

**Załącznik Nr 1  
do Zarządzenia nr 119/2014  
Burmistrza Miasta Świeradów-Zdrój  
z dnia 25 sierpnia 2014 roku**

**Informacja o przebiegu wykonania budżetu  
Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój  
za I półrocze 2014 roku**

Budżet Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój na 2014 rok został uchwalony Uchwałą Nr LIV/256/2013 Rady Miasta Świeradów-Zdrój z dnia 20 grudnia 2013 roku.

W budżecie na 2014 rok zaplanowano:

**I. Dochody budżetowe w wysokości 27.422.692,00 zł,**

w tym:

- a) dochody majątkowe w wysokości 6.210.000,00 zł,  
w tym środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej: 3.700.000,00 zł,
- b) dochody bieżące w wysokości 21.212.692,00 zł,  
w tym:
  - środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej: 425.080,00 zł,
  - wpływy z opłat za wydawane zezwolenia na sprzedaż alkoholu: 285.000,00 zł,
  - subwencja ogólna: 3.573.425,00 zł,
  - dotacje celowe z budżetu państwa: 2.964.738,00 zł.

**II. Wydatki budżetowe w wysokości 33.980.317,00 zł,**

w tym:

- a) wydatki bieżące w wysokości 20.934.117,00 zł
- b) wydatki majątkowe w wysokości 13.046.200,00 zł.

**III. Deficyt budżetowy w wysokości 6.557.625,00 zł.**

**IV. Przychody budżetu w wysokości 9.370.000,00 zł, w tym:**

- a) z pożyczki na wyprzedzające finansowanie zaciągniętej w Banku Gospodarstwa Krajowego w kwocie 1.570.000,00 zł,
- b) ze sprzedaży samorządowych papierów wartościowych wyemitowanych przez Gminę w kwocie 7.800.000,00 zł.

**V. Rozchody budżetu – spłaty rat kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych w łącznej kwocie 2.812.375,00 zł.**

W toku realizacji budżetu wprowadzano zmiany dokonane przez Radę Miasta i Burmistrza Miasta, które zwiększyły pierwotnie planowaną kwotę dochodów o 2.776.343,00 zł oraz planowaną kwotę wydatków o 2.902.130,00 zł.

W wyniku wprowadzonych w I półroczu br. zmian deficyt budżetowy uległ zwiększeniu o 125.787,00 zł i na dzień 30.06.2014 roku wynosił 6.683.412,00 zł. Zwiększono również przychody z tytułu pożyczki na wyprzedzające finansowanie w ramach PROW o kwotę 610.840,00 zł oraz zwiększono rozchody z tytułu spłaty pożyczki w Banku Gospodarstwa Krajowego o kwotę 485.053,00 zł.

Wprowadzane w I półroczu br. zmiany dochodów i wydatków budżetowych wynikały z decyzji Ministra Finansów, Wojewody Dolnośląskiego, pozyskanych środków z MAiC

na usuwanie skutków klęsk żywiołowych, zwrotów poniesionych wydatków na realizowane projekty oraz planowanych do realizacji w bieżącym roku zadań majątkowych, w tym współfinansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

Plan dochodów i wydatków budżetowych po zmianach na dzień 30.06.2014 r. przedstawiał się następująco:

Dochody budżetowe w wysokości **30.199.035,00 zł**,

w tym:

- a) dochody majątkowe w wysokości 8.592.251,00 zł, z tego:
  - środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej: 4.660.053,00 zł;
  - dochody ze sprzedaży majątku: 3.000.000,00 zł,
  - dotacje celowe na inwestycje: 922.198,00 zł,
- b) dochody bieżące w wysokości 21.606.784,00 zł, z tego:
  - środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej w wysokości 477.613,00 zł,
  - subwencja ogólna w wysokości 3.583.322,00 zł,
  - wpływy z opłat za wydawane zezwolenia na sprzedaż alkoholu w wysokości 285.000,00 zł,
  - dotacje celowe z budżetu państwa w wysokości 3.184.400,00 zł.

Wydatki budżetowe w wysokości **36.882.447,00 zł**,

w tym:

- a) wydatki bieżące w wysokości 21.268.812,00 zł
- b) wydatki majątkowe w wysokości 15.613.635,00 zł.

Deficyt budżetowy w wysokości **6.683.412,00 zł**.

Przychody z tytułu kredytów i pożyczek oraz emisji obligacji komunalnych w wysokości **9.980.840,00 zł**.

Rozchody budżetowe przeznaczone na spłatę rat kredytów i pożyczek oraz wykup obligacji w wysokości **3.297.428,00 zł**.

W I półroczu 2014 roku dochody budżetu Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój zostały zrealizowane w **43,6%** i wyniosły **13.155.562,77**, w tym:

- a) dochody majątkowe: 2.002.813,08 zł tj. 23,3 % planowanej kwoty, z tego:
  - środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej: 1.919.679,34 zł,
  - dochody ze sprzedaży majątku: 66.256,13 zł,
  - dotacje celowe na inwestycje: 0,00 zł;
- b) dochody bieżące w wysokości 11.152.749,69 zł, z tego:
  - środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej: 28.033,31 zł,
  - subwencja ogólna z budżetu państwa: 2.195.714,00 zł,
  - wpływy z opłat za wydawane zezwolenia na sprzedaż alkoholu: 222.464,87 zł,
  - dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące: 2.185.176,79 zł.

Wykonane dochody budżetowe Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój w przeliczeniu na jednego mieszkańca na dzień 30.06.2014 r. wyniosły **3.056,59 zł** i były wyższe o 521,15 zł w porównaniu do dochodów przypadających na 1 mieszkańca na 30.06.2013 roku, gdzie wynosiły 2.535,44 zł.

Wydatki w I półroczu 2014 roku zostały wykonane w **32,2%** i wyniosły **11.866.695,70 zł**, w tym:

- a) wydatki bieżące 9.793.221,63 zł
- b) wydatki majątkowe 2.073.474,07 zł.

Nadwyżka budżetu Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój za I półrocze 2014 roku wyniosła **1.288.867,07 zł.**

Łączna kwota przypadających do spłaty w bieżącym roku budżetowym rat kredytów i pożyczek długoterminowych, wykup obligacji wraz z planowanymi odsetkami wynosi 4.217.428,00 zł, co stanowi 13,9% planowanych na 2014 rok dochodów gminy. Z kwoty tej 2.215.053,00 zł stanowią raty pożyczek zaciągniętych na realizację programów współfinansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 u.f.p. do dochodów po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń wynosi 5,5%, przy dopuszczalnym wskaźniku spłaty z art. 243 u.f.p., po uwzględnieniu wyłączeń obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedniego wynoszącym 10,5%.

Rozchody z tytułu spłat kredytów i pożyczek w I półroczu 2014 roku wyniosły 2.737.130,37 zł, tj.:

- 1.561.555,37 zł – spłata pożyczki na wyprzedzające finansowanie wydatków na projekty unijne zaciągniętej w Banku Gospodarstwa Krajowego na finansowanie budowy oczyszczalni i sieci kanalizacyjnej w Czerniawie,
- 300.000,00 zł – wykup obligacji komunalnych wyemitowanych przez DNB Bank Polska S.A. na dofinansowanie rewitalizacji parków uzdrowiskowych,
- 120.000,00 zł – rata pożyczki zaciągniętej w 2006 roku w WFOŚiGW na dofinansowanie zadania „Modernizacja ujęcia wody Łużyca i wodociągowanie Czerniawy”,
- 100.000,00 zł – rata pożyczki zaciągniętej w 2006 roku w WFOŚiGW na dofinansowanie zadania „Budowa oczyszczalni ścieków dla m. Świeradów-Zdrój przy ul. Wiejskiej”,
- 175.000,00 zł – rata kredytu zaciągniętego w 2008 roku w Banku Gospodarstwa Krajowego we Wrocławiu na dofinansowanie zadań majątkowych,
- 130.000,00 zł – rata kredytu zaciągniętego w 2007 roku w PKO BP z przeznaczeniem na budowę boisk sportowych, dofinansowanie zadań związanych z usuwaniem skutków powodzi, przebudowę ul. Polnej, dokumentację przebudowy ul. Cmentarnej,
- 110.000 zł – rata kredytu zaciągniętego w 2005 roku w BGŻ z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań zrealizowanych przy współudziale środków pochodzących z budżetu UE tj. budowy Izerskiego Centrum Wspierania Przedsiębiorczości,
- 60.000,00 zł – rata kredytu zaciągniętego w 2011 roku w PEKAO SA z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów
- 130.575,00 zł – rata kredytu zaciągniętego w 2007 roku w Banku Polskiej Spółdzielczości na dofinansowanie wodociągowania Czerniawy,
- 20.000,00 zł – rata kredytu zaciągniętego w 2012 roku w PKO BP na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań,
- 30.000,00 zł – rata kredytu zaciągniętego w 2008 roku w PKO BP na dofinansowanie budowy boiska Orlik 2012,

Na dzień 30.06.2014 roku Gmina Miejska Świeradów-Zdrój posiadała zobowiązania z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów długoterminowych oraz wyemitowanych obligacji komunalnych w łącznej kwocie 17.113.098,29 zł oraz długoterminowe zobowiązanie z tytułu zakupionych ujęć wody w kwocie 1.400.000,00 zł.

