

## *NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA*





Na dzień 30 czerwca 2011 roku **należności oraz wybrane aktywa finansowe** miasta wg sprawozdania Rb-N stanowiły kwotę **301.596.252,51 zł**, z tego:

- gotówka i depozyty 37.102.519,27 zł
- należności wymagalne 153.117.348,73 zł
- pozostałe należności 111.376.384,51 zł

Wykazane w sprawozdaniu należności wymagalne w kwocie 153.117.348,73 zł stanowią należności:

- jednostek budżetowych miasta 76.858.984,33 zł  
(Powyższa kwota obejmuje również należności w części należnej miastu z tytułu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami - 1.580.534,35 zł, należności powstałe po stronie wydatkowej – 255.649,22 zł).
- urzędów skarbowych (z tytułu głównie karty podatkowej, podatku od czynności cywilnoprawnych, spadków i darowizn) 2.548.566,18 zł
- wyodrębnionych rachunków dochodów własnych 144.711,50 zł
- samorządowych zakładów budżetowych 73.565.086,72 zł

Wykazane należności wymagalne w sprawozdaniu Rb-N z tytułu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami w części należnej miastu stanowią kwotę 1.580.534,35 zł i stanowią przede wszystkim należności dotyczące zarządzania nieruchomościami Skarbu Państwa – 1.580.426,78 zł. W celu ściągnięcia tych należności złożono dokumentację do Biura Obsługi Prawnej w celu skierowania na drogę postępowania sądowego, kierowano sprawy do egzekucji komorniczej oraz zgłoszono wierzytelność u syndyka masy upadłościowej.

Natomiast kwota 111.376.384,51 zł stanowiąca pozostałe należności obejmuje należności niewymagalne z tytułu dostaw towarów i usług (12.853.366,73 zł), podatków (90.935.023,70 zł) oraz z tytułów innych niż wymienione powyżej (7.587.994,08 zł).

Wykazane w sprawozdaniu Rb-27S (sprawozdanie z wykonania planu dochodów budżetowych jednostki samorządu terytorialnego) wymagalne należności budżetowe jednostek budżetowych miasta oraz urzędów skarbowych (bez naliczonych na dzień 30 czerwca 2011 roku odsetek) stanowią kwotę 77.571.366,94 zł i obejmują:

- 1. zaległości podatkowe 24.378.487,39 zł  
z tego z tytułu:

- podatku od nieruchomości od osób prawnych 13.037.096,78 zł  
Zaległości w kwocie 12.994.605,08 zł stanowiące powyżej 1.000 zł obejmują 193 pozycje. W wykazanej kwocie zaległości z tytułu podatku od nieruchomości 10.040.327,97 zł dotyczy przedsiębiorców będących w upadłości, w tym kwota 9.694.881,48 zł została zgłoszona jako wierzytelność do masy upadłości. Ponadto z ogólnej kwoty zaległości hipoteką przymusową (zgodnie z art. 34 Ordynacji podatkowej) zabezpieczono kwotę 4.390.095,71 zł.
- podatku od nieruchomości od osób fizycznych 8.314.783,78 zł
- podatku rolnego od osób fizycznych 165.582,87 zł



