

**Zarządzenie Nr 20/2016  
Burmistrza Miasta Świeradów-Zdrój  
z dnia 30 marca 2016 roku**

**w sprawie: sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój  
za rok 2015, informacji o stanie mienia komunalnego oraz sprawozdania z wykonania  
planu finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej w Świeradowie-Zdroju za rok 2015**

Na podstawie art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz.U. z 2013 roku, poz. 885 ze zmianami) oraz art. 61 ust. 2 ustawy z dnia 08 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz.U. z 2013 roku, poz. 594 ze zmianami)

**Burmistrz Miasta zarządza,  
co następuje:**

**§ 1**

Przedkłada się Radzie Miasta Świeradów-Zdrój i przesyła Regionalnej Izbie Obrachunkowej sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój za rok 2015 stanowiące załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia, informację o stanie mienia komunalnego według stanu na dzień 31.12.2015 r. stanowiącą załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia oraz sprawozdanie z wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury - Miejskiej Biblioteki Publicznej w Świeradowie-Zdroju za rok 2015 stanowiące załącznik nr 3 do niniejszego zarządzenia.

**§ 2**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

BURMISTRZ

Roland Marciniak

Uzasadnienie  
do Zarządzenia Nr 20/2016  
Burmistrza Miasta Świeradów-Zdrój  
z dnia 30 marca 2016 roku

Zgodnie z obowiązkiem wynikającym z art. 267 ustawy o finansach publicznych oraz art. 61 ustawy o samorządzie gminnym, sprawozdanie z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego, informację o stanie mienia komunalnego oraz sprawozdanie z wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury przedstawia się Radzie Miasta oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania.

Przedłożone sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój za rok 2015 zawiera zestawienia dochodów i wydatków wynikające z zamknięć rachunków budżetu gminy w szczególności nie mniejszej niż w uchwale budżetowej, opis stopnia zaawansowania wydatków bieżących i majątkowych, w tym realizowanych przy współudziale środków europejskich oraz część opisową.

BURMISTRZ

*Roland Marciniak*

## **SPRAWOZDANIE BURMISTRZA MIASTA Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MIEJSKIEJ ŚWIERADÓW-ZDRÓJ ZA 2015 ROK**

Budżet Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój na 2015 rok został uchwalony Uchwałą Nr III/11/2014 Rady Miasta Świeradów-Zdrój z dnia 23 grudnia 2014 roku.

W budżecie na 2015 rok zaplanowano:

1. Dochody budżetu w wysokości 30.361.250,00 zł, z tego:
  - a) dochody majątkowe: 7.002.000,00 zł, w tym środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej: 4.696.000,00 zł,
  - b) dochody bieżące: 23.359.250,00 zł, w tym:
    - subwencja ogólna: 3.888.229,00 zł,
    - dotacje celowe z budżetu państwa: 3.438.502,00 zł,
    - wpływy z opłat za wydawane zezwolenia na sprzedaż wyrobów alkoholowych: 310.000 zł,
    - wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi : 1.000.000,00 zł,
    - środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej na zadania bieżące: 276.000,00 zł.
2. Wydatki budżetowe w wysokości 25.133.054,00 zł, z tego:
  - a) wydatki bieżące: 22.468.914,00 zł,
  - b) wydatki majątkowe: 2.664.140,00 zł.
3. Nadwyżkę budżetową w wysokości 5.228.196,00 zł.
4. Przychody budżetu w kwocie 175.000,00 zł.
4. Rozchody z tytułu spłat zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz wykupu papierów wartościowych w wysokości 5.403.196,00 zł.

W roku budżetowym wprowadzano zmiany w budżecie Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój dokonywane uchwałami Rady Miasta i zarządzeniami Burmistrza, w wyniku których kwota planowanych dochodów budżetowych wzrosła o 3.324.735,20 zł, kwota planowanych wydatków budżetowych wzrosła o 5.119.727,53 zł, planowana nadwyżka budżetowa zmniejszyła się o kwotę 1.794.992,33 zł, a planowane rozchody uległy zwiększeniu o kwotę 245.158,27 zł.

Wprowadzane zmiany wynikały z decyzji Ministra Finansów, Wojewody Dolnośląskiego, Ministra Administracji i Cyfryzacji o przyznanych w 2015 roku dotacjach celowych przeznaczonych na zadania bieżące i majątkowe, wprowadzeniu wolnych środków z lat ubiegłych, jak również większą od pierwotnie planowanej w 2015 roku kwoty zwrotu środków unijnych za realizowane projekty.

Po wprowadzeniu dokonywanych w roku budżetowym zmian plan budżetu Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój na koniec 2015 roku przedstawiał się następująco:

1. Dochody budżetowe: 33.685.985,20 zł, z tego:
  - a) dochody majątkowe: 10.016.902,72 zł, w tym środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej: 3.777.330,72 zł,
  - b) dochody bieżące: 23.669.082,48 zł, w tym:
    - subwencja ogólna: 3.851.980,00,00 zł,
    - dotacje celowe z budżetu państwa: 3.255.016,00 zł,
    - środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej na zadania bieżące: 276.000,00 zł.



2. Wydatki budżetowe: 30.252.781,53 zł, z tego:
  - a) wydatki bieżące: 22.750.241,53 zł
  - b) wydatki majątkowe: 7.502.540,00 zł.
3. Nadwyżka budżetowa: 3.433.203,67 zł.
4. Przychody z pożyczki na wyprzedzające finansowanie w wysokości 175.000,00 zł.
5. Przychody z tytułu wolnych środków w wysokości 2.040.567,05 zł.
6. Rozchody z tytułu spłat zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz wykupu papierów wartościowych w wysokości 5.648.770,72 zł.

Wykonanie budżetu Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój za 2015 rok przedstawiało się następująco:

- a) dochody budżetowe: 31.911.274,19 zł, tj. 94,7% planowanej wielkości,  
w tym:
  - dochody bieżące: 23.075.967,54 zł (97,5% planowanej wielkości)
  - dochody majątkowe: 8.835.306,65 zł (88,2% planowanej wielkości)
- b) wydatki budżetowe: 27.769.808,84 zł, tj. 91,8% planowanej wielkości  
w tym:
  - wydatki bieżące: 21.020.717,91 zł (92,4% planowanej wielkości)
  - wydatki majątkowe: 6.749.090,93 zł (89,9% planowanej wielkości)
- c) nadwyżka budżetowa: 4.141.465,35 zł.

Różnica między wykonanymi dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi wyniosła 2.055.249,63 zł, co oznacza że zrealizowane dochody bieżące stanowiły 109,8% poniesionych wydatków bieżących.

W 2015 roku Gmina Miejska Świeradów-Zdrój zaciągnęła pożyczkę na wyprzedzające finansowanie projektu realizowanego w ramach PROW w Banku Gospodarstwa Krajowego w kwocie 174.583,31 zł na dofinansowanie zadania realizowanego przy współudziale środków unijnych pn. "Przebudowa ujęcia wody „Bronka Czecha” oraz budowa sieci wodociągowej, kanalizacji sanitarnej i deszczowej w Świeradowie-Zdroju”.

Rozchody z tytułu spłat zaciągniętych w latach ubiegłych pożyczek i kredytów długoterminowych oraz wyemitowanych obligacji wyniosły łącznie 5.648.354,27 zł, tj.:

- spłata rat pożyczek zaciągniętych w WFOŚiGW – 270.000,00 zł,
- spłata raty kredytu długoterminowego zaciągniętego w BGŻ – 119.924,24 zł,
- spłata raty kredytów długoterminowych zaciągniętych w PKO BP – 426.800,00 zł,
- spłata raty kredytu długoterminowego zaciągniętego w BPS - 130.575,00 zł,
- spłata pożyczki na wyprzedzające finansowanie w Banku Gospodarstwa Krajowego - 1.391.055,03 zł,
- spłata raty kredytu zaciągniętego w PeKaO S.A. - 110.000,00 zł,
- wykup wyemitowanych w latach ubiegłych obligacji komunalnych – 3.200.000,00 zł.

Splacono zobowiązanie długoterminowe wynikające z umowy o zakup ujęć wody od Uzdrowiska Świeradów w kwocie 500.000,00 zł oraz z umowy o zakup infrastruktury kanalizacji sanitarnej i deszczowej os SKI&SUN Sp. z o.o. w kwocie 10.000,00 zł.

Z łącznej kwoty spłaconych w 2016 roku rat pożyczek, kredytów oraz wykupionych obligacji komunalnych, 4.591.055,03 zł stanowiła kwota podlegająca wyłączeniu zgodnie z art. 243 ust. 3 ustawy o finansach publicznych.

Wskaźnik łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów w 2015 roku został spełniony: bez uwzględniania ustawowych wyłączeń przypadających na 2015 rok wyniósł 19,84%,

po uwzględnieniu wyłączeń 5,46%..

Po uwzględnieniu wyniku z lat ubiegłych stan środków finansowych wynikający z rozliczenia pożyczek i kredytów na dzień 31.12.2015 roku wynosił - 3.433.203,91 zł. Wynik budżetu Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój za 2015 rok stanowi nadwyżka budżetowa w kwocie 4.141.465,35 zł.

Wolne środki wynikające z rozliczeń kredytów i pożyczek na dzień 31.12.2015 roku wyniosły 708.261,44 zł.

