

**SPRAWOZDANIE BURMISTRZA MIASTA
Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MIEJSKIEJ
ŚWIERADÓW-ZDRÓJ ZA 2011 ROK**

Budżet Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój na 2011 rok został uchwalony Uchwałą Nr III/14/2010 Rady Miasta Świeradów-Zdrój z dnia 28 grudnia 2010 roku.

W budżecie na 2011 rok zaplanowano:

1. Dochody budżetowe w wysokości 24.493.908 zł, z tego:
 - a) dochody majątkowe: 6.535.676 zł, w tym środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej: 5.025.676 zł,
 - b) dochody bieżące: 17.958.232 zł, w tym:
 - subwencja ogólna: 3.233.396 zł,
 - dotacje celowe z budżetu państwa: 3.074.270 zł,
 - środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej na zadania bieżące: 290.302 zł.
2. Wydatki budżetowe w wysokości 26.251.533 zł, z tego:
 - a) wydatki bieżące: 17.916.833 zł,
 - b) wydatki majątkowe: 8.334.700 zł.
3. Deficyt budżetowy w wysokości 1.757.625 zł
4. Przychody z tytułu pożyczek, kredytów i emisji papierów wartościowych w wysokości 5.200.000 zł
5. Rozchody z tytułu spłat zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz wykup papierów wartościowych w wysokości 3.442.375 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 3.028.992 zł, kwota planowanych wydatków budżetowych wzrosła o 6.028.992 zł, a kwota planowanego deficytu budżetowego wzrosła o 3.000.000 zł.

Wprowadzane zmiany wynikały z decyzji Ministra Finansów, Wojewody Dolnośląskiego, Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji o przyznanych w 2011 roku dotacjach celowych przeznaczonych na zadania bieżące i majątkowe, jak również z konieczności wprowadzania zmian w planie wydatków, zwłaszcza inwestycyjnych, związanych z realizacją projektów unijnych.

Po wprowadzeniu dokonywanych w roku budżetowym zmian plan budżetu Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój na koniec 2011 roku przedstawiał się następująco:

1. Dochody budżetowe: 27.522.900 zł, z tego:
 - a) dochody majątkowe: 9.529.975 zł, w tym środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej: 3.931.570 zł,
 - b) dochody bieżące: 17.992.925 zł, w tym:
 - subwencja ogólna: 3.207.118 zł,
 - dotacje celowe z budżetu państwa: 2.153.326 zł,
 - środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej na zadania bieżące: 237.116 zł.
2. Wydatki budżetowe: 32.280.525 zł, z tego:
 - a) wydatki bieżące: 18.211.361 zł
 - b) wydatki majątkowe: 14.069.164 zł.

3. Deficyt budżetowy: 4.757.625 zł.
4. Przychody z tytułu pożyczek, kredytów, emisji papierów wartościowych oraz z wolnych środków w wysokości 7.200.000 zł.
5. Rozchody z tytułu spłat zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz wykupu papierów wartościowych w wysokości 2.442.375 zł.

Wykonanie budżetu Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój za 2011 rok przedstawiało się następująco:

- a) dochody budżetowe: 23.905.889,34 zł, tj. 86,9% planowanej wielkości,
w tym:
 - dochody bieżące: 16.743.456,81 zł.
 - dochody majątkowe: 7.162.432,53 zł
- b) wydatki budżetowe: 28.545.690,08 zł, tj. 88,4% planowanej wielkości
w tym:
 - wydatki bieżące: 17.005.220,31 zł
 - wydatki majątkowe: 11.540.469,77 zł
- c) deficyt budżetowy: 4.639.800,74 zł.

W 2011 roku Gmina Miejska Świeradów-Zdrój na finansowanie realizowanych zadań majątkowych zaciągnęła kredyty bankowe oraz wyemitowała ostatnia transzę obligacji komunalnych stanowiące przychody budżetu w łącznej kwocie 6.800.000 zł tj.:

- w banku PeKaO SA we Wrocławiu zaciągnięto kredyt w kwocie 2.000.000,00 zł (umowa nr 22/DCK/2011 z dnia 25.08.2011 r.),
- w Łużyckim Banku Spółdzielczym w Lubaniu zaciągnięto kredyt w kwocie 600.000 zł (umowa 6/13001111/I/JST/11 z dnia 23.12.2011 r.),
- w Banku DnB NORD z siedzibą w Warszawie wyemitowano obligacje komunalne w kwocie 4.200.000,00 zł (umowa z dnia 23.11.2009 r.).

Rozchody z tytułu spłat zaciągniętych w latach ubiegłych pożyczek i kredytów długoterminowych oraz wyemitowanych obligacji wyniosły łącznie 2.442.375zł, tj.:

- spłata rat pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych w WFOŚiGW – 220.000,00 zł,
- spłata raty kredytu długoterminowego zaciągniętego w latach ubiegłych w BGŻ – 110.000,00 zł,
- spłata raty kredytów długoterminowych zaciągniętych w latach ubiegłych w PKO BP – 406.800,00 zł,
- spłata raty kredytu długoterminowego zaciągniętego w latach ubiegłych w BPS – 130.575,00 zł,
- spłata raty kredytu zaciągniętego w latach ubiegłych w Banku Gospodarstwa Krajowego – 175.000,00 zł,
- wykup wyemitowanych przez Gminę w 2009 i 2010 roku obligacji komunalnych – 1.400.000 zł.

Po uwzględnieniu wyniku z lat ubiegłych stan środków z rozliczenia pożyczek i kredytów na dzień 31.12.2012 roku wynosił 4.759.968,01 zł.

Wynik budżetu Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój za 2011 rok stanowi deficyt budżetowy w kwocie 4.639.800,74 zł.

Wolne środki wynikające z rozliczeń kredytów i pożyczek wynosiły 120.167,27 zł.

Zobowiązania długoterminowe z tytułu zaciągniętych w roku budżetowym oraz w latach ubiegłych pożyczek i kredytów oraz wyemitowanych papierów wartościowych na koniec 2011 roku wynosiły 18.103.440,24 zł i przedstawiały się następująco:

Lp.	Wierzyciel	Kwota zadłużenia na dzień 31.12.2011 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.	WFOŚiGW	619.000,00 zł	Dofinansowanie zadania „Modernizacja ujęcia wody Łużyca i wodociągowanie Czerniawy”	15.05.2015 r.	4,00 % stałe
2.	WFOŚiGW	311.000,00 zł	Dofinansowanie zadania „Budowa oczyszczalni ścieków dla m. Świeradów-Zdrój przy ul. Wiejskiej”	15.05.2015 r.	4,00% stałe
3.	BGŻ SA	449.924,24 zł	Izerskie Centrum Wspierania Przedsiębiorczości	30.09.2015 r.	5,03% zmienne
4.	PKO BP	309.000,00 zł	Usuwanie skutków powodzi	10.10.2016 r.	5,17% zmienne
5.	PKO BP	260.000,00 zł	Dofinansowanie budowy oczyszczalni ścieków i wodociągowania Czerniawy	25.06.2013 r.	5,32% zmienne
6.	BPS SA	760.693,00 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.	4,90% zmienne
7.	PKO BP	670.823,00 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.	4,91% zmienne
8.	BGK	525.000,00 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.	5,11% zmienne
9.	PKO BP	353.000,00 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.	6,15% zmienne

10.	PKO BP	940.000,00 zł	Na zadania związane z usuwaniem skutków powodzi oraz na zadania: „Uporządkowanie terenów zielonych oraz przebudowa placów zabaw”, Budowa kanalizacji sanitarnej i deszczowej”, „Budowa punktów świetlnych”	20.10.2019 r.	7,01% zmienne
11.	PKO BP	405.000,00 zł	Na dofinansowanie zadań inwestycyjnych: „Poprawa infrastruktury drogowej”, „Rewitalizacja kompleksu parków uzdrowiskowych”, „Uporządkowanie terenów zielonych oraz przebudowa placów zabaw”	25.10.2020 r.	6,57% zmienne
12.	PKO SA	2.000.000,00 zł	Na finansowanie zadań majątkowych realizowanych przy dofinansowaniu z UE: „Poprawa infrastruktury drogowej”, „Rewitalizacja kompleksu parków uzdrowiskowych”, „Rewitalizacja młyna wodnego”	25.06.2021 r.	5,74% zmienne
13.	ŁBS Lubań	600.000,00 zł	Na finansowanie zadań majątkowych realizowanych przy dofinansowaniu z UE: „Poprawa infrastruktury drogowej” i „Rewitalizacja młyna wodnego	20.10.2012 r.	6,23% zmienne
14.	Bank DnB	9.900.000,00 zł	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 5,95% do 6,91% zmienne
	Razem	18.103.440,24 zł	x	x	x

Łączna kwota długu na koniec roku budżetowego 2011 stanowiła 75,7 % wykonanych dochodów budżetowych, a po uwzględnieniu wyłączeń wynikających z art. 170 ust. 3 ustawy o finansach publicznych, tj. kwoty 11.589.000 zł wskaźnik zadłużenia wynosił 27,3 % wykonanych dochodów.

