

**Zarządzenie Nr 40/2014
Burmistrza Miasta Świeradów-Zdrój
z dnia 26 marca 2014 roku**

**w sprawie: sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój
za rok 2013, informacji o stanie mienia komunalnego oraz sprawozdania z wykonania
planu finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej w Świeradowie-Zdroju za rok 2013**

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 2013 stanowiące załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia, informację o stanie mienia komunalnego według stanu na dzień 31.12.2013 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 2013 stanowiące załącznik nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

BURMISTRZ

Roland Marciniak

Uzasadnienie
do Zarządzenia Nr 40/2014
Burmistrza Miasta Świeradów-Zdrój
z dnia 26 marca 2014 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 2013 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 2013 ROK

Budżet Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój na 2013 rok został uchwalony Uchwałą Nr XXXVI/166/2012 Rady Miasta Świeradów-Zdrój z dnia 19 grudnia 2012 roku. W budżecie na 2013 rok zaplanowano:

1. Dochody budżetu w wysokości 24.218.677 zł, z tego:
 - a) dochody majątkowe: 3.901.130 zł, w tym środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej: 1.391.130 zł,
 - b) dochody bieżące: 20.317.547 zł, w tym:
 - subwencja ogólna: 3.329.103 zł,
 - dotacje celowe z budżetu państwa: 3.158.964 zł,
 - wpływy z opłat za wydawane zezwolenia na sprzedaż wyrobów alkoholowych: 265.000 zł,
 - środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej na zadania bieżące: 199.867 zł.
2. Wydatki budżetowe w wysokości 22.006.302 zł, z tego:
 - a) wydatki bieżące: 20.131.802 zł,
 - b) wydatki majątkowe: 1.874.500 zł.
3. Nadwyżkę budżetową w wysokości 2.212.375 zł.
4. Rozchody z tytułu spłat zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz wykupu papierów wartościowych w wysokości 2.212.375 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 5.251.524 zł, kwota planowanych wydatków budżetowych wzrosła o 9.481.524 zł oraz powstał planowany deficyt budżetu w kwocie 2.017.625 zł.

Wprowadzane zmiany wynikały z decyzji Ministra Finansów, Wojewody Dolnośląskiego, Ministra Administracji i Cyfryzacji o przyznanych w 2013 roku dotacjach celowych przeznaczonych na zadania bieżące i majątkowe, jak również rozpoczęcie nowego projektu współfinansowanego ze środków unijnych pn. "Budowa oczyszczalni ścieków dla osiedla Czerniawa w Świeradowie-Zdroju wraz z budową sieci kanalizacyjnej".

Po wprowadzeniu dokonywanych w roku budżetowym zmian plan budżetu Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój na koniec 2013 roku przedstawiał się następująco:

1. Dochody budżetowe: 29.470.201 zł, z tego:
 - a) dochody majątkowe: 7.586.295 zł, w tym środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej: 2.022.345 zł,
 - b) dochody bieżące: 21.883.906 zł, w tym:
 - subwencja ogólna: 3.413.410 zł,
 - dotacje celowe z budżetu państwa: 3.541.932 zł,
 - środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej na zadania bieżące: 677.864 zł.
2. Wydatki budżetowe: 31.487.826 zł, z tego:
 - a) wydatki bieżące: 20.614.226 zł

- b) wydatki majątkowe: 10.873.600 zł.
3. Deficyt budżetu: 2.017.625 zł.
4. Przychody z tytułu kredytów oraz z emisji papierów wartościowych oraz z wolnych środków w wysokości 4.700.000 zł.
5. Przychody z tytułu wolnych środków stanowiących nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczeń wyemitowanych obligacji i zaciągniętych kredytów z lat ubiegłych: 120.000 zł.
6. Rozchody z tytułu spłat zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz wykupu papierów wartościowych w wysokości 6.302.375 zł.

Wykonanie budżetu Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój za 2013 rok przedstawiało się następująco:

- a) dochody budżetowe: 25.397.060,35 zł, tj. 86,18% planowanej wielkości,
w tym:
- dochody bieżące: 19.677.050,85 zł
 - dochody majątkowe: 5.720.009,50 zł
- b) wydatki budżetowe: 26.421.745,64 zł, tj. 83,9% planowanej wielkości
w tym:
- wydatki bieżące: 19.133.653,21 zł
 - wydatki majątkowe: 7.288.092,43 zł
- c) deficyt budżetu: 1.024.685,29 zł.

Różnica między wykonanymi dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi wyniosła 543.397,64 zł, co oznacza że zrealizowane dochody bieżące stanowiły 102,8% poniesionych wydatków bieżących.

W 2013 roku Gmina Miejska Świeradów-Zdrój zaciągnęła pożyczkę na wyprzedzające finansowanie projektu realizowanego w ramach PROW w Banku Gospodarstwa Krajowego w kwocie 1.213.671,30 zł (umowa pożyczki z dnia 15.05.2013 roku) oraz wyemitowała obligacje za pośrednictwem Departamentu Finansowania Projektów Inwestycyjnych banku PKO B.P. w Warszawie w kwocie 1.800.000 zł (umowa z dnia 14.05.2013 roku) z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu budżetu. Zaciągnięto również zobowiązanie długoterminowe z tytułu umowy zakupu ujęć wody od Uzdrowiska Świeradów w kwocie 2.300.000 zł.

Rozchody z tytułu spłat zaciągniętych w latach ubiegłych pożyczek i kredytów długoterminowych oraz wyemitowanych obligacji wyniosły łącznie 2.212.391,95 zł, tj.:

- spłata rat pożyczek zaciągniętych w WFOŚiGW – 220.000,00 zł,
- spłata raty kredytu długoterminowego zaciągniętego w BGŻ – 110.000,00 zł,
- spłata raty kredytów długoterminowych zaciągniętych w PKO BP – 516.800,00 zł,
- spłata raty kredytu długoterminowego zaciągniętego w BPS - 130.591,95 zł,
- spłata raty kredytu zaciągniętego w Banku Gospodarstwa Krajowego - 175.000,00 zł,
- spłata raty kredytu zaciągniętego w PeKaO S.A. - 60.000 zł,
- wykup wyemitowanych przez Gminę obligacji komunalnych – 1.000.000 zł.

Spłacono zobowiązanie długoterminowe wynikające z umowy o zakup ujęć wody od Uzdrowiska Świeradów w kwocie 300.000 zł.

Po uwzględnieniu wyniku z lat ubiegłych stan środków finansowych wynikający z rozliczenia pożyczek i kredytów na dzień 31.12.2013 roku wynosił 1.208.959,13 zł. Wynik budżetu Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój za 2013 rok stanowi deficyt w kwocie 1.024.685,29 zł.

Wolne środki wynikające z rozliczeń kredytów i pożyczek na dzień 31.12.2013 roku wyniosły 184.273,84 zł.

Zobowiązania długoterminowe z tytułu zaciągniętych w roku budżetowym oraz w latach ubiegłych pożyczek i kredytów oraz wyemitowanych papierów wartościowych na koniec 2013 roku wynosiły 17.302.344,59 zł i przedstawiały się następująco:

Lp.	Wierzyciel	Kwota zadłużenia na dzień 31.12.2013 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	490.000,00 zł	Dofinansowanie zadania „Modernizacja ujęcia wody Łużyca i wodociągowanie Czerniawy” oraz „Budowa oczyszczalni ścieków przy ul. Wiejskiej”	15.05.2015 r.	4,00 % stałe
2.	BGK	1.213.671,30 zł	Finansowanie wydatków kwalifikowalnych „Budowy oczyszczalni ścieków dla osiedla Czerniawa”	31.12.2015 r.	1,20% zmienne
3.	BGŻ SA	229.924,24 zł	Izerskie Centrum Wspierania Przedsiębiorczości	30.09.2015 r.	2,91% zmienne
4.	PKO BP	185.400,00 zł	Usuwanie skutków powodzi	10.10.2016 r.	3,01% zmienne
5.	BPS SA	499.526,05 zł	Dofinansowanie zadań: „Poprawa infrastruktury drogowej pogranicza poprzez modernizację dróg gminnych w Świeradowie-Zdroju” oraz „Modernizacja ujęcia wody Łużyca i wodociągowanie Czerniawy”	10.06.2017 r.	2,75% zmienne
6.	PKO BP	410.823,00 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.	2,75% zmienne
7.	BGK	175.000,00 zł	Na dofinansowanie zadań: „Realizacja projektu Moje boisko ORLIK 2012”, „Odtworzenie nawierzchni drogi gminnej – ul. Polna”, „Odbudowa ul. Zakopiańskiej”	20.05.2014 r.	2,96 % zmienne
8.	PKO BP	293.000,00 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.	4,01% zmienne

9.	PKO BP	800.000,00 zł	Na zadania związane z usuwaniem skutków powodzi oraz na zadania: „Uporządkowanie terenów zielonych oraz przebudowa placów zabaw”	20.10.2019 r.	4,86% zmienne
10.	PKO BP	315.000,00 zł	Na dofinansowanie zadań inwestycyjnych: „Poprawa infrastruktury drogowej”, „Rewitalizacja kompleksu parków uzdrowiskowych”, „Uporządkowanie terenów zielonych oraz przebudowa placów zabaw”	25.10.2020 r.	4,41% zmienne
11.	PeKaO SA	1.910.000,00 zł	Na finansowanie zadań majątkowych realizowanych przy dofinansowaniu z UE: „Poprawa infrastruktury drogowej”, „Rewitalizacja kompleksu parków uzdrowiskowych”, „Rewitalizacja młyna wodnego”	25.06.2021 r.	3,58% zmienne
12.	PKO BP	1.380.000,00 zł	Na budowę oczyszczalni ścieków dla osiedla Czerniawa	25.04.2022 r.	3,88% zmienne
13.	PKO BP	5.100.000,00 zł	Obligacje na finansowanie zadań majątkowych realizowanych przy dofinansowaniu z UE: „Poprawa infrastruktury drogowej” i „Rewitalizacja młyna wodnego	20.10.2024 r.	od 3,95% do 4,23% zmienne
14.	Bank DnB	4.300.000,00 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 4,60% do 4,62% zmienne
	Razem kredyty, pożyczki i obligacje:	17.302.344,59 zł	x	x	x
15.	Uzdrowisko Świeradów-Czerniawa Sp. z o.o. – Grupa PGU	1.900.000,00 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
	OGÓŁEM:	19.202.344,59 zł	x	x	x

Łączna kwota długu wynikająca z zaciągniętych pożyczek, kredytów, wyemitowanych obligacji komunalnych oraz z tytułu umowy na zakup ujęć wody na koniec roku budżetowego 2013 stanowiła 75,61 % wykonanych dochodów budżetowych. Zgodnie z art. 170 ust. 3 „starej” ustawy o finansach publicznych, wyłączenia z kwoty długu obejmują pożyczki,

kredyty i papiery wartościowe zaciągnięte/wyemitowane na finansowanie zadań realizowanych przy udziale środków unijnych w terminie do 90 dni od dnia całkowitego rozliczenia projektu.

