

## SPRAWOZDANIE BURMISTRZA MIASTA Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MIEJSKIEJ ŚWIERADÓW-ZDRÓJ ZA ROK 2008

Budżet Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój na 2008 rok został uchwalony Uchwałą Nr XXIII/130/2007 Rady Miasta Świeradów-Zdrój z dnia 28 grudnia 2007 roku. W budżecie na 2008 rok zaplanowano:

- a) dochody budżetowe w wysokości 14.116.771,00 zł, w tym:
  - dochody majątkowe: 830.000,00 zł
  - dochody bieżące: 7.403.425,00 zł
- b) wydatki budżetowe w wysokości 13.378.396,00 zł w tym:
  - wydatki bieżące: 12.379.796,00 zł
  - wydatki majątkowe: 998.600,00 zł
- c) nadwyżkę budżetową w wysokości 738.375,00 zł
- d) rozchody z tytułu spłat zaciągniętych pożyczek i kredytów w wysokości 738.375 zł.

W roku budżetowym wprowadzano zmiany w budżecie Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój dokonywane przez Radę Miasta i Burmistrza Miasta, w wyniku których kwota planowanych dochodów budżetowych wzrosła o 2.470.666,00 zł, a kwota planowanych wydatków budżetowych wzrosła o 4.851.562,00 zł.

Wprowadzane zmiany wynikały z decyzji Ministra Finansów, Wojewody Dolnośląskiego, Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji o przyznanych dotacjach celowych oraz przeznaczonych do realizacji w 2008 roku wydatków bieżących i majątkowych.

Po wprowadzeniu dokonywanych zmian plan budżetu Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój na koniec 2008 roku przedstawiał się następująco:

- a) dochody budżetowe: 16.587.437,00 zł w tym:
  - dochody bieżące: 13.079.437,00 zł
  - dochody majątkowe: 3.508.000,00 zł
- b) wydatki budżetowe: 18.229.958,00 zł w tym:
  - wydatki bieżące: 13.225.687,00 zł
  - wydatki majątkowe: 5.004.271,00 zł
- c) deficyt budżetowy: 1.642.521,00 zł.

Wykonanie budżetu Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój za 2008 rok przedstawiało się następująco:

- a) dochody budżetowe: 16.032.076,60 zł, tj. 96,65% planowanej wielkości, w tym:
  - dochody bieżące: 12.574.221,57 zł.



- dochody majątkowe: 3.457.855,03 zł

b) wydatki budżetowe: 17.427.184,72 zł, tj. 95,60% planowanej wielkości  
w tym:

- wydatki bieżące: 12.593.855,15 zł  
- wydatki majątkowe: 4.833.329,57 zł

c) deficyt budżetowy: 1.395.108,12 zł.

W 2008 roku Gmina Miejska Świeradów-Zdrój zaciągnęła kredyty bankowe na dofinansowanie zadań majątkowych stanowiące przychody budżetu w łącznej kwocie 1.826.000,00 zł tj.:

- w Banku Gospodarstwa Krajowego Oddział we Wrocławiu w kwocie 1.050.000,00 zł  
(umowa nr 08/1692 OR.ZP1.342-24/08 z dnia 16.09.2008 r.),  
- w PKO BP Oddział w Jeleniej Górze w kwocie 776.000,00 zł  
(umowa nr 72 1020 2137 0000 9996 0016 2248 z dnia 19.12.2008 r.).

Rozchody z tytułu spłat zaciągniętych w latach ubiegłych i w 2008 roku pożyczek i kredytów długoterminowych wyniosły łącznie 1.071.375,00 zł tj.:

- spłata rat pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych w WFOŚiGW – 111.000,00 zł,  
- spłata rat kredytów długoterminowych zaciągniętych w latach ubiegłych w BZ WBK SA  
- 170.000,00 zł,  
- spłata rat kredytu długoterminowego zaciągniętego w latach ubiegłych w BGŻ  
- 110.000,00 zł,  
- spłata rat kredytów długoterminowych zaciągniętych w latach ubiegłych i w 2008 roku  
w PKO BP – 549.800,00 zł,  
- spłata części kapitału kredytu długoterminowego zaciągniętego w latach ubiegłych w BPS  
- 130.575,00 zł.

Po uwzględnieniu wyniku z lat ubiegłych stan środków z rozliczenia pożyczek i kredytów na dzień 31.12.2008 roku wynosił 1.642.522,13 zł.

Wynik budżetu Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój za 2008 rok stanowi deficyt budżetowy w wysokości 1.395.108,12 zł.

Wolne środki wynikające z rozliczeń kredytów i pożyczek wynosiły 247.414,01 zł.

Zobowiązania długoterminowe z tytułu zaciągniętych w roku budżetowym oraz w latach ubiegłych pożyczek i kredytów na koniec 2008 roku wynosiły 7.156.378,84 zł i przedstawiały się następująco:

Lp.	Wierzyciel	Kwota zadłużenia na dzień 31.12.2007 r.	Cel, na jaki został zaciągnięty kredyt/pożyczka	Termin spłaty	Aktualne oprocentowanie w skali roku
1	2	3	4	5	6
1.	WFOŚiGW	899.000,00 zł	Dofinansowanie zadania „Modernizacja ujęcia wody Łużyca i wodociągowanie Czerniawy”	15.05.2015 r.	4,00 % stałe
2.	WFOŚiGW	567.000,00 zł	Dofinansowanie zadania „Budowa oczyszczalni ścieków dla m. Świeradów-Zdrój przy ul. Wiejskiej”	15.05.2015 r.	4,00% stałe



3.	BZ WBK	350.000,00 zł	Realizacja inwestycji z zakresu ochrony środowiska realizowanych na terenie miasta w 2000r	21.11.2010 r.	7,13 % zmienne
4.	BGŻ SA	779.924,24 zł	Izerskie Centrum Wspierania Przedsiębiorczości	30.09.2015 r.	5,36 % zmienne
5.	PKO BP	494.400,00 zł	Usuwanie skutków powodzi	10.10.2016 r.	5,97% zmienne
6.	PKO BP	459.813,60 zł	Dofinansowanie budowy oczyszczalni ścieków i wodociągowania Czerniawy	25.06.2013 r.	6,12% zmienne
7.	BPS SA	1.152.418,00 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.	6,45% zmienne
8.	PKO BP	960.823,00 zł	Dofinansowanie zadań: "Budowa boiska przy MZS w Świeradowie-Zdroju", "Budowa boiska przy SP Nr 2 w Czerniawie", usuwanie skutków powodzi, "Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Nad Basenem", "Modernizacja ujęcia wody Łużyca i wodociągowanie Czerniawy – II etap", Dokumentacja przebudowy ul. Cmentarnej oraz wykonanie I etapu przebudowy", "Budowa oczyszczalni ścieków dla m.Świeradów-Zdrój przy ul. Wiejskiej"	20.05.2017 r.	6,76% zmienne
9.	BGK	1.050.000,00 zł	Na dofinansowanie zadań: "Realizacja projektu Moje boisko ORLIK 2012", "Odtworzenie nawierzchni drogi gminnej – ul. Polna", "Odbudowa ul. Zakopiańskiej II etap"	20.05.2014 r.	6,41% zmienne
10.	PKO BP	443.000,00 zł	Na dofinansowanie zadań: "Realizacja projektu Moje boisko ORLIK 2012", "Budowa kanalizacji sanitarnej w ulicy Polnej", Przebudowa ulicy Nad Basenem", Przebudowa kanalizacji sanitarnej w ul. Grunwaldzkiej".	20.09.2018 r.	6,97% zmienne
<b>Razem</b>		<b>7.156.378,84 zł</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>

Łączna kwota długu na koniec roku budżetowego 2008 stanowiła 44,64 % wykonanych dochodów budżetowych.

**BURMISTRZ**

*Roland Marciniak*



## **Realizacja dochodów budżetowych w 2008 roku**

Wykonanie dochodów budżetowych Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój za 2008 rok według źródeł ich powstania z wyszczególnieniem zaległości występujących na dzień 31.12.2008 roku oraz strukturę zrealizowanych dochodów przedstawia **załącznik nr 1** do niniejszego sprawozdania.

Wykonanie dochodów budżetowych Gminy miejskiej Świeradów-Zdrój za 2008 rok według działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej przedstawia **załącznik nr 2** do niniejszego sprawozdania.