Realizacja dochodów budżetowych w 2011 roku

Wykonanie dochodów budżetowych Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój za 2011 rok według źródeł ich powstania z wyszczególnieniem zaległości występujących na dzień 31.12.2011 roku oraz strukturę zrealizowanych dochodów przedstawia **załącznik nr 1** do niniejszego sprawozdania.

Wykonanie dochodów budżetowych Gminy miejskiej Świeradów-Zdrój za 2011 rok według działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej przedstawia **załącznik nr 2** do niniejszego sprawozdania.

Realizacja dochodów budżetowych w 2011 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 2011 roku wyniosły 10.888,25 zł, co stanowiło 108,9% planowanej wielkości. Poziom realizacji tej pozycji dochodów wynikał z ilości wniosków składanych przez użytkowników wieczystych o przekształcenie w prawo własności. Na koniec 2011 roku zaległości z tytułu opłat za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności nie wystąpiły.

2. Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości

Z tytułu sprzedaży majątku w 2011 roku gmina uzyskała dochody w wysokości 1.528.503,71 zł brutto, co stanowiło 101,9% planowanej wielkości.

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

Dochody z tego tytułu wyniosły 3.101.622,03 zł i były to środki przyznane przez MSWiA z przeznaczeniem na usuwanie skutków powodzi. Zadania zrealizowane z tych środków zostały opisane w załączniku nr 6 - zadania inwestycyjne zrealizowane w 2011 roku.

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

Dochody z tego tytułu w 2011 roku wyniosły 2.348.368,54 zł, wynikały z zawartych umów o dofinansowanie realizacji projektów majątkowych i przeznaczone były na następujące zadania:

- a) „Poprawa infrastruktury drogowej mającej na celu ułatwienie dostępności do infrastruktury turystycznej w Świeradowie-Zdroju” - kwota 1.000.527,52 zł,
- b) „Rewitalizacja kompleksu parków uzdrowiskowych w Świeradowie-Zdroju” – kwota 369.598,29 zł,
- c) „Rewitalizacja młyna wodnego w Świeradowie-Zdroju” – kwota 596.530,14 zł,
- d) „Budowa skate parku wraz z modernizacją Stadionu Miejskiego” – kwota 381.712,59 zł.

5. Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego

Dochody z tego tytułu wyniosły 43.050,00 zł, stanowiły 9,57 % planowanej kwoty i przeznaczone były na przygotowanie dokumentacji technicznej do zadania realizowanego wspólnie z Samorządem Województwa Dolnośląskiego „Budowa chodnika w ciągu drogi

wojewódzkiej nr 358 w m. Świeradów-Zdrój". Zadanie będzie realizowane w 2012 roku, zatem pozostała część dotacji przekazana będzie Gminie w 2012 roku.

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

Dochody z tego tytułu w 2011 roku wyniosły 148.632,54 zł i stanowiły 92,9 % planowanej wielkości.

Realizacja tej pozycji dochodów była niższa od poziomu z roku 2010 o 68.158,53 zł.

Zaległości z tytułu opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości na koniec roku sprawozdawczego wynosiły 62.033,28 zł, były wyższe w porównaniu ze stanem z 2010 roku o 9.864,08 zł.

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

Do pozostałych, których zaległości dotyczą roku 2011, wysłane zostały wezwania do zapłaty na łączną kwotę 38.959,43 zł. W styczniu i lutym 2012 roku wpłacono zaległości z roku ubiegłego w kwocie 35,47 zł.

7. 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 2011 gmina uzyskała z tego tytułu dochody w łącznej wysokości 654.431,59 zł, co stanowiło 82,84% planowanej wielkości.

Dochody z tytułu najmu lokali mieszkalnych i użytkowych wyniosły 431.470,07 zł i stanowiły 65,9% łącznej kwoty dochodów uzyskanych z tytułu najmu i dzierżawy majątku.

Zaległości, które na 31.12.2011 r. wynosiły 603.496,98 zł dotyczyły przede wszystkim najemców lokali mieszkalnych (555.542,00 zł, w tym kwotę 322.813,92 zł stanowią zaległości przejęte po zlikwidowanym zakładzie budżetowym).

Wobec dłużników w 2011 roku podjęto następujące czynności:

- skierowano na drogę postępowania sądowego 22 sprawy o zapłatę zaległości na łączną kwotę 120.901,99 zł, w tym 2 sprawy o eksmisję z zajmowanych lokali,
- zawarto 11 ugód w sprawie spłaty zadłużenia.

Do pozostałych dłużników systematycznie wysyłano wezwania do zapłaty.

8. Wpływy z różnych opłat

Dochody z tego tytułu w 2011 roku wyniosły 22.924,04 zł, co stanowiło 22,9% planowanej wielkości. Dochody stanowiły wpłaty dokonywane przez nabywców komunalnych lokali mieszkalnych na poczet przygotowania nieruchomości do zbycia. Niski poziom realizacji tej pozycji dochodów wynikał ze stopnia zainteresowania nabywaniem gminnych lokali mieszkalnych.

9. Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu opłat oraz wpływy z różnych dochodów

Dochody z tego tytułu w 2011 roku wyniosły 19.565,15 zł i stanowiły 163,0% planowanej wielkości. Były to odsetki wyegzekwowane od dłużników – najemców lokali komunalnych (14.851,18 zł) oraz odszkodowanie otrzymane z polisy ubezpieczeniowej (4.713,97 zł).

II. WPŁYWY Z PODATKÓW

1. Podatek od nieruchomości

Dochody z tytułu podatku od nieruchomości w 2011 roku przedstawiały się następująco:

plan: 4.413.000,00 zł

wykonanie: 3.734.749,85 zł

zaległości: 834.135,05 zł

Wykonane dochody z tytułu podatku od nieruchomości stanowiły 84,6% planowanej wielkości.

Zaległości występujące na dzień 31.12.2011 r. dotyczyły:

a) osób prawnych – 8 podatników, których łączna kwota zaległości wynosiła 439.172,10 zł, w tym:

zaległości w przedziale kwot od 100.000 zł do 200.000 zł – 2 podatników

zaległości w przedziale kwot od 10.000 zł do 100.000 zł - 2 podatników

zaległości w przedziale kwot od 5.000 zł do 10.000 zł - 1 podatnik

zaległości w przedziale kwot od 5.000 zł do 1.000 zł – 2 podatników

zaległości poniżej 1.000 zł - 1 podatnik.

Łączna kwota zaległości z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych na dzień 31.12.2011r. była wyższa od kwoty zaległości na koniec roku 2010 o 87.628,90 zł.

W 2011 roku wystawiono 92 upomnienia na łączną kwotę 201.678,00 zł.

Wobec podatnika o najwyższej kwocie zaległości wystawiono tytuły wykonawcze oraz ustanowiono hipotekę przymusową. W styczniu i lutym 2012 roku uregulowano zaległości z roku ubiegłego na kwotę 11.981,00 zł.

W 2011 roku wystawiono 41 tytułów egzekucyjnych na zaległości z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych na łączną kwotę 94.971,00 zł.

W wyniku realizacji tytułów wykonawczych wystawionych w roku 2011 oraz w latach poprzednich, w okresie sprawozdawczym uzyskano dochody w wysokości 26.380,85 zł.

b) osób fizycznych, których łączna kwota zaległości na dzień 31.12.2011 r. z tytułu podatku od nieruchomości wynosiła 394.962,95 zł i była wyższa od kwoty zaległości na 31.12.2010 r. o 30.576,44 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 31.12.2011 r. wynosiła 167.170,30 zł komornik sądowy kilkakrotnie podejmował działania mające na celu przeprowadzenie licytacji nieruchomości, jednakże właściciel nieruchomości każdorazowo podważał kwotę wyceny nieruchomości przeznaczonej do licytacji.