Na dzień 31.12.2013 r. wyłączeniu podlegała kwota długu w łącznej wysokości 4.803.209,54 zł zaciągniętego na następujące projekty:

- na zadanie „Budowa oczyszczalni ścieków dla osiedla Czerniawa wraz z budową sieci kanalizacyjnej w Świeradowie-Zdroju” - kwota 2.523.671,30 zł (termin zakończenia projektu: 25.12.2014 r.);
- na zadanie „Rewitalizacja młyna wodnego” – kwota 2.279.538,24 zł (termin zakończenia projektu: 31.07.2014 r.)

Po uwzględnieniu wymienionych wyłączeń kwota długu na koniec 2013 roku stanowiła 56,69% wykonanych dochodów budżetowych.

Realizacja dochodów budżetowych w 2013 roku

Wykonanie dochodów budżetowych Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój za 2013 rok według źródeł ich powstania z wyszczególnieniem zaległości występujących na dzień 31.12.2013 roku oraz strukturę zrealizowanych dochodów przedstawia **załącznik nr 1** do niniejszego sprawozdania.

Wykonanie dochodów budżetowych Gminy miejskiej Świeradów-Zdrój za 2013 rok według działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej przedstawia **załącznik nr 2** do niniejszego sprawozdania.

Realizacja dochodów budżetowych w 2013 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 2013 roku wyniosły 9.654,73 zł, co stanowiło 96,55% planowanej wielkości. Poziom realizacji tej pozycji dochodów wynikał z ilości wniosków składanych przez użytkowników wieczystych o przekształcenie w prawo własności. Na koniec 2013 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 2013 roku gmina uzyskała dochody w wysokości 2.714.088,00 zł brutto, co stanowiło 102,30% planowanej wielkości. Dochody ze sprzedaży składników majątkowych wyniosły 700 zł i pochodziły ze sprzedaży zużytego sprzętu pożarniczego.

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

Dochody z tego tytułu wyniosły 2.665.912,00 zł i były to środki przyznane przez Ministerstwo Administracji i Cyfryzacji z przeznaczeniem na usuwanie skutków powodzi. Zadania zrealizowane z tych środków zostały opisane w załączniku nr 6 - zadania inwestycyjne zrealizowane w 2013 roku.

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

Dochody z tego tytułu w 2013 roku wyniosły 367.365,45 zł, wynikały z zawartych umów o dofinansowanie realizacji projektów majątkowych i przeznaczone były na następujące zadania:

- a) „Rewitalizacja młyna wodnego w Świeradowie-Zdroju” – kwota 244.364,45 zł,
- b) „Budowa centrum edukacji ekologicznej NATURA 2000 „Izerska Łąka” – kwota 23.001,00 zł.

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

Dochody z tego tytułu w 2013 roku wyniosły 159.492,86 zł i stanowiły 104,24 % planowanej wielkości.

Realizacja tej pozycji dochodów była wyższa od poziomu z roku 2012 o 14.820,38 zł.

Zaległości z tytułu opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości na koniec roku sprawozdawczego wynosiły 81.259,33 zł, były wyższe w porównaniu ze stanem z 2012 roku o 12.837,45 zł.

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

W roku 2013 wystawiono i wysłano wezwania do zapłaty zaległości na łączną kwotę 46.861,49 zł. W pierwszym kwartale 2014 roku spłacono zaległości z roku ubiegłego w kwocie 3.174,54 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 2013 gmina uzyskała z tego tytułu dochody w łącznej wysokości 586.543,65 zł, co stanowiło 91,78% planowanej wielkości.

Dochody z tytułu najmu lokali mieszkalnych i użytkowych wyniosły 407.989,12 zł i stanowiły 69,56% łącznej kwoty dochodów uzyskanych z tytułu najmu i dzierżawy majątku.

Zaległości, które na 31.12.2013 r. wynosiły 767.383,08 zł i wzrosły w porównaniu ze stanem na koniec 2012 roku o 72.335,92 zł. Dotyczyły przede wszystkim najemców lokali mieszkalnych (647.528,21 zł).

Wobec dłużników w 2013 roku podjęto następujące czynności:

- skierowano na drogę postępowania sądowego 6 spraw o zapłatę zaległości na łączną kwotę 45.568,94 zł, w tym 3 sprawy o eksmisję z zajmowanych lokali,
- zawarto 5 ugód w sprawie spłaty zadłużenia,
- z sześcioma dłużnikami zawarto umowy o świadczenie zamienne (ekwiwalentne), w wyniku realizacji tych umów zostało odpracowane zadłużenie z tytułu czynszów mieszkaniowych w kwocie 12.121,82 zł.

Do pozostałych dłużników systematycznie wysyłano wezwania do zapłaty.

7. Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych

Zaplanowane dochody z tego tytułu w kwocie 141.200,00 zł dotyczą naliczonej kary umownej wynikającej z umowy dzierżawy gruntu i nie zostały zrealizowane. Sprawa wyegzekwowania naliczonej kary została skierowana na drogę postępowania sądowego.

8. Wpływy z różnych dochodów, wpływy z różnych opłat

Dochody z tych tytułów w 2013 roku stanowiły wartość ujemną tj. -19.958,889 zł, która wynikała z zaliczenia na wpłatę z tytułu zakupionego lokalu kwoty wniesionej w roku ubiegłym na poczet przygotowania nieruchomości do zbycia. Poziom realizacji tej pozycji dochodów wynikał ze stopnia zainteresowania nabywaniem gminnych lokali mieszkalnych.

9. Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu opłat

Dochody z tego tytułu w 2013 roku wyniosły 26.652,27 zł i stanowiły 121,15% planowanej wielkości. Były to odsetki wyegzekwowane od dłużników – najemców lokali komunalnych.

II. WPLYWY Z PODATKÓW

1. Podatek od nieruchomości

Dochody z tytułu podatku od nieruchomości w 2013 roku przedstawiały się następująco:

plan: 5.129.000,00 zł

wykonanie: 4.039.756,03 zł

zaległości: 1.159.744,56 zł

Wykonane dochody z tytułu podatku od nieruchomości stanowiły 78,76% planowanej wielkości i były wyższe od dochodów uzyskanych w 2012 roku o 268.319,06 zł.

Zaległości występujące na dzień 31.12.2013 r. dotyczyły:

a) osób prawnych – 16 podatników, których łączna kwota zaległości wynosiła 661.261,47 zł, w tym:

zaległości w przedziale kwot od 100.000 zł do 300.000 zł – 2 podatników

zaległości w przedziale kwot od 10.000 zł do 100.000 zł - 6 podatników

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

zaległości poniżej 1.000 zł - 6 podatników.

Łączna kwota zaległości z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych na dzień 31.12.2013r. była wyższa od kwoty zaległości na koniec roku 2012 o 34.128,50 zł.

W 2013 roku wystawiono 107 upomnień na łączną kwotę 204.947,45 zł.

Wobec podatnika o najwyższej kwocie zaległości wystawiono tytuły wykonawcze oraz ustanowiono hipotekę przymusową na kwotę 105.060,00 zł. W styczniu i lutym 2014 roku uregulowano zaległości z roku ubiegłego na kwotę 10.097,89 zł.

W 2013 roku wystawiono 64 tytuły egzekucyjne na zaległości z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych na łączną kwotę 137.483,89 zł.

W wyniku realizacji tytułów wykonawczych wystawionych w roku 2013 oraz w latach poprzednich, w okresie sprawozdawczym uzyskano dochody w wysokości 85.027,25 zł.

b) osób fizycznych, których łączna kwota zaległości na dzień 31.12.2013 r. z tytułu podatku od nieruchomości wynosiła 498.483,09 zł i była wyższa od kwoty zaległości na 31.12.2012 r. o 92.853,76 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 31.12.2013 r. wynosiła 474.884,40 zł podejmowane były działania komornika sądowego mające na celu przeprowadzenie licytacji nieruchomości, jednakże dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania były one nieskuteczne.

Na powstałe w 2013 roku zaległości z tytułu podatku od nieruchomości od osób fizycznych wystawiono 495 upomnień na łączną kwotę 175.059,60 zł oraz 264 tytuły egzekucyjne na łączną kwotę 97.727,68 zł.

W wyniku realizacji tytułów wykonawczych oraz wysłanych upomnień w 2013 roku wyegzekwowano dochody w wysokości 12.779,00 zł.

W styczniu i lutym 2014 roku uregulowano zaległości z roku ubiegłego na łączną kwotę

16.912,29 zł.

W roku budżetowym 2013 z tytułu udzielonych ulg w podatku od nieruchomości dochody gminy uległy obniżeniu o kwotę 36.559 zł, w tym:

- z tytułu ulg udzielonych osobom prawnym – 28.527,00 zł
- z tytułu ulg udzielonych osobom fizycznym – 8.032,00 zł.

W 2013 roku umorzono zaległość podatkową osobie fizycznej z tytułu podatku od nieruchomości na kwotę 125,00 zł.

Ne dokonywano rozłożenia na raty płatności z tytułu podatku od nieruchomości osobom fizycznym, ani prawnym.

Z tytułu obniżenia górnych stawek podatku od nieruchomości w 2013 roku dochody gminy uległy obniżeniu o kwotę 737.978,00 zł, w tym:

- z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych – 474.976,00 zł
- z tytułu podatku od nieruchomości od osób fizycznych – 263.002,00 zł.

2. Podatek rolny

Dochody z tytułu podatku rolnego w 2013 roku przedstawiały się następująco:

plan: 27.081,00 zł
wykonanie: 32.783,24 zł
zaległości: 0,00 zł

Wykonane w 2013 roku dochody z tytułu podatku rolnego stanowiły 121,05% planowanej wielkości. Na wysoki poziom realizacji tych dochodów miały wpływ spłaty zaległości z lat ubiegłych.

3. Podatek leśny

Dochody z tytułu podatku leśnego w 2013 roku przedstawiały się następująco:

plan: 11.818,00 zł
wykonanie: 11.950,62 zł
zaległości: 0,00 zł

Wykonane w 2013 roku dochody z tytułu podatku leśnego stanowiły 101,1% planowanej wielkości.

4. Podatek od środków transportowych

Dochody z tytułu podatku od środków transportowych w 2013 roku przedstawiały się następująco:

plan: 89.800,00 zł
wykonanie: 63.988,30 zł
zaległości: 0,00 zł

Wykonane dochody z tytułu podatku od środków transportowych stanowiły 71,3 % planowanej wielkości. Niski poziom realizacji dochodów w porównaniu z planowaną wielkością wynikał ze zmniejszenia liczby pojazdów zarejestrowanych na terenie Gminy podlegających opodatkowaniem podatkiem od środków transportowych.

Zaległości na dzień 31.12.2013 r. nie wystąpiły.

W roku sprawozdawczym nie dokonywano umorzeń ani zwolnień.

