiego systemu ratowniczego na czesko-polskim pograniczu /2008-2010/	509 136	103 918	16 438			87 480	Urząd Miasta
			Razem dz 754		103 918	16 438			87 480	
801	80110	6050	Modernizacja z rozbudową Zespołu Szkół Publicznych w Lubawce. Etap III - przebudowa budynku przy ul Mickiewicza 4 /2007-2013/	15 110 517	1 500 000		1 500 000			Urząd Miasta
			Razem dz 801		1 500 000		1 500 000			
851	85121	6050	Budowa Wiejskiego Ośrodka Zdrowia w Miskowicach /2005-2010/	500 000	288 545	103 979			184 566	Urząd Miasta
			Razem dz 851		288 545	103 979			184 566	
900	90 004	6060	Zakup namiotu /fundusz sołecki/	5 000	5 000	5 000				
	90 015	6050	Budowa oświetlenia na terenach gminy	202 000	202 000	202 000				
	90 015	6050	Budowa oświetlenia placu zabaw w Szczepanowie /fundusz sołecki/	4 690	4 690	4 690				
			Razem dz 900		211 690	211 690				
921	92109	6050	Kulturalne spotkania na czesko-polskim pograniczu w tym: modernizacja Domu Kultury w Lubawce /2008-2012/	1 427 138	150 000		150 000			Urząd Miasta
		6050	Przebudowa budynku Wiejskiego Domu Kultury w Chelmsku Śl /2007-2010/	810 440	587 318	275 139			312 179	Urząd Miasta
		6060	Zakup pieca c.o.	4 500	4 500	4 500				
			Razem dz 921		741 818	279 639	150 000		312 179	
			OGÓLEM		11 326 404	1 976 860	4 315 660	590 000*	4 443 884	
010	01010	6 110	<i>w tym *</i>	<i>* GFOŚiGW</i>	590 000			590 000		Urząd Miasta

**PRZEWODNICĄCY
RADY MIEJSKIEJ
w LUBAWCE**

mgr inż. Wiesław Osiański

Przychody i rozchody budżetu w 2010 r.

w zł.

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota 2010 r.
1	2	3	4
Przychody ogółem:		-	9 886 600
1.	Kredyty	§ 952	4 259 820
2.	Pożyczki	§ 952	148 840
3.	Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 903	3 770 940
4.	Spląty pożyczek udzielonych	§ 951	*
5.	Prywatyzacja majątku jst	§ 944	
6.	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	§ 957	1.027.000
7.	Papiery wartościowe (obligacje)	§ 931	
8.	Inne źródła (wolne środki)	§ 955	680 000
Rozchody ogółem:			3 200 040
1.	Spląty kredytów	§ 992	
2.	Spląty pożyczek	§ 992	306 190
3.	Spląty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 963	2 893 850
4.	Udzielone pożyczki	§ 991	
5.	Lokaty	§ 994	
6.	Wykup papierów wartościowych (obligacji)	§ 982	
7.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń	§ 995	

**PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ
w LUBAWCE**
mgr inż. Wiesław Osiński

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2010 r.

w zł.

Dział	Rozdział	Treść	Dotacje ogółem § 201	Wydatki ogółem (6+10)	z tego:					Wydatki majątkowe
					Wydatki bieżące	wynagrodzenia	w tym:		świadczenia społeczne	
							poходne od wynagrodzeń	8		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
750		Administracja publiczna	79 003	79 003	79 003	67 200	11 803			
	75011	Urzędy wojewódzkie	79 003	79 003	79 003	67 200	11 803			
751		Urzędy nacz.ogr.władzy pań...	1 972	1 972	1 972	1 500	264			
	75101	Urzędy nacz.ogr.władzy pań...	1 972	1 972	1 972	1 500	264			
754		Bezpieczeństwo publiczne	1 000	1 000	1 000					
	75414	Obrona cywilna	1 000	1 000	1 000					
852		Pomoc społeczna	2 968 500	2 968 500	2 968 500	51 000	50 500	2 829 000		
	85212	Świadcz.rodz.,zal.alim.oraz....	2 957 000	2 957 000	2 957 000	51 000	50 500	2 829 000		
	85213	Składki na ubezpiecz.zdrowotne	8 500	8 500	8 500					
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistycz.	3 000	3 000	3 000					
		ogółem	3 050 475	3 050 475	3 050 475	119 700	62 567	2 829 000		
oraz dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w tym należne gminie:										
750		Administracja publiczna								
	75011	Urzędy wojewódzkie	§ 0690	1 000						
852		Pomoc społeczna								
	85212	Świadcz.rodz.,zal.alim.oraz....	§ 0970	22 000						