Zobowiązania długoterminowe z tytułu zaciągniętych w roku budżetowym oraz w latach ubiegłych pożyczek i kredytów, wyemitowanych obligacji komunalnych oraz z tytułu zakupu ujęć wody i sieci kanalizacyjnych, na koniec 2015 roku wynosiły łącznie 20.038.999,05 zł i przedstawiały się następująco:

Lp.	Wierzyciel	Kwota zadłużenia na dzień 31.12.2015 r.	Cel, na jaki został zaciągnięty kredyt/pożyczka, wyemitowane papiery wartościowe	Termin spłaty	Aktualne oprocentowanie w skali roku
1	2	3	4	5	6
1.	PKO BP	61.800,00 zł	Usuwanie skutków powodzi	10.10.2016 r.	1,97% zmienne
2.	BPS SA	238.376,05 zł	Dofinansowanie zadań: "Poprawa infrastruktury drogowej pogranicza poprzez modernizację dróg gminnych" oraz „Modernizacja ujęcia wody Łużyca i wodociągowanie Czerniawy”	10.06.2017 r.	1,74% zmienne
3.	PKO BP	150.823,00 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”	20.05.2017 r.	1,71% zmienne
4.	PKO BP	193.000,00 zł	Na dofinansowanie zadań: „ORLIK 2012”, „Budowa kan. sanitarnej w ulicy Polnej”, Przebud. ulicy Nad Basenem”, Przebudowa kanalizacji sanitarnej w ul. Grunwaldzkiej”.	20.09.2018 r.	2,97% zmienne
5.	PKO BP	600.000,00 zł	Na zadania związane z usuwaniem skutków powodzi oraz na zadania: „Uporządkowanie terenów zielonych oraz przebudowa placów zabaw”	20.10.2019 r.	3,82% zmienne
6.	PKO BP	225.000,00 zł	Na dofinansowanie zadań inwestycyjnych: „Poprawa infrastruktury drogowej”, „Rewitalizacja kompleksu parków uzdrowiskowych”, „Uporządkowanie terenów zielonych oraz przebudowa placów zabaw”	25.10.2020 r.	3,36% zmienne

7.	PeKaO SA	1.740.000,00 zł	Na finansowanie zadań majątkowych realizowanych przy dofinansowaniu z UE: „Poprawa infrastruktury drogowej”, „Rewitalizacja kompleksu parków uzdrowiskowych”, „Rewitalizacja młyna wodnego”	25.06.2021 r.	2,53% zmienne
8.	PKO BP	1.340.000,00 zł	Na budowę oczyszczalni ścieków dla osiedla Czerniawa	25.04.2022 r.	2,83% zmienne
9.	PKO BP	10.000.000,00 zł	Obligacje na finansowanie zadań majątkowych realizowanych przy dofinansowaniu z UE: „Poprawa infrastruktury drogowej” i „Rewitalizacja młyna wodnego	20.10.2024 r.	od 2,65% do 3,30% zmienne
10.	Bank DnB	2.600.000,00 zł	Obligacje na finansowanie zadań majątkowych realizowanych przy dofinansowaniu z UE: „Poprawa infrastruktury drogowej”, „Rewitalizacja kompleksu parków uzdrowiskowych”, „Rewitalizacja młyna wodnego”, „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i deszczowej”, „Budowa sieci wodociągowej”	31.12.2022 r.	od 2,80% do 3,67% zmienne
	<b>Razem kredyty, pożyczki i obligacje:</b>	<b>17.148.999,05 zł</b>	x	x	x
11.	Uzdrowisko Świeradów-Czerniawa Sp. z o.o. – Grupa PGU	900.000,00 zł	Umowa zakupu ujęć wody - akt notarialny Rep. A numer 656/2013 z dn. 31.01.2013 r.	15.01.2017 r.	4,99% stałe
12.	SKI&SUN Sp. z o.o. Kraków	1.990.000,00 zł	Umowa zakupu sieci kanalizacji sanitarnej i deszczowej – akt notarialny Rep. A numer 4668/2015 z dn. 06.07.2015 r.	15.09.2021 r.	3,50% stałe
	<b>OGÓŁEM:</b>	<b>20.038.999,05 zł</b>	x	x	x

### Realizacja dochodów budżetowych w 2015 roku

Wykonanie dochodów budżetowych Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój za 2015 rok według źródeł ich powstania z wyszczególnieniem zaległości występujących na dzień 31.12.2015 roku oraz strukturę zrealizowanych dochodów przedstawia załącznik nr 1 do niniejszego sprawozdania.

Wykonanie dochodów budżetowych Gminy miejskiej Świeradów-Zdrój za 2015 rok według działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej przedstawia załącznik nr 2 do niniejszego sprawozdania.

### ***Realizacja dochodów budżetowych w 2015 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 2014 roku wyniosły 18.761,26 zł, co stanowiło 312,7 % planowanej wielkości. Poziom realizacji tej pozycji dochodów wynikał z ilości wniosków składanych przez użytkowników wieczystych o przekształcenie w prawo własności. W 2015 roku wpłynęło znacznie więcej wniosków od pierwotnie planowanej ilości, stąd wykonanie wyniosło trzykrotność zaplanowanej wielkości. Na koniec 2015 roku zaległości nie wystąpiły.

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

Z tytułu sprzedaży majątku w 2015 roku gmina uzyskała dochody w wysokości 2.546.760,4 zł brutto, co stanowiło 84,8 % planowanej wielkości.

##### **3. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin**

Dochody z tego tytułu wyniosły 3.231.323,00 zł i były to środki przyznane przez Ministerstwo Administracji i Cyfryzacji z przeznaczeniem na usuwanie skutków powodzi. Zadania sfinansowane z tych środków zostały opisane w załączniku nr 6 - zadania inwestycyjne zrealizowane w 2015 roku.

##### **4. Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków pochodzących z Unii Europejskiej**

Dochody z tego tytułu w 2015 roku wyniosły 3.257.297,14 zł, wynikały z zawartych umów o dofinansowanie projektów majątkowych na następujące zadania, które zostały zrealizowane bądź zakończone w 2015 roku:

- a) „Budowa centrum edukacji ekologicznej NATURA 2000 „Izerska Łąka”  
– kwota 856.516,62 zł,
- b) „Przebudowa ulicy Zdrojowej w celu poprawy funkcji uzdrowiskowej miasta Świeradów-Zdrój” – kwota 315.833,52 zł,
- c) „Budowa oczyszczalni ścieków dla osiedla Czerniawa w Świeradowie-Zdroju wraz z budową sieci kanalizacyjnej” – kwota 1.479.459,00 zł
- d) „Przebudowa ujęcia wody pitnej „Bronka Czecha” oraz budowa sieci wodociągowej, kanalizacji sanitarnej i deszczowej w Świeradowie-Zdroju” – kwota 605.488,00 zł.

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

Dochody z tego tytułu w 2015 roku wyniosły 125.627,88 zł i stanowiły 73 % planowanej wielkości.

Realizacja tej pozycji dochodów była niższa od poziomu z roku 2014 o 47.808,77 zł.

Zaległości z tytułu opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości na koniec roku sprawozdawczego wynosiły 85.388,48 zł, były niższe w porównaniu ze stanem z 2014 roku o 3.079,07 zł.

Wobec dłużników o największym zadłużeniu prowadzone jest postępowanie w celu przeprowadzenia egzekucji z nieruchomości.

W roku 2015 wystawiono i wysłano wezwania do zapłaty zaległości na łączną kwotę 32.583,51 zł. W pierwszym kwartale 2016 roku spłacono zaległości z roku ubiegłego w kwocie 6.732,68 zł.

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

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

W roku budżetowym 2015 gmina uzyskała z tego tytułu dochody w łącznej wysokości 521.812,00 zł, co stanowiło 99,96% planowanej wielkości. Zrealizowana w 2015 roku kwota dochodów z tego tytułu była wyższa od kwoty uzyskanej w 2014 roku o 13.891,95 zł.

Zaległości na 31.12.2015 r. wynosiły 787.120,33 zł i uległy zmniejszeniu w porównaniu ze stanem na koniec 2014 roku o 33.877,40 zł. Dotyczyły przede wszystkim najemców lokali mieszkalnych (705.723,02 zł).

Wobec dłużników w 2015 roku podjęto następujące czynności:

- skierowano na drogę postępowania sądowego 4 sprawy o zapłatę zaległości na łączną kwotę 29.445,31 zł, w tym 6 spraw o eksmisję z zajmowanych lokali,
- z 10 dłużnikami zawarto umowy o świadczenie zamienne (ekwiwalentne), w wyniku realizacji tych umów zostało odpracowane zadłużenie z tytułu czynszów mieszkaniowych w kwocie 11.304,63 zł.
- zawarto 7 ugód w sprawie spłat zaległości.

W 2015 roku wysłano 127 wezwań do zapłaty zaległości na łączną kwotę 203.748,34 zł.

## **7. Wpływy z różnych dochodów, wpływy z różnych opłat**

Dochody z tych tytułów w 2015 roku wyniosły 29.865,15 zł i wynikały z wpłat wniesionych na poczet przygotowania nieruchomości do zbycia. Poziom realizacji tej pozycji dochodów wynikał ze stopnia zainteresowania nabywaniem gminnych lokali mieszkalnych.

Kwotę 2.609,93 zł stanowiły zaległości z tytułu zasądzonych na rzecz Gminy Kosztów procesowych od spraw związanych z gospodarką mieszkaniową, skierowanych na drogę postępowania sądowego.

## **8. Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu opłat**

Dochody z tego tytułu w 2015 roku wyniosły 5.086,94 zł i stanowiły 145,3% planowanej wielkości. Były to odsetki wyegzekwowane od dłużników – najemców lokali komunalnych.

# **II. WPŁYWY Z PODATKÓW**

## **1. Podatek od nieruchomości**

Dochody z tytułu podatku od nieruchomości w 2015 roku wyniosły 3.880.915,89 zł i stanowiły 88,7% planowanej wielkości.

Zaległości na dzień 31.12.2014 r. wyniosły 724.116,20 zł, były niższe w porównaniu z ich stanem na koniec 2014 roku o 414.546,52 zł i dotyczyły:

- a) osób prawnych – 12 podatników, których łączna kwota zaległości wynosiła 258.469,26 zł.