Z łącznej kwoty zadłużenia występującego na dzień 30.06.2014 r. kredyty i pożyczki oraz wyemitowane obligacje komunalne przeznaczone na finansowanie projektów realizowanych przy współudziale środków unijnych stanowiły kwotę 12.231.563,24 zł.

W pierwszym półroczu 2014 roku Gmina Miejska Świeradów-Zdrój wyemitowała obligacje komunalne na kwotę 2.200.000,00 zł oraz zaciągnęła pożyczkę w Banku Gospodarstwa Krajowego w wysokości 347.884,07 zł z przeznaczeniem na finansowanie realizowanych projektów unijnych tj. budowę oczyszczalni ścieków w Czerniawie, przebudowę ulicy Zdrojowej oraz budowę Centrum Edukacji Ekologicznej.

Stan pozostałych do spłaty kredytów i pożyczek długoterminowych oraz wyemitowanych obligacji komunalnych według stanu na 30.06.2014 r. przedstawiał się następująco:

Lp.	Wierzyciel	Kwota zadłużenia na dzień 30.06.2014 r.	Cel, na jaki został zaciągnięty kredyt/pożyczka	Termin spłaty	Aktualne oprocentowanie
1	2	3	4	5	6
1.	WFOŚiGW	259.000,00 zł	Dofinansowanie zadania „Modernizacja ujęcia wody Łużyca i wodociągowanie Czerniawy”	15.05.2015 r.	4,00 % stałe
2.	WFOŚiGW	11.000,00 zł	Dofinansowanie zadania „Budowa oczyszczalni ścieków dla m. Świeradów-Zdrój przy ul. Wiejskiej”	15.05.2015 r.	4,00% stałe
3.	BGŻ SA	119.924,24 zł	Izerskie Centrum Wspierania Przedsiębiorczości	30.09.2015 r.	2,91% zmienne
4.	PKO BP	185.400,00 zł	Usuwanie skutków powodzi	10.10.2016 r.	3,00 % zmienne
5.	PKO BP	280.823,00 zł	Budowa boisk sportowych, dofinansowanie zadań związanych z usuwaniem skutków powodzi, odtworzenie nawierzchni drogi ul. Polna, dokumentacja przebudowy ul. Cmentarnej, dofinansowanie budowy oczyszczalni ścieków	20.05.2017 r.	2,74 % zmienne
6.	PKO BP	263.000,00 zł	Dofinansowanie zadań: ”Realizacja projektu Moje boisko Orlik 2012”, „Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Polnej”, Przebudowa ulicy Nad Basenem”, Przebudowa kanalizacji sanitarnej w ul. Grunwaldzkiej”	20.09.2018 r.	4,00% zmienne
7.	BPS Wrocław	368.951,05 zł	Dofinansowanie zadań: „Poprawa infrastruktury drogowej pogranicza poprzez modernizację dróg gminnych w Świeradowie-Zdroju” oraz „Modernizacja ujęcia wody Łużyca i wodociągowanie Czerniawy”	10.06.2017 r.	2,75% zmienne
8.	PKO BP	800.000,00 zł	Finansowanie zadań: ”Uporządkowanie terenów zielonych oraz przebudowa placów zabaw na terenie os. Czerniawa”, „Budowa kanalizacji sanitarnej i deszczowej”, „Budowa punktów świetlnych na terenie miasta”, Zadania związane z usuwaniem skutków powodzi”	20.10.2019 r.	4,85% zmienne

9.	PKO BP	7.300.000,00 zł (obligacje)	Dofinansowanie projektów: „Rewitalizacja kompleksu parków uzdrowiskowych”, Poprawa infrastruktury drogowej”, „Budowa oczyszczalni ścieków dla os. Czerniawa wraz z budowa sieci kanalizacyjnej”, „Przebudowa ulicy Zdrojowej”, „Budowa Centrum Edukacji ekologicznej.”	25.10.2024 r.	od 3,59% do 4,24% zmienne
10.	Bank DNB NORD Warszawa	4.000.000,00 zł (obligacje)	Na finansowanie zadań majątkowych, w tym współfinansowanych ze środków z UE	31.12.2022 r.	od 3,74% do 4,59% zmienne
11.	PEKAO SA	1.850.000,00 zł	Dofinansowanie zadań: „Poprawa infrastruktury drogowej”, „ Rewitalizacja kompleksu parków uzdrowiskowych”, „ Rewitalizacja młyna wodnego”, „ Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i deszczowej”, „Budowa sieci wodociągowej”	25.06.2021 r.	3,58% zmienne
12.	PKO BP	1.360.000,00 zł	Splata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu papierów wartościowych oraz pożyczek i kredytów	25.04.2022 r.	3,87% zmienne
13.	PKO BP	315.000,00zł	Na finansowanie projektu „Poprawa infrastruktury drogowej”	25.10.2020 r.	4,40% zmienne
	<b>Razem</b>	<b>17.113.098,29 zł</b>	x	x	x

## I. DOCHODY BUDŻETOWE

Plan i wykonanie dochodów budżetu Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój według źródeł ich powstania, z wyszczególnieniem dochodów majątkowych i dochodów bieżących za I półrocze 2014 roku przedstawia **załącznik nr 1** do niniejszej informacji.

Plan i wykonanie dochodów według działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej za I półrocze 2014 roku przedstawia **załącznik nr 2** do niniejszej informacji.

Na koniec okresu sprawozdawczego występowały należności wymagalne w łącznej kwocie 4.390.135,90 zł. Kwota należności wymagalnych na 30.06.2014 r. była wyższa o 981.817,59 zł w porównaniu do stanu na 31.12.2013 r. Duży wzrost poziomu należności wymagalnych spowodowany był głównie przypisaniem kolejnej kwoty kary dla dzierżawcy niewywiązującego się z warunków umowy.

Szczegółowy wykaz wymagalnych należności Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój z tytułu podatków i opłat, świadczeń alimentacyjnych oraz z tytułu wpływów z usług komunalnych na dzień 30.06.2014 r. przedstawia poniższa tabela:

(w złotych)		
Lp.	Wyszczególnienie	Zaległości na dzień 30.06.2014r.
1	2	3
1.	Wpływy z opłat za zarząd i wieczyste użytkowanie nieruchomości	93.296,06

1	2	3
2.	Kara naliczona dla użytkownika wieczystego za nie wywiązanie się z warunków umowy	988.400,00
3.	Dochody z dzierżawy składników majątkowych (czynsze dzierżawne)	118.842,61
4.	Dochody z najmu lokali komunalnych	686.570,78
5.	Podatek od nieruchomości od osób prawnych	709.067,88
6.	Podatek od nieruchomości od osób fizycznych	568.704,40
7.	Podatek rolny	3.879,83
8.	Podatek leśny	22,14
9.	Wpływy z opłaty uzdrowiskowej	99.038,24
10.	Opłaty za zajęcie pasa drogowego	8.550,22
11.	Wpływy z tytułu naliczonej renty planistycznej	16.006,20
12.	Opłata za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	0,04
13.	Wpływy z mandatów od osób fizycznych	2.980,00
14.	Wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi	53.103,92
15.	Wpływy z usług – dostarczanie wody	76.781,05
16.	Odsetki od nieterminowych wpłat za dostarczanie wody	42.605,20
17.	Wpływy z usług – odprowadzanie ścieków	180.873,49
18.	Wpływy z usług - promocja na stronie internetowej miasta	9.800,72
19.	Wpływy z usług – odpłatność za pobyt w przedszkolu	9.547,06
20.	Odsetki od zaległości z tytułu odpłatności za pobyt w przedszkolu	701,05
21.	Dochody związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej – zaliczka alimentacyjna	690.499,73
22.	Wpływy z tytułu należnego Gminie odszkodowania za zniszczone mienie	10.110,00
23.	Wpływy z różnych dochodów	20.655,28
	<b>Ogółem</b>	<b>4.390.135,90</b>

**ad. 1.** Zaległości z tytułu opłat za wieczyste użytkowanie nieruchomości w łącznej kwocie 93.296,06 zł dotyczyły jednej osoby prawnej, której zadłużenie wyniosło 5.446,14 zł, jednej osoby fizycznej, której zadłużenie wynosiło 23.835,98 zł. Wobec dłużnika o najwyższym zadłużeniu toczy się postępowanie u komornika sądowego.