Na powstałe w 2011 roku zaległości z tytułu podatku od nieruchomości od osób fizycznych wystawiono 454 upomnienia na łączną kwotę 229.438,91 zł oraz 234 tytuły egzekucyjne na łączną kwotę 134.758,80 zł.

W wyniku realizacji tytułów wykonawczych oraz wysłanych upomnień w 2011 roku uzyskano dochody w wysokości 118.859,60 zł.

W styczniu i lutym 2012 roku uregulowano zaległości z roku ubiegłego na łączną kwotę 21.222,29 zł.

W roku budżetowym 2011 z tytułu udzielonych ulg w podatku od nieruchomości dochody gminy uległy obniżeniu o kwotę 32.954,00 zł, w tym:

- osobom prawnym – 25.659,00 zł

- osobom fizycznym - 7.295,00 zł.

W 2011 roku umorzono zaległości podatkowe osobom fizycznym z tytułu podatku od nieruchomości na łączną kwotę 726,00 zł.

Nie dokonywano rozłożeń na raty i odroczeń terminów płatności z tytułu podatku od nieruchomości

Z tytułu obniżenia górnych stawek podatku od nieruchomości w 2011 roku dochody gminy uległy obniżeniu o kwotę 501.216,00 zł, w tym:

- od osób prawnych – 292.857,00 zł

- od osób fizycznych – 208.359,00 zł.

2. Podatek rolny

Dochody z tytułu podatku rolnego w 2011 roku przedstawiały się następująco:

plan: 11.590,00 zł
wykonanie: 15.927,48 zł
zaległości: 0,00 zł

Wykonane w 2011 roku dochody z tytułu podatku rolnego stanowiły 141,9% planowanej wielkości. Na wysoki poziom realizacji tych dochodów miały wpływ spłata zaległości z roku ubiegłego.

3. Podatek leśny

Dochody z tytułu podatku leśnego w 2011 roku przedstawiały się następująco:

plan: 9.770,00 zł
wykonanie: 9.743,97 zł
zaległości: 0,00 zł

Wykonane w 2011 roku dochody z tytułu podatku leśnego stanowiły 99,7% planowanej wielkości.

4. Podatek od środków transportowych

Dochody z tytułu podatku od środków transportowych w 2011 roku przedstawiały się następująco:

plan: 100.900,00 zł
wykonanie: 81.704,20 zł
zaległości: 8.487,05 zł

Wykonane dochody z tytułu podatku od środków transportowych stanowiły 81 % planowanej wielkości. Niski poziom realizacji tej pozycji dochodów wynikał ze zmniejszenia liczby pojazdów zarejestrowanych na terenie Gminy podlegających opodatkowaniu podatkiem od środków transportowych.

Zaległości na dzień 31.12.2011 r. były wyższe od kwoty zaległości na koniec 2010 roku o 1.861,39 zł.

Zaległości dotyczyły 2 podatników będących osobami fizycznymi i przedstawiały się następująco:

zaległość w kwocie 5.232,00 zł - 1 podatnik
zaległość w kwocie 2.907,05 zł - 1 podatnik.

Wobec dłużników w 2011 roku wystawiono 22 upomnienia na łączną kwotę 39.181,28 zł oraz 8 tytułów egzekucyjnych na łączną kwotę 9.607,70 zł.

W wyniku realizacji tytułów egzekucyjnych uzyskano w 2011 roku dochody w wysokości 2.321,00 zł. W styczniu i lutym 2012 roku dokonano wpłat zaległości w wysokości 2.906,70 zł.

W roku sprawozdawczym nie dokonywano umorzeń ani zwolnień.

Z tytułu obniżenia górnych stawek podatku od środków transportowych w 2011 roku dochody gminy uległy obniżeniu o 21.028,27 zł.

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

Wpływy z tego podatku w 2011 roku wyniosły 8.335,37 zł i stanowiły 128,24% planowanej wielkości.

Dochody z tego tytułu realizowane są przez Urząd Skarbowy i według sprawozdania przedłożonego na dzień 31.12.2011 r. nie występowały zaległości z tego tytułu.

6. Podatek od spadków i darowizn

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

W 2011 roku zaplanowano dochody z tego tytułu w wysokości 23.523,02 zł, natomiast wykonanie wyniosło 23.523,02 zł, co stanowiło 47,1 % 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 2011 roku wyniosły 114.344,50 zł, co stanowiło 71,5% planowanej wielkości i były niższe od dochodów z tego tytułu uzyskanych w 2010 roku o 122.696,25 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 wyniosły w 2011 roku 30.994,37 zł, co stanowiło 62% planowanej wielkości, w tym:

- od osób prawnych: 8.114,10 zł

- od osób fizycznych: 22.880,27 zł.

9. Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych

Dochody uzyskane z tego tytułu w 2011 roku wyniosły 31.814,00 zł i zostały przekazane na podstawie składanych przez Gminę wniosków do PFRON o rekompensatę utraconych dochodów z tytułu ulg w podatku od nieruchomości przedsiębiorcy prowadzącemu na terenie Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój działalność o statusie zakładu pracy chronionej.

III. WPLÝWY Z OPŁAT

1. Opłata uzdrowiskowa

Wpływy z opłaty uzdrowiskowej w 2011 roku wyniosły 1.169.475,90 zł, co stanowiło 103,9% planowanej wielkości i były wyższe od dochodów uzyskanych w 2010 roku o 211.991,09 zł. Zaległości z tytułu tej opłaty na 31.12.2011 r. wynosiły 62.504,82 zł. Dotyczyły 24 inkasentów opłaty, w tym trzech osób prawnych. W 2011 roku wystawiono 40 wezwań do rozliczenia się z pobranej opłaty uzdrowiskowej. W styczniu i lutym 2012 roku wyegzekwowano zaległości z 2011 roku w kwocie 30.285,70 zł.

2. Opłata skarbową

Dochody z opłaty skarbowej w 2011 roku wyniosły 14.860,00 zł i stanowiły 99,1% 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.

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

Wykonane dochody z tytułu wymienionych opłat wyniosły 4.464,26 zł, co stanowiło 133,3% planowanej wielkości.

Dochody z tytułu poszczególnych opłat przedstawiały się następująco:

- | | | | |
|-----------------------|-------------|-----|-----------------------------|
| a. opłata produktowa | 4.374,26 zł | tj. | 153,5% planowanej wielkości |
| b. opłata za koncesje | 90,00 zł | tj. | 18 % 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.

4. Opłata eksploatacyjna

Wpływy z opłaty eksploatacyjnej w 2011 roku wyniosły 7.664,60 zł, tj. 95,8% planowanej wielkości.

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

5. Opłata za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu

Wpływy z tytułu opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż alkoholu w 2011 roku wyniosły 265.382,86 zł, co stanowiło 94,8% planowanej wielkości.

W porównaniu z analogicznym okresem roku ubiegłego nastąpił spadek wpływów z tego tytułu o 10.055,24 zł tj. o 3,64%.

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 oraz odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu opłat

Tą pozycję dochodów stanowią opłaty za zajęcie pasa drogowego w kwocie 24.964,06 zł wpływy z tytułu renty planistycznej w wysokości 12.570,00 zł oraz odsetki od ich nieterminowych wpłat w wysokości 289,90 zł.

Zaległości z tytułu renty planistycznej na 31.12.2011 roku wyniosły 906,20 zł, z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego stanowiły kwotę 6.090,88. Do dłużników wysłane zostały wezwania do zapłaty.

IV. INNE DOCHODY WŁASNE

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

Dochody z tego tytułu w 2011 roku wyniosły 600,00 zł, co stanowiło 15 % planowanej wielkości. Niski poziom realizacji tej pozycji dochodów wynikał między innymi z zaniechania nakładania mandatów na terenie miasta w związku z ogólnymi trudnościami organizacyjnymi w ruchu drogowym spowodowanymi prowadzonymi inwestycjami drogowymi. Zaległości na dzień 31.12.2011 r. wynosiły 3.047,00 zł i dotyczyły mandatów nałożonych w 2010 roku. Na zaległe kwoty wystawiono tytuły egzekucyjne. Niski poziom realizacji tej pozycji dochodów wynika z braku skuteczności egzekwowania zaległości przez komorników.