- podatku leśnego od osób fizycznych 1.061,83 zł  
Z zaległości od osób fizycznych z tytułu podatków od nieruchomości, rolnego i leśnego kwota 1.039.167,95 zł dotyczy osób fizycznych prowadzących działalność gospodarczą będących w upadłości, w tym kwota 553.729,34 zł została zgłoszona jako wierzytelność do masy upadłości. Ponadto zaległości na kwotę 1.905.338,75 zł zostały zabezpieczone hipoteką.
- podatku od środków transportowych od osób prawnych 730.233,32 zł  
Zaległości podatkowe powyżej 1.000 zł obejmują 64 pozycje i stanowią kwotę 717.276,89 zł. W wykazanej kwocie zaległości 140.376,27 zł dotyczy osób prawnych będących w upadłości, w tym kwota 105.876,01 zł została zgłoszona jako wierzytelność do masy upadłości. Ponadto hipoteką zabezpieczono kwotę 11.005,69 zł oraz zastawem skarbowym zabezpieczono kwotę 114.161,55 zł.
- podatku od środków transportowych od osób fizycznych 2.126.913,27 zł  
Z ogólnej kwoty zaległości kwota 2.824,00 zł dotyczy osób fizycznych prowadzących działalność gospodarczą będących w upadłości, w tym kwota 2.157,90 zł została zgłoszona jako wierzytelność do masy upadłości, hipoteką zabezpieczono kwotę 126.323,97 zł, zastawem skarbowym zabezpieczono kwotę 552.312,09 zł.
- podatku rolnego od osób prawnych 2.815,54 zł  
w tym kwota 1.162,00 zł dotyczy przedsiębiorców będących w upadłości.
- 2. mandaty nakładane przez Straż Miejską 1.285.401,96 zł  
W okresie sprawozdawczym wystawiono 1 768 tytułów wykonawczych.
- 3. należności z tytułu wypłaconych zaliczek alimentacyjnych (w odniesieniu do których stosuje się przepisy ustawy o postępowaniu wobec dłużników alimentacyjnych oraz zaliczce alimentacyjnej obowiązującej do dnia 30 września 2008 roku) 18.665.311,37 zł  
Cała kwota należności skierowana jest do egzekucji komorniczej.
- 4. należności z tytułu świadczeń z funduszu alimentacyjnego (art. 27 ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów) 17.051.585,49 zł  
Postępowanie egzekucyjne wobec dłużników alimentacyjnych prowadzi komornik sądowy.
- 5. należności z tytułu dochodów pobieranych przez urzędy skarbowe 2.548.566,18 zł
- 6. opłaty i inne należności wymagalne 13.642.014,55 zł  
w tym głównie:
  - opłaty za wieczyste użytkowanie 2.423.048,39 zł  
W stosunku do ww. zaległości złożono dokumentację do Biura Obsługi Prawnej celem wystąpienia z pozwem i objęcia nakazem zapłaty zaległości na kwotę 140.307,84 zł, do egzekucji komorniczej skierowano sprawy na kwotę 181.571,65 zł, zgłoszono wierzytelności u syndyka masy upadłościowej na kwotę 362.989,35 zł, zabezpieczono hipoteką kwotę 154.834,38 zł.
  - opłaty z tytułu dzierżawy i najmu 790.839,52 zł  
W celu wyegzekwowania zaległości złożono dokumentację do Biura Obsługi Prawnej celem skierowania na drogę postępowania sądowego oraz objęcia nakazem zapłaty zaległości na kwotę 134.046,87 zł, do egzekucji komorniczej skierowano sprawy na kwotę 400.633,90 zł.