Pozostałe zaległości w łącznej kwocie wynoszącej 64.013,94 zł dotyczyły użytkowników wieczystych, do których wysyłano wezwania do zapłaty, w kilku przypadkach skierowano sprawy do komornika w celu wyegzekwowania należnych gminie kwot. Łączna kwota zaległości z tytułu opłat za użytkowanie wieczyste według stanu na 30.06.2014 r.

w porównaniu do zaległości na 31.12.2013 r. zmniejszyła się o 12.036,73 zł.

W I półroczu br. wyegzekwowano zaległości w kwocie 5.208,58 zł, a w miesiącu lipcu br. kwotę 732,36 zł. Wysłano 263 wezwania do zapłaty na łączną kwotę 103.665,21 zł oraz pozwy o zapłatę w kwocie 1.303,22 zł.

**ad. 2.** Zaległości z tytułu naliczonej kary za niedotrzymanie warunków umowy użytkowania wieczystego w łącznej kwocie 988.400,00 zł dotyczyły jednego użytkownika – osoby prawnej. Zaległość obejmuje okres trzech lat. W sprawie tej toczy się postępowanie sądowe.

**ad. 3.** Zaległości z tytułu czynszów dzierżawnych w łącznej kwocie 118.842,61 zł dotyczyły przede wszystkim jednego dzierżawcy – osoby prawnej, której zaległość na 30.06.2014 r.

wyniosła 41.649,85 zł oraz pozostałych dzierżawców, którzy regulują zobowiązania z kilkunastodniowym opóźnieniem, bądź dokonują spłaty po otrzymaniu upomnienia.

**ad.5.** Zaległości z tytułu najmu lokali komunalnych w łącznej kwocie 686.570,78 zł dotyczyły najemców mieszkań komunalnych. Z łącznej sumy zaległości kwotę 144.725,70 zł stanowiły zaległości, których sprawy skierowano na drogę postępowania sądowego, 15.646,72 zł stanowiły zaległości, co do których zostały zawarte ugody dotyczące ich spłaty. W okresie od 01.01.2014 r. do 30.06.2014 r. wysłano 59 wezwań do zapłaty zaległości, wypowiedziano 1 umowę najmu lokalu, zawarto 1 ugodę dotyczącą spłaty zaległości oraz uzyskano 2 wyroki nakazujące opuszczenie lokalu.

**ad. 5,6.** Zaległości w podatku od nieruchomości w łącznej kwocie 1.277.772,28 zł dotyczyły:

- osób prawnych – kwota 709.067,88 zł
  - osób fizycznych – kwota 568.704,40 zł
- i uległy zwiększeniu w porównaniu do zaległości występujących na dzień 31.12.2013 r. o 118.028,26 zł.

Zaległości od osób prawnych dotyczyły 10 dłużników.

W pierwszym półroczu br. wystawiono 36 upomnień na łączną kwotę 106.814,62 zł, wystawiono 26 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 60.920,00 zł oraz ustanowiono hipoteki na nieruchomościach o łącznej wartości 51.223,00 zł.

Na kwotę zaległości w podatku od nieruchomości od osób fizycznych składały się zaległości przede wszystkim dziesięciu podatników, których łączna kwota wynosiła 241.307,77 zł.

W pierwszym półroczu br. wystawiono 308 upomnień na łączną kwotę 123.044,88 zł oraz 127 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 49.090,48 zł. W wyniku realizacji tytułów wykonawczych wyegzekwowano zaległości w podatku od nieruchomości od osób fizycznych z lat ubiegłych w kwocie 26.609,97 zł i za rok bieżący w kwocie 22.663,33 zł. Ustanowiono hipoteki na nieruchomościach na łączną kwotę 26.902,00 zł.

**ad. 7,8.** Zaległości w podatku rolnym i leśnym na dzień 30.06.2014 r. wynosiły 3.901,97 zł i dotyczyły osób fizycznych. Do dłużników zostały wysłane upomnienia, część zaległości do dnia sporządzenia sprawozdania została uregulowana.

**ad. 9.** Zaległości z tytułu opłaty uzdrowiskowej na dzień 30.06.2014 r. wynosiły 99.038,24 zł i były wyższe w porównaniu z ich stanem na 31.12.2013 r. o 3.924,52 zł. Dotyczyły przede wszystkim czterech płatników – dwóch osób prawnych i jednej osoby fizycznej, których łączna kwota zaległości wyniosła 87.362,90 zł.

W I półroczu br. dokonano spłat zaległości z roku ubiegłego i bieżącego na kwotę 87.908,90 zł. W I półroczu br. wystawiono 21 upomnień na łączną kwotę 47.717,40 zł, wystawiono 3 tytuły wykonawcze na kwotę 1.202,00 zł. Wobec największego dłużnika, którego zadłużenie na 30.06.2014 r. wynosiło 38.157,30 zł ustanowiono hipotekę.

W pensjonatach i hotelach, które są zobowiązane do pobierania opłaty uzdrowiskowej przeprowadzane są kontrole mające na celu ustalenie należnych gminie kwot z tego tytułu.

**ad. 10.** Zaległości z tytułu opłaty za zajęcie pasa drogowego na dzień 30.06.2014 r. wynosiły 8.550,22 zł. Do dłużników wysłano upomnienia.

**ad. 11.** Zaległości z tytułu renty planistycznej na dzień 30.06.2014 r. wyniosły 16.006,20 zł.

**ad. 12.** Zaległości z tytułu opłat za wydane zezwolenie na sprzedaż alkoholu na dzień 30.06.2014 r. wynosiły 0,04 zł .

**ad.13.** Zaległości z tytułu nałożonych w latach ubiegłych mandatów porządkowych przez Straż Miejską na 30.06.2014 r. wynosiły 2.980,00 zł. Wystawiono tytuły wykonawcze. Od ubiegłego roku komornikowi nie udało się wyegzekwować żadnej kwoty.

**ad. 14.** Zaległości z tytułu nieterminowych wpłat opłat za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych na dzień 30.06.2014 r. wyniosły 53.103,92 zł.  
W pierwszym półroczu br. wystawiono 190 upomnień. Spłacono zaległości na łączną kwotę 51.272,60 zł.

**ad. 15,17.** Zaległości z tytułu sprzedaży wody i odprowadzania ścieków na dzień 30.06.2014 r. wynosiły 257.654,54 zł i wzrosły w porównaniu z kwotą zaległości występującą na 31.12.2013 r. o 23.587,48 zł.

W pierwszym półroczu br. do dłużników wysłano 118 wezwań do zapłaty, przekazano 3 sprawy do kancelarii prawnej celem dalszej windykacji na łączną kwotę 2.116,19 zł.  
Wobec czterech odbiorców zalegających a opłatami wszczęto procedurę odłączenia dostawy wody, co skutkowało częściową spłatą należności.  
W pierwszym półroczu br. zostały spłacone zaległości z lat ubiegłych w łącznej kwocie 65.752,27 zł.

**ad.16.** Niespłacone odsetki z tytułu zaległości za dostarczanie wody na dzień 30.06.2014 r. wyniosły 42.605,0 zł.

**ad. 18,19,20.** Zaległości z tytułu sprzedaży usług w zakresie udostępniania właścicielom pensjonatów strony promocyjnej Gminy oraz odpłatności za pobyt dzieci w Przedszkolu Miejskim i odsetki z tego tytułu na koniec I półrocza br. wynosiły 20.048,82 zł.  
Do dłużników systematycznie wysyłane są upomnienia i wezwania do zapłaty.

**ad. 21.** Zaległości od dłużników alimentacyjnych na 30.06.2014 r. wyniosły 690.499,73 zł. Dotyczą realizowanych przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w zakresie świadczeń alimentacyjnych.  
Spłata zaległości z tego tytułu następuje wraz z egzekwowaniem przez komorników zaległości z tytułu należności głównych.

**Ad 20,21.** Zaległości te obejmują spłatę zasądzonej kwoty tytułem zniszczenia mienia Gminy. Stan zaległości na dzień 30.06.2014 r. wyniósł 10.110,00 zł, które są systematycznie spłacane.

#### **Skutki finansowe obniżenia górnych stawek podatków oraz udzielonych przez gminę ulg ( odroczeń, umorzeń, zwolnień) w I półroczu 2014 roku**

W bieżącym roku budżetowym w Gminie Miejskiej Świeradów-Zdrój obowiązują stawki podatkowe ustalone przez Radę Miasta Uchwałą Nr LI/246/2013 z dnia 30 października 2013 roku w sprawie określenia stawek podatku od nieruchomości oraz Uchwałą Nr LXI/323/2009 z dnia 25 listopada 2009 roku w sprawie określenia stawek podatku od środków transportowych.