2. Wpływy z różnych opłat, grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych

Dochody z tego tytułu w 2011 roku wyniosły 18.824,37 zł i dotyczyły zwrotów kosztów upomnień dokonywanych przez dłużników, do których były wysyłane upomnienia i wezwania do zapłaty podatków i opłat (kwota 5.592,55 zł) oraz opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska przekazywanych przez Urząd Marszałkowski (kwota 13.231,82 zł).

3. Wpływy z usług

W 2011 roku wpływy z usług wyniosły 1.626.035,37 zł, co stanowiło 87,8% planowanej wielkości. Wpływy pochodziły z następujących źródeł:

(w złotych)					
Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% (4:3)	Zaległości na dzień 31.12.2011 r.
1	2	3	4	5	6
1.	Wpływy ze sprzedaży wody	609.600,00	573.790,14	94,1%	27.962,61
2.	Wpływy z tytułu odprowadzania ścieków komunalnych	906.716,00	738.194,74	81,4%	176.169,07
3.	Wpływy z tytułu odpłatności obiektów hotelarskich za korzystanie z witryny internetowej miasta	30.000,00	26.729,65	89,1%	10.510,60
4.	Wpływy z opłat za ogłoszenia umieszczane w Notatniku Świeradowskim	9.500,00	11.151,63	117,4%	2,00
5.	Wpływy z opłat za ogrzewanie DWD	125.500,00	96.629,95	77,0%	0,00
6.	Wpływy z opłat za pobyt dzieci w przedszkolu, odpłatność za wyżywienie	156.000,00	164.151,66	105,2%	8.050,11
7.	Wpływy za usługi specjalistyczne realizowane przez MOPS	9.000,00	9.437,60	104,9%	0,00
8.	Wpływy za organizację imprez kulturalnych	5.950,00	5.950,00	100,0%	0,00
	Razem:	1.852.266,00	1.626.035,37	87,8%	222.694,39

Wobec dłużników podjęto następujące czynności: wysłano 261 wezwań do zapłaty na łączną kwotę 70.265,44 zł, skierowano na drogę postępowania sądowego 3 sprawy o zapłatę zaległości na łączną kwotę 19.643,81 zł, zawarto 2 ugody w sprawie spłaty zadłużenia na kwotę 4.310,28 zł.

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

4. Pozostałe odsetki

Dochody z tytułu pozostałych odsetek w 2011 roku wyniosły 7.323,75 zł, co stanowiło 197,9% planowanej wielkości. Na wysoki poziom zrealizowania tych dochodów miały wpływ naliczone przez bank odsetki od lokowanych środków na lokatach jednodniowych.

5. Wpływy z różnych dochodów

Wykonanie tej pozycji dochodów w 2011 roku wyniosło 242.424,64 zł. Na dochody te składały się: zwrot podatku VAT odliczonego z wydatków poniesionych na budowę sieci wodociągowych i kanalizacyjnych, środki stanowiące zabezpieczenie należytego wykonania robót przez wykonawcę, prowizja płatnika ZUS.

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

Zrealizowane w 2011 roku z tego tytułu dochody wyniosły 19.952,90 zł i stanowiły udział procentowy Gminy (5%, 40%, 50%) 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 tytule udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych w 2011 roku przedstawiała się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% (4:3)
1	2	3	4	5
1.	Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	1.894.904,00	1.927.210,00	101,7%
2.	Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	36.000,00	41.424,24	115,1%
	Razem:	1.930.904,00	1.968.634,24	101,9%

Dochody z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych i od osób prawnych realizowane są przez budżet państwa. Udział gminy w tych dochodach w 2011 roku wynosił:

37,12% - 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 2011 roku subwencji ogólnej z budżetu państwa otrzymano środki w łącznej kwocie 3.207.118,00 zł, stanowiącej 100,00% planowanej wielkości.

Otrzymane kwoty poszczególnych części subwencji przedstawiały się następująco:

- część oświatowa 3.090.437,00 zł

- część równoważąca 116.681,00 zł.

Otrzymana kwota subwencji ogólnej stanowiła 13,4% wykonanych w 2011 roku dochodów budżetowych gminy.

VII. DOTACJE CELOWE OTRZYMANE Z BUDŻETU PAŃSTWA

Łączna kwota otrzymanych w 2011 roku dotacji celowych wyniosła 5.315.869,36 zł , w tym :

- dotacje na realizację zadań majątkowych – usuwanie skutków powodzi - stanowiące dochody majątkowe gminy w kwocie 3.223.813,00 zł,

- dotacje na zadania bieżące w kwocie 2.092.056,36 zł

i stanowiła 26% ogólnej kwoty wykonanych dochodów budżetowych.

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

VIII. DOTACJE Z BUDŻETU PAŃSTWA DLA GMIN UZDROWISKOWYCH

W 2011 roku dochody z tytułu otrzymanej dotacji wyniosły 897.068,02 zł. Kwota ta stanowiła równowartość pobranej przez Gminę opłaty uzdrowiskowej w 2009 roku.

IX. ŚRODKI Z BUDŻETU UNII EUROPEJSKIEJ NA ZADANIA BIEŻĄCE

W 2011 roku dochody Gmina otrzymała dotacje celowe na realizację programów niebędących zadaniami inwestycyjnymi finansowanych z udziałem środków europejskich w

łącznie kwocie 267.057,50 zł. Dotacje przeznaczone były na dofinansowanie następujących projektów:

1. „Od szkolenia do zatrudnienia” - realizowanego przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki - kwota 46.028,20 zł.
2. „Einstein – każdy ma w sobie ukryty potencjał” – realizowanego przez jednostki oświatowe - kwota 145.689,96 zł.
3. „Uzdrowski Dolny Śląsk” – realizowanego przez Urząd Miasta – kwota 13.053,12 zł.
4. „Piknik Izerskie Babie Lato” – zrealizowanego przez Urząd Miasta – kwota 17.126,61 zł.
5. „Szkoła Przyjazna dla Każdego Ucznia” – realizowanego przez szkoły podstawowe gminy – kwota 45.159,61 zł.

Strukturę zrealizowanych w 2011 roku dochodów gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój według poszczególnych źródeł przedstawia poniższy wykres:



Strukturę zrealizowanych dochodów budżetowych według źródeł ich powstania w okresie trzech ostatnich lat, tj. 2009 – 2011 przedstawia poniższy wykres:



50 000 000

45 000 000

WYKONANIE WYDATKÓW BUDŻETOWYCH W 2011 ROKU

Wydatki budżetowe Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój wykonane w 2011 roku według działów, rozdziałów i paragrafów 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 2011 roku – część opisowa:

I. WYDATKI BIEŻĄCE

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Poniesiony w tym dziale wydatek w kwocie **292,60 zł** dotyczył wpłat gminy na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych w 2011 roku wpływów z podatku rolnego.

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

Wydatki bieżące poniesione w tym dziale w 2011 roku wyniosły **313.137,02 zł**, dotyczyły gospodarki w zakresie dostarczania wody.

Wydatki obejmowały:

- wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń pracowników, odpis na ZFŚS – 112.521,63 zł
- zakup środków do uzdatniania wody, części zamiennych do urządzeń wodnych, paliwa, części zamiennych do samochodów – 60.830,97 zł
- bieżące naprawy i usuwanie awarii sieci wodociągowych, regeneracja wodomierzy – 59.564,37 zł
- badania jakości wody – 16.416,27 zł
- zakup energii elektrycznej – 25.317,35 zł
- ubezpieczenie mienia, koszty windykacji należności, – 5.509,80 zł
- opłaty za korzystanie ze środowiska- 22.018,20 zł
- podróże służbowe, szkolenia pracowników, zakup usług zdrowotnych- 524,60 zł
- opłaty za usługi telekomunikacyjne – 1.746,82 zł
- podatek VAT odprowadzony do Urzędu Skarbowego od sprzedaży wody – 8.687,01 zł

Dział 600 – Transport i łączność

Wydatki bieżące na drogi gminne w 2011 roku wyniosły **187.027,26 zł**.

