

**SPRAWOZDANIE OPISOWE
Z WYKONANIA BUDŻETU
za 2010 rok
zawiera następujące załączniki:**

1. Dochody budżetowe – zmiany w planie dochodów za 2010 rok
- zadania własne, zadania zlecone **załącznik Nr 1**
2. Wykonanie dochodów budżetowych w/g źródeł za rok 2010
- zadania własne, zadania zlecone **załącznik Nr 2**
3. Analiza dochodów za 2010 rok – część opisowa
- zadania własne , zadania zlecone **załącznik Nr 3**
4. Wydatki budżetowe – zmiany w planie wydatków za 2010 rok
- zadania własne, zadania zlecone **załącznik Nr 4**
5. Wydatki budżetowe za 2010 rok
w układzie działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej **załącznik Nr 5**
6. Analiza wydatków za 2010 rok – **część opisowa**
- zadania własne, zadania zlecone) **załącznik Nr 6**
7. Dochody i wydatki za 2010 rok związane z programem
"Profilaktyka i rozwiązywanie problemów alkoholowych" **załącznik Nr 7**
8. Plan i wykonanie wydatków realizowanych przez jednostki
pomocnicze gminy: sołectwa, osiedla samorządowe za 2010 rok. **załącznik Nr 8**
9. Plan i wykonanie wydatków na świadczenia na rzecz osób fizycznych
za 2010 rok. **załącznik Nr 9**
10. Plan i wykonanie wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń
oraz wydatków bezosobowych w jednostkach organizacyjnych
gminy za 2010 rok **załącznik Nr 10**
11. Plan i wykonanie ustalonych dotacji i pomocy finansowej
z budżetu gminy w 2010 roku **załącznik Nr 11**
12. Plan i wykonanie inwestycji w 2010 rok **załącznik Nr 12**
13. Plan i wykonanie dochodów i wydatków budżetowych
zadań zleconych w układzie działów i rozdziałów
klasyfikacji budżetowej za 2010 rok. **załącznik Nr 13**
14. Plan i wykonanie wydatków związanych z obsługą
długu publicznego za 2010 rok **załącznik Nr 14**

15. Informacja o otrzymanych dotacjach, darowiznach i środkach otrzymanych z innych źródeł na usuwanie skutków powodzi oraz wydatki związane z usuwaniem skutków powodzi w 2010 roku **załącznik Nr 15**
16. Wykonanie planu przychodów i kosztów jednostek organizacyjnych gminy prowadzących gospodarkę finansową w formie zakładu budżetowego – MZGK za 2010 rok. **załącznik Nr 16**
17. Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Bogatyni za 2010 roku. **załącznik Nr 17**
18. Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego Instytucji kultury – Bogatyński Dom Kultury w Bogatyni . **załącznik Nr 18**
19. Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego Instytucji kultury – Biblioteka Publiczna w Bogatyni . **załącznik Nr 19**
20. Informacja o przychodach i rozchodach związanych z finansowaniem niedoboru za 2010 rok. **załącznik Nr 20**
21. Plan i wykonanie dochodów własnych jednostek budżetowych i wydatków nimi sfinansowanych za 2010 rok **załącznik Nr 21**
- . Plan i wykonanie dochodów własnych jednostek budżetowych i wydatków nimi sfinansowanych za 2010 rok – **część opisowa** **załącznik Nr 21 a**
22. Wykaz pożyczek, kredytów oraz poręczeń udzielonych przez Gminę Bogatynia wg stanu na dzień 31.12.2010 rok **załącznik Nr 22**
23. Informacja o przychodach i rozchodach związanych z finansowaniem niedoboru i rozdysponowaniem nadwyżki budżetowej w okresie 2010 roku **załącznik Nr 23**
- 24 . Wykonanie planu dochodów i wydatków związanych z ochroną środowiska za 2010 rok **załącznik Nr 24**
25. Informacja o stanie mienia komunalnego Gminy Bogatynia

SPRAWOZDANIE ***z przebiegu wykonania budżetu Gminy i Miasta Bogatynia za 2010 rok***

Sprawozdanie opracowane zostało w oparciu o art. 267, ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1240 z 2009 roku) ze zmianami.