Obniżki górnych stawek w podatku od nieruchomości od budynków związanych z prowadzoną działalnością gospodarczą, od gruntów pozostałych oraz od środków transportowych w odniesieniu do stawek ustawowych przedstawiały się następująco:

- podatek od nieruchomości od budynków związanych z prowadzoną działalnością gospodarczą - obniżenie o 1,08 zł za 1 m<sup>2</sup> (stawka ustawowa: 23,03 zł, stawka obowiązująca w Gminie: 21,95 zł),
- podatek od gruntów związanych z działalnością gospodarczą – obniżenie o 0,04 zł za 1 m<sup>2</sup> (stawka ustawowa: 0,89 zł, stawka obowiązująca w Gminie: 0,85 zł),
- podatek od gruntów pozostałych - obniżenie o 0,21 zł za 1 m<sup>2</sup> (stawka ustawowa: 0,46 zł, stawka obowiązująca w Gminie: 0,25 zł).
- podatek od środków transportowych w zależności od masy całkowitej pojazdu oraz rodzaju zawieszenia - od 34,64 zł do 842,03 zł od jednego pojazdu.

Ponadto Rada Miasta podjęła uchwałę dotyczącą zwolnień z podatku od nieruchomości budynków, budowli lub ich części oraz gruntów :

- a) zajętych wyłącznie na potrzeby prowadzenia statutowej działalności w zakresie ochrony życia, zdrowia i mienia przed pożarami, klęskami żywiołowymi i zagrożeniami ekologicznymi lub innymi zagrożeniami miejscowymi;
- b) zajętych wyłącznie na młyny;
- c) zajętych wyłącznie na cmentarze;
- d) zajętych wyłącznie na zabytkowe ogólnodostępne hale spacerowe wraz z przyległymi tarasami, wpisane do rejestru zabytków, za wejście do których nie pobiera się opłat – z wyłączeniem części powierzchni wykorzystywanych na prowadzenie działalności gospodarczej;
- e) zajętych wyłącznie na prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie wyciągów narciarskich i pasażerskich kolei linowych, z wyłączeniem powierzchni budynków zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie usług towarzyszących wyciągom narciarskim i pasażerskim kolejom linowym.

**W wyniku udzielonych przez gminę ulg, odroczeń, umorzeń i zwolnień dochody budżetowe Gminy zostały obniżone o ogólną kwotę 507.177,41 zł.**

Wykaz skutków finansowych związanych z udzielonymi ulgami, odroczeniami umorzeniami i zwolnieniami przedstawia poniższa tabela:

(w złotych)				
Lp.	Wyszczególnienie	Osoby prawne	Osoby fizyczne	Razem
1	2	3	4	5
1.	Ulgą w podatku od nieruchomości	174.022,00	335,00	174.357,00
2.	Umorzenia podatków od nieruchomości	0,00	0,00	0,00
3.	Odroczenia terminu płatności podatku od nieruchomości	0,00	0,00	0,00
4.	Obniżenia górnych stawek podatku od nieruchomości	178.689,00	143.632,00	322.321,00
5.	Obniżenie górnej stawki podatku od środków transportowych	1.154,63	9.344,78	10.499,41
	<b>Razem</b>	<b>353.865,63</b>	<b>153.311,78</b>	<b>507.177,41</b>

### **Wnioski dotyczące realizacji dochodów budżetowych w I półroczu 2014 roku:**

Analizując poziom wykonania dochodów w pierwszym półroczu 2014 roku należy zwrócić uwagę na pozycje stanowiące istotny udział w strukturze dochodów Gminy, a których stopień realizacji za I półrocze osiągnął niski poziom:

- dotacje celowe w ramach programów realizowanych finansowanych z udziałem środków unijnych – zakłada się że dochody te zostaną zrealizowane w II półroczu br. ze względu

na rozpoczęcie realizacji zadań w II kwartale br, co skutkowało tym, że pierwsze wnioski o płatność zostały złożone w m-cu lipcu;

- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności (sprzedaż majątku) – niski poziom realizacji tej pozycji dochodów w pierwszym półroczu roku budżetowego wynika z procedury przetargowej obowiązującej przy sprzedaży gruntów gminnych. Pierwsza znacząca transakcja (o wartości 1.400.000,00 zł) nastąpiła w miesiącu sierpniu br. Mając na uwadze duże zainteresowanie inwestorów nabywaniem nieruchomości gminnych oraz rodzaj oferowanych przez Gminę nieruchomości należy zakładać, że zaplanowana na 2014 roku wielkość dochodów ze sprzedaży mienia zostanie zrealizowana;
- zwrot środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej za zrealizowane w latach 2012-2013 projekty w kwocie 356.080,00 zł – zakłada się, że ta pozycja dochodów może nie zostać wykonana do końca bieżącego roku ze względu na toczące się postępowanie sądowe mające na celu rozstrzygnięcie prawidłowości wyników kontroli końcowych przeprowadzonych przez Instytucję Zarządzającą RPO;
- wpływy z podatku od nieruchomości od osób prawnych (33,6% wykonania) oraz wpływy z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat podatków i opłat (9,15%) - wykonanie zaplanowanych wielkości będzie uzależnione od skuteczności działań windykacyjnych i egzekucyjnych;
- wpływy z podatku od środków transportowych od osób fizycznych (30,9%) – zaplanowana kwota nie zostanie wykonana w pełnej wysokości ze względu na dużą ilość wyrejestrowywanych pojazdów służących prowadzonej działalności gospodarczej podatników;
- wpływy z opłaty uzdrowskiej – wykonanie tej pozycji dochodów za I półrocze br. w 42% ( 645.469,80 zł) było wyższe o 99.497,96 zł od kwoty uzyskanej z tej opłaty w I półroczu 2013 roku. Biorąc pod uwagę poziom występujących na 30.06.2014r. zaległości oraz podejmowane skuteczne działania w celu ich wyegzekwowania należy zakładać, że na koniec roku budżetowego dochody z opłaty uzdrowskiej zostaną wykonane w wysokości zbliżonej do zaplanowanej;

W I półroczu 2014 roku dochody budżetowe zostały zrealizowane na poziomie 43,5%.

W analogicznym okresie roku ubiegłego poziom realizacji dochodów budżetowych wyniósł 40,6 %. Do końca bieżącego roku budżetowego nie przewiduje się większych zagrożeń w realizacji planu dochodów.

## II. WYDATKI BUDŻETOWE

Plan i wykonanie wydatków według działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej z wyodrębnieniem wydatków bieżących, w tym wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, dotacji na zadania bieżące, obsługę długu, oraz wydatków majątkowych w I półroczu 2014 roku przedstawia **załącznik nr 3** do niniejszej informacji.

Plan i wykonanie wydatków majątkowych (inwestycji i zakupów inwestycyjnych) w I półroczu 2014 roku przedstawia **załącznik nr 4** do niniejszej informacji.

**Wykonanie wydatków budżetowych w I półroczu 2014 roku przedstawiało się następująco:**

### **Dział 010- Rolnictwo i leśnictwo**

1. Wydatki w tym dziale wykonano w 44,3%. Dotyczyły wpłat gminy na rzecz Dolnośląskiej Izby Rolniczej we Wrocławiu stanowiących 2% od uzyskanych wpływów z tytułu podatku rolnego pobieranego na obszarze działania gminy.

2. W ramach opisywanego działu wydatkowane zostały środki na przeprowadzenie postępowania w sprawie zwrotu podatku akcyzowego w kwocie 8.908,73 zł. Na realizację zadania Gmina otrzymała dotację celową z budżetu państwa.

Wydatki te obejmowały:

- zakup materiałów biurowych, tonera – 174,68 zł
- zwrot na wniosek rolnika podatku akcyzowego – 8.734,05 zł.

### **Dział 400- Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę**

Wydatki poniesione w tym dziale wyniosły 740.527,22 zł, co stanowiło 71,3% planowanej wielkości.

**Wydatki bieżące** wyniosły 240.527,22 zł i dotyczyły:

- a) wypłat ekwiwalentów za pranie odzieży dla pracowników, zakupu artykułów BHP, posiłków regeneracyjnych- 1.376,77 zł
- b) wynagrodzenia i pochodne, nagrody jubileuszowe, dodatkowe wynagrodzenia roczne- 101.658,32 zł
- c) odpis za ZFŚS, wpłaty na PFRON- 5.041,00zł
- d) zakupu środków do uzdatniania wody, paliwa, materiałów budowlanych, części zamiennych do samochodów- 32.541,86 zł
- e) zakupu energii elektrycznej- 7.667,87 zł
- f) usuwania awarii sieci wodociągowej- 5.903,00zł
- g) naprawy sprzętu- 432,24 zł
- h) badania technicznego samochodów służbowych- 178,00 zł
- i) wykonania dokumentacji projektowych, operatów szacunkowych, reprodukcje map- 9.916,90 zł
- j) opłatę aktualizacyjną za program używany do sprzedaży wody- 293,87 zł
- k) wykonania ekspertyz, opinii i analiz wody- 2.902,54 zł
- l) zakup usług telekomunikacyjnych- 202,35 zł
- m) podróży służbowych- 565,07 zł
- n) opłat za korzystanie ze środowiska- 30.443,00 zł

- o) opłat z tytułu polis ubezpieczeniowych- 3.620,83 zł
- p) opłaty za zajęcie pasa drogowego- 1.053,60 zł
- q) podatku VAT – 36.730,00 zł

### ***Wydatki majątkowe***

W I kwartale 2014 r zrealizowano wydatek majątkowy w kwocie 500.000,00 zł stanowiący spłatę kolejnej raty z tytułu zakupu od Uzdrowiska „Świeradów-Czerniawa” ujęć wody zlewni Kwisy i Czarnego Potoku.

