INFORMACJA

Z WYKONANIA BUDŻETU MIASTA I GMINY ZA 2008R.

Budżet Miasta i Gminy na dzień 31 grudnia 2008 r. zamknął się kwotą:
dochody – na plan **25 999 318,51** zł. wykonano **18 318 147,00** zł tj. **70,46 %**
wydatki – na plan **26 832 710,51** zł. wykonano **17 857 944,96** zł. tj. **66,55 %**

Planowane dochody i wydatki budżetu 2008r. zostały w trakcie roku zwiększone :
- dochody o kwotę **1 148 827,51 zł**
- wydatki o kwotę **406 447,51 zł**

Zmiany w budżecie wynikały z :

1. Zmiany dotacji celowych na zadania zlecone		- 323 784,77 zł
a) zwiększenia		
- zwrot podatku akcyzowego producentom rolnym	- 323 834,77 zł	
- pomoc społeczna	- 10 100,00 zł	
b) zmniejszenia		
- pomoc społeczna	- 10 000,00 zł	
- Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	- 150,00 zł	
2. Zmiany dotacji na zadania własne		- 640 457,14 zł
a) zwiększenia		
- dotacje z budżetu państwa	- 20 406,00 zł	
- usuwanie skutków powodzi	- 230 000,00 zł	
- oświata i wychowanie	- 130 616,14 zł	
- pomoc społeczna	- 89 275,00 zł	
- pomoc materialna dla uczniów(stypendia)	- 274 560,00 zł	
b) zmniejszenia		
- pomoc społeczna	- 104 400,00 zł	
3. Otrzymana dotacja rozwojowa (pomoc społeczna)		- 76 655,10 zł
4. Pozyskania środków ze źródeł pozabudżetowych		- 98 000,00 zł
- Terenowy Fundusz Ochrony Gruntów Rolnych	- 98 000,00 zł	
5. Środki pozyskane z Unii Europejskiej		- 86 812,50 zł
6. Zmiany w subwencji :		- -135 594,00 zł
w tym:		
- zmniejszenie części oświatowej	- -139 994,00zł	
7. Rekompensata utraconych dochodów w podatkach i opłatach		- 21 994,00 zł
8. Wpływy z tyt.pomocy finasowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących		- 36 718,00 zł

W 2008 roku zostały spłacone raty kredytów i pożyczek w wysokości - 1 487 853,19 zł

Stan zadłużenia na 31 grudnia 2008 r. wynosi – 9 724 295,00zł. Zadłużenie to jest rozłożone na lata.

2 009	1 603 904,00 zł
2 010	2 162 051,00 zł
2 011	1 755 004,00 zł
2 012	2 003 336,00 zł
2 013	600 000,00 zł
2 014	1 200 000,00 zł
2 015	400 000,00 zł

OCHODY BUDŻETOWE

Realizacja dochodów budżetowych w poszczególnych grupach przedstawia się następująco:

Lp.	Rodzaj grupy dochodów	Plan (w zł)	Wykonanie (w zł)	% wykonania
1.	Dochody własne	4 549 675,00	4 699 729,83	103,30
2.	Udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa	1 660 724,00	1 852 218,33	111,53
3.	Subwencje	6 189 683,00	6 189 683,00	100,00
4.	Dotacje z funduszy celowych	426 000,00	378 236,00	88,79
5.	Dotacje na zadania własne	1 432 697,24	1 425 153,14	99,47
6.	Dotacje na zadania zlecone	2 934 745,77	2 852 489,93	97,20
7.	Środki z innych źródeł	8 805 793,50	920 636,77	10,45
Ogółem:		**25 999 318,51**	**18 318 147,00**	**70,46**

Podstawę budżetu gminy są wykonane :
- dochody własne gminy, które wynoszą 25,66 % ogółu budżetu,
- udziały w podatkach stanowią 10,11 %
- subwencje stanowią 33,79 % budżetu,
- dotacje z funduszy celowych stanowią 2,06 %
- dotacje na zadania własne stanowią 7,78 % budżetu ,
- dotacje na zadania zlecone stanowią 15,57 % budżetu
- środki z innych źródeł 5,03 %.