### ***Realizacja dochodów budżetowych w 2008 roku – część opisowa:***

#### **I. DOCHODY Z MAJĄTKU GMINY**

**Dochody majątkowe oraz dochody bieżące z majątku Gminy:**

##### **1. Dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności**

Dochody z tego tytułu w 2008 roku wyniosły 36.252,72 zł, co stanowiło 120,84% planowanej wielkości. Wysoki poziom realizacji tej pozycji dochodów wynikał z wniosków użytkowników wieczystych. Na koniec 2008 roku wystąpiły zaległości z tytułu opłat za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie wynoszącej 2.169,12 zł i dotyczyły trzech dłużników, do których wysłano wezwania do zapłaty. Kwota zaległości na 31.12.2008 r. była niższa w porównaniu z zaległościami występującymi na koniec 2007 roku o 8.546,09 zł.

##### **2. Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości i wpływy ze sprzedaży składników majątkowych**

Z tytułu sprzedaży składników majątkowych w 2008 roku gmina uzyskała dochody w wysokości 1.016.204,21 zł, co stanowiło 94,80% planowanej wielkości. Na koniec 2008 roku nie wystąpiły zaległości z tego tytułu.

##### **3. Środki na dofinansowanie własnych inwestycji pozyskane z innych źródeł**

Dochody z tego tytułu wyniosły 180.000,00 zł i były to środki otrzymane od inwestora prywatnego na dofinansowanie odtworzenia nawierzchni ulicy zniszczonej podczas przeprowadzania prac budowlanych w związku z prowadzoną na terenie miasta inwestycją.

##### **4. Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie inwestycji**

Dochody z tego tytułu w 2008 roku wyniosły 666.000,00 zł i pochodziły z dotacji otrzymanej z Urzędu Marszałkowskiego i z budżetu państwa na dofinansowanie realizacji projektu „Moje boisko ORLIK 2012”.

##### **5. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych**

Dochody z tytułu dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację inwestycji w 2008 roku wyniosły 1.559.997,00 zł i przeznaczone były na usuwanie skutków klęsk



żywiolowych – kwota 1.199.997,00 zł oraz na zachowanie leczniczych funkcji miejscowości uzdrowskiej – 360.000,00 zł.

Od środków przeznaczonych na usuwanie skutków powodzi zgromadzonych na wyodrębnionym rachunku bankowym zostały naliczone odsetki bankowe w wysokości 598,90 zł, które zostały przekazane do Urzędu Wojewódzkiego.

#### **6. Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości**

Dochody z tego tytułu w 2008 roku wyniosły 336.467,53 zł i stanowiły 71,13 % planowanej wielkości. Niski poziom realizacji tej pozycji dochodów wynikał z wydłużonej procedury przetargowej, w wyniku której dopiero w m-cu maju 2008 r. doszło do podpisania umowy z użytkownikiem wieczystym.

Realizacja tej pozycji dochodów była wyższa od poziomu z roku 2007 o 200.909,11 zł tj. o 248,2%.

Zaległości z tytułu opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości na koniec roku sprawozdawczego wynosiły 71.742,87 zł i dotyczyły przede wszystkim czterech użytkowników wieczystych – jednej osoby prawnej i trzech osób fizycznych, których łączne zadłużenie stanowi 69% ogólnej kwoty zaległości.

Wobec tych dłużników prowadzone jest postępowanie w celu przeprowadzenia egzekucji z nieruchomości.

Do pozostałych, których zaległości dotyczą roku 2008, wysłane zostały wezwania do zapłaty.

Kwota zaległości występująca na koniec 2008 roku była niższa od zaległości na 31.12.2007 r. o 113.590,35 zł tj. o 61,3%.

#### **7. Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych**

Dochody z tego tytułu dotyczyły najmu lokali oraz dzierżawy gruntów rolnych i gruntów wykorzystywanych w celu prowadzenia działalności gospodarczej.

W roku budżetowym 2008 gmina uzyskała z tego tytułu dochody w wysokości 106.095,94 zł, co stanowiło 59,94% planowanej wielkości. Niski poziom wykonania tej pozycji dochodów wynikał z wydłużającego się procesu wydzierżawiania gruntów pod kompleks hotelowy zgodnie z uchwałą Rady Miasta. Zawarcie umowy dzierżawy nastąpiło w m-cu sierpniu 2008 roku.

Zaległości, które na 31.12.2008 r. wynosiły 13.726,92 zł dotyczyły zakładu budżetowego oraz czterech osób fizycznych. Do dłużników wysyłano wezwania do zapłaty. Kwota zaległości występująca na koniec 2008 roku była niższa w porównaniu z kwotą zaległości na 31.12.2007 r. o 108.885,56 zł i wynikała przede wszystkim z umorzenia zaległości w związku z ogłoszoną przez sąd upadłością dzierżawcy. zaległości wobec gminy zostanie umorzona.

#### **8. Wpływy z różnych opłat**

Dochody z tego tytułu wyniosły w 2008 roku 70.528,76 zł, co stanowiło 470,19% planowanej wielkości. Dochody stanowiły wpłaty dokonywane przez nabywców komunalnych lokali mieszkalnych na poczet przygotowania nieruchomości do zbycia. Wysoki stopień realizacji tej pozycji dochodów wynikał z dużego zainteresowania nabywaniem gminnych lokali mieszkalnych.

#### **9. Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu opłat, pozostałe odsetki**

Kwota tej pozycji dochody za 2008 rok przedstawia wartość ujemną w wysokości 216,70 zł wynikającą z różnicy ściągniętych odsetek od zaległości, a kwotą zwrotu odsetek od naliczonego użytkownikom wieczystym w 2006 i 2007 roku podatku VAT od użytkowania wieczystego oraz z przeksięgowania kwot wyegzekwowanych przez komornika w wyniku zrealizowanych egzekucji.

Na koniec roku budżetowego występowały zaległości z tytułu naliczonych odsetek za zwłokę w kwocie 39.401,64 zł. Kwota zaległości w porównaniu z kwotą występującą na koniec 2007 roku była niższa o 48.516,10 zł.



## Informacja o stanie mienia komunalnego:

Powierzchnia gruntów stanowiących mienie komunalne na dzień 31.10.2007 roku wynosiła 309,58 ha, na które składały się:

- zasób gruntów, w tym grunty rolne i działki budowlane,
- grunty oddane w użytkowanie wieczyste
- drogi i ulice
- cieki wodne.

W 2008 roku Gmina przejęła nieruchomości gruntowe z zasobu Skarbu Państwa o powierzchni 11,57 ha.

Rozchód mienia w 2008 roku przedstawiał się następująco:

- zbycie prawa własności niezabudowanych nieruchomości gruntowych - 0,122 ha
- oddanie w użytkowanie wieczyste - 1,703 ha
- przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności - 0,488 ha
- zbycie prawa własności zabudowanych nieruchomości gruntowych - 0,026 ha.

W zasobach mienia komunalnego znajduje się 5,0 ha terenów leśnych, w skład których wchodzi lasy ochronne oraz 6,5 ha parków.

Według stanu na dzień 31.10.2007 r. w skład mienia komunalnego wchodziło 61 budynków i obiektów, tj.:

- a) 53 budynki mieszkalne pozostających w administracji Zakładu Gospodarki Komunalnej w tym  
296 mieszkań komunalnych, 10 lokali socjalnych i 5 lokali wolnych;
- b) 3 obiekty przeznaczone na cele oświaty (dwie szkoły i przedszkole)
- c) 4 obiekty użyteczności publicznej (budynek Urzędu Miasta, remiza strażacka w Czerniawie, budynek przy ul. 11 Listopada 35 (w którym mają siedzibę : ZGK, MOPS, Miejska Biblioteka Publiczna), remiza OSP przy ul. Korczaka;
- d) młyn gospodarczy w Czerniawie.

Własnością gminy są także dwa wodociągi jedna oczyszczalnia ścieków.

Długość dróg pozostających w zarządzie gminy wynosi 81 km.

Gmina posiada dwa obiekty sportowe tj.:

- kort tenisowy i stadion miejski

Z gminnego zasobu gruntów kontynuowana będzie w przyszłym roku sprzedaż działek budowlanych. W miarę przygotowania i pozyskiwania nieruchomości do zasobów komunalnych, w celu odpowiedniego ich zagospodarowania, poszukuje się potencjalnych inwestorów.

Przetargi na sprzedaż wolnych lokali mieszkalnych i usługowych organizowane są na bieżąco, w miarę pozyskiwania lokali.

Sprzedaż lokali mieszkalnych z uwzględnieniem bonifikat na rzecz najemców prowadzona jest na bieżąco.