- wpłaty z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności 144.898,64 zł  
W celu wyegzekwowania zaległości złożono dokumentację do Biura Obsługi Prawnej celem skierowania na drogę postępowania sądowego i objęcia nakazem zapłaty zaległości na kwotę 63.994,15 zł.
- wpłaty zwaloryzowanych odszkodowań przez byłych właścicieli w związku z przywróceniem prawa własności 102.021,86 zł  
Celem wyegzekwowania zaległości do egzekucji komorniczej skierowano sprawy na kwotę 8.530,71 zł, zabezpieczono hipoteką kwotę 39.417,03 zł.
- sprzedaż mieszkań komunalnych 129.855,24 zł  
z tego na kwotę 9.144,00 zł złożono dokumentację do Biura Obsługi Prawnej celem skierowania na drogę postępowania sądowego; do egzekucji komorniczej skierowano sprawy na kwotę 87.480,00 zł.
- opłata dodatkowa (opłata za jazdę środkiem komunikacji miejskiej bez ważnego biletu lub dokumentu uprawniającego do bezpłatnego lub ulgowego przejazdu) 4.443.008,48 zł  
W I półroczu br. w celu wyegzekwowania należności wystawiono 12 285 wezwań do zapłaty na kwotę 1.467.113,00 zł oraz skierowano 7 510 pozwów do sądu o wydanie nakazów zapłaty. Ponadto kierowano sprawy do egzekucji komorniczej oraz zlecano windykację firmom zewnętrznym.
- należności z tytułu sprzedaży biletów komunikacji miejskiej 1.340.296,65 zł  
Kierowano wezwania do zapłaty.
- opłata planistyczna 312.915,56,00 zł  
z tego kwotę 157.619,06 zł objęto egzekucją administracyjną.
- opłaty i kary za korzystanie ze środowiska 664.945,97 zł  
z tego kwota 635.687,77 zł objęta jest egzekucją.
- opłata za zajęcie pasa drogowego i opłata dodatkowa 507.484,96 zł  
Wystawiono 448 tytułów wykonawczych.
- należności z tytułu kosztów procesowych związanych z dochodzeniem należności 167.820,82 zł  
Cała kwota należności objęta jest egzekucją komorniczą.
- należności wynikające z kar umownych 169.311,60 zł  
Cała kwota objęta jest egzekucją komorniczą.
- należności wynikające z niezwróconych dotacji udzielonych podmiotom niezaliczanym do sektora finansów publicznych 233.581,74 zł  
Egzekucją objęta jest cała kwota.
- opłata targowa 57.038,94 zł
- opłaty za pobyt w Izbie Wyrzeźwierni 40.584,75 zł  
Cała kwota należności objęta jest egzekucją komorniczą.



- opłaty za pobyt dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych, oświatowo-wychowawczych, mieszkaniach chronionych, żłobkach i w rodzinach zastępczych, a także pensjonariuszy w domach pomocy społecznej 1.346.631,03 zł  
w tym: 972.493,44 zł stanowi należność za pobyt w placówkach opiekuńczo-wychowawczych, 86.507,20 zł dotyczy należności od gmin, które nie przekazały środków na pokrycie kosztów za dzieci zamieszkałe na ich terenie, a uczęszczające do przedszkoli i punktów przedszkolnych na terenie miasta Lublina, 90.798,65 zł stanowią należności dotyczące opłat za pobyt dzieci w przedszkolach, 88.445,19 zł dotyczą należności z tytułu opłat rodziców na częściowe pokrycie kosztów utrzymania dziecka w rodzinie zastępczej, 61.596,60 zł stanowią należności dotyczące opłat za pobyt w żłobkach.
- należności z tytułu nienależnie pobranych świadczeń na kontynuowanie nauki przez wychowanków opuszczających placówki opiekuńczo-wychowawcze i rodziny zastępcze oraz nienależnie pobranych świadczeń przez rodziny zastępcze 83.726,30 zł  
Należności znajdują się na drodze postępowania egzekucyjnego.
- opłaty za usługi opiekuńcze zlecane przez Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie 50.282,01 zł  
W I półroczu br. wystawiono 41 upomnień, a 13 spraw znajduje się w egzekucji.
- opłaty za składowanie odpadów komunalnych na składowisku w Rokitnie 95.561,40 zł
- należności z tytułu niesłusznie pobranych wynagrodzeń przez byłych pracowników SP ZOZ (sprawy w sądzie) 71.788,34 zł

Należności samorządowych zakładów budżetowych oraz wyodrębnionych rachunków dochodów własnych opisane zostały w odpowiedniej części Informacji.

Na dzień 30 czerwca 2011 roku zobowiązania jednostek budżetowych miasta (sprawozdanie Rb-28S) stanowiły kwotę **32.833.984,29 zł**, która dotyczy:

- wynagrodzeń (głównie podatku, składek ZUS płaconych przez pracownika) 10.442.377,93 zł
- składek na ubezpieczenia społeczne, zdrowotne, Fundusz Pracy i Fundusz Emerytur Pomostowych 6.140.306,39 zł

Zobowiązania z ww. tytułów wynikają z ustawowych terminów rozliczeń składek z ZUS (do 5-go dnia miesiąca następnego po dokonaniu wypłaty) oraz urzędami skarbowymi zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych (do 20-go dnia miesiąca następującego po dokonaniu wypłaty).