### **Dział 600- Transport i łączność**

Wydatki wykonano w 12,5% planowanej wielkości i dotyczyły remontów bieżących dróg i mostów oznakowania dróg, oraz zadań związanych z realizacją projektu współfinansowanego ze środków unijnych.

### ***Wydatki bieżące***

Wydatki bieżące związane z utrzymaniem dróg gminnych w I półroczu 2014 roku wyniosły 53.421,42 zł i dotyczyły:

- a) zakupu i montaż tablic rozkładów jazdy autobusów- 4.773,40 zł
- b) usunięcia awarii przepustów, naprawy oznakowania drogowego- 6.563,90 zł
- c) montażu i demontażu znaków drogowych, wiat przystankowych- 12.066,50 zł
- d) malowania oznakowania drogowego- 10.509,12 zł
- e) sporządzenia dokumentacji projektowej, okazania granic, pomiarów wskaźników- 19.372,50 zł
- f) opłaty za umieszczenie urządzeń w pasie drogi- 136,00 zł

### ***Wydatki majątkowe***

Zaplanowane na rok bieżący zadania inwestycyjne w zakresie dróg gminnych na łączną kwotę 6.875.935,00 zł dotyczą w głównej mierze realizacji projektów realizowanych przy współudziale środków pochodzących z Unii Europejskiej oraz odtworzenia dróg w ramach usuwania skutków powodzi.

Realizacja poszczególnych wydatków majątkowych w I półroczu bieżącego roku zaplanowanych w tym dziale omówiono w poz. od 4 do 16 załącznika nr 4 do niniejszej informacji.

### **Dział 630- Turystyka**

W I półroczu br. wydatki w tym dziale wykonano w 54,1%

***Wydatki bieżące*** wyniosły 35.586,86 zł i obejmowały:

- a) udzieloną dotację dla Polskiego Towarzystwa Schronisk Młodzieżowych Oddziału Łużyckiego w Lubaniu na organizację rajdu turystycznego (XIV Międzynarodowy Rajd Pieszy IVV „3 Dni-3 Kraje- 3 Wędrówki”- 3.000,00 zł
- b) udzieloną dotację dla PTTK „Ziemi Lwóweckiej” na organizację: Marszobiegu z Flinsem po zdrowie (3.000,00 zł) oraz na organizację marszu na orientację (3.000,00) – 6.000,00 zł
- c) utrzymanie tras rowerowych SINGL TRAC- 25.125,94 zł
- d) naprawę tablic ogłoszeń- 235,00 zł
- e) zakupu dostępu do Internetu- 292,35 zł
- f) usług telekomunikacyjnych- 933,57 zł.

### ***Wydatki majątkowe***

Wydatki majątkowe zaplanowane w tym dziale dotyczą realizacji projektu partnerskiego „Czesko-polskie ścieżki pod Smrkem w Górach Izerskich” oraz wykonanie planu miasta. Opisy realizowanych w ramach tego działu inwestycji znajdują się w pozycjach 17-19 załącznika nr 4 do niniejszej informacji.

### **Dział 700- Gospodarka mieszkaniowa**

Wykonane wydatki w tym dziale wyniosły 621.668,86 zł, co stanowiło 23.8% planowanej wielkości.

**Wydatki bieżące** wyniosły 595.409,18 zł i obejmowały:

- a) zakup energii, gazu i wody do mieszkań komunalnych- 137.394,19 zł
- b) zakup materiałów budowlanych do bieżących remontów w lokalach komunalnych- 26.543,78 zł
- c) udział procentowego gminy w funduszu remontowym – 20.882,39 zł
- d) remonty stolarki okiennej i drzwiowej- 5.400,00 zł
- e) remonty lokali mieszkalnych- 19.460,00 zł
- f) naprawy pokryć dachowych- 5.599,99 zł
- g) naprawy instalacji wodnych, sanitarnych, elektrycznych, prac konserwacyjnych w kotłowniach- 13.868,42 zł
- h) wywóz nieczystości stałych z lokali komunalnych- 16.716,00 zł,
- i) montaż wkładów, czyszczenie przewodów kominowych- 4.352,72 zł
- j) koszty utrzymania nieruchomości wspólnych- 37.060,29 zł
- k) sporządzenie operatów szacunkowych, inwentaryzacji, wycen nieruchomości gminnych (lokalii mieszkalnych, gruntów) przygotowywanych do zbycia - 18.823,61 zł
- l) sporządzenie wypisów, wyrysów, opłat za zmiany w księgach wieczystych - 4.211,00 zł
- m) usługi geodezyjne, opłaty notarialne - 10.433,86zł
- n) wywóz nieczystości płynnych - 3.030,19 zł
- o) sporządzenie dokumentacji projektowej - 5.400,00 zł
- p) koszty utrzymania „Czarciego Młyna”- 9.740,67 zł
- q) wykonanie instalacji elektrycznej, wodnej, opłaty przyłączeniowe, okresowe kontrole budynków komunalnych - 11.740,25 zł
- r) wynagrodzenia osoby obsługującej „Czarciego Młyna” r.- 12.030,00 zł
- s) podatek od nieruchomości gminnych - 169.472,00 zł
- t) opłaty za dzierżawę gruntów przez Gminę - 849,13 zł
- u) podatek VAT odprowadzony do Urzędu Skarbowego - 36.149,00 zł
- v) koszty postępowania sądowego -12.680,13 zł
- w) usługi telekomunikacyjne telefonii stacjonarnej - 346,56 zł
- w) wynajem pomieszczeń mieszkalnych dla osób eksmitowanych z lokali komunalnych - 13.225,00 zł.

### ***Wydatki majątkowe***

Realizację poszczególnych wydatków majątkowych za I półrocze br. zaplanowanych w tym dziale omówiono w pozycjach 20-28 załącznika nr 4 do niniejszej informacji.

### **Dział 710- Działalność usługowa**

#### ***Wydatki bieżące***

W pierwszym półroczu 2014 poniesiono wydatki w kwocie 34.889,04 zł, co stanowiło 19,2% zaplanowanej kwoty i obejmowały:

- a) wynagrodzenia za udział w posiedzeniu Miejskiej Komisji Urbanistyczno-Architektonicznej- 900,00 zł
- b) opracowanie zmian w Studium Zagospodarowania Przestrzennego - 11.771,10 zł
- c) zakup energii elektrycznej na cmentarzu komunalnym przy ul. Cichej - 614,94 zł
- d) opłaty za zarządzanie cmentarzami komunalnymi- 20.100,00 zł
- e) podatek VAT odprowadzanym do Urzędu Skarbowego- 1.503,00 zł.

#### ***Wydatki majątkowe:***

W dziale tym zaplanowano modernizację ogrodzeń oraz odwodnienie wokół kaplicy cmentarnej przy ul. Grunwaldzkiej. Stopień realizacji wyżej wymienionych zadań przedstawiono w pozycjach 29-30 załącznika nr 4 do niniejszej informacji.

#### **Dział 750- Administracja publiczna**

Wydatki bieżące i majątkowe związane z administracją publiczną w pierwszym półroczu bieżącego roku wyniosły 1.881.222,61 zł i stanowiły 53,3% planowanej wielkości.

Wydatki bieżące związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie 23.249,97 zł zostały sfinansowane z otrzymanej dotacji celowej z budżetu państwa. Środki te przeznaczone zostały na pokrycie wydatków administracji wykonujących zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej, w tym:

- a) wynagrodzenia i pochodne - 22.829,97 zł
- b) podróże służbowe - 420,00 zł.

Wydatki dotyczące funkcjonowania Rady Miasta wyniosły 45.920,88 zł, co stanowiło 47,8% planowanej wielkości i obejmowały:

- a) wypłaty diet radnym - 43.527,41 zł
- b) zakup materiałów przeznaczonych do obsługi sesji Rady Miasta - 2.393,47 zł.

Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Urzędu Miasta wyniosły 1.498.358,95 zł, co stanowiło 50,2% planowanej wielkości. Poniesione w I półroczu br. wydatki obejmowały:

- a) wydatki bhp, badania lekarskie pracowników - 2.217,80 zł
- b) wynagrodzenia i pochodne, nagrody jubileuszowe, dodatkowe wynagrodzenia roczne - 1.005.858,56 zł
- c) prowizja z tytułu pobranej opłaty uzdrowskowej wypłacona inkasentom tej opłaty - 60.448,23 zł
- d) zakup komputerów, drukarki - 23.879,96 zł
- e) zakup tonerów - 15.493,24 zł
- f) zakup materiałów biurowych, druków akcydensowych - 15.519,56 zł
- g) prenumeraty, publikacje - 4.290,74 zł
- h) zakup artykułów spożywczych, przemysłowych, budowlanych, kwiatów -1.473,35 zł
- i) zakup energii elektrycznej, gazu oraz wody - 54.343,94 zł
- j) serwis oprogramowania komputerowego - 54.340,53 zł
- k) wywóz nieczystości stałych, sprzątanie budynku urzędu - 18.345,00 zł
- l) koszty utrzymania auta służbowego - 6.605,81 zł
- m) prowadzenie spraw bhp, opłaty RTV, abonament BIG - 4.359,00 zł

- n) wpisy do KW, opłaty komornicze i sądowe - 6.453,62 zł
- o) opłaty za przesyłki pocztowe - 28.746,18 zł
- p) obsługę bankową - 28.628,48 zł
- q) obsługę prawną Urzędu Miasta - 21.279,00 zł
- r) zakup pieczęci, usług hotelowych i konsumpcyjnych - 1.417,51 zł
- s) obsługę pogotowia elektrycznego, prace konserwacyjne w kotłowniach, naprawy instalacji wodnej, usługi sanitarne i kominiarskie - 5.863,52 zł
- t) konserwację kserokopiarki, windy - 1.653,12 zł
- u) usługi telekomunikacyjne telefonii stacjonarnej i komórkowej, dostęp do Internetu - 28.889,10 zł
- v) koszty podróży służbowych, ryczałty za używanie samochodów prywatnych do celów służbowych - 19.419,55zł
- w) wydatki na ubezpieczenie mienia Gminy i jednostek organizacyjnych - 36.479,85 zł
- x) odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, wpłaty na PFRON - 40.170,00 zł
- y) szkolenia pracowników, dofinansowane doksztalcania, udział w konferencjach - 12.183,30 zł.

### ***Wydatki majątkowe***

Planowane wydatki inwestycyjne i stopień ich realizacji zaprezentowano w pozycjach 31-32 załącznika nr 4 do niniejszej informacji.

Wydatki bieżące poniesione w I półroczu br. na promocję Gminy wyniosły 273.656,75 zł, co stanowiło 91,5 % planowanej wielkości.

Dotyczyły one:

- a) zwrotu płatności wykorzystanych z naruszeniem procedur w poniesionych w ramach realizacji projektu „Uzdrowskiy Dolny Śląsk”- 7.990,11 zł
- b) zakupu kubków, toreb bawełnianych, sadzonek kwiatowych - 13.611,46 zł
- c) realizacja programów telewizyjnych i audycji radiowych promujących miasto ( Kamera TVN, Szkło Kontaktowe, TVN Meteo) - 169.959,26 zł
- d) wynajmu tablicy na bilbordy - 5.709,68 zł
- e) udziału w targach - 14.387,81 zł
- f) druku niezbędnika turysty - 35.010,72 zł
- g) tłumaczeń tekstów - 3.079,71 zł
- h) odprowadzonego do US podatku VAT od witryn reklamowych - 23.908,00 zł

Wydatki bieżące pozostałej działalności z zakresu administracji publicznej wyniosły 40.036,06 zł tj. 54,2% planowanej wielkości i dotyczyły:

- a) kosztów redagowania i druku Notatnika Świeradowskiego - 24.867,06 zł
- b) odprowadzonego do US podatku VAT od opłat za ogłoszenia w Notatniku Świeradzkim - 559,00 zł
- c) zapłaconych składek na rzecz Euroregionu NYSA, Stowarzyszenia Gmin Uzdrowskich, Partnerstwa Izerskiego - 14.610,00 zł.

### **Dział 751-Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**

Wydatki bieżące związane z realizacją zadań zleconych z zakresu prowadzenia rejestru wyborców wyniosły 337,10 zł i zostały sfinansowane z otrzymanej dotacji celowej z budżetu

państwa. Środki te przeznaczone zostały na pokrycie wydatków administracji wykonujących zadania zlecone gminie z wyżej wymienionego zakresu, tj. na zakup materiałów biurowych, tonerów.

W ramach tego działu w I kwartale 2014 r. wydatkowano środki w wysokości 12.681,74 zł na przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego. Na ten cel Gmina otrzymała dotację z Krajowego Biura Wyborczego, którą wydatkowała na:

- a) wypłatę zryczałtowanych diet dla członków okręgowych komisji wyborczych - 6.590,00 zł,
- b) wynagrodzenie dla osób obsługujących wybory - 3.936,62 zł,
- c) zakup materiałów biurowych, wyposażenia lokali - 1.561,00 zł,
- d) transport członków OKW - 493,32 zł,
- e) podróże służbowe - 100,80 zł.

### **Dział 754-Bezpieczeństwo Publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

Na zadania w zakresie bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej w pierwszym półroczu 2014 roku wydatkowano kwotę 52.415,55 zł, co stanowiło 25,6% planu. Wydatki bieżące wyniosły 52.415,55 zł i obejmowały:

- a) sfinansowanie kosztów zatrudnienia policjanta w Rewirze Dzielnicowym w Świeradowie-Zdroju- zgodnie z porozumieniem zawartym z Komendą Wojewódzką Policji- 6.000,00 zł
- b) bieżące utrzymanie Ochotniczej Straży Pożarnej - 35.878,36 zł, w tym:
  - diety strażaków - 6.595,40 zł
  - zakup paliwa, części zamiennych - 6.858,32 zł
  - zakup energii elektrycznej, gazu - 5.552,66 zł
  - obsługa pogotowia elektrycznego, konserwacja kotłowni, naprawy instalacji wodnych, usługi sanitarne, wozów strażackich - 5.129,23 zł
  - badania lekarskie strażaków - 484,00 zł
  - wywóz nieczystości stałych, badania techniczne wozów - 1.984,00 zł
  - usługi telefonii komórkowej i stacjonarnej - 506,75 zł
  - polisy ubezpieczeniowe pojazdów - 8.048,00 zł
  - szkolenia strażaków - 720,00 zł
- c) dotacja dla GOPR - 5.000,00 zł
- d) zakup matrycy do naprawy notebooka - 360,00 zł
- e) wydatki z zakresu zarządzania kryzysowego - 5.177,19 zł, w tym:
  - abonament SISMS - 4.205,49 zł
  - dostęp do internetu, telefony stacjonarne - 971,70 zł

### **Wydatki majątkowe**

Planowane wydatki inwestycyjne i stopień ich realizacji zaprezentowano w pozycjach 33-34 załącznika nr 4 do niniejszej informacji.

### **Dział 757- Obsługa długu publicznego**

Wydatki dotyczące zapłaconych odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych w latach ubiegłych i w I półroczu roku bieżącego obligacji komunalnych wyniosły 427.740,79 zł, tj. 45,5%.

### **Dział 801- Oświata i wychowanie**



Wydatki na oświatę i wychowanie w I półroczu 2014 roku wyniosły 3.254.083,19 zł i stanowiły 50,1% planowanej wielkości.

Szczegółowy opis wydatków bieżących jednostek oświatowych ujęty został w załączniku nr 7 do niniejszej informacji.

W tym dziale gmina ponosiła także wydatki związane z dowożeniem uczniów do szkół w wysokości 98.691,23 zł, na doszktałenie i doskonalenie nauczycieli w kwocie 5.106,00 zł, wydatki związane z odpisem na ZFŚS dla nauczycieli - emerytów w wysokości 29.796,41 zł. W ramach omawianego działu poniesiono wydatki na partycypację w kosztach zatrudnienia nauczyciela prowadzącego naukę religii Kościoła Zielonoświątkowego, a także na opłatę za pobyt dziecka w przedszkolu należącego do innej Gminy - 2.585,96 zł.

### **Dział 851-Ochrona zdrowia**

Wydatki związane z ochroną zdrowia finansowane są z dochodów pochodzących z opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż alkoholu. Wydatkowanie tych środków przebiega zgodnie z Miejskim Programem Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz zgodnie z Miejskim Programem Przeciwdziałania Narkomanii.

W I półroczu br. wydatki na ten cel wyniosły 122.329,22 zł, co stanowiło 42,9% planu.

Środki te wydatkowano na:

- a) zadania w zakresie zwalczania narkomanii - 23.823,45 zł
- b) zadania w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi - kwota 98.505,77 zł.

### **Dział 852-Pomoc społeczna**

Wydatki związane z pomocą społeczną wyniosły 1.424.002,48 zł i stanowiły 48,7% planowanej wielkości. Wydatki zostały szczegółowo omówione w części dotyczącej analizy gospodarki finansowej Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej.