Budżet Gminy i Miasta na 2010 rok przyjęty przez Radę Gminy i Miasta w Bogatyni w dniu 29 stycznia 2010 roku Uchwałą Rady Nr LXII/2172/10 wyniósł:

po stronie dochodów budżetowych **136.059.577,00 zł**

z tego:

- dochody bieżące 118.890.083,00 zł
- dochody majątkowe 17.169.494,00 zł

po stronie wydatków budżetowych **136.491.235,00 zł**

z tego:

- wydatki bieżące 110.029.595,00 zł
- wydatki majątkowe 26.461.640,00 zł

Ustalono niedobór budżetu w wysokości **431.658,00 zł**. Jako źródło pokrycia niedoboru wskazano przychody z zaciągniętego kredytu .

Na przestrzeni 2010 roku Uchwałami Rady Gminy i Miasta oraz Zarządzeniami Burmistrza dokonano następujących zmian w budżecie :

- dochody budżetowe **zwiększono** ogółem o kwotę **+58.158.296,31 zł**
(opis zmian stanowią załączniki Nr 1)

Po wprowadzonych zmianach planowane dochody wynosiły: **194.217.873,31 zł**

- wydatki budżetowe **zwiększono** ogółem o kwotę **+55.417.357,45 zł**
(opis zmian stanowią załączniki Nr 4)

Po wprowadzonych zmianach planowane wydatki wynosiły: **191.908.592,45 zł**
w związku z powyższym ustalona nadwyżka budżetu wynosiła **2.309.280,86 zł.**

W 2010 roku dokonano spłat pożyczek zaciągniętych w WFOŚiGW oraz kredytów ogółem w kwocie **5.749.099,84 zł**

z tego:

- pożyczki zaciągnięte w WFOŚiGW – kwota **1.224.100,00 zł**

- spłata kredytu zaciągniętego na realizację zadań inwestycyjnych kwota **4.524.999,84 zł**

(opis zmian stanowią załączniki Nr 14, 20 i 22)

Stan zadłużenia z tytułu pożyczek i kredytów na dzień 31.12.2010 r. wynosi **29.245.500,24 zł**. Uwzględniając zobowiązania wymagalne MZGK w kwocie **537.483,37 zł** łączna kwota długu gminy na koniec roku budżetowego wynosi **29.782.983,61 zł** co stanowi **16,67 %** dochodów wykonanych. Szczegółowe omówienie stanowi załącznik Nr 22.

Łączna kwota spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami w 2010 roku wynosiła **7.275.217,46 zł** tj **4,07%** wykonanych dochodów budżetu.

Gmina Bogatynia na koniec 2010 roku posiadała udziały i akcje w następujących spółkach w łącznej kwocie netto **92.759.600,00 zł** z tego:

Towarzystwo Budownictwa Społecznego Spółka z o.o w Bogatyni

- udziały niepieniężne	2.828.150,00 zł
- udziały pieniężne	<u>4.813.350,00 zł</u>
ogółem	7.641.500,00 zł

Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej S.A w Bogatyni

- udziały niepieniężne	13.545.000,00 zł
- udziały pieniężne	<u>5.280.000,00 zł</u>
ogółem	18.825.000,00 zł

Bogatyńskie Wodociągi i Oczyszczalnia S.A w Bogatyni

- udziały niepieniężne	48.073.666,00 zł
- udziały pieniężne	<u>8.946.084,00 zł</u>
ogółem	57.019.750,00 zł

Na podstawie protokołu Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy (Akt Notarialny – Repertorium A Numer 2317/2005) obniżono wartość akcji o kwotę **4.350.886,00 zł**

Na podstawie protokołu Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy (Akt Notarialny – Repertorium A Numer 1336/2010) obniżono wartość akcji o kwotę **3.238.959,00 zł**

Gminne Przedsiębiorstwo Oczyszczania Spółka z o.o w Bogatyni

- udziały niepieniężne	5.873.350,00 zł
- udziały pieniężne	<u>2.400.000,00 zł</u>
ogółem	8.273.350,00 zł

Gminny Zarząd Mienia Komunalnego Spółka z o. o w Bogatyni

- udziały niepieniężne	1.000.000,00 zł
------------------------	------------------------

Na terenie gminy działa 12 sołectw i 7 rad osiedlowych dla których w budżecie wydzielono środki finansowe w wysokości **163.000,00 zł**, wydatki zrealizowano w wysokości **160.379,31 zł**. Szczegółowe omówienie wydatków ilustruje załącznik Nr 8.