W wyniku zrealizowanych w 2008 roku inwestycji wartość majątku gminy wzrosła w porównaniu ze stanem na koniec 2007 roku o 4.917.543,02 zł i na dzień 31.12.2008 roku stanowiła kwotę 35.574.418,48 zł. Majątek przedstawiał się następująco:

grunty - 365.672,71 zł

budynki - 1.734.452,02 zł

obiekty inżynierii lądowej i wodnej (drogi, oświetlenie ulic, sieci kanalizacji deszczowej i sanitarnej, budowle) - 31.625.008,18 zł

kotły i maszyny energetyczne - 857.922,38 zł

sprzęt komputerowy - 208.215,48 zł

urządzenia techniczne - 27.385,34 zł

środki transportu - 200.772,08 zł

wyposażenie - 243.409,48 zł

wartości niematerialne i prawne - 311.580,81 zł



## **II. WPŁYWY Z PODATKÓW**

### **1. Podatek od nieruchomości**

Dochody z tytułu podatku od nieruchomości w 2008 roku przedstawiały się następująco:

plan: 2.861.965,00 zł

wykonanie: 2.511.338,84 zł

zaległości: 445.862,09 zł

Wykonane dochody z tytułu podatku od nieruchomości stanowiły 87,75% planowanej wielkości.

Zaległości występujące na dzień 31.12.2008 r. dotyczyły:

a) osób prawnych – 10 podatników, których łączna kwota zaległości wynosiła 233.888,95 zł, w tym:

zaległości powyżej 200.000 zł – 1 podatnik

zaległości powyżej 5.000 zł do 10.000 zł - 1 podatnik

zaległości powyżej 1.000 zł do 5.000 zł - 6 podatników

zaległości poniżej 1.000 zł - 2 podatników

Łączna kwota zaległości z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych na dzień 31.12.2008r. była wyższa od kwoty zaległości na koniec roku budżetowego 2007 r. o 83.274,03 zł.

Wobec podatnika o najwyższej kwocie zaległości wystawiono tytuły wykonawcze oraz ustanowiono hipotekę przymusową kaucyjną. W styczniu i lutym bieżącego roku uregulowano zaległości z roku ubiegłego na kwotę 8.288,86 zł.

W okresie sprawozdawczym wystawiono 48 tytułów egzekucyjnych na zaległości z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych na łączną kwotę 125.947,15 zł.

W wyniku realizacji tytułów wykonawczych wystawionych w roku 2008 oraz w latach poprzednich, w okresie sprawozdawczym uzyskano dochody w wysokości 91.689,67 zł.

b) osób fizycznych, których łączna kwota zaległości na dzień 31.12.2008 r. z tytułu podatku od nieruchomości wynosiła 211.973,14 zł i była niższa od kwoty zaległości na 31.12.2007 r. o 29.098,35 zł.

Na kwotę tą składały się w szczególności zaległości z tytułu IV raty podatku oraz zaległości 13 podatników z lat ubiegłych, przeciwko którym toczy się postępowanie egzekucyjne.

Dokonano również zabezpieczenia należności gminy w postaci hipotek przymusowych na nieruchomościach. Wobec największego dłużnika, którego zaległość na dzień 31.12.2008 r. wynosiła 40.091,70 zł komornik sądowy przygotowuje przeprowadzenie licytacji nieruchomości.

Na powstałe w 2008 roku zaległości z tytułu podatku od nieruchomości od osób fizycznych wystawiono 117 tytułów egzekucyjnych na łączną kwotę 111.512,15 zł. W wyniku realizacji tytułów egzekucyjnych w 2008 roku uzyskano dochody w wysokości 49.060,22 zł. W I kwartale bieżącego roku uregulowano zaległości z roku ubiegłego na łączną kwotę 12.628,03 zł.

W roku budżetowym 2008 z tytułu udzielonych ulg w podatku od nieruchomości dochody gminy uległy obniżeniu o kwotę 35.917,00 zł, w tym:

osobom prawnym – 30.649,00 zł

osobom fizycznym - 5.268,00 zł.

Umorzono zaległości podatkowe osobom fizycznym z tytułu podatku od nieruchomości na łączną kwotę 824,00 zł.

Rozłożono na raty i odroczone terminy płatności osobom fizycznym z tytułu podatku od nieruchomości na kwotę 381,00 zł.



Z tytułu obniżenia górnych stawek podatku od nieruchomości w 2008 roku dochody gminy uległy obniżeniu o kwotę 401.801,00 zł.

## **2. Podatek rolny**

Dochody z tytułu podatku rolnego w 2008 roku przedstawiały się następująco:

plan: 24.520,00 zł  
wykonanie: 20.903,55 zł  
zaległości: 1.515,31 zł

Wykonane w 2008 roku dochody z tytułu podatku rolnego stanowiły 85,25% planowanej wielkości.

Kwota zaległości z tytułu podatku rolnego na koniec 2008 roku była wyższa od kwoty zaległości na koniec 2007 roku o 486,58 zł.

Nie zapłacone raty podatku rolnego w kwocie 1.515,31 zł dotyczyły osób fizycznych i jednej osoby prawnej i zostały uregulowane w I kwartale bieżącego roku.

W 2008 roku na zaległości z tytułu podatku rolnego wystawiono 30 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 5.220,40 zł. W wyniku realizacji tytułów wystawionych w 2008 roku i w latach poprzednich wyegzekwowano kwotę w wysokości 10.984,26 zł.

## **3. Podatek leśny**

Dochody z tytułu podatku leśnego w 2008 roku przedstawiały się następująco:

plan: 9.070,00 zł  
wykonanie: 9.227,50 zł  
zaległości: 18,88 zł

Wykonane w 2008 roku dochody z tytułu podatku leśnego stanowiły 101,74% planowanej wielkości. Zaległości zostały uregulowane w I kwartale 2009 roku.

## **4. Podatek od środków transportowych**

Dochody z tytułu podatku od środków transportowych w 2008 roku przedstawiały się następująco:

plan: 95.000,00 zł  
wykonanie: 81.518,73 zł  
zaległości: 16.389,11 zł

Wykonane dochody z tytułu podatku od środków transportowych stanowiły 85,81 % planowanej wielkości.

Zaległości na dzień 31.12.2008 r. wynoszące 16.389,11 zł były niższe od kwoty zaległości na koniec 2007 roku o 2.780,10 zł.

Zaległości występowały u 5 podatników i przedstawiały się następująco:

zaległości powyżej 5.000 zł do 7.000 zł - 2 podatników

zaległości powyżej 3.000 zł do 5.000 zł - 1 podatnik

zaległości powyżej 1.000 zł do 2.000 zł - 2 podatników.

Wobec dłużników w 2008 roku wystawiono 14 tytułów egzekucyjnych na łączną kwotę 9.027,00 zł.

W wyniku realizacji tytułów egzekucyjnych uzyskano w 2008 roku dochody w wysokości 9.597,00 zł. W styczniu i lutym 2009 roku dokonano wpłat zaległości w kwocie 6.472,00 zł.

W roku sprawozdawczym nie dokonywano umorzeń ani zwolnień.

Z tytułu obniżenia górnych stawek podatku od środków transportowych w 2008 roku dochody gminy uległy obniżeniu o 41.355,00 zł.



### **5. Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej**

Wpływy z tego podatku w 2008 roku wyniosły 4.748,19 zł i stanowiły 67,83 planowanej wielkości.

Dochody z tego tytułu realizowane są przez Urząd Skarbowy i według sprawozdania przedłożonego na dzień 31.12.2008 r. nie występowały zaległości.

### **6. Podatek od spadków i darowizn**

Dochody z tytułu podatku od spadków i darowizn realizowane są przez urzędy skarbowe na terenie całego kraju.

W 2008 roku zaplanowano dochody z tego tytułu na poziomie 50.000,00 zł, natomiast wykonanie w 2008 roku wyniosło 37.887,49 zł i stanowiło 75,77% planowanej wielkości.

Z uwagi na indywidualne przypadki występowania podatku od spadków i darowizn stopień realizacji dochodów z tego tytułu jest trudny do zaplanowania.

### **7. Podatek od czynności cywilnoprawnych**

Dochody z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych w 2008 roku wyniosły 471.345,72 zł, co stanowiło 106,64% planowanej wielkości.

Stopień realizacji dochodów z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych jest uzależniony od ilości zawieranych transakcji objętych tym podatkiem zarówno przez osoby fizyczne, jak i prawne. Dlatego poziom tej pozycji dochodów jest trudny do zaplanowania. Wielkość dochodów wynika ze sprawozdań składanych przez urzędy skarbowe realizujące wpływy z tego tytułu.

### **8. Odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat**

Dochody z tytułu naliczonych odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat wyniosły w 2008 roku 38.949,66 zł, co stanowiło 48,68% planowanej wielkości.

Niski poziom realizacji tej pozycji dochodów wynika między innymi z mało skutecznej windykacji przez komornika zaległości od dłużników.