### **Dział 854-Edukacyjna opieka wychowawcza**

Poniesione w tym dziale wydatki w I półroczu 2014 roku wyniosły 21.830,48 zł, co stanowiło 56,0% i zostały przeznaczone na dofinansowanie świadczeń systemu pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym tj. wypłatę stypendiów socjalnych.

### **Dział 900-Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

W pierwszym półroczu 2014 roku wydatki poniesione w tym dziale wyniosły 1.974.339,20 zł, i stanowiły 19,7% planowanej wielkości.

Wydatki bieżące poniesione w zakresie gospodarki komunalnej i ochrony środowiska na dzień 30.06.2014 roku wyniosły 1.363.446,32 zł i obejmowały:

- a) wydatki bieżące związane z realizacją zadań w zakresie odprowadzania ścieków w łącznej wysokości 372.221,55 zł i dotyczyły:
  - wynagrodzeń pracowników zatrudnionych na oczyszczalni i pochodnych od tych wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenie roczne - 127.792,79 zł
  - odpis za ZFŚS, wpłaty na PFRON – 7.025,90 zł
  - zakupu środków chemicznych, paliwa, materiałów budowlanych, części zamiennych - 45.991,72 zł
  - zakup energii elektrycznej - 52.220,70 zł
  - usuwanie awarii sieci kanalizacyjnych, urządzeń na oczyszczalni - 24.490,53 zł

- wywóz odpadów z oczyszczalni - 34.060,57 zł
- wywóz nieczystości stałych - 2.718,00 zł
- czyszczenie kanalizacji, praca koparko-ładowarki, badania techniczne aut służbowych - 11.865,38 zł
  - sporządzenie dokumentacji projektowej - 36.136,15 zł
  - usługi telekomunikacyjne telefonii stacjonarnej i komórkowej, Internet- 2.314,23 zł
  - wykonania ekspertyz, opinii, analiz ścieków- 3.183,52 zł
  - podróże służbowe- 615,89 zł
  - opłat za korzystanie ze środowiska- 15.280,00 zł
  - wydatki na ubezpieczenie mienia- 1.877,17 zł
  - podatku odprowadzanego do US- 6.649,00 zł;
- b) wydatki bieżące w zakresie gospodarki odpadami wyniosły 466.087,40 zł i obejmowały:
  - wynagrodzenia i pochodne- 8.789,54 zł
  - zakup pojemników na odpady, nagród dla uczestników konkursów ekologicznych- 50.483,38 zł
  - wywóz odpadów komunalnych z terenu Gminy- 401.449,98 zł
  - druk harmonogramów odbioru odpadów, spektakl dla dzieci- 3.364,50 zł
  - usunięcie awarii oświetlenia na PSZOK-u- 2.000,00 zł;
- c) wydatki bieżące w zakresie oczyszczania miasta w I półroczu 2014 roku wyniosły 260.762,20 zł i obejmowały:
  - koszty zimowego oczyszczania miasta- 207.628,35 zł
  - koszty letniego oczyszczania miasta- 11.300,00 zł
  - wynajem kabin TOI TOI- 2.628,15 zł
  - montaż i demontaż flag, montaż koszy ulicznych- 4.289,95 zł
  - usługi weterynaryjne- 24.696,44 zł
  - dokarmianie zwierząt- 521,99 zł
  - zakup koszy ulicznych- 7.134,00 zł
  - zakup uchwyty do flag- 1.671,57 zł
  - badania laboratoryjne piasku używanego podczas zimowego utrzymania miasta- 891,75 zł;
- d) wydatki bieżące w zakresie utrzymania zieleni w I półroczu 2014 roku wyniosły 83.405,84 zł i obejmowały:
  - zakup roślin do nasadzeń – 24.459,05 zł
  - drobne naprawy fontanny, ogrodzeń palców zabaw- 2.986,79 zł
  - utrzymanie zieleni w mieście- 55.960,00 zł;
- e) wydatki na oświetlenie ulic, placów i dróg w mieście oraz remontów bieżących z tym związanych wyniosły: 180.969,33 zł;

#### ***Wydatki majątkowe:***

Stopień realizacji zadań inwestycyjnych w zakresie gospodarki komunalnej i ochrony środowiska opisano w pozycjach 37-51 załącznika nr 4 do niniejszej informacji.

Realizacja zadań w zakresie ochrony środowiska w pierwszym półroczu 2014 roku przedstawiała się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan na 2014 rok	Wykonanie na dzień 30.06.2014 r.
<b>I.</b>	<b>Dochody:</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>6.500,00</b>	<b>12.887,16</b>
1.	Wpływy z opłat z tytułu gospodarczego korzystania ze środowiska	900	90019	0690	6.500,00	12.887,16
<b>II.</b>	<b>Wydatki:</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>6.500,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Dofinansowanie kosztów transportu i utylizacji wyrobów azbestowych z terenu Gminy	900	90002	4300	6.500,00	0,00

### **Dział 921-Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

Wydatki związane z kulturą w I półroczu 2014 roku wyniosły 248.607,21 zł, co stanowiło 31,4% planowanej wielkości.

Przekazano dotację podmiotową z budżet dla samorządowej instytucji kultury tj. dla Miejskiej Biblioteki Publicznej w kwocie 206.581,00 zł. Szczegółowy opis wydatków sfinansowanych udzieloną dotacją znajduje się w informacji o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury.

Pozostałe zadania z zakresu kultury wyniosły 42.026,21 zł i przeznaczone zostały na:

- a) udzielenie dotacji dla Fundacji na Rzecz Rozwoju Społeczności Lokalnej Świeradów-Czerniawa - 21.999,91 zł
- b) wynagrodzenia bezosobowe dla zespołów muzycznych - 2.154,00 zł
- c) pokazy sztucznych ogni, koncerty, współorganizacje imprez - 10.789,90 zł
- d) integracja środowisk Kombatantów, Sybiraków, Emerytów i Rencistów - 5.407,50 zł.
- f) zakup pucharów, upominków, artykułów spożywczych dla uczestników imprez kulturalnych - 1.674,90 zł.

### **Wydatki majątkowe::**

W dziale tym zaplanowane zostało 1 zadanie inwestycyjne (pozycja 52 załącznika nr 4 do niniejszej informacji).

### **Dział 926-Kultura fizyczna i sport**

Wydatki bieżące związane z kulturą fizyczną i sportem w I półroczu 2014 roku wyniosły 62.915,60 zł, stanowiło 24,1 % planowanej wielkości i dotyczyły:

- a) utrzymania stadionu miejskiego- 16.912,48 zł
- b) udzielonej dotacji na realizację zadań w zakresie kultury fizycznej i sportu - 30.000,00 zł
- c) organizacji szkoły narciarskiej-13.437,40 zł
- d) organizacja wycieczki rowerowej- 696,00 zł
- e) zakupu proporczyków dla TKKF „Kwisa”, pomocy naukowych- 1.869,72 zł.

### ***Wnioski dotyczące wykonanych w I półroczu 2014 roku wydatków budżetowych oraz realizacji zadań zaplanowanych do wykonania do końca roku budżetowego***

Wykonane w I półroczu 2014 roku wydatki budżetowe stanowiły 32,2 % planowanej wielkości, a ich realizacja przebiegała prawidłowo. Wyższy poziom wydatków zaplanowany jest na II półrocze br. i dotyczyć będzie przede wszystkim realizacji zadań majątkowych rozpoczętych w I półroczu bieżącego roku oraz w roku ubiegłym.

Mając na uwadze poziom zrealizowanych dochodów budżetowych (43,6%) należy zakładać, że zaplanowane na bieżący rok budżetowy wydatki zarówno bieżące, jak i majątkowe zostaną zrealizowane.

## **III. ANALIZA GOSPODARKI FINANSOWEJ JEDNOSTEK ORGANIZACYJNYCH GMINY**

Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem szkół podstawowych, gimnazjum oraz przedszkoli w I półroczu 2014 roku wyniosły 3.117.903,59 zł, co stanowiło 50,0% planowanej wielkości.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne wyniosły 1.190.031,11 zł tj. 38,2% poniesionych wydatków ogółem.

Szczegółowe wyszczególnienie wydatków bieżących w poszczególnych jednostkach oświaty przedstawiono w **załączniku nr 7** do niniejszej informacji.

Wydatek majątkowy zaplanowany do realizacji w bieżącym roku budżetowym w dziale 801 – oświata i wychowanie przedstawiono w pozycjach 35-36 **załącznika nr 4**.

Przy Szkole Podstawowej Nr 1, Szkole Podstawowej Nr, Gimnazjum oraz przy Przedszkolu Miejskim funkcjonują wydzielone rachunki, utworzone w oparciu o stosowne uchwały Rady Miasta.

Wykonanie planów finansowych rachunków wydzielonych tj. dochodów i wydatków nimi sfinansowanych w I półroczu br. przedstawiało się następująco:

#### **Rachunek wydzielony funkcjonujący przy Szkole Podstawowej Nr 1:**

Stan środków pieniężnych na początek roku wynosił 150,00 zł.