Radzie Gminy i Miasta podporządkowane były następujące jednostki organizacyjne:

działające jako jednostki budżetowe:

- Urząd Miasta i Gminy
- Ośrodek Pomocy Społecznej w Bogatyni
- Straż Miejska w Bogatyni
- Ośrodek Sportu i Rekreacji w Bogatyni
- Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 1 w Bogatyni
- Zespół Szkół z Oddziałami Integracyjnymi
- Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 5 w Bogatyni
- Zespół Szkoły Podstawowej i Gimnazjum w Działoszynie
- Publiczna Szkoła Podstawowa w Opolnie Zdroju
- Publiczne Gimnazjum Nr 1 w Bogatyni
- Zespół Szkoły Podstawowej i Gimnazjum w Porajowie
- Zespół Szkół Energetycznych i Ekonomicznych w Bogatyni
- Integracyjny Żłobek Publiczny w Bogatyni
- Publiczne Przedszkole Nr 1 w Porajowie
- Publiczne Przedszkole Nr 3 w Bogatyni
- Publiczne Przedszkole Nr 4 w Bogatyni
- Publiczne Przedszkole Nr 5 w Bogatyni
- Publiczne Przedszkole Nr 6 w Bogatyni
- Publiczne Przedszkole Nr 7 w Bogatyni

instytucje kultury

- Bogatyński Ośrodek Kultury
- Biblioteka w Bogatyni

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Bogatyni

zakłady budżetowe

- Miejski Zakład Gospodarki Komunalnej w Bogatyni

Stan poręczeń udzielonych przez Gminę Bogatynia na 31.12.2010r. wynosi **12.132.136,46 zł**
z tego:

- Towarzystwo Budownictwa Społecznego Spółka z o. o w Bogatyni – poręczenie niepieniężne zabezpieczenie mieniem komunalnym - kwota **11.647.880,62 zł**
- Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej w Bogatyni – poręczenie niepieniężne zabezpieczenie mieniem komunalnym - kwota **484.255,84 zł**. Szczegółowe omówienie stanowi załącznik Nr 22.

REALIZACJA BUDŻETU

I. DOCHODY BUDŻETOWE

Po wprowadzonych zmianach, planowane dochody budżetowe na dzień 31 grudnia 2010 r. wynosiły **194.217.873,31 zł** i zwiększyły się do pierwotnie zaplanowanych o kwotę **58.158.296,31 zł**, tj. o **42,74 %**. Wykonanie dochodów budżetowych ogółem na dzień 31 grudnia 2010 r. wynosiło **178.604.101,36 zł** co stanowi **91,96 %** wysokości dochodów planowanych. Wykonanie dochodów na zadania własne w stosunku do zaplanowanych wynosiło odpowiednio: plan **177.262.264,34 zł**, wykonanie **163.222.636,70 zł** co stanowi **92,08 %**.

Natomiast planowane dochody na zadania zlecone w wysokości **16.955.608,97 zł** zostały zrealizowane w kwocie **15.381.464,66 zł**, co stanowi **90,72 %** kwoty zaplanowanej.

1. Wyższe wykonanie dochodów od zaplanowanych uzyskano z następujących źródeł:

Dochody bieżące:

Dochody z podatków i opłat:

- podatek od środków transportowych, osoby fizyczne i prawne o kwotę **3.216,18 zł**. Zaległości stanowią **153.836,54 zł** na które wszczęto postępowanie egzekucyjne .
- podatek od czynności cywilno-prawnych o kwotę **273.204,33 zł**
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat o kwotę **673.597,76 zł**.

Wyższe wpływy z wymienionych powyżej kategorii podatkowych uzyskano poprzez prowadzenie konsekwentnej polityki ścisłości zaległości podatkowych (egzekucja administracyjna).

Udział gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa:

- udział w podatku dochodowym od osób prawnych był wyższy od zaplanowanego o kwotę **3.514.538,80 zł** w związku z korektą zeznań podatkowych dużych przedsiębiorstw

Wpływy o jednostek organizacyjnych gminy:

- wpływy z specjalistycznych usług opiekuńczych kwota **23 608,56 zł**
- wpływy z tytułu wynajmu placu manewrowego kwota **13.039,03 zł**.