Strukturę podatków i opłat lokalnych przedstawia poniższe zestawienie

Lp.	Wyszczególnienie	Plan (w zł)	Wykonanie (w zł)	% wykonania
1.	Udziały w podatku dochodowym	1 660 724,00	1 852 218,33	111,53
2.	Podatek od nieruchomości	2 136 000,00	2 060 637,79	96,47
3.	Podatek rolny	736 000,00	751 796,07	102,15
4.	Podatek leśny	67 800,00	73 405,31	108,27
5.	Podatek od środków transportowych	53 100,00	56 709,50	106,80
6.	Opłata od posiadania psów	25 000,00	23 095,00	92,38
7.	Opłata skarbowa	32 000,00	31 050,30	97,03
8.	Opłata eksploatacyjna	700 000,00	568 778,72	81,25
9.	Wpływy z opłat za sprzedaż alkoholu	80 000,00	104 970,98	131,21
10.	Dochody z majątku gminy	566 500,00	749 380,97	132,28
11.	Pozostałe dochody i opłaty	187 320	491 794,47	262,54
Razem:		**6 210 399,00**	**6 551 948,16**	**105,50**

Dochody własne zrealizowano w 105,50 % . W grupie dochodów własnych podstawą dochodów jest podatek od nieruchomości , który stanowi 31,45 % dochodów własnych wykonanych.

W roku 2008 udało się zrealizować większość dochodów własnych zaplanowanych w budżecie na 2008r..

Ponad plan zostały wykonane następujące dochody :

- podatek rolny osób prawnych i fizycznych - 102,15 %
- podatek leśny osób prawnych i fizycznych - 108,27 %
- podatek od środków transportowych osób prawnych i fizycznych - 106,80 %
- podatek od czynności cywilno-prawnych - 161,40 %
- opłata za sprzedaż alkoholu - 131,21 %
  (uruchomiono duży dodatkowy punkt sprzedaży alkoholu)
- wpłaty z tyt.odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości - 129,05 %
  (dokonano dodatkowo sprzedaży części budynków poszkolnych w Podgórkach oraz 1 lokalu w Sokołowcu i 2 w Świerzawie)

Nie wykonano planowanych dochodów w zakresie :
- opłaty od posiadania psów - 92,38 %
  (do egzekucji wysłano 86 tytułów wykonawczych, z których większość realizowana jest w roku 2009)
- opłaty targowej - 55,20 %
  (brak targowiska)

W 2008r. skutki obniżenia górnych stawek podatków wynosiły 595 059,67 zł
- w podatku od nieruchomości - 344 202,18 zł
- w podatku rolnym - 209 677,56 zł
- w podatku od środków transportowych - 41.179,93 zł

Skutki udzielonych ulg , odroczeń , umorzeń wynoszą 551 035,25zł
- w podatku od nieruchomości - 468 182,25 zł

(są to między innymi zwolnienia przedmiotowe, wynikające z uchwały Rady Miasta i Gminy Nr II/7/2006 z dnia 30 listopada 2006r., budynków, gruntów, zajętych na działalność Ochotniczych Straży Pożarnych , placówek kulturalnych , placówek pomocy społecznej itp. oraz Uchwały Nr IX/44/2007 Rady Miasta i Gminy w sprawie zwolnienia w ramach programu de minimis z podatku od nieruchomości, nieruchomości zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej na terenie Miasta i Gminy Świerzawa)

- w podatku rolnym - 967,00 zł
- w podatku od środków transportowych - 1 600,00 zł
- umorzenie odsetek - 80 286,00zł

Stan zaległości na koniec roku przedstawia się następująco :
- w podatku od nieruchomości - 986 679,05 zł
- w podatku rolnym - 58 341,65 zł
- w podatku leśnym - 1 189,64 zł
- w podatku od środków transportowych - 812,50 zł

Na uwagę zasługuje fakt, że zaległości podatkowe w podatku od nieruchomości osób prawnych i fizycznych, w podatku rolnym oraz w podatku leśnym w stosunku do 2008r. uległy zmniejszeniu.
Szczegółowy stan zaległości przedstawia załącznik nr 4.

W roku 2008 na zaległości w zobowiązaniu pieniężnym i podatku od nieruchomości od osób fizycznych wystawiono 1175 upomnień oraz 223 tytuły wykonawcze .
Z kilkunastoma podatnikami posiadającymi znaczne zaległości przeprowadzono rozmowy oraz umożliwiono dogodną spłatę zaległości w ratach przy częściowym umorzeniu odsetek podatkowych.

W stosunku do osób prawnych :
- w podatku od nieruchomości wystawiono 32 upomnienia i 5 tytułów wykonawczych

Wpisano 2 podatnikom kwotę 254 023,50 zł na hipotekę przymusową .

SUBWENCJE

Subwencje z budżetu państwa zrealizowane są zgodnie z planem.

DOTACJE Z FUNDUSZY CELOWYCH

Na plan 426 000 zł wykonano 378 236 zł tj.88,79 % w tym:
- odkamienianie gruntów – 88 652,00 zł
- kompleksowa budowa systemu ciepłowniczego – z WFOŚ 145 710,50 zł
173157 ue

DOTACJE NA ZADANIA WŁASNE

Na plan 1.432 697,24 zł wykonano 1 425 153,14 zł tj. 99,47 %
Głównymi zadaniami własnymi, na które przekazywane są dotacje to zadania w zakresie pomocy społecznej, stypendia dla uczniów, dożywianie, wyprawki szkolne, nauka j.angielskiego w klasach pierwszych,

DOTACJE Z BUDŻETU PAŃSTWA NA ZADANIA ZLECONE

Na plan 2 934 745,77 wykonano 2 852 489,93 tj. 97,20 %
Podstawowe zadania zlecone to administracja publiczna, obrona cywilna i pomoc społeczna.