**Plan przychodów i wydatków zakładów budżetowych
oraz dochodów i wydatków dochodów własnych jednostek budżetowych na 2010r.**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan środków obrotowych** na początek roku	Przychody*		Wydatki		Stan środków obrotowych** na koniec roku
			ogółem	w tym: dotacje z budżetu***	ogółem	w tym wynagrodz osobowe	
1	2	3	4	5	6	7	8
I.	Zakłady budżetowe	102 100	2 388 100	800 000	2 381 800	508 600	108 400
	z tego:						
	Zakład Budżetowy Gospodarki Mieszkaniowej w Lubawce	102 100	2 388 100	800 000	2.381.000	508 600	108 400
II.	Dochody własne jednostek budżetowych	5 100	341 392		346 492		
	z tego:						
	Rozdz 80101 Szkoły podstawowe		151 100		151 100		
	Rozdz 80104 Przedszkola	2 100	84 000		86 100		
	Rozdz 80110 Gimnazja	3 000	106 292		109 292		
	Ogółem	107 200	2 729 492	800 000	2.728.292	508 600	108 400

W odniesieniu do dochodów własnych jednostek budżetowych:

* dochody

** stan środków pieniężnych

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ
W LUBAWCE
mgr inż. Wiesław Ostrowski

Dotacje przedmiotowe w 2010 r.
dla jednostek sektora finansów publicznych

w zł.

Lp.	Dział	Rozdział	§	Nazwa jednostki otrzymującej dotację	Zakres	Ogółem kwota dotacji
1	2	3	4	5	6	7
1	700	70001	2650	Zakł. Budż. Gospod. Mieszk.	dopłata do m ² kosztów eksploatacji powierzchni mieszkaniowej	* 800.000
Ogółem						800.000

PRZEWADNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ
w LUBAWCE
mgr inż. Wiesław Osiński

**Dotacje podmiotowe* w 2010 r.
dla jednostek sektora finansów publicznych**

w złotych

Lp.	Dział	Rozdział	§**	Nazwa instytucji	Kwota dotacji
1	2	3	4	5	6
1	921	92109	2480	Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury	849 000
2	921	92116	2480	Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury	122 000
3	926	92605	2480	Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury	464 000
					-
Ogółem					1 435 000

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ
w LUBAWCE
mgr inż. Wiesław Osiński

**Dotacje celowe na zadania własne gminy realizowane przez podmioty
nienależące do sektora finansów publicznych w 2010 r.**

w zł.

Lp.	Dział	Rozdział	§*	Nazwa zadania	Kwota dotacji
1	2	3	4	5	6
1	754	75412	2820	zakup sprzętu przeciwpożarowego	15.000
2	921	92195	2820	realizacja imprez kulturalnych	35 000
3	926	92605	2820	realizacja imprez sportowych	170 000
Ogółem					220 000

**PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ
w LUBAWCE**
mgr inż. Wiesław Osinski

INFORMACJA

Dotyczy: zmian w projekcie budżetu gminy Lubawka na 2010 rok

W wyniku prac nad projektem budżetu Gminy Lubawka na rok 2010 przedłożonym Radnym Rady Miejskiej w Lubawce i Regionalnej Izbie obrachunkowej w Jeleniej Górze ustalono co następuje:

Zmniejszyć wydatki:

w	Dz. 750 Rozdz. 75023	Administracja Publiczna Urzędy gmin
---	-------------------------	--

Wydatki bieżące planowane na remont parteru holu ratusza

o kwotę 241.000 zł

w	Dz. 926 Rozdz. 92601	Kultura fizyczna i sport Obiekty sportowe
---	-------------------------	--

Wydatki inwestycyjne planowane na budowę kompleksu sportowego ORLIK

o kwotę 1.200.000 zł

co tym samym zmniejszyło deficyt budżetu do kwoty 6.686.560 zł i spowodowało zmniejszenie przychodów z tytułu kredytów do kwoty 4.259.820 zł

Zwiększyć wydatki:

w	Dz. 750 Rozdz. 75075	Administracja Publiczna Promocja jedn. samorz. terytor.
---	-------------------------	--

o kwotę 41.000 zł

z przeznaczeniem na dofinansowanie projektu „Kulturalne spotkania na czesko-polskiej granicy „ współfinansowanego z EFRR . Projekt pozytywnie rozpatrzony , a dotyczy zadania " Wirtualny spacer po Gminie Lubawka"

w	Dz. 921 Rozdz. 92109	Kultura i ochrona dziedzictwa narodow. Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby
---	-------------------------	---

o kwotę 200.000 zł

dotacja dla instytucji kultury z przeznaczeniem na remonty świetlic wiejskich

BURMISTRZ

mgr inż. Tomasz Kulon

INFORMACJA
O STANIE MIENIA KOMUNALNEGO GMINY LUBAWKA
NA DZIEŃ 30 czerwca 2010 R.

1. Stan mienia komunalnego na dzień 1 stycznia 2010 roku - wartości szacunkowe:

Rodzaj gruntów	Powierzchnia (ha)	Wartość (zł)
Drogi gminne	266,5856	5.331.712,00
Grunty rolne	39,3797	157.518,80
Grunty zabudowane	115,7016	11.570.160,00
Lasy	3,01	60.200,00
Parki	4,0859	81.718,00
Pozostałe grunty	71,6265	3.223.192,50
Grunty w użytkowaniu wieczystym	48,7169	3.653.767,50
	549,1062	24.078.268,80
Rodzaj budynków i urządzeń	Ilość (szt.)	Wartość (zł)
Budynki mieszkalne	244	19.676.207,46
Budynki niemieszkalne	12	495.225,69
Budynki szkolne i przedszkola	7	1975.571,11
Budynki służby zdrowia	3	2.168.439,99
Obiekty kulturalne	6	1.482.270,88
Obiekty sportowe	7	2.792.055,15
Pozostałe obiekty	19	8.922.023,90
Urządzenia i sieci	-	17.642.693,49
	298	55.154.487,67

2. Rozliczenie sprzedaży mienia komunalnego:

Lp	Rodzaj nieruchomości	Planowane dochody na rok 2010		Dochody wykonane w pierwszym półroczu 2010 roku	
		771.500,00 zł		243.454,01	
1.	Sprzedaż lokali mieszkalnych	30 szt	90.000,00	17 szt	104.317,15
2.	Sprzedaż lokali użytkowych	2 szt	40.000,00	0	0
3.	Sprzedaż budynków mieszkalnych	1 szt	20.000,00	0	0
4.	Sprzedaż działek na poprawę zagospodarowania	3 szt	10.000,00	0	0
5.	Sprzedaż działek budowlanych	10 szt	250.000,00	2 szt	89.500,00
6.	Sprzedaż działek różnych (pod zabudowę usługową i inną)	2szt	300.000,00	1szt	2.280,00
7.	Sprzedaż działek pod budowę garaży	4szt	20.000,00	5szt	14.140,00
8.	Sprzedaż działek zabudowanych pom. gospod. do adaptacji na garaży	6 szt	30.000,00	6 szt	29.040,00
9.	Wpływy z tytułu prze kształcenia prawa użytł. wiecz.	x	10.000,00	8 szt	4.176,86

Przy sprzedaży lokali mieszkalnych stosowane są bonifikaty zgodne z Uchwałą Rady Miejsko- Gminnej w Lubawce z 2001 roku.