W 2015 roku wystawiono 30 upomnień na zaległości z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych na łączną kwotę 91.305,05 zł. Wobec podatnika o najwyższej kwocie zaległości wystawiono tytuły wykonawcze oraz ustanowiono hipotekę przymusową na kwotę 286.664,31 zł. W I kwartale 2016 roku uregulowano zaległości z roku ubiegłego na kwotę 34.228,65 zł.

Wystawiono 53 tytuły egzekucyjne na zaległości z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych na łączną kwotę 65.869,00 zł.

W wyniku realizacji tytułów wykonawczych wystawionych w roku 2015 oraz w latach poprzednich, w okresie sprawozdawczym uzyskano dochody w wysokości 14.124,00 zł.

b) osób fizycznych, których łączna kwota zaległości na dzień 31.12.2015 r. z tytułu podatku od nieruchomości wynosiła 465.646,94 zł.

Na kwotę tą składały się w szczególności zaległości z tytułu III i IV raty podatku oraz zaległości 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 31.12.2015 r. wynosiła 315.735,68 zł podejmowane były działania komornika sądowego mające na celu przeprowadzenie licytacji nieruchomości, jednakże dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania były one nieskuteczne.

Na powstałe w 2015 roku zaległości z tytułu podatku od nieruchomości od osób fizycznych wystawiono 485 upomnień na łączną kwotę 163.419,27 zł oraz 226 tytułów egzekucyjnych na łączną kwotę 59.399,90 zł.

W wyniku realizacji tytułów wykonawczych oraz wystawionych upomnień w 2015 roku wyegzekwowano dochody w wysokości 56.481,12 zł.

W I kwartale 2016 roku uregulowano zaległości z roku ubiegłego na łączną kwotę 7.880,51 zł.

W roku budżetowym 2015 z tytułu udzielonych ulg w podatku od nieruchomości dochody gminy uległy obniżeniu o kwotę 375.971,00 zł, w tym:

- z tytułu ulg udzielonych osobom prawnym – 374.569,00 zł
- z tytułu ulg udzielonym osobom fizycznym - 1.402,00 zł.

W 2015 roku nie dokonywano umorzeń zaległości podatkowych.

Rozłożono na raty płatności z tytułu podatku od nieruchomości osobom fizycznym i osobom prawnym na łączną kwotę 340.684,00 zł..

Z tytułu obniżenia górnych stawek podatku od nieruchomości w 2015 roku dochody gminy uległy obniżeniu o kwotę 681.746,00 zł, w tym:

- z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych – 381.140,00 zł
- z tytułu podatku od nieruchomości od osób fizycznych – 300.606,00 zł.

## **2. Podatek rolny**

Dochody z tytułu podatku rolnego w 2015 roku wyniosły 25.404,02 zł, co stanowiło 102% planowanej wielkości. Zaległości z tytułu podatku rolnego na koniec 2015 roku nie wystąpiły.

## **3. Podatek leśny**

Dochody z tytułu podatku leśnego w 2015 roku wyniosły 12.297,46 zł i stanowiły 101,2% planowanej wielkości. Zaległości z tytułu podatku leśnego na koniec 2015 roku nie wystąpiły.

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

Dochody z tytułu podatku od środków transportowych w 2015 roku wyniosły 64.498,40 zł, co stanowiło 100,3 % planowanej wielkości. Zaległości na koniec 2015 roku wynosiły 14,60 zł.

W roku sprawozdawczym nie dokonywano umorzeń ani zwolnień.

Z tytułu obniżenia górnych stawek podatku od środków transportowych w 2015 roku dochody gminy uległy obniżeniu o 24.786,18 zł.

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

Wpływy z tego podatku w 2015 roku wyniosły 1.851,76 zł co stanowiło 108,91% planowanej wielkości i były niższe od wpływów w 2014 roku o 871,10 zł.

Dochody z tytułu podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie kart podatkowej realizowane są przez urząd skarbowy i według sprawozdania przedłożonego na dzień 31.12.2015 r. zaległości z tytułu tego podatku wynosiły 27.357,60 zł..

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

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

W 2015 roku dochody z tego tytułu wyniosły 28.666,88 zł, co stanowiło 114,6 % planowanej wielkości. Dochody z tytułu podatku od spadków i darowizn zrealizowane w 2015 roku były wyższe od dochodów za 2014 rok o 662,85 zł.

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 2015 roku wyniosły 194.204,36 zł, co stanowiło 104,8% planowanej wielkości i były niższe od dochodów uzyskanych w 2014 roku o 48.354,80 zł.

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 w 2015 roku wyniosły 98.251,93 zł i stanowiły 166,5% planowanej wielkości, w tym:

- od osób prawnych: 67.360,57 zł
- od osób fizycznych: 30.891,36 zł.

### **III. WPŁYWY Z OPŁAT**

#### **1. Opłata uzdrowiskowa**

Wpływy z opłaty uzdrowiskowej w 2015 roku wyniosły 1.494.25,29 zł, co stanowiło 96,4% planowanej wielkości i były niższe od dochodów uzyskanych w 2014 roku o 118.090,60 zł.

Zaległości z tytułu tej opłaty na 31.12.2015 r. wyniosły 157.564,86 zł. Dotyczyły 38 inkasentów opłaty, w tym 4 osób prawnych. W 2015 roku wystawiono 19. wezwań do rozliczenia się z pobranej opłaty uzdrowiskowej na łączną kwotę 152.061,00 zł.

W I kwartale 2016 roku dokonano spłat zaległości z 2015 roku na kwotę 100.376,50 zł.



## **2. Wpływy z tytułu opłat za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych**

Wpływy z tytułu opłat za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych za 2015 rok wyniosły 1.041.651,28 zł, co stanowiło 104,2% zaplanowanej wielkości.

Dochody uzyskane z tej opłaty w 2015 roku były wyższe od dochodów zrealizowanych w 2014 roku o 10.946,04 zł.

Zaległości z tytułu tej opłaty na dzień 31.12.2015 r. wyniosły 54.551,31 zł i dotyczyły 239 płatników opłaty.

W 2015 roku wystawiono 297 upomnień. W pierwszym kwartale 2016 roku dokonano spłat zaległości z 2015 roku na łączną kwotę 20.123,27 zł.

## **3. Opłata skarbową**

Wpływy z opłaty skarbowej w 2015 roku wyniosły 16.107,54 zł i stanowiły 134,2% planowanej wielkości.

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

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

Wykonane dochody z tytułu wymienionych opłat wyniosły 1.334,19 zł, co stanowiło 103,4% planowanej wielkości.

Dochody z tytułu poszczególnych opłat przedstawiały się następująco:

a. opłata produktowa 1.059,19 zł tj. 105,2% planowanej wielkości

b. opłata za koncesje 275,00 zł tj. 94,8% planowanej wielkości.

Wpływy z opłaty produktowej zostały przekazane gminie przez Wojewódzkiego Inspektora Ochrony Środowiska i dotyczyły 2013 roku.

## **5. Opłata eksploatacyjna**

Wpływy z opłaty eksploatacyjnej w 2015 roku wyniosły 8.209,19 zł, tj. 82% 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.

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

Wpływy z tytułu opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż alkoholu w 2014 roku wyniosły 324.543,53 zł, co stanowiło 104,7% planowanej wielkości.

W porównaniu z analogicznym okresem roku ubiegłego nastąpił wzrost wpływów z tego tytułu o 13.680,80 zł tj. o 4,4%.

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

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

Tą pozycję dochodów stanowią opłaty za zajęcie pasa drogowego w kwocie 45.034,60 zł oraz wpływy z tytułu renty planistycznej w wysokości 3.090,31 zł.

Zaległości z tytułu renty planistycznej na 31.12.2015 roku wyniosły 12.915,89 zł i dotyczyły jednego podatnika. Zaległość została wyegzekwowana za pośrednictwem urzędu skarbowego w I kwartale 2016 roku.

Zaległości z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego na koniec 2015 roku stanowiły kwotę 6.788,32 zł i dotyczyły 13 podatników. Do dłużników wysłane zostały wezwania do zapłaty.

## **8. Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu opłat**

Dochody z tego tytułu wyniosły 2.251,43 zł i dotyczyły pobranych odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu opłaty za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych.

#### IV. INNE DOCHODY WŁASNE

##### 1. Wpływy z różnych opłat

Dochody z tego tytułu w 2015 roku wyniosły 23.507,10 zł i dotyczyły zwrotów kosztów upomnień dokonywanych przez dłużników, do których były wysyłane upomnienia i wezwania do zapłaty podatków i opłat (kwota 9.456,19 zł) oraz opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska przekazywanych przez Urząd Marszałkowski (kwota 14.050,91 zł).

##### 2. Wpływy z usług

W 2015 roku wpływy z usług wyniosły 2.917.874,97 zł, co stanowiło 96,01% planowanej wielkości i były wyższe od uzyskanych w 2014 roku o 47.369,90 zł tj. o 1,66%.