- świadczeń na rzecz osób fizycznych 212.504,68 zł  
(przede wszystkim diety radnych płatne do 10 lipca za miesiąc czerwiec br., niepobrane dodatki mieszkaniowe, stypendia)
- zakupu energii, materiałów, usług i innych 6.465.151,43 zł
- wydatków na remonty, inwestycje i zakupy inwestycyjne 7.820.084,52 zł

Wykazane zobowiązania wynikają z terminów płatności.

- naliczonych odsetek od kredytów, pożyczek i obligacji 1.753.559,34 zł



Występujące na 30 czerwca 2011 roku **zobowiązania wg tytułów dłużnych** w wysokości **685.559.981,11 zł** zgodnie ze sprawozdaniem Rb-Z ujęte w pozycji kredyty i pożyczki obejmują:

1) wierzycieli krajowych 508.184.981,11 zł

z tego:

- kredyty w:

- Banku Gospodarstwa Krajowego – 11.927.621,61 zł,
- PKO BP SA – 1.160.000,00 zł,
- PeKaO SA – 141.808.969,16 zł,
- Dexia Kommunalkredit Bank Polska SA i PeKaO SA – 145.833.330,00 zł,
- ING Bank Śląski SA /DnB Nord – 90.900.000,00 zł,

- pożyczki w:

- Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej – 10.965.547,08 zł,
- Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej – 5.589.513,26 zł,

- obligacje (Agent Emisji - BGK i PKO BP SA) – 100.000.000,00 zł

2) wierzycieli zagranicznych (kredyt zaciągnięty w Europejskim Banku Inwestycyjnym

z siedzibą w Luksemburgu) 177.375.000,00 zł

Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły na koniec omawianego okresu sprawozdawczego.







Na dzień 30 czerwca 2011 roku **należności oraz wybrane aktywa finansowe** miasta wg sprawozdania Rb-N stanowiły kwotę **301.596.252,51 zł**, z tego:

- gotówka i depozyty 37.102.519,27 zł
- należności wymagalne 153.117.348,73 zł
- pozostałe należności 111.376.384,51 zł

Wykazane w sprawozdaniu należności wymagalne w kwocie 153.117.348,73 zł stanowią należności:

- jednostek budżetowych miasta 76.858.984,33 zł  
(Powyższa kwota obejmuje również należności w części należnej miastu z tytułu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami - 1.580.534,35 zł, należności powstałe po stronie wydatkowej – 255.649,22 zł).
- urzędów skarbowych (z tytułu głównie karty podatkowej, podatku od czynności cywilnoprawnych, spadków i darowizn) 2.548.566,18 zł
- wyodrębnionych rachunków dochodów własnych 144.711,50 zł
- samorządowych zakładów budżetowych 73.565.086,72 zł

Wykazane należności wymagalne w sprawozdaniu Rb-N z tytułu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami w części należnej miastu stanowią kwotę 1.580.534,35 zł i stanowią przede wszystkim należności dotyczące zarządzania nieruchomościami Skarbu Państwa – 1.580.426,78 zł. W celu ściągnięcia tych należności złożono dokumentację do Biura Obsługi Prawnej w celu skierowania na drogę postępowania sądowego, kierowano sprawy do egzekucji komorniczej oraz zgłoszono wierzytelność u syndyka masy upadłościowej.

Natomiast kwota 111.376.384,51 zł stanowiąca pozostałe należności obejmuje należności niewymagalne z tytułu dostaw towarów i usług (12.853.366,73 zł), podatków (90.935.023,70 zł) oraz z tytułów innych niż wymienione powyżej (7.587.994,08 zł).