Dochody organów gminy i jednostek budżetowych:

- wpływy z opłaty produktowej o kwotę **2.327,08 zł**
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu o kwotę **1.045,71 zł**
- grzywny, mandaty i inne kary pieniężne o kwotę **32.969,31 zł**. Zaległości stanowi kwota **1.316.004,03 zł** która jest konsekwencją nałożonych kar w związku z przekroczeniem terminu realizacji umowy
- wpływy z różnych opłat: koszty upomnienia, udostępnienie danych komornikom, koszty komornicze, wystawianie duplikatów świadectw, opłata stała za żłobek, dochody z wycinki drzew kwota **44.981,65 zł**

- pozostałe odsetki (odsetki od środków na rachunkach bankowych) kwota **336.921,73 zł**
- otrzymane spadki , zapisy i darowizny w postaci pieniężnej kwota **728.203,75 zł**
- wpływy z różnych dochodów kwota **3.558.855,99 zł** w tym głównie dochody otrzymane z ubezpieczenia mienia po powodzi i dochody z jednostek podległych
- dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami; dochody uzyskanych z realizacji zadań z zakresu administracji rządowej o kwotę **37.435,19 zł**, to głównie 50% dochodów uzyskanych od dłużników alimentacyjnych
- wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej **21.870,13 zł** (środki przekazane przez jednostki likwidujące rachunek dochodów własnych)

2. Niższe wykonanie dochodów od zaplanowanych uzyskano z następujących źródeł:

Dochody bieżące:

Dochody z podatków i opłat:

- podatek od nieruchomości, osoby prawne i fizyczne o kwotę **2.333.911,25 zł** (zaległości stanowią kwotę **2.576.556,40 zł**) na którą została wszczęta procedura egzekucyjna,
- podatek rolny, osoby prawne i fizyczne o kwotę **435.834,43 zł**, (w związku z obniżeniem górnych stawek podatku rolnego)
- podatek leśny, osoby prawne i fizyczne o kwotę **4.515,52 zł**,
- podatek od działalności gosp. osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej kwota **10.555,00 zł**, (zaległości wynoszą 162.893,77 zł)
- podatek od spadków i darowizn kwota **73.631,93 zł**, (zaległości wynoszą 126.134,40 zł)
- wpływy z opłaty skarbowej o kwotę **6.589,92 zł**,
- wpływy z opłaty targowej o kwotę **84.607,00 zł**,
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej o kwotę **1.053.962,60 zł** ., (mniejsze wydobycie węgla po powodzi)

Spadek dochodów z powyższych tytułów ma związek z występowaniem osób prawnych i fizycznych do Burmistrza o ulgi podatkowe (umorzenia, odroczenia, rozłożenia na raty) w związku z powodzią w dniu 07 sierpnia 2010 r.

Udział gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa:

- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych był niższy od zaplanowanego o kwotę **345.458,00 zł**

Wpływy od jednostek organizacyjnych gminy

- wpływy za media MZGK kwota **286.302,47 zł**, (brak wpłat od lokatorów wynajmujących mieszkania w Sieniawce)

Dotacje celowe otrzymywane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami zostały wykonane w wysokości 15.381.464,66 zł co stanowi 90,72 % środków zaplanowanych .

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) zostały wykonane w wysokości 8.825.079,69 zł, co stanowi 99,87 % środków zaplanowanych.

Dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych kwota 24.000,00 zł :

- środki z NFOŚiGW wg. Umowy 487/2010/UG/WR na dofinansowanie w zakresie zbierania pojazdów wycofanych z eksploatacji kwota **24.000,00 zł.**

Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów) , samorządów, województw pozyskanych z innych źródeł w wysokości 192.889,32 zł, co stanowi 151,90% środków zaplanowanych z tego:

- dofinansowanie z Euroregionu NYSA projektu „Nowe oblicze trójstyku” kwota **76.113,22 zł**

- dofinansowanie z budżetu państwa (10%) projektu „Na wspólnej drodze w trójstyku” (projekt PL3.22/3,301/08.00180/ERN-2) kwota **20.888,90 zł**