Wpływy pochodziły z następujących źródeł:

(w złotych)					
Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2015 rok	Wykonanie na 31.12.2015r.	% (4:3)	Zaległości na dzień 31.12.2015 r.
1	2	3	4	5	6
1.	Wpływy ze sprzedaży wody	1.510.000,00	1.367.852,41	90,6%	63.228,62
2.	Wpływy z tytułu odprowadzania ścieków komunalnych	1.300.000,00	1.192.395,42	91,7%	186.786,00
3.	Wpływy z tytułu usług cmentarnych	40.000,00	23.165,16	57,9%	0,00
4.	Wpływy z tytułu odpłatności obiektów hotelarskich za korzystanie z witryny internetowej miasta	50.000,00	70.758,10	141,5%	2,05
5.	Wpływy z opłat za ogrzewanie DWD	106.000,00	114.351,22	107,9%	0,00
6.	Wpływy z opłat za pobyt dzieci w przedszkolu, odpłatność za wyżywienie	145.000,00	136.982,45	94,5%	8.969,53
7.	Wpływy za usługi specjalistyczne realizowane przez MOPS	9.500,00	7.770,21	81,8%	0,00
8.	Wpływy za organizację imprez kulturalnych	3.500,00	4.600,00	131,4%	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>3.164.000,00</b>	<b>2.917.874,97</b>	<b>92,2%</b>	<b>258.986,20</b>

Wobec dłużników, którzy zalegają z płatnościami za dostawę wody i odprowadzanie ścieków podjęto następujące czynności: wysłano 311 wezwań do zapłaty na łączną kwotę 892.330,01 zł, zawarto 10 ugód w sprawie spłaty zadłużenia na kwotę 12.246,71 zł.

Wobec 23 dłużników wszczęto procedurę odcięcia dopływu wody, co w większości przypadków doprowadziło do całkowitej, bądź częściowej spłaty zadłużenia.

Egzekwowanie zaległości z tytułu opłat za wyżywienie dzieci przedszkolnych odbywa się poprzez księgowość oświaty.

##### 3. Pozostałe odsetki

Dochody z tytułu pozostałych odsetek w 2015 roku wyniosły 2.793,24 zł i dotyczyły wyegzekwowanych należności z tytułu dostawy wody i odprowadzania ścieków, czynszów mieszkaniowych oraz odpłatności za pobyt w przedszkolu.

##### 4. Wpływy z różnych dochodów, otrzymane darowizny w postaci pieniężnej

Wykonanie dochodów w 2015 roku z tych tytułów wyniosło łącznie 516.420,45 zł. Na dochody te składały się: zwrot podatku VAT odliczonego z wydatków poniesionych na budowę sieci wodociągowych i kanalizacyjnych (500.758,92 zł), środki stanowiące zabezpieczenie należytego wykonania robót przez wykonawcę, prowizja płatnika ZUS.



Kwotę 2.000,00 zł stanowiły dochody z tytułu darowizny przekazanej przez Nadleśnictwo Świeradów z przeznaczeniem na sfinansowanie zajęć edukacyjnych prowadzonych w Izerskiej Łące.

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

Zrealizowane w 2015 roku z tego tytułu dochody wyniosły 11.872,17 zł i stanowiły udział procentowy Gminy w realizacji zadań z zakresu administracji rządowej tj.: opłat za udostępnienie danych osobowych oraz wyegzekwowane kwoty od dłużników alimentacyjnych.

### **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 2015 roku przedstawiała się następująco:

(w złotych)				
Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2015 rok	Wykonanie na 31.12.2015 r.	% (4:3)
1	2	3	4	5
1.	Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	2.511.685,00	2.533.542,00	112,0%
2.	Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	100.000,00	106.987,59	107,0%
	<b>Razem:</b>	<b>2.611.685,00</b>	<b>2.640.529,59</b>	<b>101,1%</b>

Dochody z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych i od osób prawnych realizowane są przez budżet państwa. Udział gminy w tych dochodach w 2015 roku wynosił:

37,67% - 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. SUBWENCJE**

Tytułem należnej gminie w 2015 roku subwencji ogólnej z budżetu państwa otrzymano środki w łącznej kwocie 3.851.980,00 zł, co stanowiło 100,00% planowanej wielkości.

Otrzymane kwoty poszczególnych części subwencji przedstawiały się następująco:

- część oświatowa 3.792.712,00 zł (wzrost w porównaniu do 2014 roku o 8,3%)

- część równoważąca 59.268,00 zł (spadek w porównaniu do 2014 roku o 27,3%).

Otrzymana kwota subwencji ogólnej stanowiła 26,46% wykonanych w 2014 roku dochodów bieżących gminy.

### **VII. DOTACJE CELOWE OTRZYMANE Z BUDŻETU PAŃSTWA, OD INNYCH JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO**

Łączna kwota otrzymanych w 2015 roku dotacji celowych wyniosła 7.769.546,59 zł, w tym :

- dotacje na realizację zadań majątkowych – usuwanie skutków powodzi w kwocie 3.012.487,85 zł,

- dotacje na zadania bieżące w kwocie 4.757.058,74 zł, w tym 1.424.632,21 zł stanowiła dotacja uzdrowiskowa przeznaczona na zachowanie uzdrowiskowej funkcji miasta, kwota 897.126,84 zł stanowiła dotację otrzymaną od samorządu województwa na bieżące utrzymanie dróg wojewódzkich w 2015 roku.

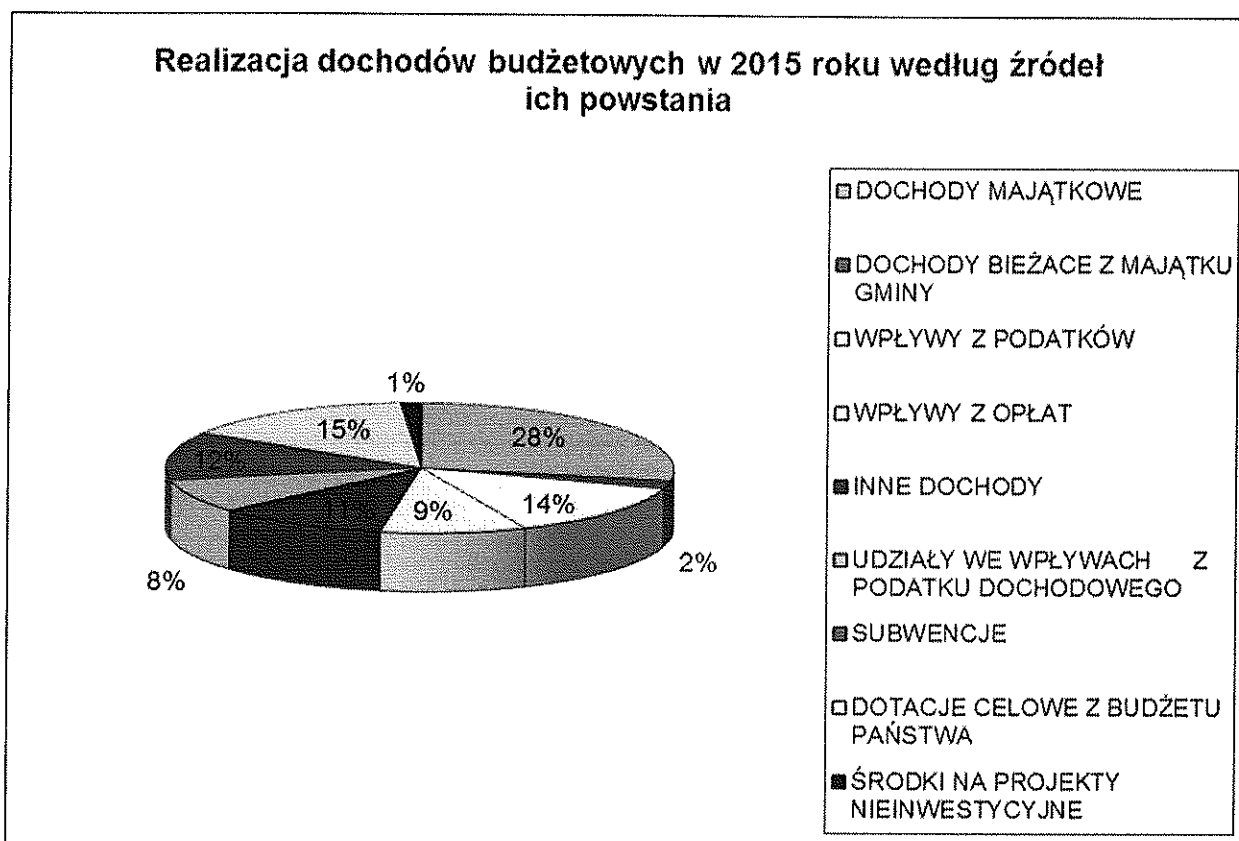
Łączna wartość otrzymanych w 2015 roku dotacji stanowiła 24,3% ogólnej kwoty wykonanych dochodów budżetowych.

Kwoty poszczególnych dotacji na zadania bieżące i na zadania majątkowe oraz cel, na jaki były przeznaczone przedstawia **załącznik nr 3** do niniejszego sprawozdania. Przeznaczenie i wykorzystanie dotacji otrzymanych na zadania majątkowe omówiono także w **załączniku nr 6**.