Na koniec 2008 roku występowały zaległości z tytułu niezapłaconych odsetek od nieterminowych wpłat podatków i opłat w łącznej kwocie wynoszącej 76.706,00 zł, w tym:

- od osób prawnych: 34.489,00 zł
- od osób fizycznych: 42.217,00 zł.

## **III. WPŁYWY Z OPŁAT**

### **1. Opłata uzdrowiskowa**

Wpływy z opłaty uzdrowiskowej w 2008 roku wyniosły 778.175,11 zł, co stanowiło 101,06% planowanej wielkości.

W 2008 roku wyegzekwowano zaległości z tyt. opłaty uzdrowiskowej z lat ubiegłych na łączną kwotę 32.064,68 zł.

Zaległości z tytułu tej opłaty na 31.12.2008 r. wynosiły 69.000,29 zł. W styczniu i lutym 2009 roku wyegzekwowano zaległości z 2008 roku w kwocie 43.867,53,00 zł.

### **2. Opłata skarbową**

Dochody z opłaty skarbowej w 2008 roku wyniosły 20.814,78 zł i stanowiły 69,38% planowanej wielkości.

Dochody z tego tytułu pochodzą z wpływów z tytułu uiszczanej opłaty skarbowej bezpośrednio na rachunek gminy, jak i pobieranej przez urzędy skarbowe od różnorodnych transakcji zawieranych przez podatników z terenu naszej gminy.

Niski poziom wykonania dochodów z tego źródła był spowodowany tym, że wysokość wpływów na 2008 rok zaplanowano na podstawie wykonania w 2007 roku, a rzeczywiste



wpłaty dokonywane tytułem opłaty skarbowej w 2008 roku kształtowały się na poziomie niższym od zaplanowanego.

### **3. Opłata produktowa, targowa, wpływy z opłat za koncesje i licencje**

Wykonane dochody z tytułu wymienionych opłat wyniosły 1.518,31 zł, co stanowiło 101,22% planowanej wielkości.

Dochody z tytułu poszczególnych opłat przedstawiały się następująco:

- |                       |           |                                  |
|-----------------------|-----------|----------------------------------|
| a. opłata produktowa  | 728,31 zł |                                  |
| b. opłata targowa     | 20,00 zł  | tj. 2,00% planowanej wielkości   |
| c. opłata za koncesje | 770,00 zł | tj. 154,00% planowanej wielkości |

Wpływy z opłaty produktowej zostały przekazane gminie przez Wojewódzkiego Inspektora Ochrony Środowiska. Kwota opłaty produktowej należna gminie wyliczana jest proporcjonalnie do ilości odpadów opakowaniowych przekazanych do odzysku i recyklingu. Niski poziom wykonania wpływów z opłaty targowej spowodowany jest brakiem targowiska miejskiego.

### **4. Opłata eksploatacyjna**

Wpływy z opłaty eksploatacyjnej w 2008 roku wyniosły 4.221,96 zł, tj. 70,37% planowanej wielkości.

Opłata ta jest naliczana kwartalnie – zgodnie z rozporządzeniem Ministra Środowiska – przez podmiot zobowiązany do uiszczania opłat za wydobywanie wód leczniczych ze złożu objętych obszarem górniczym.

### **5. Opłata za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu**

Wpływy z tytułu opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż alkoholu w 2008 roku wyniosły 235.026,40 zł, co stanowiło 100,35% planowanej wielkości.

W porównaniu z analogicznym okresem roku ubiegłego nastąpił wzrost wpływów z tego tytułu o 34.628,13 zł tj. o 17,3%.

Uzyskane dochody zostały przeznaczone na realizację zadań Miejskiego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Miejskiego Programu Przeciwdziałania Narkomanii.

### **6. Wpływy z innych opłat pobieranych na podstawie odrębnych ustaw**

Tą pozycję dochodów stanowią opłaty za zajęcie pasa drogowego. Z tytułu wnoszonych opłat w 2008 roku uzyskano dochody w wysokości 15.528,47 zł, co stanowiło 258,81% planowanej wielkości.

Na wysoki poziom wykonania dochodów z tego tytułu miały przede wszystkim wpływ opłaty za zajęcie pasa drogowego wniesione przez inwestora realizującego na terenie miasta znaczącą inwestycję.

## **IV. INNE DOCHODY WŁASNE**

### **1. Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych**

Dochody z tego tytułu w 2008 roku wyniosły 1.850,00 zł, co stanowiło 61,67 % planowanej wielkości i dotyczyły mandatów karnych wymierzonych na terenie miasta. Zaległości na dzień 31.12.2008 r. wynosiły 2.500,00 zł. Na zaległe kwoty wystawiono tytuły egzekucyjne.

### **2. Wpływy z różnych opłat**

Dochody z tego tytułu w 2008 roku wyniosły 6.907,00 zł, co stanowiło 115,12% i dotyczyły zwrotów kosztów upomnień dokonywanych przez dłużników, do których były wysyłane upomnienia i wezwania do zapłaty podatków i opłat.



### 3. Wpływy z usług

W 2008 roku wpływy z usług wyniosły 224.197,97 zł, co stanowiło 86,91% planowanej wielkości. Wpływy pochodziły z następujących źródeł:

(w złotych)					
Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% (4:3)	Zaległości
1	2	3	4	5	6
1.	Wpływy za ogrzewanie DWD	99.000,00	90.484,13	91,40	0
2.	Wpływy ze sprzedaży map	5.000,00	0,00	0,00	0
3.	Wpływy z opłat za wyżywienie dzieci przedszkolnych	120.000,00	102.619,05	85,52	6.262,21
4.	Wpływy z tytułu odpłatności obiektów hotelarskich za korzystanie z witryny internetowej miasta	17.360,00	13.529,49	77,93	4.872,00
5.	Wpływy za usługi specjalistyczne realizowane przez MOPS	10.000,00	11.265,30	112,65	785,50
6.	Wpływy za organizację imprez kulturalnych	6.600,00	6.300,00	95,45	0
	<b>Razem:</b>	<b>257.960,00</b>	<b>224.197,97</b>	<b>86,91</b>	<b>11.919,71</b>

Zaległość w kwocie 785,50 zł została uregulowana w miesiącu styczniu 2008 r. Egzekwowanie zaległości z tytułu opłat za wyżywienie dzieci przedszkolnych odbywa się poprzez księgowość oświaty.

### 4. Pozostałe odsetki

Dochody z tytułu pozostałych odsetek w 2008 roku wyniosły 51.362,96 zł, co stanowiło 131,56% planowanej wielkości. Kwotę tą stanowiły odsetki od środków na rachunkach bankowych i od środków finansowych deponowanych w trakcie roku budżetowego na rachunkach lokat terminowych.

### 5. Wpływy z różnych dochodów

Wykonanie tej pozycji dochodów w 2008 roku wyniosło 262.636,57 zł, co stanowiło 100,37% planowanej wielkości.

Na dochody te składały się: otrzymane przez gminę rozliczenie odszkodowanie z PZU za zniszczony most (5.594,00 zł), odszkodowanie za zniszczoną lampę oświetlenia drogowego (3.050,00 zł), bariery i znaki drogowe (3.536,00 zł), prowizja płatnika ZUS (1.981,57 zł), niewykonane w pełnej wysokości wydatki niewygasające z 2007 roku w kwocie 248.475,00 zł tj. z tytułu naliczenia wykonawcy kar umownych za nieterminową realizację zadania (101.427,00 zł) i niewykonania zadania „Dokumentacja techniczna budowy ujęcia wody na rzece Kwisa oraz wodociągu na odcinku od ujęcia do ul. Górskiej” (147.048,00 zł).

### 6. Dochody gminy związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami

Zrealizowane w 2008 roku z tego tytułu dochody wyniosły 5.471,29zł i stanowiły równowartość 5% kwoty uzyskanej w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej tj.: opłat za wydane dowody osobiste oraz wyegzekwowane zaliczki alimentacyjne od dłużników. Wykazane w tej pozycji zaległości w kwocie 271.156,14 zł stanowią niewyegzekwowane należności od dłużników alimentacyjnych.

### 7. Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych

Dochody z tego tytułu wyniosły w 2008 roku 7.234,00 zł i zostały przekazane na podstawie składanych przez Gminę wniosków do PFRON o rekompensatę utraconych dochodów.