Wykazane w sprawozdaniu Rb-27S (sprawozdanie z wykonania planu dochodów budżetowych jednostki samorządu terytorialnego) wymagalne należności budżetowe jednostek budżetowych miasta oraz urzędów skarbowych (bez naliczonych na dzień 30 czerwca 2011 roku odsetek) stanowią kwotę 77.571.366,94 zł i obejmują:

1. zaległości podatkowe 24.378.487,39 zł

z tego z tytułu:

- podatku od nieruchomości od osób prawnych 13.037.096,78 zł  
Zaległości w kwocie 12.994.605,08 zł stanowiące powyżej 1.000 zł obejmują 193 pozycje. W wykazanej kwocie zaległości z tytułu podatku od nieruchomości 10.040.327,97 zł dotyczy przedsiębiorców będących w upadłości, w tym kwota 9.694.881,48 zł została zgłoszona jako wierzytelność do masy upadłości. Ponadto z ogólnej kwoty zaległości hipoteką przymusową (zgodnie z art. 34 Ordynacji podatkowej) zabezpieczono kwotę 4.390.095,71 zł.
- podatku od nieruchomości od osób fizycznych 8.314.783,78 zł
- podatku rolnego od osób fizycznych 165.582,87 zł



- podatku leśnego od osób fizycznych 1.061,83 zł  
Z zaległości od osób fizycznych z tytułu podatków od nieruchomości, rolnego i leśnego kwota 1.039.167,95 zł dotyczy osób fizycznych prowadzących działalność gospodarczą będących w upadłości, w tym kwota 553.729,34 zł została zgłoszona jako wierzytelność do masy upadłości. Ponadto zaległości na kwotę 1.905.338,75 zł zostały zabezpieczone hipoteką.
- podatku od środków transportowych od osób prawnych 730.233,32 zł  
Zaległości podatkowe powyżej 1.000 zł obejmują 64 pozycje i stanowią kwotę 717.276,89 zł. W wykazanej kwocie zaległości 140.376,27 zł dotyczy osób prawnych będących w upadłości, w tym kwota 105.876,01 zł została zgłoszona jako wierzytelność do masy upadłości. Ponadto hipoteką zabezpieczono kwotę 11.005,69 zł oraz zastawem skarbowym zabezpieczono kwotę 114.161,55 zł.
- podatku od środków transportowych od osób fizycznych 2.126.913,27 zł  
Z ogólnej kwoty zaległości kwota 2.824,00 zł dotyczy osób fizycznych prowadzących działalność gospodarczą będących w upadłości, w tym kwota 2.157,90 zł została zgłoszona jako wierzytelność do masy upadłości, hipoteką zabezpieczono kwotę 126.323,97 zł, zastawem skarbowym zabezpieczono kwotę 552.312,09 zł.
- podatku rolnego od osób prawnych 2.815,54 zł  
w tym kwota 1.162,00 zł dotyczy przedsiębiorców będących w upadłości.
- 2. mandaty nakładane przez Straż Miejską 1.285.401,96 zł  
W okresie sprawozdawczym wystawiono 1 768 tytułów wykonawczych.
- 3. należności z tytułu wypłaconych zaliczek alimentacyjnych (w odniesieniu do których stosuje się przepisy ustawy o postępowaniu wobec dłużników alimentacyjnych oraz zaliczce alimentacyjnej obowiązującej do dnia 30 września 2008 roku) 18.665.311,37 zł  
Cała kwota należności skierowana jest do egzekucji komorniczej.
- 4. należności z tytułu świadczeń z funduszu alimentacyjnego (art. 27 ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów) 17.051.585,49 zł  
Postępowanie egzekucyjne wobec dłużników alimentacyjnych prowadzi komornik sądowy.
- 5. należności z tytułu dochodów pobieranych przez urzędy skarbowe 2.548.566,18 zł
- 6. opłaty i inne należności wymagalne 13.642.014,55 zł  
w tym głównie:
  - opłaty za wieczyste użytkowanie 2.423.048,39 zł  
W stosunku do ww. zaległości złożono dokumentację do Biura Obsługi Prawnej celem wystąpienia z pozwem i objęcia nakazem zapłaty zaległości na kwotę 140.307,84 zł, do egzekucji komorniczej skierowano sprawy na kwotę 181.571,65 zł, zgłoszono wierzytelności u syndyka masy upadłościowej na kwotę 362.989,35 zł, zabezpieczono hipoteką kwotę 154.834,38 zł.
  - opłaty z tytułu dzierżawy i najmu 790.839,52 zł  
W celu wyegzekwowania zaległości złożono dokumentację do Biura Obsługi Prawnej celem skierowania na drogę postępowania sądowego oraz objęcia nakazem zapłaty zaległości na kwotę 134.046,87 zł, do egzekucji komorniczej skierowano sprawy na kwotę 400.633,90 zł.