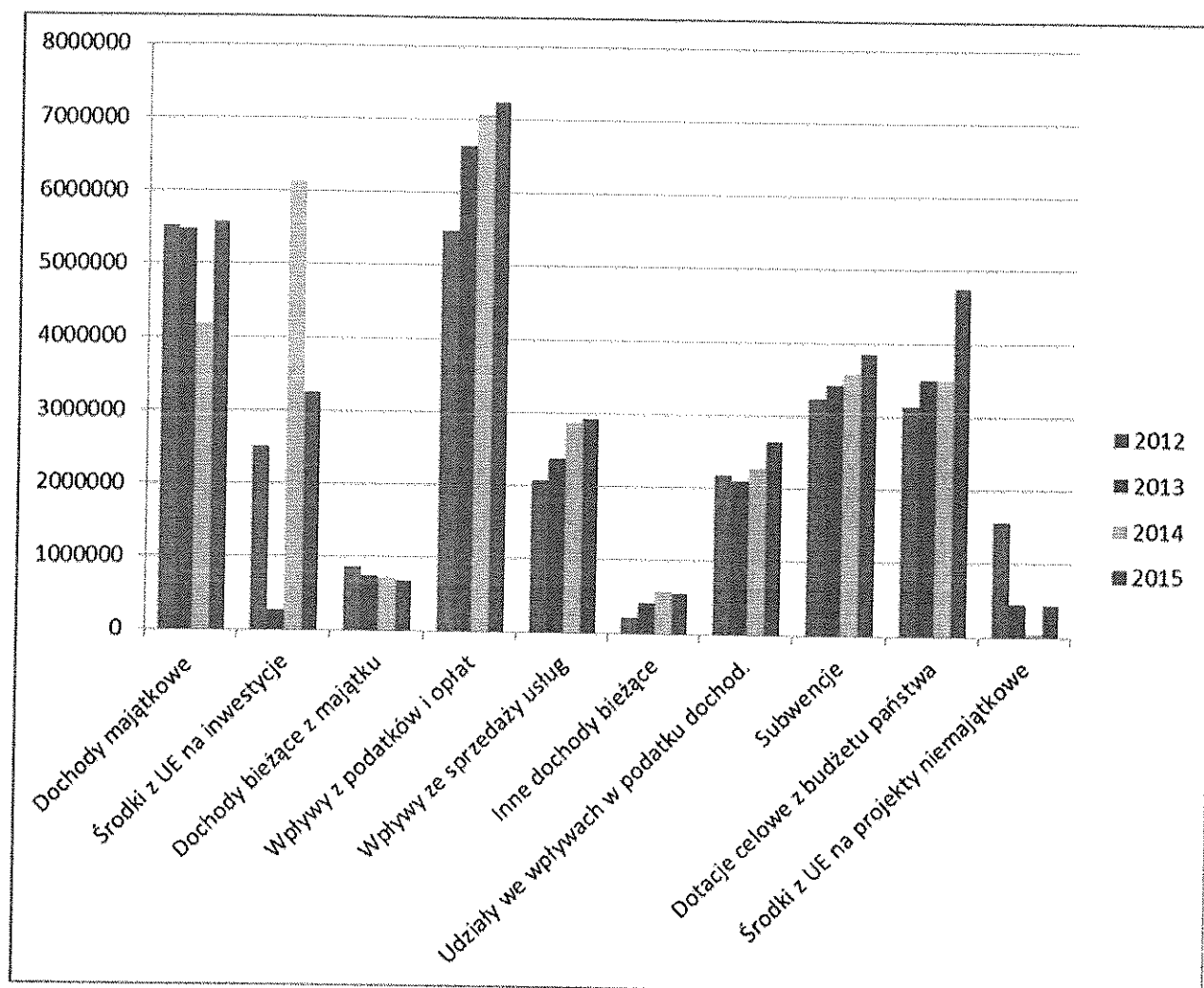
#### **VIII. ŚRODKI NA REALIZACJĘ PROJEKTÓW NIE BĘDĄCYCH MAJĄTKOWYMI, FINANSOWANYCH PRZY WSPÓŁUDZIALE ŚRODKÓW UNIJNYCH**

W 2015 roku Gmina otrzymała środki z tego tytułu w wysokości 428.970,25 zł i były to środki stanowiące refundację wydatków poniesionych na realizację projektów unijnych z 2015 roku i lat poprzednich.

**Strukturę zrealizowanych w 2015 roku dochodów gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój według poszczególnych źródeł przedstawia poniższy wykres:**



**Strukturę zrealizowanych dochodów budżetowych według źródeł ich powstania w okresie czterech ostatnich lat, tj. 2012 – 2015 przedstawia poniższy wykres:**





## WYKONANIE WYDATKÓW BUDŻETOWYCH W 2015 ROKU

Wydatki budżetowe Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój wykonane w 2015 roku według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej w podziale na wydatki bieżące i majątkowe oraz z wyszczególnieniem wydatków bieżących na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, udzielone dotacje oraz wydatki na obsługę długu przedstawia załącznik nr 4 do niniejszego sprawozdania.

### *Realizacja wydatków budżetowych w 2015 roku – część opisowa:*

#### I. WYDATKI BIEŻĄCE

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

1. Poniesione w tym dziale wydatki w kwocie **9.460,65 zł** dotyczyły:

- a) wpłat gminy na rzecz Dolnośląskiej Izby Rolniczej kwoty 497,25 zł stanowiącej 2% uzyskanych w 2015 roku wpływów z podatku rolnego,
- b) wydatków na przeprowadzenie postępowania w sprawie zwrotu podatku akcyzowego rolnikom w kwocie 8.963,40 zł; na realizację tego zadania Gmina otrzymała dotację celową z budżetu państwa. Wydatki te obejmowały:
  - zwrot podatku akcyzowego rolnikowi zgodnie ze złożonym wnioskiem 8.787,65 zł
  - zakup materiałów biurowych ,tonera 175,75 zł.

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

Wydatki bieżące poniesione w tym dziale w 2015 roku wyniosły **473.012,75 zł** i dotyczyły gospodarki w zakresie dostarczania wody.

Wydatki obejmowały:

- wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenie roczne 185.519,24 zł
- wynagrodzenia za odczyt wodomierzy 30.649,29 zł
- odpis na ZFŚS, wpłaty na PFRON 7.634,47 zł
- ekwiwalent za pranie odzieży służbowej, zakup środków BHP, posiłków regeneracyjnych 3.085,65 zł
- zakup środków do uzdatniania wody, części zamiennych do urządzeń wodnych, paliwa, części zamiennych do samochodów 61.948,20 zł
- zakup energii elektrycznej 12.412,60 zł
- usuwanie awarii sieci wodociągowej 48.099,11 zł
- aktualizacja oprogramowania komputerowego 4.574,12 zł
- badania wody, przeglądy ujęć wody, próby hydrantów, pomiary elektryczne 36.732,13 zł
- ubezpieczenie mienia, opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska 41.796,87 zł
- podróże służbowe, szkolenia pracowników 4.960,07 zł
- podatek VAT odprowadzony do Urzędu Skarbowego od sprzedaży wody 35.601,00 zł

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

Wydatki bieżące na utrzymanie dróg w 2015 roku wyniosły **1.139.000,22 zł**, w tym 889.982,27 zł na drogi wojewódzkie – zgodnie z zawartym porozumieniem z Samorządem Województwa Dolnośląskiego- oraz 249.017,95 zł na drogi gminne. W ramach tego działu poniesiony został również wydatek w kwocie 5.000,00 zł stanowiący dotację celową dla



## WYKONANIE WYDATKÓW BUDŻETOWYCH W 2015 ROKU

Wydatki budżetowe Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój wykonane w 2015 roku według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej w podziale na wydatki bieżące i majątkowe oraz z wyszczególnieniem wydatków bieżących na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, udzielone dotacje oraz wydatki na obsługę długu przedstawia załącznik nr 4 do niniejszego sprawozdania.

### *Realizacja wydatków budżetowych w 2015 roku – część opisowa:*

#### I. WYDATKI BIEŻĄCE

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

1. Poniesione w tym dziale wydatki w kwocie **9.460,65 zł** dotyczyły:

- a) wpłat gminy na rzecz Dolnośląskiej Izby Rolniczej kwoty 497,25 zł stanowiącej 2% uzyskanych w 2015 roku wpływów z podatku rolnego,
- b) wydatków na przeprowadzenie postępowania w sprawie zwrotu podatku akcyzowego rolnikom w kwocie 8.963,40 zł; na realizację tego zadania Gmina otrzymała dotację celową z budżetu państwa. Wydatki te obejmowały:
  - zwrot podatku akcyzowego rolnikowi zgodnie ze złożonym wnioskiem 8.787,65 zł
  - zakup materiałów biurowych ,tonera 175,75 zł.

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

Wydatki bieżące poniesione w tym dziale w 2015 roku wyniosły **473.012,75 zł** i dotyczyły gospodarki w zakresie dostarczania wody.

Wydatki obejmowały:

- wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenie roczne 185.519,24 zł
- wynagrodzenia za odczyt wodomierzy 30.649,29 zł
- odpis na ZFŚS, wpłaty na PFRON 7.634,47 zł
- ekwiwalent za pranie odzieży służbowej, zakup środków BHP, posiłków regeneracyjnych 3.085,65 zł
- zakup środków do uzdatniania wody, części zamiennych do urządzeń wodnych, paliwa, części zamiennych do samochodów 61.948,20 zł
- zakup energii elektrycznej 12.412,60 zł
- usuwanie awarii sieci wodociągowej 48.099,11 zł
- aktualizacja oprogramowania komputerowego 4.574,12 zł
- badania wody, przeglądy ujęć wody, próby hydrantów, pomiary elektryczne 36.732,13 zł
- ubezpieczenie mienia, opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska 41.796,87 zł
- podróże służbowe, szkolenia pracowników 4.960,07 zł
- podatek VAT odprowadzony do Urzędu Skarbowego od sprzedaży wody 35.601,00 zł

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

Wydatki bieżące na utrzymanie dróg w 2015 roku wyniosły **1.139.000,22 zł**, w tym 889.982,27 zł na drogi wojewódzkie – zgodnie z zawartym porozumieniem z Samorządem Województwa Dolnośląskiego- oraz 249.017,95 zł na drogi gminne. W ramach tego działu poniesiony został również wydatek w kwocie 5.000,00 zł stanowiący dotację celową dla

Gminy Mirsk przeznaczoną na dofinansowanie kosztów wykonania inwentaryzacji linii kolejowej nr 336.