Wydatki obejmowały w szczególności:

- zakupu tłuczni – 2.044,26 zł
- wykonania bariery drogowej przy ul. Górskiej i ul. Leśnej - 4.100,00 zł
- naprawy wiat przystankowych- 4.000,00 zł
- okazania granic działek przez geodetę - 8.535,00 zł
- oznakowania ulic- 9.181,95 zł
- nadzoru inwestorskiego przy robotach budowlanych – 1.851,66 zł
- wykonanie kosztorysów, dokumentacji projektowej- 12.054,00 zł
- wynajmu sprzętu, transportu tłuczni- 4.538,44 zł
- wykonania remontów cząstkowych dróg – 127.815,95 zł
- udrożnianie przepustów, studzienek- 5.106,00 zł
- przegląd obiektów mostowych- 7.800,00 zł

Dział 630 – Turystyka

Poniesione w 2011 roku w tym dziale wydatki bieżące wyniosły **9.831,59 zł** i obejmowały:

- remont pogodynki - 7291,99 zł
- zakup dostępu do Internetu - 502,72 zł
- usługi telekomunikacyjne - 2.036,88 zł

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Poniesione w tym dziale w 2010 roku wydatki bieżące wyniosły **1.671.649,66 zł**.

1. Wydatki związane z utrzymaniem komunalnych lokali mieszkalnych wyniosły

611.366,55 zł i obejmowały:

- bieżące wydatki związane z eksploatacją budynków tj. usługi kominiarskie, roboty szklarskie, przegląd gaśnic – 10.207,94 zł,
- nadzory inwestorskie, wykonanie kosztorysów, dokumentacji projektowej – 7.837,50 zł
- demontaż i ponowny montaż drewnianego domku przy ul. B. Czecha – 1.499,99 zł
- naprawy pokryć dachowych, rynien – 39.650,00 zł
- montaż wkładów kominowych, drzwiczek, zabezpieczenie przewodów kominowych – 9.659,99 zł
- deratyzacja, usuwanie nawisów lodowych i śniegu, likwidacja gniazd os, wykaszanie terenów wokół budynków – 6.726,4 zł
- wywóz odpadów komunalnych – 55.817,52 zł
- usuwanie awarii elektrycznych, kanalizacji wodnej i sanitarnej w lokalach gminnych – 15.062,32 zł
- koszty wytworzenia energii cieplnej z kotłowni gazowych wraz z kosztami obsługi – 249.759,12 zł
- montaż systemu grzewczego w budynku przy ul. 11-go Listopada 17 – 6.100,00 zł
- remonty lokali mieszkalnych – 3.730,00 zł (ul. Piastowska 4 – 1.600,00 zł, ul. Graniczna 6 i 11 – 580,00 zł, ul. Cmentarna 2 – 1.550,00 zł,)
- przebudowę komina w budynku mieszkalnym przy ul. Leśnej 13 – 11.000,00 zł
- wymiany stolarki okiennej – 12.922,00 zł (ul. Mickiewicza 2 – 4.960,00 zł, ul. 11-go Listopada 31 – 4.300,00 zł, ul. Sanatoryjna 30 – 130,00 zł, ul. 11-go Listopada 25 – 3.532,00 zł)
- inne drobne prace remontowe w lokalach komunalnych – 2.140,00 zł
- koszty związane z zarządzaniem nieruchomościami wspólnymi zaliczki na bieżącą eksploatację, koszty wynagrodzeń zarządców – 54.594,10 zł
- zakup energii elektrycznej do lokali mieszkalnych – 17.296,78 zł
- wpłaty na fundusz remontowy – 78.196,86 zł
- materiały budowlane do bieżących napraw w lokalach komunalnych – 29.166,03 zł

2. Wydatki związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami wyniosły **1.060.283,11 zł** i obejmowały:

- dokonanych wycen i inwentaryzacji lokali mieszkalnych przeznaczonych do zbycia, operatów szacunkowych, wycen gruntów, wznowień działek i podziałów geodezyjnych nieruchomości, sporządzania wyrysów, wypisów i kserokopii map, wpisów do ksiąg wieczystych, opłat notarialnych – 80.455,62 zł
- kosztów postępowania sądowego, zastępstwa procesowego, wypłaconych odszkodowań na rzecz osób fizycznych – 22.668,75 zł
- ogłoszeń w prasie – 16.542,50 zł
- podatku od nieruchomości stanowiących własność gminy – 841.624,24 zł
- podatku VAT odprowadzonego do urzędu skarbowego od sprzedanych nieruchomości oraz od pobranych opłat za ogrzewanie, wodę i ścieki – 98.992,00 zł.

Dział 710 – Działalność usługowa

Wydatki bieżące w tym dziale w 2011 roku wyniosły **1.870,02 zł** i dotyczyły utrzymania mogił wojennych nagrobku na mogile zbiorowej (1.300,53 zł) oraz zakupu kwiatów i zniczy. Wydatki sfinansowano z dotacji otrzymanej z urzędu wojewódzkiego (1.500,00 zł) oraz ze środków własnych gminy.

Dział 750 – Administracja publiczna

1. Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie ustawami w 2011 roku wyniosły **49.419,75 zł**. Na ten cel gmina otrzymała dotację celową z budżetu państwa. Wydatki te obejmowały:

- wynagrodzenia osobowe i pochodne 43.091,82 zł
- zakup materiałów biurowych 1.304,00 zł
- aktualizację programów informatycznych 3.930,00 zł
- odpis na ZFŚS 1.093,93 zł

2. Wydatki związane z funkcjonowaniem Rady Miasta w 2011 roku wyniosły **83.532,05 zł**.

Obejmowały one:

- diety Przewodniczącego i członków Rady Miasta 79.152,78 zł
- zakup materiałów biurowych, art. spożywczych, materiałów eksploatacyjnych do sprzętu komputerowego i drukarek 3.453,57 zł
- szkolenia Radnych 925,70 zł

3. Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Urzędu Miasta w 2011 roku wyniosły **2.400.884,68 zł** i obejmowały:

(w złotych)				
Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
1	2	3	4	5
1.	Wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń	1.663.770,00	1.595.609,31	95,90%
2.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	111.309,00	111.308,87	100,00%
3.	Wynagrodzenia bezosobowe	17.000,00	15.613,54	91,84%
4.	Pozostałe wydatki bieżące	694.838,00	678.352,96	97,70%
	Razem wydatki bieżące:	2.486.917,00	2.400.884,68	96,54%

Pozycja pozostałych wydatków bieżących wynosząca w 2011 roku **678.352,96 zł** obejmowała:

- wydatki wynikające z przepisów bhp 3.184,24 zł
- badania okresowe pracowników 2.595,00 zł
- zakup materiałów biurowych, artykułów spożywczych w celu organizacji pracy sekretariatu, pieczętek, kwiatów, tonerów, głowic, płyt 119.283,51 zł
- prenumerata dzienników ustaw, urzędowych, prasy, czasopism specjalistycznych, druków 8.497,73 zł
- zakup energii elektrycznej, gazu, wody 86.163,04 zł
- remont pomieszczeń w budynku urzędu 22.161,26 zł
- drobne naprawy, dorabianie kluczy, pieczętki, abonament RTV 9.937,42 zł
- koszty postępowania sądowego 21.479,31 zł
- obsługa prawna urzędu, obsługa bhp 43.503,21 zł
- serwis kserokopiarki i oprogramowania :PESEL, USC, SIGID, EI-urząd, utrzymanie strony BIP 43.046,22 zł
- prowizje bankowe 7.677,17 zł
- usługi archiwalne, konserwacja windy, usługi kominiarskie, wywóz nieczystości, sprzątanie budynku urzędu miasta, prace konserwacyjne w kotłowni 48.341,30 zł
- usługi pocztowe (przesyłki polecone i zamiejscowe) 37.886,10 zł
- usługi telefonii stacjonarnej i komórkowej, dostęp do sieci Internet 48.749,76 zł
- szkolenia pracowników, udział w konwentach, konferencjach, dofinansowanie kształcenia pracowników 27.393,61 zł
- koszty podróży służbowych, ryczałty za korzystanie z samochodów prywatnych do celów służbowych 54.777,23 zł

- koszty ubezpieczenia mienia 54.340,37 zł
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 39.336,48 zł

4. Wydatki związane z przeprowadzeniem Narodowego Spisu Powszechnego Mieszkań wyniosły **23.950,00 zł** i były sfinansowane środkami pochodzącymi z dotacji celowej z budżetu państwa.

5. Wydatki bieżące na promocję miasta w 2011 roku wyniosły **432.143,19 zł** i obejmowały:

- zakup folderów, naklejek promocyjnych, nadruki na folderach promocyjnych, zakup flag, gadżetów promujących miasto, zakup ramek do zdjęć 48.756,89 zł
- współpraca z miastami partnerskimi 3.000,00zł
- emisję programów medialnych promujących miasto 189.167,30 zł
- udział w targach turystycznych 6.000 zł
- tłumaczenia tekstów ulotek, materiałów promocyjnych 1.280,00 zł
- realizację projektu „Uzdrowski Dolny Śląsk” 179.212,00 zł
- podatek VAT od sprzedaży usług w zakresie udostępniania witryn Internetowych 4.727,00 zł.