## **V. UDZIAŁY W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHÓD BUDŻETU PAŃSTWA**

Realizacja dochodów w tytułu udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych w 2008 roku przedstawiała się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% (4:3)
1	2	3	4	5
1.	Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	1.637.905,00	1.816.635,00	110,91%
2.	Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	30.000,00	31.540,71	105,14%
	<b>Razem:</b>	<b>1.667.905,00</b>	<b>1.848.175,71</b>	<b>110,81%</b>

Dochody z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych i od osób prawnych realizowane są przez budżet państwa. Udział gminy w tych dochodach w 2008 roku wynosił:  
36,49% - z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych  
6,71% - z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych.  
Poziom realizacji tych dochodów uzależniony jest od wielkości podatku dochodowego odprowadzanego przez podatników do budżetu państwa.

## **VI. SUBWENCJA OGÓLNA**

Tytułem należnej gminie w 2008 roku subwencji ogólnej z budżetu państwa otrzymano środki w łącznej kwocie 2.801.588,00 zł, stanowiącej 100,00% planowanej wielkości.

Otrzymane kwoty poszczególnych części subwencji przedstawiały się następująco:

- część oświatowa 2.653.232,00 zł
- część równoważąca 125.399,00 zł
- środki na uzupełnienie dochodów gmin 22.957,00 zł.

Otrzymana kwota subwencji i środków na uzupełnienie dochodów gminy stanowiły 17,47% wykonanych w 2008 roku dochodów budżetowych.

## **VII. DOTACJE CELOWE OTRZYMANE Z BUDŻETU PAŃSTWA I Z POWIATU**

Kwota otrzymanych w 2008 roku dotacji wyniosła 4.755.058,73 zł (w tym dotacje na realizację zadań majątkowych stanowiące dochody majątkowe gminy w kwocie 2.225.997,00 zł), i stanowiła 29,66% ogólnej kwoty wykonanych dochodów budżetowych. Kwoty poszczególnych dotacji oraz cel, na jaki były przeznaczone przedstawia załącznik nr 3 do niniejszego sprawozdania.

## **VIII. ŚRODKI Z BUDŻETU UNII EUROPEJSKIEJ**

W 2008 roku gmina otrzymała z budżetu Unii Europejskiej kwotę 91.655,93 zł (0,57 % wykonanych dochodów budżetowych ogółem) stanowiącą dofinansowanie projektów realizowanych przy współudziale środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, tj.:

- na finansowanie projektu realizowanego przez Miejski Zespół Szkół w Świeradowie-Zdroju pn. "Uczenie się przez całe życie" – kwota 44.934,40 zł,
- na zrealizowany projekt „Manager turystyczny- przyszłość Euroregionu Neisse-Nisa-Nysa” – kwota 46.721,53 zł.

BURMISTRZ

Roland Marciniak



## WYKONANIE WYDATKÓW BUDŻETOWYCH W 2008 ROKU

Wydatki budżetowe Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój wykonane w 2008 roku według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej oraz strukturę zrealizowanych wydatków według działów klasyfikacji budżetowej przedstawia **załącznik nr 4** do niniejszego sprawozdania.

### *Realizacja wydatków budżetowych w 2008 roku – część opisowa:*

#### **I. WYDATKI BIEŻĄCE**

##### **Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo**

Poniesiony w tym dziale wydatek w kwocie **496,94 zł** dotyczył wpłat gminy na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych w 2008 roku wpływów z podatku rolnego.

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

Wydatki bieżące poniesione w 2008 roku w tym dziale dotyczyły dotacji przedmiotowej w kwocie 69.591,00 zł udzielonej dla zakładu budżetowego stanowiącej dopłatę do 1 m<sup>2</sup> ogrzewanych lokali mieszkalnych ogrzewanych przez kotłownię komunalne.

##### **Dział 600 – Transport i łączność**

1. Na utrzymanie dróg powiatowych w 2008 roku wydatkowano kwotę **13.500,00 zł**.

Kwota ta wynikała z Porozumienia zawartego z Powiatem Lubańskim w sprawie zimowego utrzymania dróg, dla których gmina nie jest zarządcą

2. Wydatki bieżące na drogi gminne w 2008 roku wyniosły **302.995,16 zł**.

Wydatki obejmowały w szczególności:

- remonty bieżące dróg gminnych, remont kładki na ul. Sanatoryjnej i na ul. Ratowników Górskich, remont mostu na ul. Rolniczej, remonty barierek na mostach, naprawa wiat przystankowych – 258.449,85 zł
- oznakowanie poziome i pionowe ulic, montaż, demontaż znaków drogowych, wydatki poniesione w związku ze zmianą organizacji ruchu – 44.545,31 zł.

##### **Dział 630 – Turystyka**

Poniesione w 2008 roku w tym dziale wydatki wyniosły **54.840,15 zł** i obejmowały:

- realizację projektu współfinansowanego ze środków UE w ramach programu Interreg IIIA pn. "Manager turystyczny – przyszłość Euroregionu Neisse-Nisa-Nysa" – 52.200,15 zł
- opłaty za zarządzanie DSIT – 2.640,00 zł

##### **Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa**

Poniesione w 2008 roku wydatki bieżące wyniosły **137.600,72 zł** i dotyczyły w szczególności:

- dokonanych wycen i inwentaryzacji lokali mieszkalnych przeznaczonych do zbycia, wycen gruntów, wznowień działek i podziałów geodezyjnych nieruchomości – 94.074,31 zł
- sporządzania wyrysów, wypisów i kserokopii map – 6.449,16 zł
- ogłoszeń w prasie, opłat notarialnych, wpisów do ksiąg wieczystych – 22.844,11 zł
- rocznej opłaty za wyłączenie gruntów z produkcji leśnej – 14.233,14 zł

##### **Dział 710 – Działalność usługowa**

Wydatki bieżące w tym dziale w 2008 roku wyniosły **7.205,45 zł** i dotyczyły przygotowania projektów decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu dla miasta. Kwota **85.280,00 zł** została zdeponowana na rachunku wydatków, które nie wygasły w 2008 roku i dotyczyła umowy o wykonanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla Miasta Świeradów-Zdrój i umowy o wykonanie zmiany studium uwarunkowań i kierunków



przestrzennego zagospodarowania przestrzennego miasta. Realizacja tych wydatków nastąpi do 30.09.2009 r.

## Dział 750 – Administracja publiczna

1. Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie ustawami w 2008 roku wyniosły **47.626,00 zł**. Na ten cel gmina otrzymała dotację celową z budżetu państwa. Wydatki te obejmowały:

- wynagrodzenia osobowe i pochodne	45.000,00 zł
- zakup materiałów biurowych	158,00 zł
- konserwację sprzętu informatycznego	776,00 zł
- podróże służbowe	390,00 zł
- odpis na ZFŚS	907,00 zł
- szkolenia pracownika	395,00 zł

2. Wydatki związane z funkcjonowaniem Rady Miasta w 2008 roku wyniosły **70.189,12 zł**. Obejmowały one:

- diety Przewodniczącego i członków Rady Miasta	64.899,86 zł
- zakup materiałów biurowych, art. spożywczych, materiałów eksploatacyjnych do sprzętu komputerowego i drukarek	2.910,48 zł
- delegacje służbowe	75,22 zł
- organizacja wspólnej sesji z Radą Miasta i Gminy Mirsk	2.303,56 zł

3. Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Urzędu Miasta w 2008 roku wyniosły **2.133.572,61 zł** i obejmowały:

(w złotych)				
Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
1	2	3	4	5
1.	Wynagrodzenia osobowe	1.083.623,00	1.083.622,71	100,00%
2.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	82.699,00	82.698,40	100,00%
3.	Pochodne od wynagrodzeń	217.995,00	203.620,53	93,41%
4.	Podatek od nieruchomości stanowiących własność Gminy	122.783,00	122.560,00	99,82%
5.	Pozostałe wydatki bieżące	672.757,00	641.070,97	95,29%
	<b>Razem wydatki bieżące:</b>	<b>2.179.857,00</b>	<b>2.133.572,61</b>	<b>97,88%</b>

Pozycja pozostałych wydatków bieżących wynosząca w 2008 roku **641.070,97 zł** obejmowała:

- wydatki wynikające z przepisów bhp	1.674,51 zł
- wynagrodzenia z tytułu umów-zlecenia i umów o dzieło w tym: zlecenie przeprowadzenia szkoleń w Urzędzie Miasta	4.346,76 zł
- zakup materiałów biurowych, artykułów spożywczych w celu organizacji pracy sekretariatu, pieczętek, kwiatów	20.778,45 zł
- zakup umundurowania dla strażników miejskich	4.237,67 zł
- zakup materiałów papierniczych do kserokopiarek i drukarek	9.188,67 zł
- zakup akcesoriów komputerowych (tonery, głowice, płyty,) oraz programów komputerowych	31.427,64 zł
- zakup sprzętu komputerowego, wyposażenia	23.351,08 zł
- prenumerata dzienników ustaw, urzędowych, prasy, czasopism specjalistycznych, druków	9.046,65 zł
- zakup środków czystości, artykułów przemysłowych służących utrzymaniu czystości, materiałów budowlanych do prac konserwacyjnych i drobnych napraw w pomieszczeniach urzędu	4.655,71 zł
- zakup energii elektrycznej, gazu, wody	62.133,23 zł
- remont pomieszczeń w budynku urzędu, remont zadaszenia wejścia do budynku urzędu, naprawa dachu w budynku ICWP	38.583,10 zł