Wydatki w zakresie bieżącego utrzymania dróg obejmowały w szczególności:

- remonty bieżące dróg wojewódzkich	269.039,33 zł
- zakup piasku i soli do zimowego utrzymania dróg wojewódzkich	127.822,79 zł
- zakup kruszywa, znaków drogowych i bariery na drogi wojewódzkie	6.645,91 zł
- zimowe i letnie utrzymanie dróg wojewódzkich, skarpowanie rowów, poboczy, montaż znaków drogowych, malowanie oznakowania poziomego, frezowanie pni, czyszczenie przepustów	486.474,24 zł
- remonty bieżące dróg gminnych	57.080,41 zł
- wymiana przepustów drogowych, remont barierek, remont chodnika	58.096,52 zł
- zakup kruszywa, masy asfaltowej do remontów dróg gminnych	37.449,15 zł
- zakup znaków drogowych, luster na drogi gminne	18.027,98 zł
- zakup paliwa do samochodu służbowego	5.957,37 zł
- zakup koszy ulicznych	9.778,50 zł
- wynagrodzenia bezosobowe	9.180,00 zł
- ubezpieczenie samochodu służbowego	4.234,00 zł
- transport masy bitumicznej, usuwanie posuszu z drzew, frezowanie pni, malowanie oznakowania poziomego	49.214,02 zł

### **Dział 630 – Turystyka**

Poniesione w 2015 roku w tym dziale wydatki bieżące wyniosły **50.306,77 zł** i obejmowały:

- dotację udzieloną na organizację czasu wolnego dla dzieci i dorosłych	19.000,00 zł
- założenie śladu do uprawiania narciarstwa biegowego	5.865,03 zł
- renowacja systemu informacyjnego, usługi telekomunikacyjne	3.198,74 zł
- remont, koszenie tras, singltracków	7.123,00 zł
- druk map ścieżek rowerowych	13.120,00 zł
- prowadzenie punktu informacji turystycznej	2.000,00 zł

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

Poniesione w tym dziale w 2015 roku wydatki bieżące wyniosły **1.580.864,84 zł**.

Na utrzymanie komunalnych lokali mieszkalnych wydatkowano kwotę **821.262,42 zł**, która obejmowała:

- zakup energii elektrycznej, gazu do lokali mieszkalnych oraz wpłaty na rzecz Wspólnot Mieszkaniowych z tytułu opłat za zużytą wodę i CO	289.556,65 zł
- zakup materiałów budowlanych do bieżących napraw lokali komunalnych, zakup środków czystości i artykułów przemysłowych do Czarciego Młyna	72.995,10 zł
- wpłaty na fundusz remontowy wspólnot mieszkaniowych	71.196,04 zł
- remonty lokali mieszkalnych, wymiana uszkodzonych instalacji wodnych i kanalizacyjnych, remonty pokryć dachowych	69.473,53 zł
- wynagrodzenia bezosobowe	16.044,12 zł
- przeglądy okresowe budynków komunalnych	15.705,00 zł
- montaż wkładów kominowych, remont komina, wymiana instalacji elektrycznej, wymiana bariery balustrady	26.759,80 zł
- obsługę pogotowia sanitarnego, elektrycznego	19.660,34 zł
- koszty zarządzania wspólnymi nieruchomościami, wywóz nieczystości	64.505,82 zł
- zabieg gazowania Czarciego Młyna	26.322,00 zł
- ochrona obiektów Czarciego Młyna i Izerskiej Łąki, monitoring p.poż., sprzątanie obiektów	48.608,08 zł
- serwis oprogramowania do rozliczania najmu lokali komunalnych	1.599,00 zł
- wynajem pokoi dla eksmitowanych oraz czynsze za wynajem lokali mieszkalnych	98.836,94 zł

2. Wydatki związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami wyniosły **759.602,42 zł**



i obejmowały:

- wyceny i inwentaryzację lokali mieszkalnych przeznaczonych do zbycia, operaty szacunkowe, wyceny gruntów, wznowień działek i podziałów geodezyjnych nieruchomości, sporządzenie wyrysów, wypisów i kserokopii map, opłaty notarialne 84.946,94 zł
- ubezpieczenie budynków gminnych 28.257,44 zł
- opłaty za dostęp do internetu, usługi telekomunikacyjne 2.170,28 zł
- koszty postępowania sądowego, realizacja ugody sądowej 62.569,76 zł
- podatku od nieruchomości stanowiących własność gminy 270.159,00 zł
- podatku VAT odprowadzonego do urzędu skarbowego od sprzedanych nieruchomości oraz od pobranych opłat za ogrzewanie, wodę i ścieki 311.499,00 zł.

#### Dział 710 – Działalność usługowa

Wydatki bieżące w tym dziale w 2015 roku wyniosły **54.471,75 zł** i dotyczyły:

- opracowań zmian studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego 21.885,39 zł
- utrzymania cmentarzy komunalnych 32.586,36 zł.

#### Dział 750 – Administracja publiczna

1. Wydatki związane z realizacją zadań zleconych gminie z zakresu administracji rządowej w 2015 roku wyniosły **43.812,00 zł**. Na ten cel gmina otrzymała dotację celową z budżetu państwa. Wydatki te obejmowały:

- wynagrodzenia osobowe i pochodne, dodatkowe wynagrodzenie roczne 43.205,26 zł
- podróże służbowe 606,74 zł.

2. Wydatki związane z funkcjonowaniem Rady Miasta w 2015 roku wyniosły **100.893,70 zł**.

Obejmowały one:

- diety Przewodniczącego i członków Rady Miasta 95.669,81 zł
- zakup materiałów biurowych, art. spożywczych, materiałów eksploatacyjnych do sprzętu komputerowego i drukarek, podpisów elektronicznych, usługi transportowe, podróże służbowe, szkolenia 5.5523,89 zł.

3. Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Urzędu Miasta w 2015 roku wyniosły **2.869.491,49 zł** i obejmowały:

(w złotych)				
Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
1	2	3	4	5
1.	Wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń	1.854.490,00	1.811.375,20	97,7%
2.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	119.878,60	119.878,15	100,0%
3.	Wynagrodzenia bezosobowe	36.845,40	36.445,44	98,9%
4.	Prowizja dla inkasentów opłaty uzdrowiskowej	134.000,00	129.497,92	96,6%
5.	Pozostałe wydatki bieżące	815.786,00	772.294,78	94,7%
	<b>Razem wydatki bieżące:</b>	<b>2.961.000,00</b>	<b>2.869.491,49</b>	<b>96,9%</b>

Pozycja pozostałych wydatków bieżących wynosząca w 2015 roku stanowiąca kwotę **772.294,78 zł** i obejmowała:

- wydatki wynikające z przepisów bhp 5.216,80 zł
- wpłaty na PFRON 29.205,00 zł
- zakup materiałów biurowych, artykułów spożywczych, kwiatów do organizacji

pracy sekretariatu i dekoracji sali ślubów, flag, materiałów do bieżących remontów i napraw pomieszczeń biurowych	33.960,14 zł
- zakup tonerów, tuszy do drukarek	34.099,45 zł
- prenumerata dzienników ustaw, urzędowych, prasy, czasopism specjalistycznych, zakup publikacji książkowych	8.302,28 zł
- zakup zestawów komputerowych, klimatyzatorów, bindownicy, aparatu telefonicznego	23.304,56 zł
- koszty utrzymania samochodów służbowych (paliwo, części zamienne)	34.858,02 zł
- zakup energii elektrycznej, gazu, wody	89.294,89 zł
- konserwację kserokopiarek, centrali telefonicznej, windy, usługi kominiarskie, konserwacja kotłowni, pogotowie elektryczne, sanitarne	36.153,43 zł
- serwis, abonamenty programów: SELWIN, ESUSC, SIGID, HOME, LEX	44.186,00 zł
- przesyłki pocztowe	42.440,27 zł
- opłata za prowadzenie i obsługę rachunków bankowych	48.248,76 zł
- sprząatanie budynku Urzędu Miasta	33.346,00 zł
- sporządzenie projektu adaptacji pomieszczeń po bibliotece na biura	13.500,00 zł
- obsługę prawną, koszty zastępstw procesowych	65.390,94 zł
- wywóz odpadów, nieczystości, obsługę BHP, pieczętarki, abonament RTV usługi drukarskie i introligatorskie, opłaty notarialne	30.473,26 zł
- koszty postępowania sądowego, wpisy do hipotek należności	5.999,87 zł
- usługi telefonii stacjonarnej i komórkowej, dostęp do sieci Internet	42.554,60 zł
- szkolenia pracowników, udział w konwentach, konferencjach	26.314,37 zł
- koszty podróży służbowych, ryczałty za korzystanie z samochodów prywatnych do celów służbowych	35.530,82 zł
- koszty ubezpieczenia mienia	53.757,60 zł
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	36.157,72 zł.

4. Wydatki bieżące na promocję miasta w 2015 roku wyniosły **198.627,30 zł** i obejmowały:

- zakup filiżanek, kubków, ramek z elementami promującymi miasto	15.787,46 zł
- wynagrodzenia bezosobowe	4.372,60 zł
- udział w targach promocyjnych	14.971,16 zł
- bilbordy reklamujące miasto, wynajem tablic reklamowych	21.297,40 zł
- druk folderu promującego miasto	39.459,38 zł
- produkcja filmu promującego miasto	5.000,00 zł
- emisję programów medialnych promujących miasto	90.655,91 zł
- tłumaczenia tekstów ulotek, materiałów promocyjnych	1.666,39 zł
- podatek VAT od sprzedaży usług w zakresie udostępniania witryn Internetowych	5.417,00 zł.

5. Wydatki na pozostałą działalność w zakresie administracji w 2015 roku wyniosły **100.7770,89 zł** i obejmowały w szczególności:

- wydatki związane z redagowaniem i drukiem Notatnika Świeradowskiego	83.875,89 zł
- składki na rzecz Euroregionu Nysa	4.342,00 zł
- składki na rzecz Stowarzyszenia Gmin Uzdrowiskowych	7.560,00 zł
- składki na rzecz LGD Partnerstwo Izerskie	5.000,00 zł.