6. Wydatki na pozostałą działalność w zakresie administracji w 2011 roku wyniosły **71.090,59 zł** i obejmowały w szczególności:

- wydatki związane z redagowaniem i drukiem Notatnika Świeradowskiego 46.213,59 zł
- wpłaty na rzecz Związku Gmin Kwisa 4.462,00 zł
- składki na rzecz Euroregionu Nysa, Stowarzyszenia Gmin Uzdrowskich, DOT 18.762,00 zł
- podatek VAT od sprzedaży usług w zakresie umieszczania ogłoszeń w Notatniku Świeradzkim 1.653,00 zł.

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

Poniesione w 2011 roku wydatki w tym dziale wyniosły **12.909,68 zł**, a środki na ich realizację pochodziły z dotacji celowych z budżetu państwa i obejmowały:

- wydatki na aktualizację rejestru wyborców 771,64 zł
- wydatki na wybory do Sejmu i Senatu 12.138,04 zł.

Dział 752 – Obrona Narodowa

Wydatki bieżące w tym dziale wyniosły **200,00 zł** i zostały przeznaczone na zakup materiałów, które wykorzystano w związku z realizacją zadań z zakresu obrony narodowej. Wydatki te zostały sfinansowane z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Wydatki bieżące poniesione w 2011 roku w tym dziale wyniosły **155.259,59 zł** i obejmowały:

1. Wydatki na pokrycie kosztów zatrudnienia pracownika cywilnego i koszty dodatkowego etatu policjanta w Rewirze Dzielnicowych w Świeradowie-Zdroju 36.881,80 zł
2. Wydatki związane z funkcjonowaniem Ochotniczej Straży Pożarnej 72.579,33 tj.:

- wypłaty diet za udział w akcjach ratowniczych 13.995,04 zł
- opłaty za wynajem garażu 4.428,00 zł
- zakup paliwa, części zamiennych, umundurowania 13.880,90 zł
- zakup energii, szkolenia strażaków, wydatki telekomunikacyjne, koszty przeglądu gaśnic i wozów bojowych, ubezpieczenia pojazdów i strażaków 40.275,39 zł
- 3. Wydatki związane z obroną cywilną w wysokości 1.020,00 zł przeznaczone na uzupełnienie wyposażenia stanowiska ds. obrony cywilnej i zarządzania kryzysowego.
- 4. Wydatki w zakresie ratownictwa górskiego i wodnego w wysokości 10.000,00 zł.
- 5. Wydatki na utrzymanie Straży Miejskiej w wysokości 12.533,71 zł tj.: zakup paliwa, zakup umundurowania, ubezpieczenie, komunikacyjne pojazdu.
- 6. Wydatki na zarządzanie kryzysowe w wysokości 6.355,83 zł tj.: zakup wyposażenia do magazynu kryzysowego.
- 7. Wydatki na usuwanie skutków powodzi w wysokości 15.888,92 zł, tj. wynajem sprzętu technicznego, zakup worków, piasku. Wydatki na ten cel zostały sfinansowane środkami pochodzącymi z dotacji celowej z budżetu państwa.

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

Poniesione w 2011 roku wydatki w tym dziale wyniosły **107.884,09 zł** i dotyczyły wypłaconych prowizji inkasentom z tytułu poboru opłaty uzdrowiskowej.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

Wydatki na obsługę długu publicznego w 2011 roku wyniosły **836.497,20 zł** i dotyczyły zapłaconych w roku sprawozdawczym odsetek od zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz wyemitowanych papierów wartościowych:

- w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej 40.744,13 zł
- w Banku Zachodnim WBK S.A. 2.391,62 zł
- w PKO BP 211.373,25 zł
- w BGŻ SA 23.785,61 zł
- w Bank Polskiej Spółdzielczości SA 38.076,06 zł
- w Banku Gospodarstwa Krajowego 27.421,28 zł
- w Banku DnB NORD 492.193,20 zł
- w Łużyckim Banku Spółdzielczym 512,05 zł

Dział 801 - Oświata i wychowanie

1. Wydatki bieżące poniesione w 2011 roku na funkcjonowanie szkół podstawowych, gimnazjum, oddziału przedszkolnego przy SP NR 2 oraz przedszkola miejskiego wyniosły **4.813.398,96. zł**. Wykonanie wydatków w poszczególnych jednostkach oświatowych przedstawia **załącznik nr 5** do niniejszego sprawozdania.
2. Wydatki majątkowe poniesione w 2011 roku w jednostkach oświatowych w łącznej kwocie wynoszącej **39.554,32 zł** zostały przedstawione w **załączniku nr 6** do niniejszego sprawozdania.
3. Wydatki poniesione w 2011 roku na dowożenie uczniów do szkół wyniosły **167.465,22zł**. Usługa ta wykonywana była przez podmiot gospodarczy, z którym – po przeprowadzonym przetargu – została zawarta umowa w tym zakresie.
4. W 2011 roku poniesione zostały wydatki na doszkąlanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli oraz na doradztwo metodyczne świadczone przez Powiatowe Centrum Edukacyjne w łącznej wysokości **24.047,21 zł**.

5. W ramach pozostałych wydatków bieżących związanych z oświatą i wychowaniem w 2011 roku wydatkowano kwotę **209.183,58 zł**, która była przeznaczona na następujące zadania:
 - na realizację projektu „Einstein – każdy ma w sobie ukryty potencjał”
– kwota 134.684,76 zł – środki na realizację zadania Gmina otrzymała z Powiatu Lubańskiego;
 - na realizację projektu „Szkoła Przyjazna dla Każdego Ucznia – uczyć się, poznaję, doświadczam”- 39.017,60 zł
 - na świadczenia z ZFŚS dla nauczycieli-emerytów – kwota 35.481,22 zł.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

Na działalność w zakresie zwalczania narkomanii oraz przeciwdziałania alkoholizmowi w 2011 roku wydatkowano kwotę **290.135,16 zł**.

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 zaspokoiliły potrzeby w tym zakresie.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Łączna kwota wydatków poniesionych w 2011 roku na pomoc społeczną wyniosła **2.721.118,90 zł**.

Na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej gmina otrzymała dotacje celowe z budżetu państwa w łącznej kwocie 1.954.566,38 zł oraz dotację na realizację projektu „Od szkolenia do zatrudnienia” w kwocie 46.028,20 zł. Otrzymane dotacje stanowiły 73,5% łącznych wydatków poniesionych na pomoc społeczną w 2011 roku. Środki gminy wyniosły 720.524,32 zł, tj. 26,5% wydatków na pomoc społeczną poniesionych w 2011 roku.

Realizacja poszczególnych zadań z zakresu pomocy społecznej przedstawiała się następująco:

1. Wydatki na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego wyniosły **1.386.866,15 zł** i zostały sfinansowane ze środków budżetu państwa (1.380.266,15 zł) oraz z budżetu gminy (6.600,00 zł).
W ramach tych wydatków wypłacono 9.464 świadczeń rodzinnych oraz opłacono ubezpieczenia społeczne dla 61 świadczeniobiorców.
2. Wydatki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne wyniosły **25.635,47 zł**. Dotyczyły 71 świadczeniobiorców i zostały sfinansowane ze środków pochodzących z budżetu państwa (21.581,03 zł) oraz ze środków gminy (4.054,44 zł).
3. Na zasiłki i pomoc w naturze, składki emerytalne i rentowe i opłaty za domy pomocy społecznej wydatkowano kwotę **369.395,37 zł**. Środki na ten cel pochodziły z budżetu państwa (kwota 225.906,86 zł) oraz z budżetu gminy (kwota 143.488,51 zł).
W ramach tych wydatków zrealizowano następujące rodzaje zasiłków:

- okresowe – dla osób bezrobotnych, niepełnosprawnych, o długotrwałej chorobie	154 zasiłki
- celowe i w naturze w celu zaspokojenia niezbędnych potrzeb	91 zasiłków
- dożywianie uczniów	111 zasiłków
- opłaty za DPS	4 świadczeniobiorców.