Dochody wydzielone w I półroczu 2014 roku wyniosły 6.746,17 zł i pochodziły z następujących tytułów:

- a) wpływów z różnych opłat- 26,00 zł
- b) z wynajmu lokalu użytkowego, sali gimnastycznej, boiska- 6.668,75 zł
- c) odsetek od należności niezapłaconych w terminie- 3,21 zł
- d) pozostałe dochody- 48,21 zł.

Wydatki w I półroczu 2014 roku wyniosły 150,00 zł i zostały przekazane na rachunek główny Gminy.

Stan środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego wynosił 6.746,17 zł.

Na koniec okresu sprawozdawczego wystąpiły należności w kwocie 198,00 zł, zobowiązania nie wystąpiły.

#### **Rachunek wydzielony funkcjonujący przy Szkole Podstawowej Nr 2:**

Stan środków pieniężnych na początek roku wynosił 0,00 zł.

Dochody wydzielone w I półroczu 2014 roku wyniosły 1.280,60 zł i pochodziły z następujących źródeł:

- a) z tytułu wynajmu pomieszczeń- 600,00 zł
- b) z tytułu otrzymanych darowizn- 680,60 zł

Wydatki w I półroczu 2014 roku wyniosły 701,61 zł i przeznaczone były na:

- a) zakup materiałów i wyposażenia- 701,61 zł

Stan środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego wynosił 578,99 zł.

Na dzień 30.06.2014 r. nie wystąpiły ani należności ani zobowiązania.

### **Rachunek wydzielony funkcjonujący przy Gimnazjum:**

Stan środków pieniężnych na początek roku wynosił 0,00 zł.

Dochody w I półroczu 2014 roku wyniosły 5.458,45zł i pochodziły z następujących źródeł:

- a) z tytułu wynajmu lokalu użytkowego, sali gimnastycznej, boiska- 5.456,25 zł
- b) z tytułu odsetek od należności nie zapłaconych w terminie- 2,20 zł.

Wydatki w I półroczu 2014 roku wyniosły 0,00 zł

Stan środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego wynosił 5.458,45 zł.

Na koniec okresu sprawozdawczego wystąpiły należności w kwocie 162,00 zł, zobowiązania nie wystąpiły.

### **Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej**

Wydatki związane z pomocą społeczną, funkcjonowaniem Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej, realizacja projektu współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej oraz organizacją prac społecznie użytecznych w I półroczu 2014 roku wyniosły 1.445.832,96 zł, co stanowiło 48,9% planu.

Z kwoty tej wydatkowano na :

- zadania zlecone i własne, na które gmina otrzymała dotacje z budżetu państwa – 861.720,09 zł,
- zadania finansowane wyłącznie ze środków własnych gminy- 561.571,00 zł,
- zadania związane z realizacją projektu unijnego „Od szkolenia do zatrudnienia” 22.541,87 zł.

Na świadczenia rodzinne, zasiłki stałe, zasiłki i pomoc w naturze, zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze, składki na ubezpieczenia emerytalne, rentowe i zdrowotne oraz usługi specjalistyczne zrealizowane w ramach zadań zleconych gminie wydatkowano kwotę 1.052.324,73 zł.

Wydatki obejmowały:

Lp.	Rodzaj świadczenia	Liczba świadczeń	Kwota świadczeń		
			dotacja z budżetu państwa na zadania zlecone	środki własne gminy (w tym: dotacja z budżetu państwa na zadania własne gminy)	Razem
1	2	3	4	5	6
1.	Świadczenia rodzinne	3.820	619.127,80	1.600,00	620.727,80
2.	Zasiłki stałe ( dla osób całkowicie niezdolnych do pracy)	54	0,00	120.363,13	120.363,13

3.	Ubezpieczenia społeczne świadczeniobiorców	14	17.059,00	0,00	17.059,00
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>
4.	Zasiłki okresowe ( dla osób bezrobotnych, niepełnosprawnych, dotkniętych długotrwałą chorobą)	95	0,00	116.391,52 (w tym dotacja na zadania własne: 116.391,52 zł)	116.391,52 (w tym dotacja na zadania własne: 116.391,52 0zł)
5.	Zasiłki celowe i w naturze ( zaspokajanie niezbędnych potrzeb bytowych)	16	0,00	8.730,04	8.730,04
6.	Dożywianie uczniów ( obiady, II śniadania, wyżywienie w internatach)	32	0,00	7.144,03	7.144,03
7.	Opłaty za pobyt w DPS	8	0,00	74.134,57	74.134,57
8.	Ubezpieczenia zdrowotne świadczeniobiorców	64	1.827,00	11.083,77	12.910,77
9.	Usługi opiekuńcze dla osób wymagających opieki drugiej osoby	19	0,00	26.728,60	26.728,60
10.	Realizacja programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”	32	0,00	10.716,12 (w tym dotacja na zadania własne: 10.716,12 zł)	10.716,12
11.	Stypendia socjalne	44	0,00	21.830,48 (w tym dotacja na zadania własne: 17.464,00zł)	21.830,48
12.	Dodatek do świadczenia pielęgnacyjnego	11	12.600,00	0,00	12.600,00
13.	Dodatki energetyczne	48	2.988,67	0,00	2.988,67
<b>Razem</b>		<b>4.257</b>	<b>653.602,47</b>	<b>398.722,26</b>	<b>1.052.324,73</b>

Wydatki związane z realizacją zadań w zakresie rodzin zastępczych w I półroczu br. wyniosły 18.383,55 zł, co stanowiło 52,5% planu.

Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu przeciwdziałania przemocy w rodzinie w I półroczu 2014 roku wyniosły 1.300,00 zł, co stanowiło 43,3% planu.

Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu wpierania rodziny wyniosły 17.192,93 zł, co stanowiło 27,6% planu.

Wydatki związane z utrzymaniem stanowiska obsługującego realizację świadczeń rodzinnych w I półroczu 2014 roku wyniosły 26.609,72 zł. Na ten cel gmina otrzymała dotację celową z budżetu państwa. Wydatki te obejmowały:

- a) wynagrodzenia osobowe pracowników – kwota 16.499,40 zł
- b) dodatkowe wynagrodzenie roczne – kwota 2.783,05 zł
- c) składki na ubezpieczenia społeczne – kwota 3.507,10 zł
- d) składki na Fundusz Pracy – kwota 472,41 zł
- e) odpis na ZFŚS – kwota 820,44 zł
- f) pozostałe odsetki – kwota 2.445,68 zł
- g) koszty postępowania sądowego - kwota 81,64 zł.

W związku z realizacją projektu pn.: „ Od szkolenia do zatrudnienia” poniesiono wydatek w kwocie 2.882,34 zł, który został przeznaczony na wypłatę zasiłków celowych dla 6 osób uczestniczących w projekcie.

Wypłacone w I półroczu 2014 roku dodatki mieszkaniowe wyniosły 99.885,34 zł, co stanowiło 50,3 % planu i zostały sfinansowane wyłącznie ze środków własnych gminy.

Wydatki kancelaryjne związane z wydawaniem decyzji przyznających dodatki energetyczne wyniosły 59,78 zł i w całości zostały pokryte z dotacji otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych.

Na utrzymanie Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w I półroczu 2014 roku wydatkowano kwotę 191.617,47 zł, co stanowiło 50,7 % planowanej wielkości.

Wydatki zostały sfinansowane wyłącznie ze środków własnych Gminy i obejmowały:

- a) wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – kwota 750,00 zł
- b) wynagrodzenia osobowe pracowników – kwota 116.684,65 zł
- c) dodatkowe wynagrodzenie roczne – kwota 18.667,19 zł
- d) składki na ubezpieczenia społeczne – kwota 24.495,26 zł
- e) składki na Fundusz Pracy – kwota 1.643,59 zł
- f) zakup materiałów i wyposażenia – kwota 7.775,72 zł
- g) zakup energii – kwota 5.078,59 zł
- h) zakup usług remontowych – kwota 800,00 zł
- i) zakup usług zdrowotnych – kwota 120,00 zł
- j) zakup usług pozostałych – kwota 8.927,05 zł
- k) zakup usług dostępu do sieci Internet – kwota 177,48 zł
- l) zakup usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej – kwota 1.521,33 zł
- m) podróże służbowe – kwota 193,39 zł
- n) odpis na ZFŚS – kwota 4.783,22 zł.

Wydatki związane z organizacją prac społecznie użytecznych w I półroczu 2014 roku wyniosły 12.555,00 zł. Zadanie jest w 60% finansowane ze środków Powiatowego Urzędu Pracy w Lubaniu. Ponadto Gmina poniosła wydatki w wysokości 480,23 zł na zakup sprzętu niezbędnego do wykonywania prac przez osoby świadczące prace.