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

Wydatki bieżące związane z realizacją zadań zleconych wyniosły w 2015 roku wyniosły **46.273,23 zł** i dotyczyły:

- realizacji zadań z zakresu prowadzenia rejestru wyborców	666,19 zł
- organizacji i przeprowadzenia wyborów Prezydenta R.P.	20.958,04 zł
- organizacji i przeprowadzenia wyborów do Sejmu i Senatu	12.801,00 zł
- organizacji i przeprowadzenia referendum ogólnokrajowego	11.848,00 zł.



przedstawia **załącznik nr 5** do niniejszego sprawozdania.

3. Wydatki na dowożenie uczniów do szkół w 2015 roku wyniosły **289.751,66 zł**.  
Usługa ta wykonywana była przez podmiot gospodarczy, z którym po przeprowadzonym przetargu została zawarta umowa w tym zakresie.
4. Wydatki na doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli oraz na doradztwo metodyczne świadczone przez Powiatowe Centrum Edukacyjne w łącznej wysokości **15.559,66 zł**.
5. Odpłatność za uczęszczanie dzieci z terenu Gminy Świeradów-Zdrój do przedszkoli w sąsiednich gminach w 2015 roku wyniosły **55.453,68 zł**.
6. W ramach pozostałych wydatków bieżących związanych z oświatą i wychowaniem w 2015 roku wydatkowano kwotę **41.166,78 zł**, która była przeznaczona na następujące zadania:
  - na odpis na ZFŚS dla nauczycieli-emerytów 40.410,14 zł
  - opłata za dziecko uczęszczające na lekcje religii w Gminie Gryfów Śląski 756,64 zł.

#### **Dział 851 – Ochrona zdrowia**

Na działalność w zakresie zwalczania narkomanii oraz przeciwdziałania alkoholizmowi w 2015 roku wydatkowano kwotę **277.922,57 zł**, która została przeznaczona na zadania realizowane przez świetlice środowiskowe „Mrowisko” i „Ul” działające przy Miejskim Zespole Szkół i przy Szkole Podstawowej Nr 2 oraz przez Urząd Miasta. 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 2015 roku na pomoc społeczną wyniosła **3.005.094,11 zł**.

Na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej gmina otrzymała dotacje celowe z budżetu państwa w łącznej kwocie 1.903.011,71 zł. Otrzymane dotacje stanowiły 63,3% łącznych wydatków poniesionych na pomoc społeczną w 2015 roku. Środki gminy wyniosły 1.102.082,40 zł, tj. 36,7% łącznych wydatków na pomoc społeczną poniesionych w 2015 roku.

Realizacja poszczególnych zadań przedstawiała się następująco:

1. Wydatki dla rodzin zastępczych wyniosły **60.854,46 zł** i zostały sfinansowane z budżetu gminy.
2. Wydatki poniesione na realizację zadań z zakresu przeciwdziałania przemocy w rodzinie wyniosły **419,51 zł** i zostały sfinansowane z budżetu gminy.
3. Wydatki poniesione na zadania w zakresie wspierania rodzin wyniosły **36.535,97 zł** i zostały sfinansowane ze środków budżetu gminy.
4. Wydatki na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego wyniosły **1.303.217,55 zł** i zostały sfinansowane ze środków budżetu państwa (1.290.117,55 zł) oraz z budżetu gminy (13.100,00 zł).  
W ramach tych wydatków wypłacono 156 świadczeń rodzinnych oraz opłacono

pomoc materialną dla uczniów najuboższych, tj. na stypendia socjalne udzielane w formie przedmiotowej: pokrycie kosztów zajęć wyrównawczych i edukacyjnych i pomoc rzeczową (33.770,52 zł), a także na wyprawkę szkolną dla uczniów rozpoczynających naukę w klasie pierwszej szkół podstawowych (3.425,00 zł).

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 w wysokości 27.016,42 zł oraz ze środków własnych gminy w wysokości 10.179,10 zł.

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

Wydatki bieżące poniesione w 2015 roku na zadania w zakresie gospodarki ściekami, gospodarki odpadami, oczyszczania miasta, utrzymania zieleni, oświetlenia i pozostałej działalności wyniosły **2.849.206,29 zł** i obejmowały:

### **1. Wydatki bieżące na zadania w zakresie odprowadzania ścieków komunalnych w kwocie 667.067,45 zł tj.:**

- wypłatę ekwiwalentu za pranie odzieży służbowej, zakup środków BHP, zakup posiłków regeneracyjnych	1.924,84 zł
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dotyczące pracowników wykonujących zadania związane z gospodarką ściekową dodatkowe wynagrodzenie roczne	220.857,71 zł
- wpłaty na PFRON	3.876,00 zł
- zakup środków chemicznych do oczyszczalni, części zamiennych do eksploatacji urządzeń oczyszczalni, paliwa do samochodów służbowych	103.317,21 zł
- zakup energii elektrycznej	153.938,70 zł
- usługi telekomunikacyjne	1.164,62 zł
- usuwanie awarii sieci kanalizacyjnych, czyszczenie urządzeń kanalizacyjnych	28.236,24 zł
- badania lekarskie pracowników	60,12 zł
- wywóz i unieszkodliwianie odpadów z osadników, wywóz nieczystości, badania ścieków	114.451,69 zł
- opłaty za korzystanie ze środowiska	17.457,00 zł
- ubezpieczenie mienia	9.565,85 zł
- szkolenia i podróże służbowe pracowników	2.529,60 zł
- odpisy na ZFŚS	5.745,87 zł
- podatek VAT odprowadzony do US	3.942,00 zł.

### **2. Wydatki bieżące poniesione w 2015 roku na zadania w zakresie gospodarki odpadami wyniosły 875.657,04 zł i przeznaczone zostały na:**

- zakup worków, pojemnika na odpady, zakup mikrokomputera	6.615,93 zł
- zakup paliwa do samochodu służbowego	2.960,83 zł
- odbiór odpadów z terenu Gminy	858.989,40 zł
- druk harmonogramów odbioru odpadów	798,90 zł
- ubezpieczenie samochodu służbowego	1.827,00 zł
- opłatę serwisową za program do ewidencji gospodarki odpadami	4.464,98 zł.

### **3. Wydatki na letnie i zimowe oczyszczanie miasta wyniosły 516.551,64 zł, tj.:**

- zakup karmy dla bezdomnych zwierząt	3.610,78 zł
- zakup kojca dla psów, worków	2.052,85 zł
- zakup piasku i soli drogowej	145.663,31 zł
- letnie utrzymanie czystości miasta	68.905,34 zł
- zimowe utrzymanie czystości miasta	234.224,60 zł
- obsługa kabin wc,	3.005,93 zł
- usługi weterynaryjne, wywóz zwierząt	53.064,17 zł

- montaż i demontaż flag, montaż koszy ulicznych 6.024,66 zł.
- 4. Wydatki bieżące na utrzymanie zieleni w mieście w 2015 roku wyniosły **226.653,46 zł** i obejmowały:
  - zakup sadzonek roślin ozdobnych 38.586,67 zł
  - zakup środków ochrony roślin, kruszywa 4.231,20 zł
  - naprawy, remonty fontanny i uliczek parkowych 7.730,55 zł
  - utrzymanie zieleni miejskiej, nasadzenia drzew, cięcia pielęgnacyjne 172.878,59 zł.
  - usuwanie suchych konarów, drzew
- 5. Wydatki bieżące poniesione w 2015 roku na oświetlenie ulic wyniosły **429.270,48 zł** i obejmowały:
  - zakup energii elektrycznej 261.301,06 zł
  - koszty eksploatacji urządzeń oświetlenia ulicznego 146.061,40 zł
  - zakup opraw oświetleniowych, zakup i montaż iluminacji świątecznych 19.189,39 zł
  - opłaty przyłączeniowe 2.718,63 zł.
- 6. Wydatki na utrzymanie brygady remontowej w 2015 roku wyniosły **134.006,22 zł** i obejmowały:
  - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, świadczenia z zakresu b.h.p. 110.521,78 zł
  - zakup paliwa do samochodu służbowego, zakup materiałów budowlanych i artykułów gospodarczych 15.782,44 zł
  - badania lekarskie, odpis za ZFŚS, szkolenia pracowników 7.702,00 zł.

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

1. Na zadania w zakresie kultury w 2015 roku wydatkowano kwotę **269.672,27 zł**. Wydatki przeznaczone były na organizację imprez lokalnych, tj.:
  - Europejskie Spotkania Młodych Muzyków 37.840,40 zł
  - Festiwal Muzyki Dawnej 6.000,00 zł
  - Festiwal Orkiestr Wojskowych 69.208,41 zł
  - I Festiwal Muzyki Ludowej i Folkowej Folk Fest 2015 16.274,01 zł
  - dotacje dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego realizujących zadania z zakresu kultury 20.850,00 zł
  - imprezy lokalne 102.849,45 zł
  - organizacja czasu wolnego seniorów - dotacja 16.650,00 zł.

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

2. Na funkcjonowanie Miejskiej Biblioteki Publicznej w 2015 roku przekazano z budżetu gminy dotację podmiotową w kwocie **313.200,00 zł**.

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

Wydatki na zadania bieżące w zakresie kultury fizycznej i sportu w 2015 roku wyniosły **141.997,10 zł**.

Dotyczyły w szczególności:

- bieżącego utrzymania stadionu 18.041,72 zł
- udzielonej dotacji na realizację zadań w zakresie kultury fizycznej i sportu 60.000,00 zł
- organizacji szkoły narciarskiej 22.801,96 zł
- organizacji Wyścigu Rowerów Górskich Bike Maraton 2015 21.000,00 zł
- wydatków pozostałych na organizację imprez, zawodów i turniejów 20.153,42 zł.