Z tytułu obniżenia górnych stawek podatku od środków transportowych w 2013 roku dochody gminy uległy obniżeniu o 20.448,27 zł.

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

Wpływy z tego podatku w 2013 roku wyniosły 2.865,45 zł, stanowiły 57,31% planowanej wielkości i były niższe od wpływów w 2012 roku o 1.051,37 zł.

Dochody z tego tytułu realizowane są przez Urząd Skarbowy i według sprawozdania przedłożonego na dzień 31.12.2013 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 2013 roku zaplanowano dochody z tego tytułu w wysokości 50.000 zł, wykonanie wyniosło 21.102,91 zł, co stanowiło 42,21 % planowanej wielkości. Dochody z tytułu podatku od spadków i darowizn zrealizowane w 2013 roku były niższe od dochodów za 2012 rok o 14.211,27 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 2013 roku wyniosły 179.533,25 zł, stanowiły 119,67% planowanej wielkości i były niższe od dochodów uzyskanych w 2012 roku o 12.878,39 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 2013 roku 32.407,00 zł, co stanowiło 72,02% planowanej wielkości, w tym:

- od osób prawnych: 11.181,02 zł
- od osób fizycznych: 21.225,98 zł.

III. WPLÝWY Z OPŁAT

1. Opłata uzdrowiskowa

Wpływy z opłaty uzdrowiskowej w 2013 roku wyniosły 1.424.632,21 zł, co stanowiło 93,97% planowanej wielkości i były wyższe od dochodów uzyskanych w 2012 roku o 440.866,89 zł.

Zaległości z tytułu tej opłaty na 31.12.2013 r. wyniosły 95.113,72 zł. Dotyczyły 14 inkasentów opłaty, w tym 4 osób prawnych. W 2013 roku wystawiono 22 wezwania do rozliczenia się z pobranej opłaty uzdrowiskowej na łączną kwotę 33.171,11 zł. W styczniu i lutym 2014 roku dokonano spłat zaległości z 2013 roku w kwocie 47.498,52 zł.

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

Wpływy z tytułu opłat za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych za okres od 01.07.2013 r. do 3.12.2013 r. wyniosły 477.551,65 zł, co stanowiło 74,62% zaplanowanej wielkości.

Zaległości z tytułu tej opłaty na dzień 31.12.2013 r. wyniosły 40.347,60 zł i dotyczyły 253 płatników opłaty.

W 2013 roku wystawiono 103 upomnienia. W pierwszym kwartale 2014 roku dokonano spłat zaległości z 2013 roku na łączną kwotę 30.230,37 zł.

3. Opłata skarbową

Wpływy z opłaty skarbowej w 2013 roku wyniosły 11.657,07 zł i stanowiły 97,14% 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 1.360,08 zł, co stanowiło 45,33% planowanej wielkości.

Dochody z tytułu poszczególnych opłat przedstawiały się następująco:

- a. opłata produktowa 754,48 zł tj. 25,15% planowanej wielkości
- b. opłata za koncesje 605,60 zł nie zaplanowano na 2013 rok dochodów.

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.

5. Opłata eksploatacyjna

Wpływy z opłaty eksploatacyjnej w 2013 roku wyniosły 7.743,80 zł, tj. 103,25% 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 2013 roku wyniosły 289.577,41 zł, co stanowiło 104,01% planowanej wielkości.

W porównaniu z analogicznym okresem roku ubiegłego nastąpił wzrost wpływów z tego tytułu o 21.703,99 zł tj. o 8,1%.

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 37.733,15 zł oraz wpływy z tytułu renty planistycznej w wysokości 8.752,00 zł.

Zaległości z tytułu renty planistycznej na 31.12.2013 roku wyniosły 6,20 zł, z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego stanowiły kwotę 9.102,86 zł. Do dłużników wysłane zostały wezwania do zapłaty.

8. Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu opłat

Dochody z tego tytułu wyniosły 648,00 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 2013 roku wyniosły 11.762,05 zł i dotyczyły zwrotów kosztów upomnień dokonywanych przez dłużników, do których były wysyłane upomnienia i wezwania do zapłaty podatków i opłat (kwota 6.656,73 zł) oraz opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska przekazywanych przez Urząd Marszałkowski (kwota 5.105,32 zł).

3. Wpływy z usług

W 2013 roku wpływy z usług wyniosły 2.372.464,52 zł, co stanowiło 80,1% planowanej wielkości i były wyższe od uzyskanych w 2012 roku o 297.284,19 zł tj. o 14,3%.

Wpływy pochodziły z następujących źródeł:

(w złotych)

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2013 rok	Wykonanie na 31.12.2013r.	% (4:3)	Zaległości na dzień 31.12.2013 r.
1	2	3	4	5	6
1.	Wpływy ze sprzedaży wody	1.490.000,00	1.159.475,66	77,82%	35.459,25
2.	Wpływy z tytułu odprowadzania ścieków komunalnych	1.110.000,00	859.639,43	77,44%	198.607,81
3.	Wpływy z tytułu usług cmentarnych	23.000,00	30.622,14	133,14%	253,92
4.	Wpływy z tytułu odpłatności obiektów hotelarskich za korzystanie z witryny internetowej miasta	31.000,00	32.535,77	104,95%	7.775,14
5.	Wpływy z opłat za ogłoszenia umieszczane w Notatniku Świeradzkim	6.000,00	7.035,32	117,26%	2,00
6.	Wpływy z opłat za ogrzewanie DWD	120.000,00	96.483,65	80,40%	0,00
7.	Wpływy z opłat za pobyt dzieci w przedszkolu, odpłatność za wyżywienie	167.087,00	168.965,53	101,12%	7.186,44
8.	Wpływy za usługi specjalistyczne realizowane przez MOPS	9.200,00	12.657,02	137,58%	0,00
9.	Wpływy za organizację imprez kulturalnych	5.400,00	5.050,00	93,52%	0,00
	Razem:	2.961.687,00	2.372.464,52	80,11%	249.284,56

Wobec dłużników, którzy zalegają z płatnościami za dostawę wody i odprowadzanie ścieków podjęto następujące czynności: wysłano 174 wezwania do zapłaty na łączną kwotę 672.279,06 zł, skierowano na drogę postępowania sądowego 3 sprawy o zapłatę zaległości na łączną kwotę 8.941,56 zł, zawarto 3 ugody w sprawie spłaty zadłużenia na kwotę 6.440,13 zł. Wobec 5 dłużników wszczęto procedurę odcięcia dopływu wody, co w większości przypadków doprowadziło do całkowitej, bądź częściowej spłaty zadłużenia. W jednym przypadku doszło do zaprzestania dostawy wody.

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

4. Pozostałe odsetki

Dochody z tytułu pozostałych odsetek w 2013 roku wyniosły 6.259,73 zł, co stanowiło 195,6% planowanej wielkości. Wysoki poziom zrealizowania tych dochodów był skutkiem skutecznego egzekwowania zaległości z tytułu sprzedaży wody.

5. Wpływy z różnych dochodów

Wykonanie tej pozycji dochodów w 2013 roku wyniosło 405.718,94 zł. Na dochody te składały się: zwrot podatku VAT odliczonego z wydatków poniesionych na budowę sieci wodociągowych i kanalizacyjnych (386.737,01 zł), 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 2013 roku z tego tytułu dochody wyniosły 25.313,47 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.

[Handwritten signature]

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 2013 roku przedstawiała się następująco:

(w złotych)

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2013 rok	Wykonanie na 31.12.2013 r.	% (4:3)
1	2	3	4	5
1.	Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	2.119.080,00	2.041.756,00	96,35%
2.	Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	40.000,00	44.447,33	111,12%
	Razem:	2.159.080,00	2.086.203,33	96,62%

Dochody z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych i od osób prawnych realizowane są przez budżet państwa. Udział gminy w tych dochodach w 2013 roku wynosił:

37,42% - 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 2013 roku subwencji ogólnej z budżetu państwa otrzymano środki w łącznej kwocie 3.413.410,00 zł, stanowiącej 100,00% planowanej wielkości.

Otrzymane kwoty poszczególnych części subwencji przedstawiały się następująco:

- część oświatowa 3.344.226,00 zł (wzrost w porównaniu do 2012 roku o 5,3%)

- część równoważąca 69.184,00 zł (spadek w porównaniu do 2012 roku o 17,1%).

Otrzymana kwota subwencji ogólnej stanowiła 17,35% wykonanych w 2013 roku dochodów bieżących gminy.

VII. DOTACJE CELOWE OTRZYMANE Z BUDŻETU PAŃSTWA, Z PAŃSTWOWYCH FUNDUSZY CELOWYCH

Łączna kwota otrzymanych w 2013 roku dotacji celowych wyniosła 6.174.272,27 zł, w tym :

- dotacje na realizację zadań majątkowych – usuwanie skutków powodzi - stanowiące dochody majątkowe gminy w kwocie 2.665.912,00 zł,

- dotacje na zadania bieżące w kwocie 3.508.360,27 zł, w tym 1.169.475,90 zł stanowiła dotacja uzdrowiskowa przeznaczona na zachowanie uzdrowiskowej funkcji miasta,

Łączna wartość otrzymanych w 2013 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 DOFINANSOWANIE WŁASNYCH ZADAŃ BIEŻĄCYCH GMIN POZYSKANE Z INNYCH ŹRÓDEŁ

W 2013 roku łączna kwota dochodów na dofinansowanie zadań własnych pozyskanych z innych źródeł wyniosła 54.935,39 zł. Środki pochodziły z następujących źródeł:

1. Dotacja przekazana przez Fundację im. Jerzego Szmajdzińskiego przeznaczona na

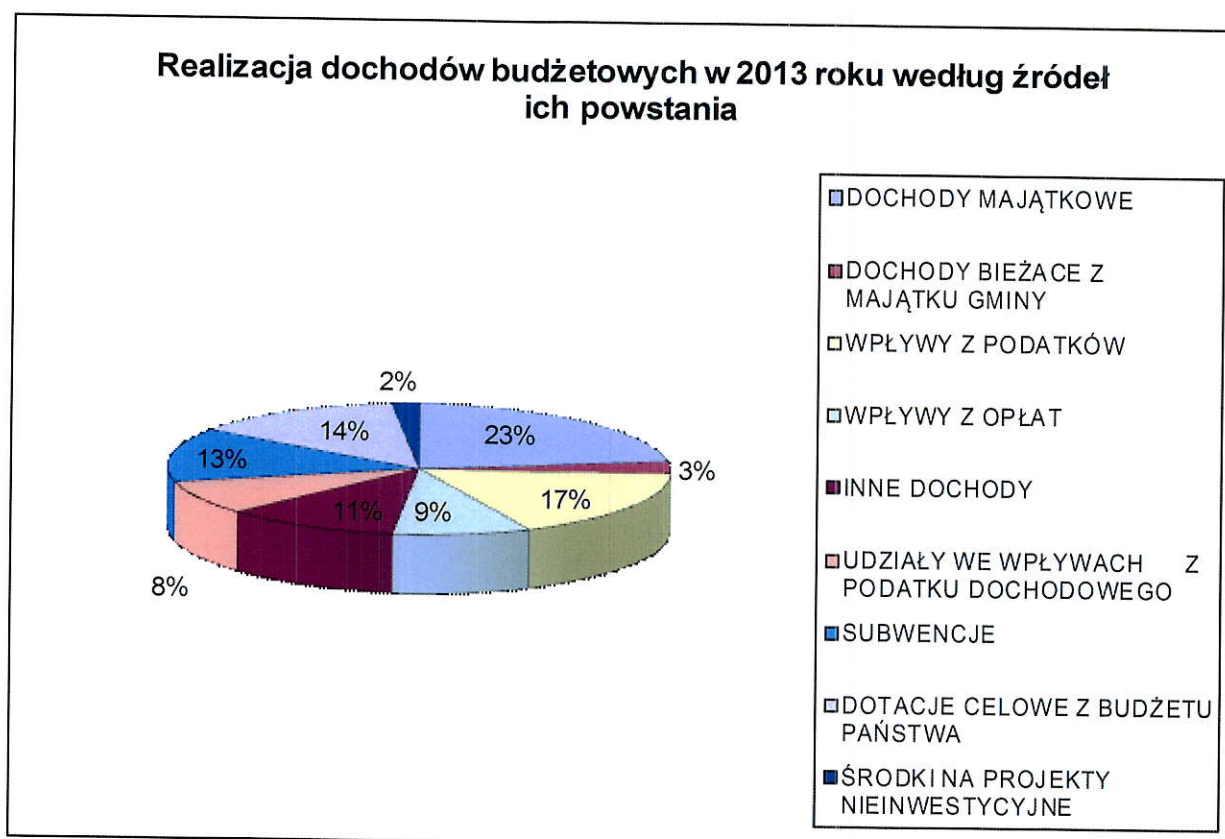
- stypendium dla uczennicy Gimnazjum w Świeradowie-Zdroju - 1.000,00 zł;
2. Zwrot środków wspólnoty mieszkaniowej z tytułu zrealizowanego w 2012 roku projektu – 3.535,39 zł;
3. Środki na realizację projektu z programu Comenius – 50.400,00 zł.

IX. ŚRODKI NA REALIZACJĘ PROJEKTÓW NIE BĘDĄCYCH MAJĄTKOWYMI, FINANSOWANYCH PRZY WSPÓŁUDZIALE ŚRODKÓW UNIJNYCH

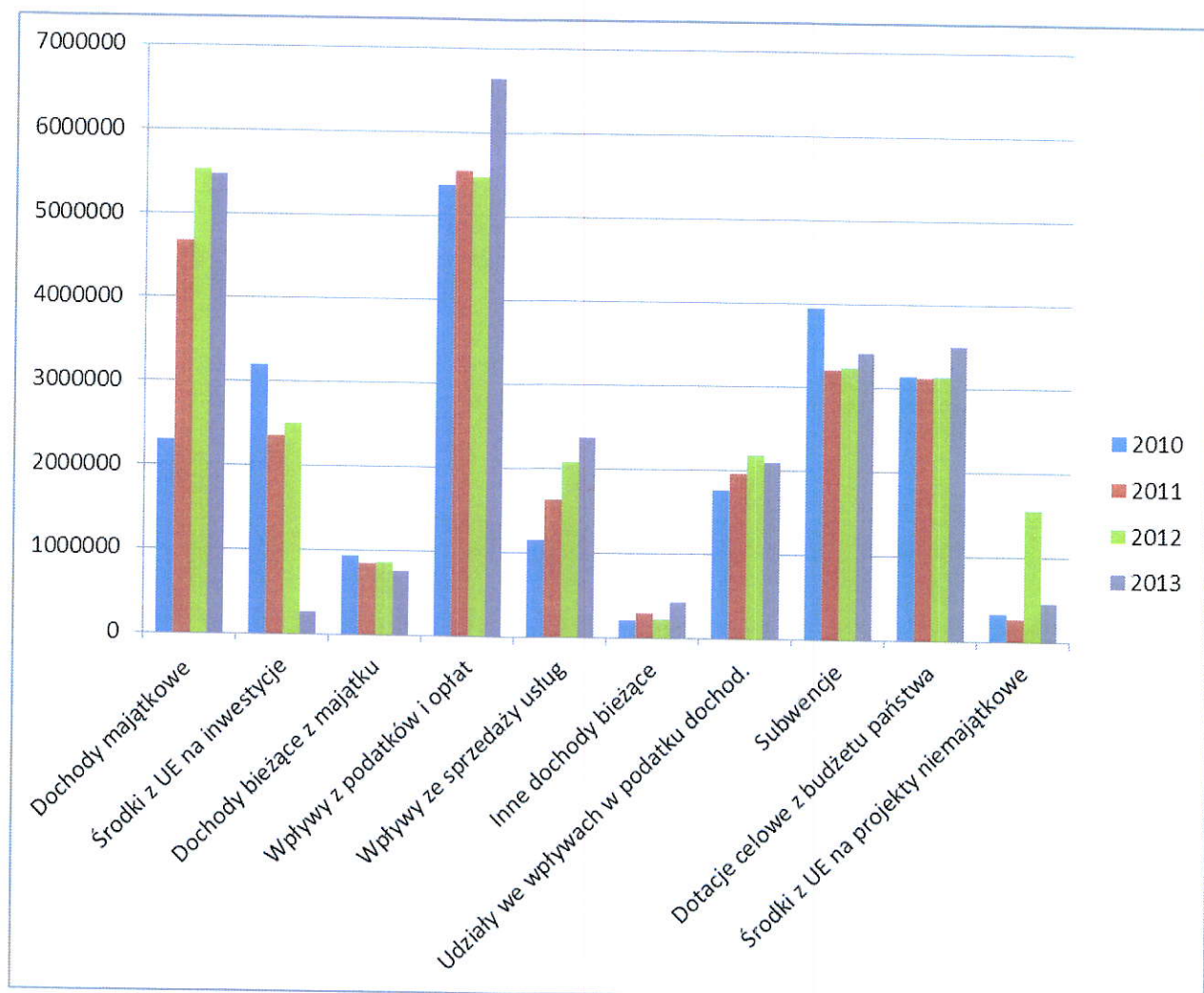
W 2013 roku dochody Gmina otrzymała zwrot środków stanowiących refundację wydatków poniesionych w latach ubiegłych na finansowanie projektów realizowanych przy współudziale środków unijnych w kwocie 663.216,54 zł. Dotacje te przeznaczone były na dofinansowanie następujących projektów:

1. "Rewitalizacja młyna wodnego" – 244.364,45 zł;
2. „Budowa Centrum Edukacji Ekologicznej NATURA 2000 „Izerska Łąka” – 23.001,00 zł;
3. „Odnowa zniszczonych budynków mieszkalnych na obszarze rewitalizacji – miasta Świeradów-Zdrój” - 271.238,01 zł;
4. „Od szkolenia do zatrudnienia” - realizowanego przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki - kwota 45.465,34 zł;
5. „Śladem Izerskich Tajemnic” – kwota 24.905,30 zł;
6. „Izerskie smaki i smaczki” – 24.472,00 zł;
7. „Rowerowy Raj – ścieżki rowerowe Gór Izerskich” - 18.877,60 zł;
8. „Szkoła Przyjazna dla Każdego Ucznia” – kwota 10.892,84 zł.

Strukturę zrealizowanych w 2013 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. 2010 – 2013 przedstawia poniższy wykres:



WYKONANIE WYDATKÓW BUDŻETOWYCH W 2013 ROKU

Wydatki budżetowe Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój wykonane w 2013 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 2013 roku – część opisowa:

I. WYDATKI BIEŻĄCE

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

1. Poniesiony w tym dziale wydatek w kwocie **559,92 zł** dotyczył wpłat gminy na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych w 2013 roku wpływów z podatku rolnego.

2. W ramach tego działu poniesione zostały wydatki na przeprowadzenie postępowania w sprawie zwrotu podatku akcyzowego w kwocie **8.141,18 zł**. Na realizację zadania Gmina otrzymała dotację celową z budżetu państwa.

Wydatki te obejmowały:

- zakup materiałów biurowych ,tonera 159,00 zł
- zwrot na wniosek rolnika podatku akcyzowego 7.982,18 zł

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

Wydatki bieżące poniesione w tym dziale w 2013 roku wyniosły **422.731,61 zł**, dotyczyły gospodarki w zakresie dostarczania wody.

Wydatki obejmowały:

- wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne 165.600,76 zł
- wynagrodzenia za odczyt wodomierzy 6.184,85 zł
- odpis na ZFŚS, wpłaty na PFRON 7.343,00 zł
- wypłatę ekwiwalentu za pranie odzieży służbowej, zakup środków BHP, zakup odzieży służbowej oraz zakup posiłków regeneracyjnych 2.569,31 zł
- zakup środków do uzdatniania wody, części zamiennych do urządzeń wodnych, paliwa, części zamiennych do samochodów 57.048,67 zł
- zakup energii elektrycznej 22.547,63 zł
- usuwanie awarii sieci wodociągowej 46.335,00 zł
- regenerację wodomierzy 700,49 zł
- badania techniczne, opłaty rejestracyjne, oznakowanie auta służbowych, wymiana opon 692,30 zł
- opłatę przyłączeniową, sporządzenie dokumentacji kosztorysowej, nadzór przy usuwaniu awarii 4.586,75 zł
- odeskowanie ujęcia wody 2.091,00 zł
- przygotowanie wniosku taryfowego 1.398,20 zł
- opłaty serwisowe 2.379,19 zł
- wykonanie ekspertyz, analiz i badań wody 19.566,80 zł
- ubezpieczenie mienia, opłaty za zajęcie pasa drogowego 6.443,60 zł
- opłaty za korzystanie ze środowiska 11.924,00 zł
- koszty postępowania egzekucyjnego 355,43 zł
- podróże służbowe, zakup usług zdrowotnych 917,39 zł
- opłaty za usługi telekomunikacyjne– 716,24 zł
- podatek VAT odprowadzony do Urzędu Skarbowego od sprzedaży wody 63.331,00 zł

Dział 600 – Transport i łączność

Wydatki bieżące na drogi gminne w 2013 roku wyniosły **167.484,72 zł**.

Wydatki obejmowały w szczególności:

- zakup materiałów budowlanych, belek drewnianych	2.389,41 zł
- remonty cząstkowe dróg, remont mostu, skarpowanie pobocza	79.979,10 zł
- usuwanie awarii przepustów drogowych	15.559,50 zł
- montaż, demontaż znaków	25.002,90 zł
- udrożnienie przepustów, studzienek	1.076,50 zł
- wynajem sprzętu, usługi transportowe	3.271,20 zł
- wykonanie przeglądu obiektów mostowych	2.878,20 zł
- wykonanie tabliczek z nazwami ulic, naklejek z nazwami przystanków	1.619,91 zł
- wykonanie projektów, nadzory inwestorskie, sporządzanie map	35.572,00 zł
- opłatę za zajęcie pasa	136,00 zł.