4. Na zasiłki stałe dla osób z orzeczeniem o niezdolności do pracy wydatkowano kwotę **223.640,43 zł**. Środki na to zadanie pochodziły z budżetu państwa (kwota 178.912,34 zł) oraz z budżetu gminy (44.728,09 zł).
5. Wydatki na wypłatę dodatków mieszkaniowych w 2011 roku wyniosły **193.530,21 zł** i zostały sfinansowane ze środków własnych gminy.
6. Na utrzymanie Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w 2011 roku wydatkowano kwotę **332.862,19 zł**. Środki pochodziły z budżetu państwa (90.600,00 zł) oraz z budżetu gminy (242.262,19 zł).

Realizacja wydatków związanych z funkcjonowaniem Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej oraz realizacja projektu współfinansowanego ze środków unijnych przedstawiała się następująco:

- wynagrodzenia osobowe	215.555,58 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	16.837,37 zł
- pochodne od wynagrodzeń	39.841,35 zł
- wynagrodzenia bezosobowe	700,00 zł
- wydatki bhp, usługi zdrowotne	1.162,48 zł
- zakup materiałów i wyposażenia	15.700,85 zł
- zakup energii	9.013,17 zł
- zakup usług telekomunikacyjnych, pocztowych, dostępu do sieci Internet, prowizje bankowe	24.364,97 zł
- koszty podróży służbowych	1.282,74 zł
- odpisy na ZFSS	6.155,79 zł
- szkolenia pracowników	646,00 zł.

7. Na realizację projektu „Od szkolenia do zatrudnienia” w 2011 roku wydatkowano kwotę **46.028,20 zł**. Środki na ten cel pochodziły z otrzymanej dotacji.
8. Na świadczenie usług opiekuńczych osobom wymagającym opieki osób drugich oraz na usługi specjalistyczne wydatkowano w 2011 roku kwotę **63.943,80 zł**. W ramach tych wydatków zrealizowano 25 świadczeń.
9. Na realizację Rządowego Programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” w 2011 roku wydatkowano **54.300 zł**. Środki te pochodziły z dotacji budżetu państwa. W ramach tych wydatków zrealizowano świadczenia w ramach dożywiania dla 111 osób.
10. Na wypłatę dodatków do świadczeń pielęgnacyjnych w 2011 roku wydatkowano kwotę **3.000,00 zł**. Środki na ten cel pochodziły z budżetu gminy. Dodatki te wypłacono 30 świadczeniobiorcom.
11. Na dofinansowanie organizacji prac społecznie użytecznych w 2011 roku wydatkowano kwotę **21.917,08 zł**. Środki na ten cel pochodziły z budżetu gminy.

Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

Poniesione w 2011 roku wydatki w tym dziale wyniosły **58.735,89 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 (52.656,69 zł), a także na wyprawkę szkolną dla uczniów rozpoczynających naukę w klasie pierwszej szkół podstawowych (6.079,20 zł).

Wypłacone kwoty na wyżej wymieniony cel w pełni zaspokoili realizację zadań
- zgodnie ze złożonymi wnioskami i wydanymi decyzjami.

Środki na realizację tego zadania pochodziły z dotacji otrzymanej z budżetu państwa w wysokości 48.204,55 zł oraz ze środków własnych gminy w wysokości 10.531,34 zł.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Wydatki bieżące poniesione w 2011 roku na zadania w zakresie gospodarki ściekami, oczyszczania miasta, utrzymania zieleni i oświetlenia wyniosły **1.593.974,43 zł** i obejmowały:

1. Wydatki na zadania w zakresie odprowadzania ścieków komunalnych w kwocie

499.991,41 zł tj.:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dotyczące pracowników wykonujących zadania związane z gospodarką ściekami	145.628,82zł
- zakup środków chemicznych do oczyszczalni, części zamiennych do eksploatacji urządzeń oczyszczalni, paliwa do samochodów służbowych	60.243,51 zł
- energia elektryczna	95.636,06 zł
- usługi telefonii stacjonarnej i komórkowej	4.464,15 zł
- usuwanie awarii sieci kanalizacyjnych, czyszczenie urządzeń kanalizacyjnych	64.193,76 zł
- wywóz i unieszkodliwianie odpadów z osadników, wywóz nieczystości	81.901,77 zł
- opłaty za korzystanie ze środowiska	14.269,00 zł
- wykonanie ekspertyz technicznych i analiz ścieków	18.029,19 zł
- szkolenia i podróże służbowe pracowników	185,50 zł
- odpisy na ZFŚS	5.680,76 zł
- podatki odprowadzane do US, koszty postępowania sądowego	9.758,89 zł

2. Wydatki bieżące poniesione w 2011 roku na gospodarkę odpadami wyniosły

14.999,04 zł i związane one były z wywozem azbestu,

3. Wydatki na letnie i zimowe oczyszczanie miasta wyniosły 524.969,31 zł, tj.:

- letnie utrzymanie czystości miasta	92.203,20 zł
- zimowe utrzymanie czystości miasta	355.598,18 zł
- wywóz nieczystości z koszy ulicznych, obsługa kabin wc,	24.366,01 zł
- nagrody zbieraczy, znaczki rejestracyjne dla psów	2.089,72 zł
- organizacja akcji „wystawka” , likwidacja nielegalnych wysypisk śmieci	38.400,00 zł
- usługi weterynaryjne, usuwanie padłych zwierząt	9.627,16 zł
- wywóz azbestu	14.999,04 zł
- podatki odprowadzenie do US	400,00 zł
- montaż znaków, ławek	2.285,00 zł.

4. Wydatki bieżące na utrzymanie zieleni w mieście w 2011 roku wyniosły 244.076,27 zł i obejmowały:

- utrzymanie terenów zielonych	222.595,77 zł
- zakup sadzonek kwiatów i krzewów, konserwacja krzewów	20.086,50 zł
- naprawy urządzeń na placu zabaw	800,00 zł
- podatki odprowadzane do US	594,00 zł

5. Wydatki bieżące poniesione w 2011 roku na oświetlenie ulic wyniosły 309.111,44 zł i obejmowały:

- zakup energii elektrycznej	189.902,40 zł
- koszty eksploatacji urządzeń oświetlenia ulicznego	105.796,31 zł
- usuwanie awarii i usterek sieci oświetlenia	9.208,88 zł
- zakup, montaż i demontaż iluminacji świetlnych	4.203,85 zł .

6. Wydatki bieżące poniesione w 2011 roku na ochronę powietrza atmosferycznego wyniosły **105,00 zł** i zostały wydatkowane na opłatę za korzystanie ze środowiska.

7. W pozostałej działalności w zakresie gospodarki komunalnej i ochrony środowiska poniesiono wydatki w kwocie **722,00 zł**, które przeznaczono na opłatę za zajęcie pasa drogowego.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

1. Na zadania w zakresie kultury w 2011 roku wydatkowano kwotę **301.830,55 zł**. Wydatki przeznaczone były na organizację imprez lokalnych, tj.:
- Konkurs Wielkanocny, Sylwestrowy pokaz sztucznych ogni, obchody świąt narodowych, turniej bowlingowy, bezpieczne miasto. Mikołajki, piknik zdrowia - kwota 13.181,39 zł,
 - Letni Sezon Koncertowy i Pro Musica Sacra – 15.726,69 zł,
 - Europejskie Spotkania Młodych Muzyków „Eurounionorchersries” – 101.146,18 zł,
 - Piknik – Izerskie Babie Lato – 93.323,41 zł,
 - Czerniawa jaka strawa - 4.000 zł,
 - Festiwal Muzyki Dawnej – 10.999,33 zł,
 - Festiwal Sztucznych Ogní - 30.000,00 zł,
 - Teatr Zdrojowy – 9.900,00 zł,
 - integracja środowisk Kombatantów, Sybiraków, Emerytów i Rencistów – 5.000,00 zł,
 - pozostałe zadania w zakresie kultury – 18.553,55 zł.

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

2. Na funkcjonowanie Miejskiej Biblioteki Publicznej w 2011 roku przekazano z budżetu gminy dotację podmiotową w kwocie **278.000,00 zł**.

Dział 926 - Kultura fizyczna i sport

Wydatki na zadania bieżące w zakresie kultury fizycznej i sportu w 2011 roku wyniosły **178.520,00 zł**.