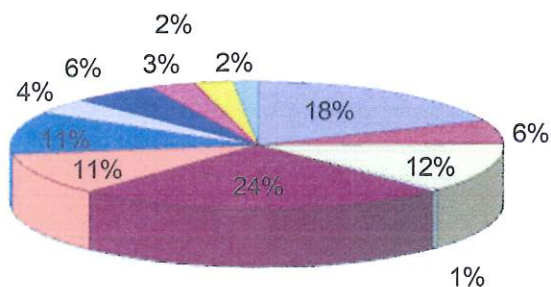
Zrealizowane wydatki na zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu w pełni zaspokoili potrzeby w tym zakresie.

## II. WYDATKI INWESTYCYJNE

Wydatki na zadania majątkowe (inwestycje) poniesione w 2015 roku wyniosły **6.749.090,93 zł** i stanowiły 24,3% ogólnej kwoty wydatków budżetowych.

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

**Strukturę procentową zrealizowanych w 2015 roku wydatków budżetowych Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój przedstawia poniższy wykres:**



Modernizacje, przebudowy, remonty  
drog gminnych i wojewódzkich

Gospodarka mieszkaniowa,  
gospodarka gruntami

Urząd Miasta, Rada Miasta,  
promocja, wybory

Bezp. publiczne, ochrona p.poż.

Wydatki na oświatę

Wydatki na pomoc społeczną

oczyszczanie miasta, gosp. ściekowa,  
utrzymanie zieleni, oświetlenie ulic

wydatki w zakresie dostarczania wody

realizacja inwestycji unijnych

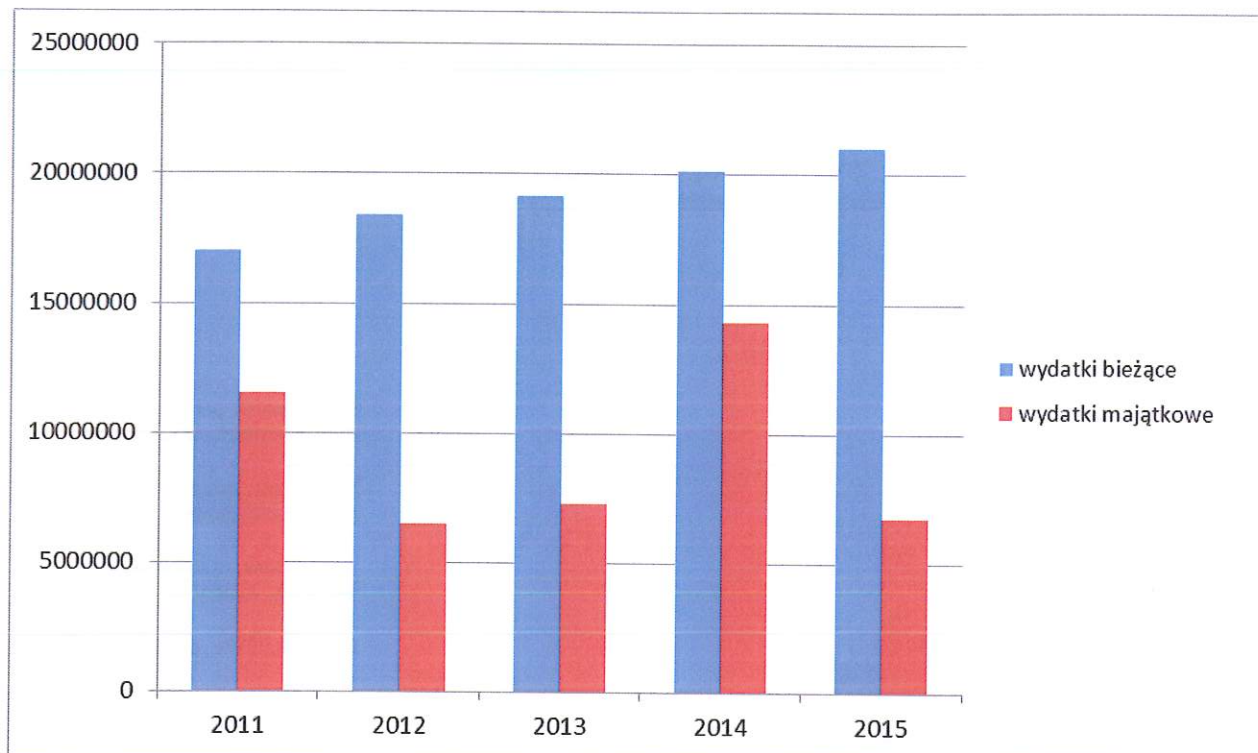
Wydatki na kulturę, sport, dotacja dla  
biblioteki

Obsługa długu

Wydatki MKRPA i MKPN, pozostałe  
wydatki



**Wydatki budżetowe Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój poniesione w latach 2011-2015 w podziale na bieżące i majątkowe (inwestycyjne) przedstawia poniższy wykres:**



### **III. SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA DOCHÓDÓW 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 2015 roku wyniosła **1.445.362,24 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 ORAZ POROZUMIEŃ Z ORGANAMI ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ**

1. Kwota wydatków poniesionych na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w 2015 roku wyniosła 893.770,91 zł i dotyczyła następujących zadań:

- utrzymania dróg wojewódzkich – zgodnie z porozumieniem zawartym z Województwem Dolnośląskim 889.982,27 zł
- doradztwa metodycznego – zgodnie z porozumieniem zawartym z Powiatem Lubańskim 3.032,00 zł

- refundacji kosztów wynagrodzenia nauczyciela religii zgodnie z porozumieniem zawartym z Gminą Gryfów Śląski 756,64 zł.
- 2. Kwota wydatków poniesionych na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w 2015 roku wyniosła 1.000,00 zł i dotyczyła utrzymania grobów wojennych na cmentarzu komunalnym

## **V. WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z OCHRONĄ ŚRODOWISKA ORAZ DOCHODÓW JEDNOSTEK OŚWIATOWYCH GROMADZONYCH NA WYODRĘBNIONYM RACHUNKU BANKOWYM I WYDATKÓW NIMI FINANSOWANYCH**

### **1. Wydatki związane z ochroną środowiska**

Plan dochodów i wydatków związanych z ochroną środowiska i jego wykonanie w 2015 roku przedstawiały się następująco:

<b>Lp.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Paragraf</b>	<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>
<b>1.</b>	<b>Dochody</b> w tym:	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>16.000,00</b>	<b>14.050,91</b>
	- wpływy z opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska	900	90019	0690	16.000,00	14.050,91
<b>2.</b>	<b>Wydatki</b> w tym:	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>16.000,00</b>	<b>14.050,91</b>
	usuwanie azbestu z terenu Gminy	900	90002	4300	16.000,00	14.050,91

Dochody związane z ochroną środowiska 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. Środki te przeznaczono na wydatki w zakresie ochrony środowiska.

### **2. Wydzielone rachunki dochodów funkcjonujące przy jednostkach oświatowych i wydatki nimi finansowane**

Przy Szkole Podstawowej Nr 1, Szkole Podstawowej Nr 2 oraz przy Gimnazjum funkcjonują wydzielone rachunki dochodów, utworzone w oparciu o stosowne uchwały Rady Miasta. Wykonanie planów finansowych rachunków wydzielonych, tj. dochodów i wydatków nimi finansowanych w 2015 roku przedstawiało się następująco:

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

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

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

Stan środków na rachunku wydzielonym na początek 2015 roku wynosił 0,00 zł.

Dochody rachunku wydzielonego przy SP Nr 1 w 2015 roku wyniosły 12.050,88 zł i pochodziły z następujących źródeł:

- z wynajmu lokali użytkowych, sali gimnastycznej, boiska - 12.043,53 zł
- z tytułu odsetek i innych opłat – 7,35 zł

Wydatki wyniosły 12.050,88 zł i dotyczyły:

- zakupu materiałów i wyposażenia – 8.194,83 zł
- wydatku majątkowego – zakupu tablicy interaktywnej – 3.856,05 zł

Stan środków na dzień 31.12.2015 r. wynosił 0,00 zł. Należności, ani zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego nie wystąpiły.



**Rachunek wydzielony funkcjonujący przy Szkole Podstawowej Nr 2**  
**Dział 801 – Oświata i wychowanie**  
**Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe**

Stan środków na rachunku wydzielonym na początek 2015 roku wynosił 0,00 zł.  
Dochody rachunku wydzielonego przy SP Nr 2 w 2015 roku wyniosły 12.511,33 zł  
i pochodziły z następujących źródeł:

- z wynajmu pomieszczeń - 1.200,00 zł
- ze sprzedaży usług – 9.680,60 zł
- z darowizn – 1.630,73 zł.

Wydatki wyniosły 12.511,33 zł i dotyczyły:

- zakupu materiałów i wyposażenia – 2.697,73 zł
- zakupu usług – 9.813,60 zł

Stan środków na dzień 31.12.2015 r. wynosił 0,00 zł. Należności, ani zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego nie wystąpiły.

**Rachunek wydzielony funkcjonujący przy Gimnazjum**  
**Dział 801 – Oświata i wychowanie**  
**Rozdział 80110 – Gimnazja**

Stan środków na rachunku wydzielonym na początek 2015 roku wynosił 0,00 zł.  
Dochody rachunku wydzielonego przy Gimnazjum w 2015 roku wyniosły 9.823,00 zł  
i pochodziły z następujących źródeł:

- z wynajmu pomieszczeń - 9.816,97 zł
- z tytułu odsetek - 6,03 zł

Wydatki wyniosły 9.823,00 zł i dotyczyły:

- zakupu materiałów i wyposażenia – 6.668,05 zł
- wydatku majątkowego – zakupu tablicy interaktywnej – 3.154,95 zł.

Stan środków pieniężnych na 31.12.2015 r. wynosił 0,00 zł. Należności, ani zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego nie wystąpiły.

BURMISTRZ

Roland Marciniak