Dział 630 – Turystyka

Poniesione w 2013 roku w tym dziale wydatki bieżące wyniosły **114.388,51 zł** i obejmowały:

- dotację udzieloną na organizację XX Ogólnopolskiej Imprezy na Orientację „Wiosna 2013”	5.000,00 zł
- wynagrodzenia za założenie śladu do uprawiania narciarstwa biegowego	4.625,00 zł
- zakup tabliczek do oznakowania szlaków narciarstwa biegowego, farb do malowania oznakowania ścieżek rowerowych, nagród dla uczniów-akcja „Zielony rower”	2.123,59 zł
- demontaż, odnowa i montaż oznakowania miasta	1.738,99 zł
- zakładanie śladów tras biegowych	4.335,17 zł
- druk notesów do kontynuacji projektu „Śladem Izerskich Tajemnic”	3.825,30 zł
- utrzymanie tras rowerowych oraz ścieżek Singltarck	11.873,00 zł
- oznakowanie szlaków turystycznych	2.388,50 zł
- wykonanie słupków i tabliczek oraz druk folderów w ramach projektu „Izerskie Smaki i Smaczki”	43.000,80 zł
- wykonanie tablic i map oraz druk folderów w ramach projektu „Rowerowy Raj”	32.618,64 zł
- zakup dostępu do sieci Internet	701,64 zł
- zakup usług telefonii stacjonarnej	2.036,88 zł
- tłumaczenia	121,00 zł.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Poniesione w tym dziale w 2013 roku wydatki bieżące wyniosły **2.067.069,07 zł**.

Na utrzymanie komunalnych lokali mieszkalnych wydatkowano kwotę **694.527,98 zł**, która obejmowała:

- wynagrodzenie za obsługę młyna	517,00 zł
- zakup energii elektrycznej, gazu do lokali mieszkalnych oraz wpłaty na rzecz Wspólnot Mieszkaniowych z tytułu opłat za zużytą wodę i CO	247.177,52 zł
- zakup materiałów budowlanych do bieżących napraw	32.438,40 zł
- zakup opału, mebli, wyposażenia AGD dla rodziny przesiedlonej z Kazachstanu	17.451,95 zł
- zakup artykułów przemysłowych, spożywczych, kwiatów do Czarciego Młyna-	5.027,33 zł
- prace konserwacyjne w kotłowniach-	15.509,04 zł
- naprawy stolarki okienne w niżej wymienionych lokalach	11.665,01 zł

L.p.	Budynek	Kwota
1.	Willowej 7	2.850,00 zł
2.	Sanatoryjna 45	880,01 zł
3.	Główna 11	3.695,00 zł

[Handwritten signature]
Chw

4.	Graniczna 1, Batorego 3, Prusa 1	1.000,00 zł
5.	Myśliwska 5	1.490,00 zł
6.	Grunwaldzka 2	1.750,00 zł

- remonty niżej wyszczególnionych lokali

48.650,00 zł

L.p.	Budynek	Kwota
1.	Batorego 3/4	3.400,00 zł
2.	Piłsudskiego 1/10	1.650,00 zł
3.	Kolejowa 3/2	6.000,00 zł
4.	Graniczna-remont werand	25.000,00 zł
5.	Piłsudskiego 1/5	6.000,00 zł
6.	Piłsudskiego 1/6	4.600,00 zł
7.	11-go Listopada 31	2.000,00 zł

- remont kuchni kaflowej w lokalu przy ul. Batorego 3/1, 11-go Listopada 29/1
11-go Listopada 29/3 2.305,00 zł
- roboty dekarские z czego 13.200,00 zł stanowiło koszt naprawy
pokrycia dachowego w budynku przy Mickiewicza 2 17.980,19 zł
- wymiana uszkodzonych instalacji wodnych, kanalizacyjnych,
budowa bezodpływowych zbiorników, przyłącza wodnokanalizacyjne 17.525,25 zł
- montaż wkładu kominowego, przebudowa przewodów kominowych,
przeglądy okresowe - 13.162,72 zł
- czyszczenie rynien, drobne obróbki blacharskie 1.430,00 zł
- wpłat na fundusz remontowy 62.082,59 zł
- obsługę pogotowia elektrycznego, pomiary oraz naprawy instalacji
elektrycznej, opłaty przyłączeniowe, pomiarów oporności 35.802,67 zł
- usługi sanitarne 4.425,00 zł
- wywóz śmieci 44.909,09 zł
- wywóz nieczystości płynnych 4.336,57 zł
- wynajmu podnośnika, deratyzacja, dezynfekcja mieszkań, usługi
Transportowe 1.277,30 zł
- wykonania dokumentacji projektowej 5.043,00 zł
- monitoring ppoż młyna, dorobienie kluczy do młyna 4.658,00 zł
- serwis oprogramowania do rozliczania najmu lokali komunalnych 1.230,62 zł
- wynajem pokoi dla eksmitowanych 21.377,50 zł
- pozostałe koszty związane z utrzymaniem nieruchomości oraz zaliczki
na bieżącą eksploatację, koszty wynagrodzeń zarządców 77.719,77 zł
- zakup usług telekomunikacyjnych, badania lekarskie 826,46 zł
- 2. Wydatki związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami wyniosły **1.372.541,09 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 64.475,19 zł
 - koszty związane z przejęciem budynku dawnego dworca PKP 24.539,42 zł
 - kosztów postępowania sądowego, zastępstwa procesowego,
wpisów do ksiąg wieczystych, opłat notarialnych 13.943,43 zł
 - ogłoszeń w prasie 23.403,96 zł
 - kary i odszkodowania - 11.000,00 zł
 - opłaty z tytułu dzierżawy gruntów 1.450,09 zł
 - podatku od nieruchomości stanowiących własność gminy 676.495,00 zł
 - podatku VAT odprowadzonego do urzędu skarbowego

od sprzedanych nieruchomości oraz od pobranych opłat za ogrzewanie,
wodę i ścieki

557.234,00 zł.

Dział 710 – Działalność usługowa

Wydatki bieżące w tym dziale w 2013 roku wyniosły **67.371,16 zł** i dotyczyły:

- wynagrodzenia za udział w pracach Miejskiej Komisji Urbanistyczno-Architektonicznej 400,00 zł
- zwrotu kosztów zastępstwa procesowego 240,00 zł
- sporządzenia zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego 16.041,66 zł
- zakupu energii elektrycznej 1.583,81 zł
- opłaty za modernizacji, aktualizację oraz utrzymanie programu komputerowego z baza danych cmentarzy 2.397,69 zł
- modernizacji kaplicy cmentarnej, rozbiórkę muru cmentarza przy ul. Grunwaldzkiej 2.968,00 zł
- opłaty za założenie ksiąg kaplic cmentarnych 800,00 zł
- ułożenia krawężników i kostki wokół nagrobka zbiorowej mogiły ofiar faszyzmu oraz jego sprzątnięcie. Wydatek sfinansowany z dotacji otrzymanej z urzędu wojewódzkiego 1.500,00 zł
- opłaty za zarząd cmentarzami komunalnymi 40.200,00 zł
- podatku VAT od sprzedaży usług cmentarnych 1.240,00 zł.

Dział 750 – Administracja publiczna

1. Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie ustawami w 2013 roku wyniosły **49.302,64 zł**. Na ten cel gmina otrzymała dotację celową z budżetu państwa. Wydatki te obejmowały:

- wynagrodzenia osobowe i pochodne, dodatkowe wynagrodzenie roczne 44.350,71 zł
- zakup materiałów biurowych, tonerów 902,00 zł
- opłatę serwisową za program do ewidencji ludności 1.476,00 zł
- podróże służbowe 840,00 zł
- odpis na ZFŚS 1.093,93 zł
- szkolenie pracownika z zakresu ewidencji ludność 640,00 zł.

2. Wydatki związane z funkcjonowaniem Rady Miasta w 2013 roku wyniosły **87.647,08 zł**. Obejmowały one:

- diety Przewodniczącego i członków Rady Miasta 81.515,92 zł
- zakup materiałów biurowych, art. Spożywczych ,materiałów eksploatacyjnych do sprzętu komputerowego i drukarek, podpisów elektronicznych 4.901,63 zł
- catering podczas sesji Rady Miasta z Radą Miasta z Mirska 1.229,53 zł

3. Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Urzędu Miasta w 2013 roku wyniosły **2.751.320,45 zł** i obejmowały:

(w złotych)				
Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
1	2	3	4	5
1.	Wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń	1.822.261,00	1.703.345,24	93,50%
2.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	112.780,00	112.779,01	100,00%
3.	Wynagrodzenia bezosobowe	17.000,00	9.329,31	54,90%
4.	Prowizja dla inkasentów opłaty uzdrowiskowej	145.143,00	145.142,73	100,00%
5.	Pozostałe wydatki bieżące	849.116,00	780.724,16	91,90%
	Razem wydatki bieżące:	2.946.300,00	2.751.320,45	96,54%

Pozycja pozostałych wydatków bieżących wynosząca w 2013 roku **780.724,16 zł** i obejmowała:

- wydatki wynikające z przepisów bhp	1.881,80 zł
- wpłaty na PFRON	24.955,00 zł
- badania okresowe pracowników	1.160,00 zł
- zakup materiałów biurowych, artykułów spożywczych w celu organizacji pracy sekretariatu, flag, kwiatów, tonerów	65.513,28 zł
- prenumerata dzienników ustaw, urzędowych, prasy, czasopism specjalistycznych, zakup publikacji książkowych	6.653,85 zł
- zakup druków akcydensowych, dzienników budowy	2.924,16 zł
- zakup programu VULCAN, zestawów komputerowych, podpisów elektronicznych, akumulatorów, akcesoriów komputerowych, routera	47.811,27 zł
- koszty związane z utrzymaniem samochodu służbowego	9.554,77 zł
- drobne naprawy w budynku Urzędu, remont schodów wejściowych	8.112,76 zł
- zakup wraz z montażem szafy do przechowywania dokumentów	4.268,81 zł
- zakup energii elektrycznej, gazu, wody	94.351,98 zł
- konserwację kserokopiarek, centrali telefonicznej, windy	5.433,94 zł
- konserwację systemu p.poż, aktualizację tablic informacyjnych	653,92 zł
- usługi kominiarskie, konserwację kotłowni, obsługę pogotowia elektrycznego, usługi sanitarne	6.040,14 zł
- abonament i serwis programów: SELWIN, ESUSC, SIGID, HOME, LEX	49.600,82 zł
- przesyłki pocztowe	46.788,08 zł
- sprzątanie budynku Urzędu Miasta	31.467,00 zł
- obsługę prawną, archiwistyczną	35.053,00 zł
- wywóz nieczystości	7.204,06 zł
- obsługę BHP, abonament KRD, pieczętki, abonament RTV	
- usługi drukarskie i introligatorskie, opłaty notarialne	9.917,69 zł
- koszty postępowania sądowego, wpisy do hipotek należności	10.761,85 zł
- usługi telefonii stacjonarnej i komórkowej, dostęp do sieci Internet	62.017,15 zł
- prowizja za obsługę bankową	59.493,20 zł
- szkolenia pracowników, udziały w konwentach, konferencjach, dofinansowanie do kształcenia pracowników	26.044,80 zł
- koszty podróży służbowych, ryczałty za korzystanie z samochodów prywatnych do celów służbowych	41.714,53 zł
- koszty ubezpieczenia mienia	82.651,55 zł
- pozostałe opłaty	1.668,95 zł
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	37.025,80 zł.
4. Wydatki bieżące na promocję miasta w 2013 roku wyniosły 248.146,52 zł i obejmowały:	
- wynagrodzenie za sporządzenie grafik „żabek kwisia”	1.565,00 zł
- wynagrodzenie za promocję miasta podczas zawodów psich zaprzęgów	4.200,00 zł
- zakup kopert, map, albumów, ramek	10.826,42 zł
- udział w targach promocyjnych	7.161,00 zł
- wykonanie folderu uzdrowiskowego	11.746,50 zł
- emisję programów medialnych promujących miasto	205.819,08 zł
- tłumaczenia tekstów ulotek, materiałów promocyjnych	1.253,52 zł
- podatek VAT od sprzedaży usług w zakresie udostępniania witryn Internetowych	5.575,00 zł.
5. Wydatki na pozostałą działalność w zakresie administracji w 2013 roku wyniosły 68.344,93 zł i obejmowały w szczególności:	
- wydatki związane z redagowaniem i drukiem Notatnika Świeradowskiego	49.359,93 zł
- składki na rzecz Euroregionu Nysa	4.452,00 zł