- obsługa prawna urzędu, koszty zastępstwa procesowego	55.861,58 zł
- koszty postępowania sądowego	17.418,10 zł
- koszty egzekucji należności, opłaty komornicze, opłaty sądowe, koszty wpisów hipotecznych, opłaty od pozwów	20.297,32 zł
- prowadzenie spraw bhp	4.204,08 zł
- serwis kserokopiarki i oprogramowania :PESEL, USC, SIGID, EI-urząd, utrzymanie strony BIP, rozwój BIP	19.840,77 zł
- realizacja umowy „Pakiet Gmina”	7.320,00 zł
- prowizje bankowe	4.250,47 zł
- usługi archiwalne, konserwacja windy, kserokopiarki usługi kominiarskie, wywóz nieczystości, sprzątanie klatki schodowej w ICWP	13.258,77 zł
- remont pomieszczeń budynku urzędu miasta, naprawa dachu	64.334,15 zł
- usługi pocztowe (przesyłki polecone i zamiejscowe)	31.971,32 zł
- usługi telefonii stacjonarnej i komórkowej, dostęp do sieci Internet	55.082,30 zł
- szkolenia pracowników, udział w konwentach, konferencjach, dofinansowanie doksztalcania pracowników	22.715,20 zł
- badania okresowe pracowników	2.503,40 zł
- koszty podróży służbowych, ryczałty za korzystanie z samochodów prywatnych do celów służbowych	57.771,35 zł
- koszty ubezpieczenia mienia	26.415,00 zł
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	28.403,69 zł

4. Wydatki na promocję miasta w 2008 roku wyniosły **102.749,11 zł** i obejmowały:

- zakup folderów, naklejek promocyjnych, nadruki na folderach promocyjnych, zakup flag, zakup zdjęć, usługi foto, pokaz laserów	33.367,06 zł
- publikacje o mieście, konwent wójtów i burmistrzów, druk materiałów promocyjnych	17.171,81 zł
- reklamę w prasie i mediach, emisję programów promujących miasto	35.650,56 zł
- udział w targach turystycznych, organizacja stoisk, pokaz laserów,	16.559,68 zł

5. Wydatki na pozostałą działalność w zakresie administracji w 2008 roku wyniosły **206.957,00 zł**, z tego kwotę **62.220,00 zł** przeznaczoną na sporządzenie operatów uzdrowiskowych zdeponowano na rachunku wydatków niewygasających. Wydatki poniesione w 2008 roku w wysokości **144.737,00 zł** obejmowały w szczególności:

- wydatki związane z redagowaniem i drukiem Notatnika Świeradowskiego	43.624,00 zł
- wykonanie projektu przebiegu nowych stref ochrony uzdrowiskowej, operatu klimatycznego uzdrowiska, przeprowadzenie badań mikrobiologicznych, fizyko-chemicznych i radiologicznych z ujęć wody	80.029,00 zł
- wpłaty na rzecz Związku Gmin Kwisa	4.100,00 zł
- składki na rzecz Euroregionu Nysa, Stowarzyszenia Gmin Uzdrowiskowych, DOT	16.984,00 zł

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

Poniesione w 2008 roku wydatki w tym dziale wyniosły **690,90 zł**, a środki na ich realizację pochodziły z budżetu państwa i obejmowały wydatki na aktualizację rejestru wyborców.

#### **Dział 752 – Obrona narodowa**

Na prowadzenie dokumentacji z zakresu obrony narodowej wydatkowano kwotę 499,97 zł i były przeznaczone na wypłatę wynagrodzenia pracownikowi, któremu zlecono wykonanie tego zadania. Na ten cel gmina otrzymała dotację celową z budżetu państwa.

#### **Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

Wydatki bieżące poniesione w 2008 roku w tym dziale wyniosły **95.168,62 zł** i obejmowały:



1. Wydatki na zakup paliwa do pojazdów służbowych policji w celu zwiększenia patroli na terenie miasta w wysokości **4.993,52 zł** oraz na pokrycie kosztów zatrudnienia pracownika cywilnego i koszty dodatkowego etatu policjanta w Rewirze Dzielnicowych w Świeradowie-Zdroju w wysokości **20.619,70 zł**.
2. Wydatki na pomoc rzeczową dla Powiatowej Straży Pożarnej w wysokości **3.999,66 zł**.
3. Wydatki związane z funkcjonowaniem Ochotniczej Straży Pożarnej w wysokości **64.555,74 zł** tj.:
 

- wypłaty diet za udział w akcjach ratowniczych	10.119,00 zł
- wynagrodzenia zlecone za obsługę, utrzymanie sprawności wozów bojowych, konserwacje sprzętu p.poż.	6.333,36 zł
- opłat za wynajem garażu	2.698,00 zł
- zakup akumulatorów, modułu GSM, drabiny pożarniczej	6.596,80 zł
- zakup paliwa, części zamiennych, umundurowania	16.201,36 zł
- zakup energii, szkolenia strażaków, wydatki telekomunikacyjne, koszty przeglądu gaśnic i wozów bojowych, ubezpieczenia pojazdów i strażaków	22.607,22 zł
4. Wydatki związane z obroną cywilną w wysokości **1.000,00 zł** przeznaczone na uzupełnienie wyposażenia stanowiska ds. obrony cywilnej i zarządzania kryzysowego

**Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**

Poniesione w 2008 roku wydatki w tym dziale wyniosły **34.091,89 zł** i dotyczyły wypłaconych prowizji inkasentom z tytułu poboru opłaty uzdrowiskowej.

**Dział 757 – Obsługa długu publicznego**

Wydatki na obsługę długu publicznego w 2008 roku wyniosły **371.498,43 zł** i dotyczyły zapłaconych w roku sprawozdawczym odsetek od zaciągniętych pożyczek i kredytów:

- |   |               |
|---|---------------|
| - w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej | 60.055,47 zł  |
| - w Banku Zachodnim WBK S.A.                                    | 36.300,00 zł  |
| - w PKO BP  | 136.875,48 zł |
| - w BGŻ SA  | 55.456,63 zł  |
| - w Bank Polskiej Spółdzielczości SA                            | 77.468,52 zł  |
| - w Banku Gospodarstwa Krajowego                                | 5.342,33 zł   |

**Dział 801 - Oświata i wychowanie**

1. Wydatki bieżące poniesione w 2008 roku na funkcjonowanie szkół podstawowych, gimnazjum, oddziału przedszkolnego przy SP NR 2 oraz przedszkola miejskiego wyniosły **3.718.236,70 zł**. Wykonanie wydatków w poszczególnych jednostkach oświatowych przedstawia **załącznik nr 5** do niniejszego sprawozdania.
2. Wydatki majątkowe poniesione w 2008 roku w jednostkach oświatowych w łącznej kwocie wynoszącej **38.622,39 zł** zostały przedstawione w **załączniku nr 6** do niniejszego sprawozdania.
3. Wydatki poniesione w 2008 roku na dowożenie uczniów do szkół wyniosły **198.573,86 zł**.  
Usługa ta wykonywana była przez podmiot gospodarczy, z którym – po przeprowadzonym przetargu – została zawarta umowa w tym zakresie.
4. W 2008 roku poniesione zostały wydatki na doskonalenie i kształcenie zawodowe nauczycieli oraz na doradztwo metodyczne świadczone przez Powiatowe Centrum Edukacyjne w łącznej wysokości **16.629,75 zł**.
5. W ramach pozostałych wydatków bieżących związanych z oświatą i wychowaniem



wydatkowano kwotę **69.927,56 zł**, w tym:

- |  |              |
|--|--------------|
| - na świadczenia z ZFŚS dla nauczycieli-emerytów                             | 32.756,00 zł |
| - na sfinansowanie kosztów pracodawcom przyuczających młodocianych do zawodu | 37.171,56 zł |
- Na to zadanie gmina otrzymała dotację z budżetu państwa.