Ponadto w przygotowaniu do sprzedaży są następujące nieruchomości:

Lp	Rodzaj nieruchomości	Planowane dochody na II półrocze 2010 roku	
1.	Sprzedaż lokali mieszkalnych	10 szt	40.000,00
2.	Sprzedaż lokali użytkowych	2 szt	101.000,00
3.	Sprzedaż budynków mieszkalnych	1 szt	50.000,00
4.	Sprzedaż działek na poprawę zagospodarowania	3 szt	10.000,00
5.	Sprzedaż działek budowlanych	7 szt	175.000,00
6.	Sprzedaż działek różnych (pod zabudowę usługową i inną)	1szt	135.000,00
7.	Sprzedaż działek pod budowę garaży	2 szt	8.000,00
8.	Sprzedaż działek zabudowanych pom. gospod. do adaptacji na garaży	-	-
9.	Wpływy z tytułu prze kształcenia prawa użytł. wiecz.	8 szt	10.000,00

Przewidywany dochód ze sprzedaży w II półroczu 2010r. wyniesie około **528.000,00zł.**

Uzyskanie tego dochodu jest uzależnione od rozstrzygnięcia przetargów na zbycie nieruchomości i zawarcia przez nabywców aktów notarialnych..

Z up. BURMISTRZA
KIEROWNIK
REFERATU GOSPODARKI GRUNTAMI,
ROLNICTWA I OCHRONY ŚRODOWISKA

mgr Jowita Martynska

Uchwała Nr I/304/2009
Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu
z 18 grudnia 2009 roku

w sprawie opinii o możliwości sfinansowania deficytu budżetu na 2010 rok oraz
prawidłowości prognozy kwoty długu gminy Lubawka.

Na podstawie art.13 pkt 2 i art.19 ust.2 ustawy z dnia 7 października 1992 roku o regionalnych izbach obrachunkowych (Dz. U. z 2001 roku Nr 55, poz.577 ze zm.), art.172 ust.1 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz.2104 ze zm.) w związku z art. 121 ust. 9 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz.1241) oraz zarządzenia Nr 4/2003 Prezesa Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu z 17 czerwca 2003 roku w sprawie powołania przewodniczących i członków składów orzekających w sprawach dotyczących jednostek samorządu terytorialnego i ich związków wchodzących w skład Województwa Dolnośląskiego, ze zmianami, Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu postanowił:

Wydać pozytywne opinie o:

- 1) możliwości sfinansowania deficytu budżetu gminy Lubawka na 2010 rok,
- 2) prognozie kwoty długu gminy Lubawka, dołączonej do projektu uchwały budżetowej na 2010 rok.

Uzasadnienie

Zgodnie z przepisami art.172 ust.1 pkt 1 i 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz.2104 ze zm), w związku z art. 121 ust. 9 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych, regionalna izba obrachunkowa przedstawia opinie w sprawie możliwości sfinansowania deficytu oraz prawidłowości dołączonej do projektu uchwały budżetowej prognozy kwoty długu jednostki samorządu terytorialnego.

Zarządzenie Nr188/2009 Burmistrza Miasta Lubawka z dnia 17 listopada 2009 roku w sprawie projektu budżetu gminy Lubawka na 2010 rok wpłynęło do Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu – Zespół w Jeleniej Górze w dniu 20 listopada 2009 roku. Wydając niniejszą opinię Skład Orzekający uwzględnił wniesioną Zarządzeniem Nr 205/2009 Burmistrza Miasta Lubawka z dnia 15 grudnia 2009 roku autopoprawkę do projektu budżetu dotyczącą między innymi uzupełnienia prognozy łącznej kwoty długu na koniec roku budżetowego i lata następnego dołączonej do projektu budżetu na 2010 rok.