- składki na rzecz Stowarzyszenia Gmin Uzdrowiskowych	8.228,00 zł
- składki na rzecz LGD Partnerstwo Izerskie	5.000,00 zł
- podatek VAT od sprzedaży usług w zakresie umieszczania ogłoszeń w Notatniku Świeradzkim	1.305,00 zł.

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

Wydatki bieżące związane z realizacją zadań zleconych z zakresu prowadzenia rejestru wyborców wyniosły **784,00 zł** i zostały sfinansowane z otrzymanej dotacji celowej z budżetu państwa. Środki te przeznaczone zostały na pokrycie wydatków administracji wykonujących zadania zlecone gminie z wyżej wymienionego zakresu.

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 2013 roku w tym dziale wyniosły **236.176,27 zł** i obejmowały:

- Wydatki na pokrycie kosztów zatrudnienia pracownika cywilnego i koszty dodatkowego etatu policjanta w Rewirze Dzielnicowych w Świeradowie-Zdroju 29.859,41 zł
- Wydatki związane z funkcjonowaniem Ochotniczej Straży Pożarnej **92.269,74 zł** tj.:
 - wypłaty diet za udział w akcjach ratowniczych 20.052,86 zł
 - zakup paliwa, części zamiennych, umundurowania 9.436,76 zł
 - zakup energii 5.054,62 zł
 - prace konserwacyjne w kotłowni, pogotowie elektryczne, usługi sanitarne, naprawy instalacji wodnej 1.810,00 zł
 - remont remizy OSP 26.980,00 zł
 - regenerację gaśnic, naprawę radiotelefonów, naprawę zestawu hydraulicznego 3.271,06 zł
 - badania lekarskie strażaków 652,00 zł
 - badania techniczne samochodów, wywóz nieczystości, usługi transportowe, posiłki 3.097,75 zł
 - usługi telefonii stacjonarnej i komórkowej, dostęp do sieci Internet- 2.118,69 zł
 - koszty ubezpieczenia mienia 18.601,00 zł
 - szkolenia strażaków 1.195,00 zł
- Wydatki związane z obroną cywilną w wysokości **1.000,00 zł** przeznaczone na uzupełnienie wyposażenia stanowiska ds. obrony cywilnej i zarządzania kryzysowego. Zakup w kwocie 1.000,00 zł został sfinansowany ze środków pochodzących z budżetu państwa.
- Wydatki w zakresie ratownictwa górskiego i wodnego w wysokości **6.000,00 zł** i obejmowały:
 - udzieloną dotację 5.000,00 zł
 - zakup nagród z okazji Dnia Ratownika Górskiego 1.000,00 zł.

5. Wydatki na zarządzanie kryzysowe w wysokości **13.298,84 zł** tj.:

- zakup wyposażenia do magazynu kryzysowego	170,00 zł
- montaż detektora burzowego	3.690,00 zł
- remont dachowej syreny systemu powiadamiania i ostrzegania	799,50 zł
- abonament za utrzymanie SISMS	3.823,08 zł
- współfinansowanie druk publikacji „Optymalizacja procesów zarządzania kryzysowego- III-	2.000,00 zł
- zakup usług dostępu do Internetu oraz telefonii stacjonarnej	2.816,26 zł.

6. Wydatki związane z usuwaniem skutków powodzi w wysokości **93.748,28 zł** ,tj.:

- zakup worków, piasku, paliwa	13.236,18 zł
- remont alejek parkowych	15.000,00 zł
- usunięcie rumoszu skalnego, udrożnienie studzienek, konsumpcję	65.512,10 zł.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

Wydatki na obsługę długu publicznego w 2013 roku wyniosły **808.466,66 zł** i dotyczyły:

- prowizji przygotowawczych do emisji obligacji, udzielenia kredytów	12.000,00 zł
- zapłaconych w roku sprawozdawczym odsetek od zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz wyemitowanych papierów wartościowych:	
- w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	23.192,33 zł
- w Banku Zachodnim WBK S.A.	1.392,44 zł
- w PKO BP	411.915,32 zł
- w BGŻ SA	10.983,18 zł
- w Bank Polskiej Spółdzielczości SA	19.138,25 zł
- w Banku Gospodarstwa Krajowego	8.881,67 zł
- w Banku DnB NORD	320.963,47 zł.

Dział 801 - Oświata i wychowanie

1. Wydatki bieżące poniesione w 2013 roku na funkcjonowanie szkół podstawowych, gimnazjum, oddziału przedszkolnego przy SP NR 2 oraz przedszkola miejskiego wyniosły **5.534.852,72 zł**. Wykonanie wydatków w poszczególnych jednostkach oświatowych przedstawia **załącznik nr 5** do niniejszego sprawozdania.
3. Wydatki poniesione w 2013 roku na dowożenie uczniów do szkół wyniosły **140.288,61 zł**. Usługa ta wykonywana była przez podmiot gospodarczy, z którym – po przeprowadzonym przetargu – została zawarta umowa w tym zakresie.
4. W 2013 roku poniesione zostały wydatki na doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli oraz na doradztwo metodyczne świadczone przez Powiatowe Centrum Edukacyjne w łącznej wysokości **17.538,00 zł**.
5. W ramach pozostałych wydatków bieżących związanych z oświatą i wychowaniem w 2013 roku wydatkowano kwotę **58.976,07 zł**, która była przeznaczona następujące zadania:
 - zwrot niewykorzystanej zaliczki otrzymanej w ramach projektu „Uczenie się przez całe życie”- Comenius 354,31 zł
 - na realizację projektu „Szkola Przyjazna dla Każdego Ucznia – uczyć się, poznaję, doświadczam” 14.079,58 zł
 - na świadczenia z ZFŚS dla nauczycieli-emerytów 38.362,55 zł
 - opłata za dziecko uczęszczające do przedszkola w Gminie Leśna 4.609,63 zł

- wynagrodzenie dla osób biorących udział w pracach Komisji Egzaminacyjnej w celu przeprowadzenia egzaminu na stopień nauczyciela mianowanego 1.570,00 zł

Dział 851 – Ochrona zdrowia

Na działalność w zakresie zwalczania narkomanii oraz przeciwdziałania alkoholizmowi w 2013 roku wydatkowano kwotę **269.778,44 zł**, która została przeznaczona na:

- dotacje udzielone dla stowarzyszeń na realizację zadań publicznych 39.000,00 zł
- wynagrodzenia i pochodne pracownika Urzędu, a także wynagrodzenia bezosobowe za prowadzenie zajęć pozalekcyjnych na boisku „Orlik”, za pracę w punkcie konsultacyjnym 25.793,32 zł
- zakup materiałów edukacyjnych 3.075,00 zł
- organizację kolonii letnich 43.400,00 zł
- organizacja kolacji wigilijnej, imprezy plenerowej 4.750,00 zł
- diety za pracę w Miejskiej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych 4.800,00 zł
- funkcjonowanie świetlicy środowiskowej „UI” 92.622,08 zł
- funkcjonowanie świetlicy środowiskowej „Mrowisko” 56.338,04 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 zaspokoili potrzeby w tym zakresie.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Łączna kwota wydatków poniesionych w 2013 roku na pomoc społeczną wyniosła **2.953.030,71 zł**.

Na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej gmina otrzymała dotacje celowe z budżetu państwa w łącznej kwocie 2.162.650,71 zł oraz dotację na realizację projektu „Od szkolenia do zatrudnienia” w kwocie 45.465,34 zł. Otrzymane dotacje stanowiły 74,8% łącznych wydatków poniesionych na pomoc społeczną w 2013 roku. Środki gminy wyniosły 744.917,66 zł, tj. 25,2% wydatków na pomoc społeczną poniesionych w 2013 roku.

Realizacja poszczególnych zadań z zakresu pomocy społecznej przedstawiała się następująco:

1. Wydatki na przeznaczone na wypłatę świadczeń i wynagrodzenia dla rodzin zastępczych wyniosły **18.866,85 zł** i zostały sfinansowane z budżetu gminy.
2. Wydatki poniesione na realizację zadań z zakresu przeciwdziałania przemocy w rodzinie wyniosły **1.270,00 zł** i zostały sfinansowane z budżetu gminy
3. Wydatki poniesione na wspieranie rodzin wyniosły **20.791,45 zł** i zostały sfinansowane ze środków budżetu państwa (14.402,00 zł) oraz budżetu gminy (6.389,45 zł).
4. Wydatki na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego wyniosły **1.351.600,64 zł** i zostały sfinansowane ze środków budżetu państwa (1.347.600,64 zł) oraz z budżetu gminy (4.000,00 zł).
W ramach tych wydatków wypłacono świadczeń rodzinnych oraz opłacono ubezpieczenia społeczne dla 8236 świadczeniobiorców.
5. Wydatki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne wyniosły **28.791,22 zł**. Dotyczyły 67 świadczeniobiorców i zostały sfinansowane ze środków pochodzących z budżetu państwa.