## **Dział 851 – Ochrona zdrowia**

Na działalność w zakresie zwalczania narkomanii oraz przeciwdziałania alkoholizmowi w 2008 roku wydatkowano kwotę **232.887,56 zł**, z tego kwotę **20.700,00 zł** zdeponowano na rachunku wydatków, które nie wygasły w 2008 roku. Realizacja tych wydatków nastąpi w I półroczu 2009 roku.

Środki na działalność w zakresie zwalczania narkomanii oraz przeciwdziałania alkoholizmowi pochodziły z opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż alkoholu.

Realizacja zadań w tym zakresie przebiegała zgodnie z Miejskim Programem Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Miejskim Programem Przeciwdziałania narkomanii. Wykorzystane środki w pełni zaspokoili potrzeby w tym zakresie.

## **Dział 852 – Pomoc społeczna**

Łączna kwota wydatków poniesionych w 2008 roku na pomoc społeczną wyniosła **2.692.141,05 zł**.

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania z zakresu pomocy społecznej wyniosły 2.070.050,21 zł (76,89% wydatków ogółem), środki gminy stanowiły kwotę 622.090,84 zł (23,11 % wydatków ogółem).

Realizacja poszczególnych zadań z zakresu pomocy społecznej przedstawiała się następująco:

1. Wydatki na świadczenia rodzinne, zaliczkę alimentacyjną oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego wyniosły **1.438.510,00 zł** i zostały sfinansowane ze środków budżetu państwa (1.427.910,00 zł) oraz z budżetu gminy (10.600,00 zł). W ramach tych wydatków wypłacono 3.523 świadczeń rodzinnych oraz opłacono ubezpieczenia społeczne dla 67 świadczeniobiorców.
2. Wydatki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne wyniosły **27.031,22 zł**. Dotyczyły 393 świadczeniobiorców i zostały sfinansowane ze środków pochodzących z budżetu państwa.
3. Na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki emerytalne i rentowe wydatkowano kwotę **580.003,33 zł**. Środki na ten cel pochodziły z budżetu państwa (kwota 469.234,00 zł) oraz z budżetu gminy (kwota 110.769,33 zł).  
W ramach tych wydatków zrealizowano następujące rodzaje zasiłków:

- stałe – dla osób całkowicie niezdolnych do pracy	55 zasiłki
- okresowe – dla osób bezrobotnych, niepełnosprawnych, o długotrwałej chorobie	516 zasiłków
- celowe i w naturze w celu zaspokojenia niezbędnych potrzeb	122 zasiłków
- dożywianie uczniów	109 zasiłków.

Poniesiono także wydatek związany z opłatą za DPS dla trzech świadczeniobiorców w łącznej kwocie 50.769,74,00 zł
4. Wydatki na wypłatę dodatków mieszkaniowych w 2008 roku wyniosły **231.953,29 zł** i zostały sfinansowane ze środków własnych gminy.



5. Na utrzymanie Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w 2008 roku wydatkowano kwotę **287.312,81 zł**. Środki pochodziły z budżetu państwa (95.000,00 zł) oraz z budżetu gminy (192.312,81 zł).

Realizacja wydatków związanych z funkcjonowaniem Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej przedstawiała się następująco:

- wynagrodzenia osobowe	188.549,67 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	15.720,93 zł
- pochodne od wynagrodzeń	36.627,18 zł
- wynagrodzenia bezosobowe	500,00 zł
- wydatki bhp, usługi zdrowotne	818,00 zł
- zakup materiałów i wyposażenia	4.128,44 zł
- zakup usług remontowych	246,44 zł
- zakup energii	7.506,27 zł
- zakup usług telekomunikacyjnych, pocztowych, dostępu do sieci Internet, prowizje bankowe	23.133,81 zł
- koszty podróży służbowych	993,44 zł
- odpisy na ZFŚS	4.832,23 zł
- szkolenia pracowników	1.759,25 zł
- zakup materiałów papierniczych do drukarek i kserokopiarek, zakup akcesoriów i licencji	2.497,15 zł

6. Na świadczenie usług opiekuńczych osobom wymagającym opieki osób drugich oraz na usługi specjalistyczne wydatkowano w 2008 roku kwotę **61.247,00 zł**.  
W ramach tych wydatków zrealizowano 23 świadczenia.

7. Na realizację Rządowego Programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” w 2008 roku wydatkowano **50.675,40 zł**. Środki te pochodziły z dotacji budżetu państwa. W ramach tych wydatków zrealizowano świadczenia w ramach dożywiania dla 109 osób.

8. Na dofinansowanie organizacji prac społecznie użytecznych w 2008 roku wydatkowano kwotę **15.408,00 zł**. Środki na ten cel pochodziły z budżetu gminy.

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

Poniesione w 2008 roku wydatki w tym dziale wyniosły **47.809,49 zł** i przeznaczone były na pomoc materialną dla uczniów najuboższych, tj. na stypendia socjalne udzielane w formie przedmiotowej: pokrycie kosztów zajęć wyrównawczych i edukacyjnych i pomoc rzeczową.

Wyplacone kwoty na wyżej wymieniony cel w pełni zaspokoily realizację zadań  
- zgodnie ze złożonymi wnioskami i wydanymi decyzjami.  
Środki na realizację tego zadania pochodziły z dotacji otrzymanej z budżetu państwa.

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

1. Wydatki bieżące poniesione w 2008 roku na oczyszczanie miasta wyniosły **750.492,65 zł** i obejmowały:
- |                                      |               |
|--------------------------------------|---------------|
| - letnie utrzymanie czystości miasta | 186.564,14 zł |
| - zimowe utrzymanie czystości miasta | 456.754,07 zł |



- wywóz nieczystości z koszy ulicznych, obsługa kabin wc, 53.816,74 zł
  - zakup koszy ulicznych i pojemników do zbiórki odpadów 19.265,02 zł
  - organizacja akcji „wystawka” 31.374,50 zł
  - usługi weterynaryjne, montaż ławek 2.718,18 zł.
2. Wydatki bieżące na utrzymanie zieleni w mieście w 2008 roku wyniosły **324.685,14 zł** i obejmowały:
- utrzymanie terenów zielonych 242.017,62 zł
  - zakup sadzonek kwiatów i krzewów 42.092,07 zł
  - zakup i montaż ławek parkowych 14.636,28 zł
  - remont placów zabaw i zakup nowego wyposażenia 19.598,06 zł
  - wycinka drzew 6.341,11 zł
3. Wydatki bieżące poniesione w 2008 roku na oświetlenie ulic wyniosły **251.353,39 zł** i obejmowały:
- zakup energii elektrycznej 137.073,96 zł
  - koszty eksploatacji urządzeń oświetlenia ulicznego 80.408,00 zł
  - dzierżawa słupów, naprawa iluminacji świątecznych, likwidacja słupa 33.871,43 zł

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

1. Na zadania w zakresie kultury w 2008 roku wydatkowano kwotę **175.735,25 zł**. Wydatki przeznaczone były na organizację następujących imprez:
- pokaz sztucznych ogni, Biesiady Izerskie, koncerty (wielkanocny, 2 maja) – 9.648,00 zł
  - imprezy dla młodzieży, festyny w przedszkolu, w SP Nr 2 – 4.066,46 zł
  - Wielka Gala Operetki - kwota 58.325,22 zł
  - festyny: Bezpieczne Miasto, Piknik Uzdrowski, Festyn Rodzinny, Czerniawa jako Strawa, festiwale piosenki kolonijnej – kwota 6.384,77 zł
  - letnie koncerty muzyczne, oprawa muzyczna Dnia Strażaka - 18.820,00 zł
  - Europejskie Spotkania Młodych Muzyków „Eurounionorchestries” - 41.017,26 zł
  - Przegląd Solistów i Instrumentalistów Wojska Polskiego - 8.902,80 zł
  - Festiwal Muzyki Dawnej – 10.000,00 zł
  - Księga Gór – 6.000,00 zł
  - integracja środowisk kombatanów, emerytów i rencistów – 3.851,65 zł
- Zakupiono krzesła za 6.100,00 zł oraz sprzęt niezbędny do obsługi organizowanych imprez za 2.619,09 zł.

Wydatki na zadania w zakresie kultury były dokonywane zgodnie z preliminarem wydatków oraz zapotrzebowaniem na środki finansowe i w pełni zaspokoilo potrzeby w tym zakresie.

2. Na funkcjonowanie Miejskiej Biblioteki Publicznej w 2008 roku przekazano z budżetu gminy dotację podmiotową w kwocie **220.000,00 zł**.

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

Wydatki na zadania bieżące w zakresie kultury fizycznej i sportu w 2008 roku wyniosły **164.227,68 zł**.