Dotyczyły w szczególności:

- wydatków na utrzymanie zieleni na stadionie miejskim, zakup energii – 50.022,30 zł
- udzielonej dotacji na realizację zadań w zakresie kultury fizycznej i sportu - 57 .000,00 zł
- wydatków na organizację imprez, zawodów i turniejów sportowych, utrzymanie sekcji piłki nożnej, organizacji imprez rowerowych, 66.875,37 zł
- kije do minigolfa, piłki nożnej, siatki do bramki - 4.622,33 zł

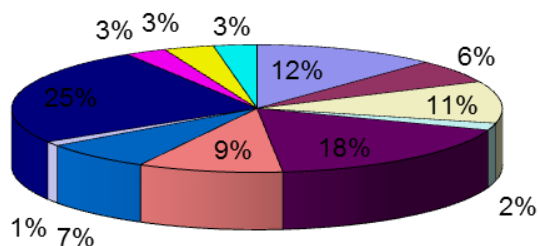
Zrealizowane wydatki na zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu w pełni zaspokoili potrzeby w tym zakresie.

II. WYDATKI INWESTYCYJNE

Wydatki na zadania inwestycyjne (majątkowe) poniesione w 2011 roku wyniosły **11.540.469,77 zł** i stanowiły 40,4% ogólnej kwoty wydatków budżetowych.

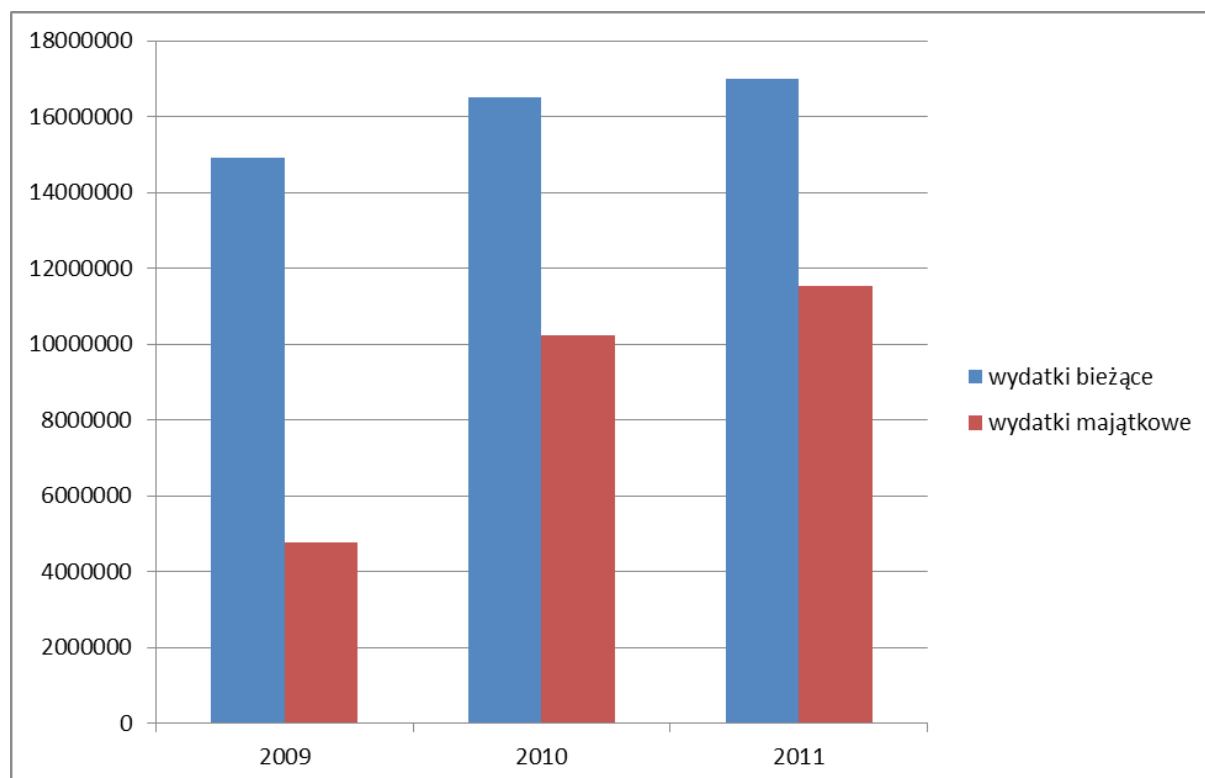
Wyszczególnienie zrealizowanych zadań majątkowych, ich wartość oraz źródła finansowania przedstawia **załącznik nr 6** do niniejszego sprawozdania.

Strukturę procentową zrealizowanych w 2011 roku wydatków budżetowych Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój przedstawia poniższy wykres:



- Modernizacje, przebudowy, remonty oznakowanie dróg gminnych
- Utrzymanie lokali mieszkalnych, przygotowanie nieruchomości do zbycia
- 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 projektów unijnych
- Wydatki na kulturę, sport, dotacja dla biblioteki
- Obsługa długu, prowizja z tyt. poboru opłaty uzdrowskowej
- Wydatki MKRPA i MKPN, pozostałe wydatki

Wydatki budżetowe Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój poniesione w latach 2009-2011 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 2011 roku wyniosła **1.476.108,87 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 2011 roku wyniosła 46.141,75 zł.

Wynikała z porozumień zawartych z Dolnośląskim Urzędem Wojewódzkim we Wrocławiu przeznaczona była na następujące zadania:

- na utrzymanie cmentarza komunalnego – kwota 1.500 zł. Wydatek został zrealizowany w dziale 700 w rozdziale 71035;
- na budowę chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej w Świeradowie-Zdroju – kwota 44.641,75 zł. Wydatek został zrealizowany w dziale 600 w rozdziale 60013.

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

1. Wydatki związane z ochroną środowiska

Plan dochodów i wydatków związanych z ochroną środowiska i jego wykonanie w 2011 roku przedstawiały się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie
1.	Dochody w tym:	x	x	x	16.000,00	13.231,82
	- wpływy z opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska	900	90019	0690	16.000,00	13.231,82
2.	Wydatki w tym:	x	x	x	16.000,00	14.999,04
	usuwanie azbestu z terenu Gminy	900	90002	4300	16.000,00	14.999,04

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 2011 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 2011 roku wynosił 0,00 zł.

Dochody rachunku wydzielonego przy SP Nr 1 w 2011 roku wyniosły 13.113,84 zł i pochodziły z następujących źródeł:

- z wynajmu lokali użytkowych, sali gimnastycznej, boiska - 9.539,79 zł
- ze sprzedaży usług (ksero, kafejka internetowa) – 2.473,70 zł
- z tytułu odsetek i innych opłat – 33,09 zł
- z innych źródeł – 1.067,26 zł.

Wydatki wyniosły 13.113,84 zł i dotyczyły:

- wynagrodzeń zleconych i pochodnych – 806,90 zł
- zakupu materiałów i wyposażenia – 12.138,99 zł
- zakupu usług – 167,95 zł

Stan środków na dzień 31.12.2011 r. wynosił 0,00 zł.

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

Stan środków na rachunku wydzielonym na początek 2011 roku wynosił 0,00 zł.
Dochody rachunku wydzielonego przy SP Nr 2 w 2011 roku wyniosły 11.896,92 zł
i pochodziły z następujących źródeł:

- z wynajmu pomieszczeń - 1.200,00 zł
- ze sprzedaży usług – 7.785,15 zł
- z odsetek i innych źródeł – 2.911,77 zł.

Wydatki wyniosły 111.896,92 zł i dotyczyły:

- zakupu materiałów i wyposażenia – 3.857,27 zł
- zakupu usług – 8.039,65 zł

Stan środków na dzień 31.12.2011 r. wynosił 0,00 zł.

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

Stan środków na rachunku wydzielonym na początek 2011 roku wynosił 0,00 zł.
Dochody rachunku wydzielonego przy Gimnazjum w 2011 roku wyniosły 13.962,46 zł
i pochodziły z następujących źródeł:

- z wynajmu pomieszczeń - 10.532,89 zł
- ze sprzedaży usług (ksero, kafejka internetowa) – 2.391,52 zł
- z tytułu odsetek i innych źródeł - 1.038,05 zł.

Wydatki wyniosły 13.962,46 zł i dotyczyły:

- wynagrodzeń zleconych i pochodnych - 352,35 zł
- zakupu materiałów i wyposażenia – 13.442,85 zł
- zakupu usług – 167,26 zł.

Stan środków na dzień 31.12.2011 r. wynosił 0,00 zł.