[Handwritten signature]

6. Na zasiłki i pomoc w naturze, składki emerytalne i rentowe i opłaty za domy pomocy społecznej wydatkowano kwotę **518.429,97 zł**. Środki na ten cel pochodziły z budżetu państwa (kwota 286.467,66 zł) oraz z budżetu gminy (kwota 231.962,31 zł).
W ramach tych wydatków zrealizowano następujące rodzaje zasiłków:
- okresowe – dla osób bezrobotnych, niepełnosprawnych,
o długotrwałej chorobie 140 zasiłków
 - celowe i w naturze w celu zaspokojenia niezbędnych potrzeb 58 zasiłków
 - dożywianie uczniów 109 zasiłki.
 - opłaty za DPS 7 świadczeniobiorców.
7. Na zasiłki stałe wypłacono dla 58 osób z orzeczeniem o niezdolności do pracy wydatkowano kwotę **244.391,50 zł**. Środki na to zadanie pochodziły z budżetu państwa.
8. Wydatki na wypłatę dodatków mieszkaniowych w 2013 roku wyniosły **196.730,38 zł** i zostały sfinansowane ze środków własnych gminy.
9. Na utrzymanie Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w 2013 roku wydatkowano kwotę **361.997,30 zł**. Środki pochodziły z budżetu państwa (90.300,00zł) oraz z budżetu gminy (271.697,30 zł).
Realizacja wydatków związanych z funkcjonowaniem Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej oraz realizacja projektu współfinansowanego ze środków unijnych przedstawiała się następująco:
- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń 811,00 zł
 - wynagrodzenia osobowe 234.491,22 zł
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne 18.229,43 zł
 - pochodne od wynagrodzeń 47.536,00 zł
 - wynagrodzenia bezosobowe 500,00 zł
 - wydatki bhp, usługi zdrowotne 180,00 zł
 - zakup materiałów i wyposażenia 17.017,45 zł
 - zakup energii 9.816,94 zł
 - zakup usług remontowych 645,75 zł
 - zakup usług telekomunikacyjnych, pocztowych,
dostępu do sieci Internet, prowizje bankowe 23.797,82 zł
 - koszty podróży służbowych 1.435,96 zł
 - odpisy na ZFŚS 7.015,73 zł
 - szkolenia pracowników 520,00 zł.
10. Na realizację projektu „Od szkolenia do zatrudnienia” w 2013 roku wydatkowano kwotę **45.465,34 zł**. Środki na ten cel pochodziły z otrzymanej dotacji.
11. Na świadczenie usług opiekuńczych osobom wymagającym opieki osób drugich oraz na usługi specjalistyczne wydatkowano w 2013 roku kwotę **67.126,50 zł**. Środki te pochodziły ze środków budżetu gminy.
W ramach tych wydatków zrealizowano 24 świadczenia.
12. Na realizację Rządowego Programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” w 2013 roku wydatkowano **55.484,58 zł**. Środki te pochodziły z dotacji budżetu państwa.
W ramach tych wydatków zrealizowano świadczenia w ramach dożywiania dla 109 osób.
13. Na wypłatę dodatków do świadczeń pielęgnacyjnych w 2013 roku wydatkowano kwotę **18.634,00 zł**. Środki na ten cel pochodziły z dotacji budżetu państwa. Dodatki wypłacono 30 świadczeniobiorcom.
14. Na dofinansowanie organizacji prac społecznie użytecznych w 2013 roku wydatkowano kwotę **23.450,98 zł**. Środki na ten cel pochodziły z budżetu gminy.

Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

Poniesione w 2013 roku wydatki w tym dziale wyniosły **75.880,61 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

(64.101,43 zł), a także na wyprawkę szkolną dla uczniów rozpoczynających naukę w klasie pierwszej szkół podstawowych (11.779,18 zł).

Wyplacone kwoty na wyżej wymieniony cel w pełni zaspokoily realizacje zadan
- zgodnie ze zlozonymi wnioskami i wydanymi decyzjami.

Środki na realizację tego zadania pochodziły z dotacji otrzymanej z budżetu państwa w wysokości 63.060,32 zł oraz ze środków własnych gminy w wysokości 12.820,29 zł.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Wydatki bieżące poniesione w 2013 roku na zadania w zakresie gospodarki ściekami, oczyszczania miasta, utrzymania zieleni i oświetlenia wyniosły **2.231.328,53 zł** i obejmowały:

1. Wydatki na zadania w zakresie odprowadzania ścieków komunalnych w kwocie 496.353,88 zł tj.:

- wypłatę ekwiwalentu za pranie odzieży służbowej, zakup środków BHP, zakup odzieży służbowej oraz zakup posiłków regeneracyjnych 1.256,91 zł
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dotyczące pracowników wykonujących zadania związane z gospodarką ściekową dodatkowe wynagrodzenie roczne 198.689,54 zł
- wynagrodzenie bezosobowe za realizację zadań związanych z ewidencją szamb na terenie Gminy 717,94 zł
- zakup środków chemicznych do oczyszczalni, części zamiennych do eksploatacji urządzeń oczyszczalni, paliwa do samochodów służbowych 43.251,45 zł
- energia elektryczna 105.886,04 zł
- usługi telefonii stacjonarnej i komórkowej, dostępu do Internetu 8.235,41 zł
- usuwanie awarii sieci kanalizacyjnych, czyszczenie urządzeń kanalizacyjnych 28.642,81 zł
- badania lekarskie pracowników 180,00 zł
- wywóz i unieszkodliwianie odpadów z osadników, wywóz nieczystości, czyszczenie kanalizacji 53.199,62 zł
- opłaty za korzystanie ze środowiska 6.357,00 zł
- wykonanie ekspertyz technicznych i analiz ścieków 11.642,89 zł
- ubezpieczenie mienia, opłata za zajęcie pasa 4.008,11 zł
- szkolenia i podróże służbowe pracowników 1.240,47 zł
- wpłaty na PFRON, odpisy na ZFŚS 9.603,00 zł
- podatki odprowadzane do US, koszty postępowania sądowego 23.050,00 zł
- koszty postępowania sądowego, windykacyjnego 392,69 zł

2. Wydatki bieżące poniesione w 2013 roku na gospodarkę odpadami wyniosły 376.680,83 zł i przeznaczone zostały na:

- wynagrodzenie za zredagowanie wkładki informacyjnej do Notatnika Świeradowskiego o segregacji odpadów 1.200,00 zł
- wynagrodzenie za rozniesienie deklaracji śmieciowych 1.337,00 zł
- wynagrodzenie za realizację zadań w zakresie gospodarki odpadami 912,53 zł
- zakup nagród dla zwycięzców konkursu „Mistrz recyklingu” 544,91 zł
- zakup etykiet do druku kodów na worki, futerału dla skanera kodów 7.597,00 zł
- zapłata I raty za pojemniki na odpady biodegradowalne 8.819,10 zł
- odbiór odpadów przez firmę wyłonioną w przetargu 334.541,65 zł
- druk deklaracji śmieciowych, harmonogramu odbioru odpadów, wkładki do Notatnika, opłatę serwisową za program do ewidencji gospodarki odpadami 21.728,64 zł.

3. Wydatki na letnie i zimowe oczyszczanie miasta wyniosły 673.836,84 zł, tj.:

- zakup karmy dla zwierząt 772,23 zł
- letnie utrzymanie czystości miasta 56.821,90 zł

- zimowe utrzymanie czystości miasta 541.155,05 zł
 - wywóz nieczystości z koszy ulicznych, obsługa kabin wc, 27.726,80 zł
 - usługi weterynaryjne 46.560,86 zł
 - montaż i demontaż flag 800,00zł.
4. Wydatki bieżące na utrzymanie zieleni w mieście w 2013 roku wyniosły **302.028,20 zł** i obejmowały:
- zwrot korekty otrzymanej refundacji wydatków z tytułu projektu „Rewitalizacja kompleksu parków uzdrowiskowych” 4.788,33 zł
 - zakup koszy ulicznych 7.675,20 zł
 - zakup sadzonek roślin 26.462,48 zł
 - zakup artykułów do utrzymania fontanny 2.668,17 zł
 - drobne naprawy fontanny, słupków oraz tablic informacyjnych w parkach 4.013,00 zł
 - utrzymanie zieleni miejskiej, nasadzenia drzew, usuwanie suchych drzew 249.915,02 zł
 - sporządzenie opinii dendrologicznych 2.960,00 zł
 - wypłatę odszkodowania 3.546,00 zł.
5. Wydatki bieżące na ochronę powietrza atmosferycznego i klimatu wyniosły **6.150,00 zł** i zostały przeznaczone na sporządzenie Planu gospodarki nisko emisyjnej.
6. Wydatki bieżące poniesione w 2013 roku na oświetlenie ulic wyniosły **375.832,78 zł** i obejmowały:
- zakup energii elektrycznej 239.579,41 zł
 - koszty eksploatacji urządzeń oświetlenia ulicznego 118.887,09 zł
 - zakup opraw oświetleniowych 7.867,08 zł
 - zakup i montaż iluminacji świątecznych 1.108,10 zł
 - opłaty przyłączeniowe 8.391,10 zł .
7. W pozostałej działalności w zakresie gospodarki komunalnej i ochrony środowiska poniesiono wydatki w kwocie **446,00 zł**, które przeznaczono na opłatę za korzystanie ze środowiska oraz opłatę za wypis z rejestru gruntów.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

1. Na zadania w zakresie kultury w 2013 roku wydatkowano kwotę **313.924,15 zł**. Wydatki przeznaczone były na organizację imprez lokalnych, tj.:
- dotację na organizację Festiwalu Pro Musica Sakra 4.878,67 zł
 - dotację na organizację imprezy Czerniawa jaka strawa 3.249,43 zł
 - zakup pucharów, upominków, artykułów spożywczych dla uczestników imprez kulturalnych 4.987,03 zł
 - Europejskie Spotkania Młodych Muzyków „Eurounionorchersries” 39.163,94 zł
 - Festiwal Muzyki Dawnej 5.000,00 zł
 - „Lato z Radiem” 177.244,52 zł
 - Konkurs Orkiestr Wojskowych- 32.539,22 zł
 - Święto policji 4.631,34 zł
 - sylwestrowe pokazy sztucznych ogni, „światelko do nieba”, Mikołaj, piknik rodzinny 8.300,00 zł
 - organizacja imprez w Czarcim Młynie 1.800,00 zł
 - plener rzeźbiarski 5.650,00 zł
 - dofinansowanie imprez na Kolei Gondolowej: Super babka, Super facet, koncert zespołu SUMPTUASTIC 7.008,00 zł
 - koncerty: Zimowy śpiewnik Górducha, Wielkopostny koncert klasyczny,

Kultury kresowej, tria muzyków z Wrocławia	12.140,00 zł
- integracja środowisk Kombatantów, Sybiraków, Emerytów i Rencistów-	7.332,00 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 2013 roku przekazano z budżetu gminy dotację podmiotową w kwocie **279.050,00 zł.**

Dział 926 - Kultura fizyczna i sport

Wydatki na zadania bieżące w zakresie kultury fizycznej i sportu w 2013 roku wyniosły **174.870,55 zł.**

Dotyczyły w szczególności:

- zakupu materiałów do bieżącej eksploatacji stadionu	64,50 zł
- zakup energii elektrycznej	3.071,78 zł
- konserwacja murawy boiska	4.959,81 zł
- bieżące utrzymanie obiektów znajdujących się na stadionie miejskim	3.309,03 zł
- wydatków na utrzymanie zieleni na stadionie miejskim	28.214,75 zł
- udzielonej dotacji na realizację zadań w zakresie kultury fizycznej i sportu	65.000,00 zł
- organizacja szkoły narciarskiej	17.531,12 zł
- organizacja Bike Maratonu	21.924,38 zł
- współudział w organizacji BerlinerCup, imprezy biegowej	3.250,00 zł
- wydatków pozostałych na organizację imprez, zawodów i turniejów sportowych,	2.345,18 zł
- organizacji biegów górskich "Górska dziesiątka w Świeradowie-Zdroju"	10.200,00 zł
- organizacji cyklu eventów pn. „Wakacje z Singltrek FAN PARK”	15.000,00 zł.