- wpłaty z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności 144.898,64 zł  
W celu wyegzekwowania zaległości złożono dokumentację do Biura Obsługi Prawnej celem skierowania na drogę postępowania sądowego i objęcia nakazem zapłaty zaległości na kwotę 63.994,15 zł.
- wpłaty zwaloryzowanych odszkodowań przez byłych właścicieli w związku z przywróceniem prawa własności 102.021,86 zł  
Celem wyegzekwowania zaległości do egzekucji komorniczej skierowano sprawy na kwotę 8.530,71 zł, zabezpieczono hipoteką kwotę 39.417,03 zł.
- sprzedaż mieszkań komunalnych 129.855,24 zł  
z tego na kwotę 9.144,00 zł złożono dokumentację do Biura Obsługi Prawnej celem skierowania na drogę postępowania sądowego; do egzekucji komorniczej skierowano sprawy na kwotę 87.480,00 zł.
- opłata dodatkowa (opłata za jazdę środkiem komunikacji miejskiej bez ważnego biletu lub dokumentu uprawniającego do bezpłatnego lub ulgowego przejazdu) 4.443.008,48 zł  
W I półroczu br. w celu wyegzekwowania należności wystawiono 12 285 wezwań do zapłaty na kwotę 1.467.113,00 zł oraz skierowano 7 510 pozwów do sądu o wydanie nakazów zapłaty. Ponadto kierowano sprawy do egzekucji komorniczej oraz zlecano windykację firmom zewnętrznym.
- należności z tytułu sprzedaży biletów komunikacji miejskiej 1.340.296,65 zł  
Kierowano wezwania do zapłaty.
- opłata planistyczna 312.915,56,00 zł  
z tego kwotę 157.619,06 zł objęto egzekucją administracyjną.
- opłaty i kary za korzystanie ze środowiska 664.945,97 zł  
z tego kwota 635.687,77 zł objęta jest egzekucją.
- opłata za zajęcie pasa drogowego i opłata dodatkowa 507.484,96 zł  
Wystawiono 448 tytułów wykonawczych.
- należności z tytułu kosztów procesowych związanych z dochodzeniem należności 167.820,82 zł  
Cała kwota należności objęta jest egzekucją komorniczą.
- należności wynikające z kar umownych 169.311,60 zł  
Cała kwota objęta jest egzekucją komorniczą.
- należności wynikające z niezwróconych dotacji udzielonych podmiotom niezaliczanym do sektora finansów publicznych 233.581,74 zł  
Egzekucją objęta jest cała kwota.
- opłata targowa 57.038,94 zł
- opłaty za pobyt w Izbie Wyrzeźwierni 40.584,75 zł  
Cała kwota należności objęta jest egzekucją komorniczą.