- środki z projektu COMENIUS „Uczę się przez całe życie” realizowane przez Publiczną Szkołę Podstawową Nr 5 w Bogatyni i Publiczną Szkołę Podstawową Nr 1 w Bogatyni kwota **61.859,20 zł**

- projekt polsko-niemiecki wymiany młodzieży – realizacja projektu przez Publiczną Szkołę Podstawową Nr 5 w Bogatyni kwota **4.028,00 zł.**

- środki z Fundacji Kronenberga- realizacja przez Zespół Szkoły Podstawowej i Gimnazjum w Porajowie (usuwanie skutków powodzi) kwota **30.000,00 zł**

Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań bieżących kwota 2.717.348,30 zł (80,19 %) z tego:

- pomoc finansowa na usuwanie skutków powodzi kwota **2.348.034,00 zł**

- środki z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Dolnośląskiego na udzielenie pomocy finansowej z przeznaczeniem środków na remont i modernizację nieruchomości Szpitala Sieniawka w kwocie **319.336,56 zł**

- środki z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Dolnośląskiego na wykonanie zadania pn. „Zabezpieczenie architektury domów przysłupowych uszkodzonych podczas powodzi” kwota **49.977,74 zł.**

Wpływy ze zwrotów dotacji w kwocie 65.406,82 zł :

- zwrot środków z ZLO Bogatynia kwota 58.414,65 zł.
- zwrot środków z MKS „ Granica „, kwota 6.992,17 zł

Dochody majątkowe:

Dochody z majątku gminy:

- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego, przysługującego osobom fizycznym, w prawo własności o kwotę **12.904,00 zł**
- wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz użytkowania wieczystego nieruchomości o kwotę **7.657.601,06 zł**. W związku z powodzią odstąpiono od sprzedaży wcześniej wytypowanych działek.
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych kwota **10.400,80 zł**

Dotacje celowe z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych:

- środki z WFOŚ i GW we Wrocławiu na odbudowę zniszczonej kanalizacji deszczowej kwota **675.160,00 zł** , (pozostałość wpłynie w roku 2011)

Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł kwota 3.757.663,11 z l z tego:

- środki na budowę rurociągu przesyłowego wody zimnej wpłyną w 2011 roku
- środki z przeznaczeniem na poprawę dostępności między miastami Hradec n/Nysą a Bogatynią (PL) i Hermanie (CZ) na pograniczu czesko-polskim kwota **2.545.530,63 zł**
- zadanie związane z rewitalizacją historycznej części miasta i rewitalizacja byłej strażnicy wojskowej z przeznaczeniem na Wielofunkcyjny Ośrodek Pomocy przesunięte (w związku z powodzią) do realizacji w br,
- środki z przeznaczeniem na system elektronicznych usług publicznych w Bogatyni – „Wrota Bogatyni” kwota **20.496,00 zł**
- środki z przeznaczeniem na multifunkcjonalne Centrum Trójstyku Radek n/Nysą (CZ) Bogatynia (PL) kwota **1.191.636,48 zł**

Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych, kwota 1.474.778,10 zł

w tym: środki z pomocy udzielonej na usuwanie skutków powodzi kwota 1.364.778,10 zł

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji z zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin) kwota 8.171.282,00 zł z tego:

- środki z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego na odbudowę mostów zniszczonych podczas powodzi kwota **7.076.000,00 zł**
- środki z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego na odbudowę infrastruktury wzdłuż rzeki Miedzianki kwota **1.000.000,00 zł.**
- środki z Urzędu Marszałkowskiego na dofinansowanie do zakupu sprzętu sportowego uszkodzonego podczas powodzi w OSiR w Bogatyni kwota **95.282,00 zł .**

Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków , które nie wygasają z upływem roku budżetowego kwota 155.478,14 zł

Skutki obniżenia górnych stawek podatków za 2010 rok wyniosły ogółem 278.000,35 zł, z tego :

- z tytułu obniżenia górnych stawek podatku od środków transportowych **40.922,21 zł**
- z tytułu obniżenia górnych stawek podatku od nieruchomości **5.248,14 zł**
- z tytułu obniżenia górnych stawek podatku rolnego **231.830,00 zł.**

Obniżenia górnych stawek podatków dokonano na podstawie uchwał Rady Gminy i Miasta w Bogatyni.