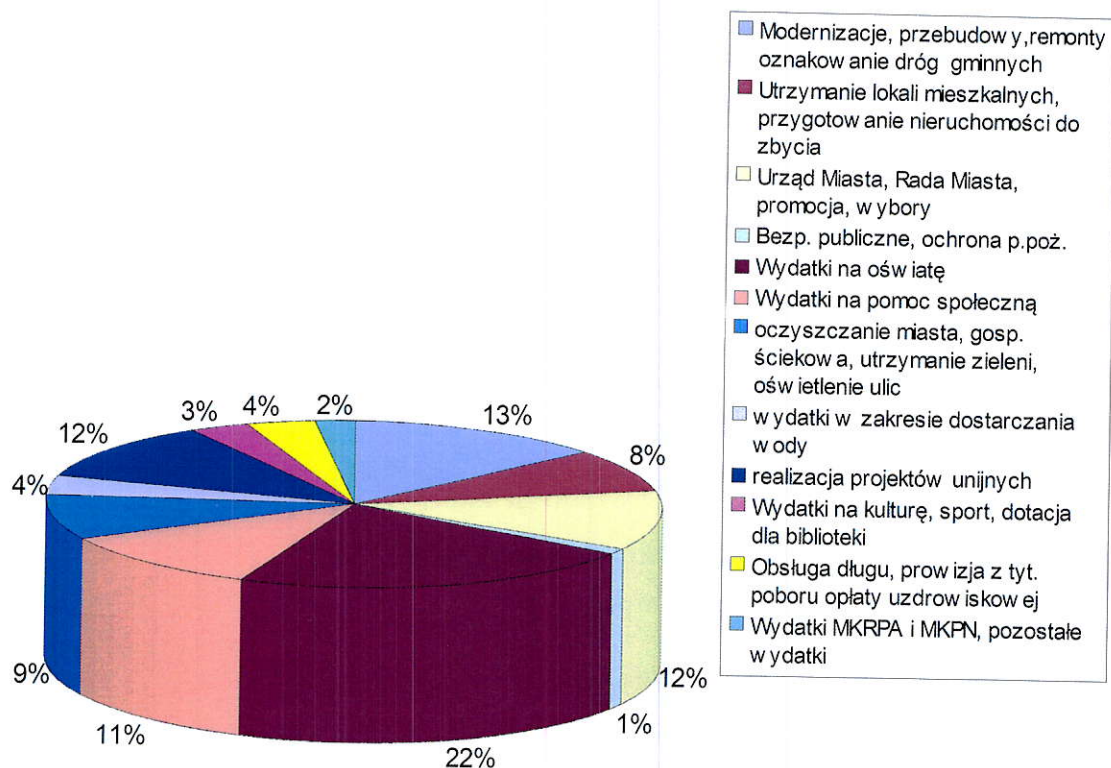
Zrealizowane wydatki na zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu w pełni zaspokoili potrzeby w tym zakresie.

II. WYDATKI INWESTYCYJNE

Wydatki na zadania inwestycyjne (majątkowe) poniesione w 2013 roku wyniosły **7.288.392,43 zł** i stanowiły 27,58% ogólnej kwoty wydatków budżetowych.

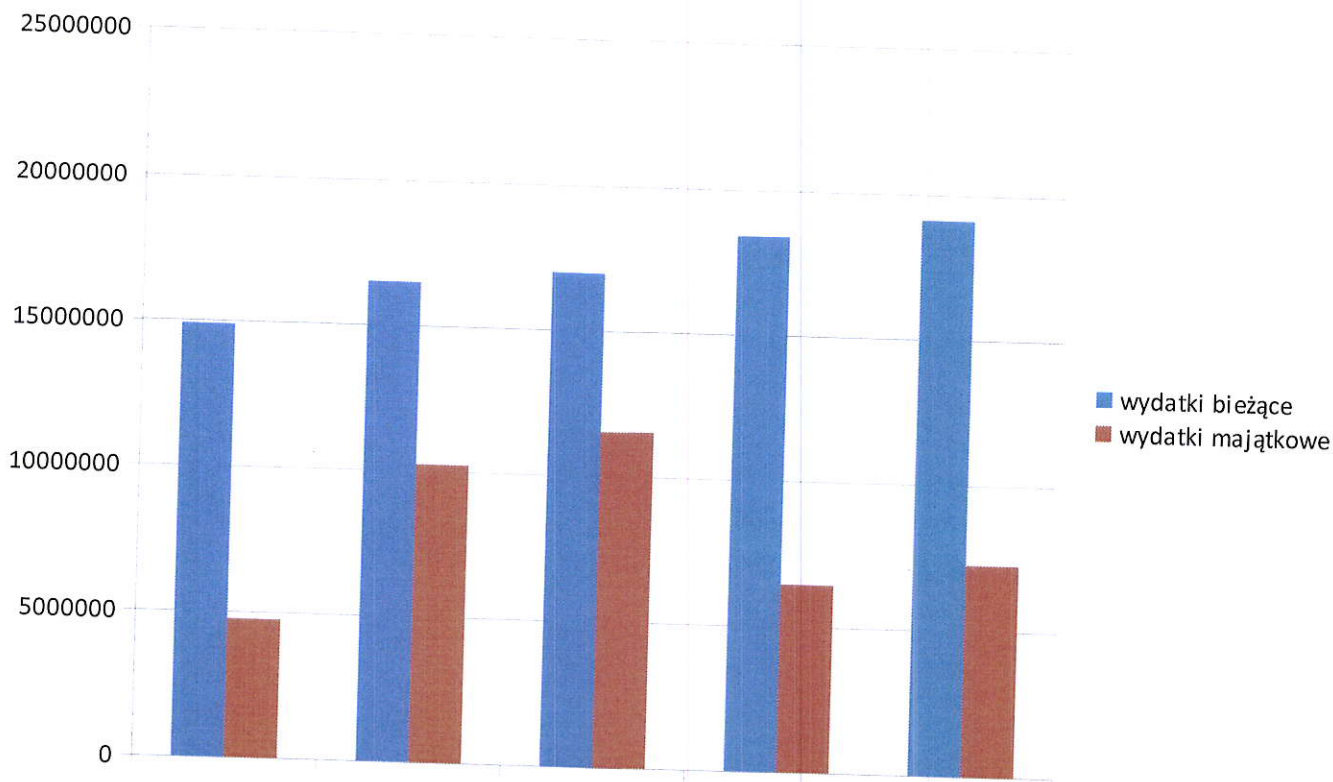
Wyszczególnienie zrealizowanych zadań majątkowych, ich wartość oraz źródła finansowania przedstawia **załącznik nr 6** do niniejszego sprawozdania.

Strukturę procentową zrealizowanych w 2013 roku wydatków budżetowych Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój przedstawia poniższy wykres:



[Handwritten signature]

Wydatki budżetowe Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój poniesione w latach 2009-2013 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 2013 roku wyniosła **1.424.317,13 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 2013 roku wyniosła 1.500,00 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.

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 2013 roku przedstawiały się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie
1.	Dochody w tym:	x	x	x	9.000,00	5.105,32
	- wpływy z opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska	900	90019	0690	9.000,00	5.105,32
2.	Wydatki w tym:	x	x	x	9.000,00	5.105,32
	usuwanie azbestu z terenu Gminy	900	90002	4300	9.000,00	5.105,32

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 2013 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 2013 roku wynosił 0,00 zł.

Dochody rachunku wydzielonego przy SP Nr 1 w 2013 roku wyniosły 18.584,30 zł i pochodziły z następujących źródeł:

- z różnych opłat – 44,46 zł
- z wynajmu lokali użytkowych, sali gimnastycznej, boiska - 13.354,14zł
- ze sprzedaży usług (ksero, kafejka internetowa) – 3.669,78 zł
- z tytułu odsetek i innych opłat– 4.27 zł
- z innych źródeł – 1.511,65 zł.

Wydatki wyniosły 18.434,30 zł i dotyczyły:

- wynagrodzeń zleconych i pochodnych – 820,33 zł
- zakupu materiałów i wyposażenia – 9.431,54 zł
- zakupu usług remontowych – 1.682,64 zł
- wydatków inwestycyjnych- 3.649,79 zł
- wydatki na zakupy inwestycyjne- 2.850,00 zł.

Stan środków na dzień 31.12.2013 r. wynosił 150,00 zł. Należności wyniosły 48,21 zł, odsetki od należności niezapłaconych w terminie – 2,15 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 2013 roku wynosił 0,00 zł.
Dochody rachunku wydzielonego przy SP Nr 2 w 2013 roku wyniosły 14.729,05 zł i pochodziły z następujących źródeł:

- z wynajmu pomieszczeń - 1.400,00 zł
- ze sprzedaży usług – 10.844,50 zł
- z darowizn – 2.389,65 zł
- z innych źródeł – 94,90 zł.

Wydatki wyniosły 14.729,05 zł i dotyczyły:

- zakupu materiałów i wyposażenia – 4.536,55 zł
- zakupu usług – 10.192,50 zł

Stan środków na dzień 31.12.2013 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 2013 roku wynosił 0,00 zł.
Dochody rachunku wydzielonego przy Gimnazjum w 2013 roku wyniosły 14.525,80 zł i pochodziły z następujących źródeł:

- różnych opłat – 33,54 zł
- z wynajmu pomieszczeń - 10.580,31 zł
- ze sprzedaży usług (ksero, kafejka internetowa) – 2.768,44 zł
- z tytułu odsetek - 3,16 zł
- z innych źródeł – 1.140,35 zł.

Wydatki wyniosły 14.525,80 zł i dotyczyły:

- wynagrodzeń zleconych i pochodnych - 361,38 zł
- zakupu materiałów i wyposażenia – 8.015,76 zł
- zakupu usług remontowych – 1.269,36 zł
- wydatków inwestycyjnych- 2.739,30 zł
- wydatki na zakupy inwestycyjne- 2.140,00 zł .

Stan środków pieniężnych na 31.12.2013 r. wynosił 0,00 zł. Odsetki od należności niezapłaconych w terminie wyniosły 1,50 zł.

BURMISTRZ

Roland Marciniak

Cm