Dotyczyły w szczególności:

- wydatków na utrzymanie zieleni na stadionie miejskim, naprawę barier, zakup energii – 22.235,40 zł

Wydatków na organizację imprez, zawodów i turniejów sportowych - 12.768,02 zł



- utrzymanie sekcji piłki nożnej – 50.000,00 zł
  - organizacji imprez rowerowych (Bike Maratonu, zawodów rowerowych Titus Polska, Pętli Izerokarkonoskiej) - 25.435,79 zł
  - IV Złot Pojazdów Zabytkowych – 15.554,68 zł
  - turniej bowlingowy, bezpieczne miasto, rajd młodzieży – 2.274,03 zł
  - turniej szachowy – 8.884,99 zł
  - prowadzenia szkółki narciarskiej, turystyka rowerowa – 4.000,00 zł
  - udział w igrzyskach samorządowych – 2.274,77 zł
  - organizacji imprezy USA Show 2008 – 20.800,00 zł
- Zrealizowane wydatki na zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu w pełni zaspokoili potrzeby w tym zakresie.

## II. WYDATKI INWESTYCYJNE

Wydatki na zadania inwestycyjne (majątkowe) poniesione w 2008 roku wyniosły **4.833.329,57 zł** i stanowiły 27,73% ogólnej kwoty wydatków budżetowych.

Wyszczególnienie zrealizowanych zadań majątkowych, ich wartość oraz źródła finansowania przedstawia **załącznik nr 6** do niniejszego sprawozdania.

## III. SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH GMINIE USTAWAMI

Łączna kwota wydatków zrealizowanych na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych Gminie ustawami w 2008 roku wyniosła **1.752.812,77 zł**.

Wyszczególnienie zadań, kwoty otrzymanych dotacji i wykonanych wydatków przedstawia **załącznik nr 7** do niniejszego sprawozdania.

## IV. SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA DOCHODÓW I WYDATKÓW DOTYCZĄCYCH ZADAŃ REALIZOWANYCH PRZEZ GMINĘ NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ MIĘDZY JEDNOSTKAMI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO

Kwota wydatków poniesionych na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w 2008 roku wyniosła 13.500,00 zł.

Wynikała z porozumienia zawartego ze Starostwem Powiatowym w Lubaniu na zimowe utrzymanie dróg powiatowych znajdujących się na terenie Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój. Wydatek został zrealizowany w dziale 600 – Transport i łączność rozdziale 60014 – Drogi publiczne powiatowe. Wydatek został finansowany ze środków pochodzących z dotacji z Powiatu.

## V. WYKONANIE PRZYCHODÓW I KOSZTÓW ZAKŁADU BUDŻETOWEGO, PRZYCHODÓW I KOSZTÓW FUNDUSZU CELOWEGO ORAZ DOCHODÓW I WYDATKÓW DOCHODÓW WŁASNYCH JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH

### 1. Zakład Gospodarki Komunalnej

Zakład Gospodarki Komunalnej w 2008 roku realizował zadania w zakresie gospodarki gminnym zasobem mieszkaniowym, świadczeniem usług w zakresie dostawy wody, ogrzewania, odprowadzania ścieków komunalnych.



W 2008 roku przychody zakładu wyniosły **3.307.529,93 zł** i były wyższe od przychodów uzyskanych w 2007 roku o 898.236,30 zł.

Koszty działalności zakładu w 2008 roku wyniosły **3.274.520,19 zł**, były wyższe o sumy kosztów poniesionych w 2007 roku o 837.503,53 zł.

Wyszczególnienie przychodów oraz kosztów Zakładu Gospodarki Komunalnej przedstawia **załącznik nr 8** do niniejszego sprawozdania.

Stan należności wymagalnych z tytułu usług na dzień 31.12.2008 r. wynosił 452.957,99 zł i był niższy w porównaniu ze stanem należności wymagalnych na koniec 2007 roku o 74.516,64 zł tj. o 14,13%.

Stan zobowiązań (prawidłowych, niewymagalnych) i innych rozliczeń na 31.12.2008 r. wynosił 438.146,45 zł

tj.:

- z tytułu zakupu towarów i usług - 170.227,93 zł
- z tytułu wynagrodzeń - 37.386,34 zł
- z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne - 21.260,51 zł
- rezerwy na inwestycje - 99.700,00 zł
- zobowiązania wobec budżetu - 85.918,02 zł
- kaucje - 11.142,78 zł
- pozostałe zobowiązania - 12.510,87 zł

## **2. Gminny Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej**

**Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

**Rozdział 90011 – Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej**

Plan finansowy Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej i jego wykonanie w 2008 roku przedstawiały się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
1.	Stan środków pieniężnych na początek roku budżetowego	7.918,00	7.917,76
2.	Przychody	8.150,00	7.230,97
	w tym:		
	- opłaty przekazane przez Zarząd Województwa	8.000,00	7.034,85
	- odsetki bankowe	150,00	196,12
3.	Koszty	7.500,00	1.224,60
	w tym:		
	- zakup usług	7.500,	1.224,60
4.	Stan środków pieniężnych na 31.12.2008 r.:	8.568,00	13.924,13

Dochody Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej stanowiły środki przekazane przez Urząd Marszałkowski Województwa Dolnośląskiego. Stanowią one procentowy udział w pozyskanych wpływach od podmiotów gospodarczych z tytułu opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska, wprowadzanie w nim zmian, a przede wszystkim za składowanie odpadów i odprowadzanie ścieków.

W 2008 roku wydatkowano ze środków GFOŚiGW kwotę 1.224,60 zł, którą przeznaczono na edukację ekologiczną.



### 3. Dochody własne

#### **Dział 750 – Administracja publiczna**

##### **Rozdział 75023 – Urzędy gmin**

Stan środków na rachunku dochodów własnych na początek 2008 roku wynosił 288,78 zł.

Dochody własne przy Urzędzie Miasta w 2008 roku wniosły 93,56 zł i pochodziły z odsetek naliczonych od środków na rachunku bankowym.

Wydatków z rachunku dochodów własnych w 2008 roku nie ponoszono.

Stan środków na dzień 31.12.2008 r. wynosił 382,34 zł.

##### **Rozdział 75095 – Pozostała działalność**

Stan środków rachunku dochodów własnych funkcjonujący przy Urzędzie Miasta w ramach pozostałej działalności na początek roku budżetowego wynosił 1600,24 zł.

Dochody w 2008 roku wniosły 6.827,50 zł i pochodziły z wpłat za ogłoszenia i reklamy umieszczane w Notatniku Świeradowskim przez podmioty zewnętrzne

W roku budżetowym wydatkowano kwotę 7.320,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie kosztów redagowania i druku Notatnika Świeradowskiego.

Stan środków na dzień 31.12.2008 r. wynosił 1.107,74 zł.

#### **Dział 801 – Oświata i wychowanie**

##### **Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe**

###### **Szkoła Podstawowa Nr 1**

Stan środków na rachunku dochodów własnych na początek roku wynosił 4.246,71 zł

Dochody własne przy SP Nr 1 w 2008 roku wynosiły 13.694,19 zł i pochodziły z następujących źródeł:

- z wynajmu lokali użytkowych, sali gimnastycznej, boiska - 8.610,75 zł
- ze sprzedaży usług (ksero, kafejka internetowa) – 4.072,73 zł
- z tytułu odsetek bankowych – 47,65 zł
- z darowizn i z innych źródeł – 963,06 zł.

Wydatki wyniosły 16.181,07 zł i dotyczyły:

- wynagrodzeń zleconych i pochodnych – 824,52 zł
  - zakupu materiałów i wyposażenia – 5.160,82 zł
  - zakupu usług remontowych – 6.345,00 zł
  - zakupu usług pozostałych – 450,72 zł
  - zakupów majątkowych (kserokopiarka) - 3.400,00 zł
- Stan środków dochodów własnych na dzień 31.12.2008 r. wynosił 1.759,83 zł.

###### **Szkoła Podstawowa Nr 2**

Stan środków na rachunku dochodów własnych na początek roku wynosił 5.623,27 zł.

Dochody własne przy SP Nr 2 w 2008 roku wynosiły 8.554,99 zł i pochodziły z następujących źródeł:

- z wynajmu pomieszczeń - 1.200,00 zł
- ze sprzedaży usług – 2.384,80 zł
- z tytułu odsetek bankowych – 131,66 zł
- z darowizn – 4.838,53 zł.

Wydatki wyniosły 12.189,60 zł i dotyczyły:

- zakupu materiałów i wyposażenia – 6.495,20 zł
  - zakupu usług remontowych – 3.900,00 zł
  - zakupu usług pozostałych – 1.794,40 zł
- Stan środków dochodów własnych na dzień 31.12.2008 r. wynosił 1.988,66 zł.