Skutki udzielonych ulg, odroczeń, umorzeń oraz rozłożeń na raty podatków lub zaległości podatkowych w roku 2010 wyniosły 1.950.916,43, w tym: rozłożenie na raty lub odroczenie terminu płatności 1.229.162,66 zł, umorzenie zaległości podatkowych 722.943,74 zł, z tego:

- z tytułu podatku rolnego **53.129,37 zł**
- z tytułu podatku leśnego **85,00 zł**
- z tytułu podatku od środków transportowych **2.074,00 zł**
- z tytułu podatku od nieruchomości **666.465,40 zł.**
- z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych (korekta podatku) **1.190,00 zł**

W wyżej wymienionym okresie sprawozdawczym umorzono lub odroczone kwotę odsetek z tytułu podatków i opłat lokalnych w łącznej wysokości **175.517,00 zł**, w tym: umorzenie **139.117,00 zł**, odroczenie lub rozłożenie na raty **36.400,00 zł**. Szczegółowe omówienie dochodów stanowi załącznik Nr 1,2,3.

II. WYDATKI BUDŻETOWE

Zaplanowane wydatki budżetowe w wysokości **191.908.592,45 zł** , zrealizowano w kwocie **163.039.225,40 zł** tj. co stanowi **84,96 %** z tego:

	Plan	Wykonanie	%
Wydatki bieżące	139.145.667,72 zł	131.985.661,17 zł	94,85
. w tym:			
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	46.325.135,00 zł	46.111.729,01 zł	99,54
- wynagrodzenia bezosobowe	1.355.971,00 zł	1.253.752,49 zł	92,46

- dotacje i pomoc finansowa z budżetu na wydatki bieżące	10.028.700,00 zł	9.827.471,04 zł	97,99
- wydatki na obsługę długu publicznego	2.112.526,00 zł	1.526.117,62 zł	72,24
- wydatki na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych	457.567,00 zł	415.431,18 zł	90,79
- realizacja zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie	16.955.608,97 zł	15.381.464,66 zł	90,72
- roczna wpłata na zwiększenie subwencji ogólnej	9.344.957,00 zł	9.344.957,00 zł	100,00
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	22.443.888,00 zł	20.846.065,00 zł	92,88
Wydatki majątkowe	52.762.924,73 zł	31.053.564,23 zł	58,85
z tego::			
- udziały i akcje w spółkach	1.800.000,00 zł	1.800.000,00 zł	100,00
- wydatki na zadania inwestycyjne i zakupy inwestycyjne	50.962.924,73 zł	29.253.564,23 zł	57,40
w tym:			
- dotacje i pomoc finansowa na zadania inwestycyjne	1.149.000,00 zł	1.126.827,37 zł	98,07

Planowane wydatki inwestycyjne i majątkowe stanowiły **27,49%** ogółem zaplanowanych wydatków budżetowych, natomiast wykonane wydatki inwestycyjne i majątkowe stanowią **19,05%** ogółem wykonanych wydatków budżetowych.

Szczegółowe omówienie wydatków budżetowych stanowią załączniki Nr: 4, ,5, 6, 7,8,9,10,11,12,13,14.

Omówienie dochodów i wydatków związanych z usuwaniem skutków powodzi stanowi załącznik Nr 15.

Budżet Gminy i Miasta za 2010 rok zamknął się nadwyżką budżetu w wysokości **15.564.875,96 zł** przy planowanej nadwyżce budżetu **2.309.280,86 zł**.

Z tytułu rozliczenia kredytów z lat ubiegłych do dyspozycji Rady pozostaje kwota **13.255.603,71 zł** w tym: środki na realizację projektu COMENIUS „Uczenie się przez całe życie” w kwocie **92.524,24 zł**.

Szczegółowe omówienie przychodów i kosztów MZGK, BOK, Biblioteki i SPZOZ stanowią załączniki Nr: 16,17,18,19 wraz z załączonymi sprawozdaniami opisowymi za 2010 rok.

Omówienie planu dochodów własnych jednostek budżetowych i wydatków nimi sfinansowanych stanowią załączniki Nr: 21 i 21a.

Omówienie szczegółowe wydatków związanych z ochroną środowiska stanowi załącznik Nr 24.