W projekcie budżetu gminy na 2010 rok zaplanowano:

1. dochody w wysokości - 27.760.540 zł
 2. wydatki w wysokości - 35.647.100 zł
 3. deficyt budżetu -7.886.560 zł
 4. przychody ogółem - 11.086.600 zł
- z tego z tytułu:
- pożyczek i kredytów - 9.379.600 zł
 - nadwyżki budżetu oraz wolnych środków- 1.707.000 zł
5. rozchody związane ze spłatą rat pożyczek - 3.200.040 zł

W projekcie budżetu na 2010 rok zaplanowano deficyt budżetu w kwocie 7.886.560 zł. Zgodnie z treścią § 2 projektu uchwały budżetowej źródłem finansowania deficytu będą przychody z pożyczek i kredytów oraz z nadwyżki budżetu z lat ubiegłych i wolnych środków wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat poprzednich. Wskazane źródła sfinansowania deficytu są zgodne z art.168 ust.2 ustawy o finansach publicznych.

Do projektu uchwały budżetowej dołączona została prognoza kwoty długu gminy Lubawka na koniec roku budżetowego i jego spłaty w latach następnych, z której wynika, że kwota długu na koniec 2010 roku wyniesie 10.373.360 zł, w tym pożyczki i kredyty zaciągnięte w związku z realizacją zadań przy współudziale środków z budżetu Unii Europejskiej 3.770.940 zł. Kwotę długu stanowią pożyczki i kredyty zaciągnięte dotychczas oraz pożyczki i kredyty planowane do zaciągnięcia w 2010 roku. Objęta prognozą łączna kwota przypadających do spłaty w roku budżetowym rat pożyczek i kredytów wraz z należnymi odsetkami, z uwzględnieniem zobowiązań warunkowych z tytułu udzielonych poręczeń innym podmiotom, po wyeliminowaniu spłat pożyczek i kredytów, o których mowa w art.169 ust.3 ustawy o finansach publicznych, w stosunku do planowanych na 2010 rok dochodów mieści się w granicach określonych w art.169 ustawy o finansach publicznych i wynosi 1,7%. Najwyższy poziom obsługi długu gminy wystąpi w 2012 roku i wyniesie 4,1%. Natomiast relacja prognozowanej kwoty długu do dochodów gminy planowanych na 2010 rok, po wyeliminowaniu pożyczek i kredytów, o których mowa w art.170 ust. 3 ustawy o finansach publicznych, stanowi 23,8%, przy dopuszczalnej granicy zadłużenia ustalonej w art.170 tejże ustawy wynoszącej 60%. Jak wynika z przedłożonej prognozy spłata długu nastąpi do roku 2020.

Prognozowana kwota długu gminy Lubawka na koniec 2010 roku nie obejmuje innych zobowiązań z tytułów określonych w art.11 ustawy o finansach publicznych tj. z:

1. wyemitowanych papierów wartościowych opiewających na wierzytelności pieniężne,
2. przyjętych depozytów,
3. wymagalnych zobowiązań:
 - a) wynikających z odrębnych ustaw oraz prawomocnych orzeczeń sądów lub ostatecznych decyzji administracyjnych,
 - b) uznanych za bezsporne przez właściwą jednostkę sektora finansów publicznych, będącą dłużnikiem.

W związku z powyższym postanowiono jak w sentencji.

Niniejsza opinia podlega opublikowaniu w terminie i trybie określonym w art. 172 ust. 2 ustawy o finansach publicznych.

Od niniejszej uchwały przysługuje zgodnie z art. 20 ust. 1 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych odwołanie do Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu w terminie 14 dni od dnia doręczenia uchwały.


PRZEMISŁAWA
mgr Krystyna Krzyżak