- opłaty za pobyt dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych, oświatowo-wychowawczych, mieszkaniach chronionych, żłobkach i w rodzinach zastępczych, a także pensjonariuszy w domach pomocy społecznej 1.346.631,03 zł  
w tym: 972.493,44 zł stanowi należność za pobyt w placówkach opiekuńczo-wychowawczych, 86.507,20 zł dotyczy należności od gmin, które nie przekazały środków na pokrycie kosztów za dzieci zamieszkałe na ich terenie, a uczęszczające do przedszkoli i punktów przedszkolnych na terenie miasta Lublina, 90.798,65 zł stanowią należności dotyczące opłat za pobyt dzieci w przedszkolach, 88.445,19 zł dotyczą należności z tytułu opłat rodziców na częściowe pokrycie kosztów utrzymania dziecka w rodzinie zastępczej, 61.596,60 zł stanowią należności dotyczące opłat za pobyt w żłobkach.
- należności z tytułu nienależnie pobranych świadczeń na kontynuowanie nauki przez wychowanków opuszczających placówki opiekuńczo-wychowawcze i rodziny zastępcze oraz nienależnie pobranych świadczeń przez rodziny zastępcze 83.726,30 zł  
Należności znajdują się na drodze postępowania egzekucyjnego.
- opłaty za usługi opiekuńcze zlecane przez Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie 50.282,01 zł  
W I półroczu br. wystawiono 41 upomnień, a 13 spraw znajduje się w egzekucji.
- opłaty za składowanie odpadów komunalnych na składowisku w Rokitnie 95.561,40 zł
- należności z tytułu niesłusznie pobranych wynagrodzeń przez byłych pracowników SP ZOZ (sprawy w sądzie) 71.788,34 zł

Należności samorządowych zakładów budżetowych oraz wyodrębnionych rachunków dochodów własnych opisane zostały w odpowiedniej części Informacji.

Na dzień 30 czerwca 2011 roku zobowiązania jednostek budżetowych miasta (sprawozdanie Rb-28S) stanowiły kwotę **32.833.984,29 zł**, która dotyczy:

- wynagrodzeń (głównie podatku, składek ZUS płaconych przez pracownika) 10.442.377,93 zł
- składek na ubezpieczenia społeczne, zdrowotne, Fundusz Pracy i Fundusz Emerytur Pomostowych 6.140.306,39 zł

Zobowiązania z ww. tytułów wynikają z ustawowych terminów rozliczeń składek z ZUS (do 5-go dnia miesiąca następnego po dokonaniu wypłaty) oraz urzędami skarbowymi zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych (do 20-go dnia miesiąca następującego po dokonaniu wypłaty).

- świadczeń na rzecz osób fizycznych 212.504,68 zł  
(przede wszystkim diety radnych płatne do 10 lipca za miesiąc czerwiec br., niepobrałe dodatki mieszkaniowe, stypendia)
- zakupu energii, materiałów, usług i innych 6.465.151,43 zł
- wydatków na remonty, inwestycje i zakupy inwestycyjne 7.820.084,52 zł

Wykazane zobowiązania wynikają z terminów płatności.

- naliczonych odsetek od kredytów, pożyczek i obligacji 1.753.559,34 zł



Występujące na 30 czerwca 2011 roku **zobowiązania wg tytułów dłużnych** w wysokości **685.559.981,11 zł** zgodnie ze sprawozdaniem Rb-Z ujęte w pozycji kredyty i pożyczki obejmują:

1) wierzycieli krajowych 508.184.981,11 zł

z tego:

- kredyty w:

- Banku Gospodarstwa Krajowego – 11.927.621,61 zł,
- PKO BP SA – 1.160.000,00 zł,
- PeKaO SA – 141.808.969,16 zł,
- Dexia Kommunalkredit Bank Polska SA i PeKaO SA – 145.833.330,00 zł,
- ING Bank Śląski SA /DnB Nord – 90.900.000,00 zł,

- pożyczki w:

- Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej – 10.965.547,08 zł,
- Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej – 5.589.513,26 zł,

- obligacje (Agent Emisji - BGK i PKO BP SA) – 100.000.000,00 zł

2) wierzycieli zagranicznych (kredyt zaciągnięty w Europejskim Banku Inwestycyjnym

z siedzibą w Luksemburgu) 177.375.000,00 zł

Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły na koniec omawianego okresu sprawozdawczego.