ŚRODKI Z INNYCH ŹRÓDEŁ
Na plan 8 805 793,50 zł wykonano 920 636,77 zł tj. 10,45 % w tym :

36 718,00	dofinansowanie projektu pt. „Zakup wyposażenia dla jednostek Ochotniczej Straży Pożarnej z terenu gminy Świerzawa”,
8 320,00	dofinansowanie wojewody w ramach Małej Odnowy Wsi – Biegoszów
10 800,00	środki z WFOŚ na Rajd Wielisławka
382 791,14	środki unijne na Odnowa Wsi Biegoszów
173 157,00	środki unijne na termomodernizację ,
83 497,81	środki unijne na Mikroprojekty (Sędziszowa, Sokołowiec)
79 642,05	środki unijne na Mikroprojekty (Lubiechowa, Rzeszówek)
72 395,28	środki unijne w ramach projektu systemowego Kapitał Ludzki
4 256,05	środki krajowe w ramach projektu systemowego Kapitał Ludzki
19 241,24	środki na zadanie „Wiejskie przedszkola dla dzieci w wieku 35 lat przy gminnych Szkołach Podstawowych w Nowym Kościele i Sokołowcu szansą na lepszy start w edukację szkolną”

Realizację wydatków przedstawia poniższe zestawienie.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania	Udział % w ogólnej kwocie wydatków
1.	Wydatki inwestycyjne	11 099 586,00	3 007 674,12	27,10	16,84
2.	Wydatki bieżące	15 733 124,51	14 850 270,84	94,39	83,16
	w tym:				0,00
	- wynagrodzenie	5 443 070,96	5 215 867,71	95,83	29,21
	- pochodne od wynagr.	992 070,75	933 352,94	94,08	5,23
	- dotacje	701 440,00	697 848,46	99,49	3,91
	- wydatki na obsługę długu	550 000,00	536 991,45	97,63	3,01
	- pozostałe wydatki	8 046 542,80	7 466 210,28	92,79	41,81
Ogółem:		26 832 710,51	17 857 944,96	66,55	100,00

W wyniku niepełnej realizacji dochodów nie zrealizowano w pełni wydatków budżetowych. W zakresie wydatków bieżących dokonywano tylko wydatków niezbędnych dla prawidłowego funkcjonowania poszczególnych jednostek.

Wydatki w 2008r. zrealizowane zostały w poszczególnych działach następująco :

ROLNICTWO –zrealizowano wydatki bieżące utrzymania ujęć i studni gminnych, odkamienianie gruntów przy udziale dotacji z Terenowego Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych, opłacono składkę na Izby Rolnicze. Wykonano w 97,41 %.

LEŚNICTWO zrealizowano w 85,47 % .

TRANSPORT – zadania zrealizowano w 90,98% .
Były to zadania zarówno w zakresie bieżącego utrzymania dróg gminnych /letnie i zimowe / jak również prowadzone zadania inwestycyjne.

GOSPODARKA MIESZKANIOWA – zadania zrealizowano w 88,26 % . Poniesiono koszty przygotowania dokumentacji do sprzedaży lokali, gruntów i budynków mienia gminnego.

ADMINISTRACJA PUBLICZNA – zadania zrealizowano w 93,97 % . były to wydatki : Rady Miasta i Gminy i Urzędu Miasta i Gminy, oraz wydatki związane opłatą składek na „Euroregion Nysa", „DOT" „Unię Gmin Śląskich", „Stowarzyszenie kaczawskie", „Energie Cities".

URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ zadania wykonano w 100 % . Były to zadania zlecone w zakresie utrzymania rejestru mieszkańców oraz Wybory do sejmu i senatu.

OBRONA NARODOWA zrealizowano w 100 %. To zadania zlecone jako pozostałe wydatki obronne.

BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA P/POŻAROWA wykonano w 99,25 % .
Utrzymanie Jednostek OSP w pełnej gotowości bojowej oraz zadania obrony cywilnej.

DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ – wykonano w 84,69 %. Były to wydatki na realizację poboru podatków.

OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO wykonano w 97,63 % . Była to spłata odsetek od kredytów i pożyczek. Stanowi to 3,0 % ogółu wydatków.

OŚWIATA I WYCHOWANIE zadania zostały wykonane w 86,34 % . Wydatki na oświatę wynoszą 30,06% ogółu wydatków. Łącznie zaś z wydatkami na Edukacyjną Opiekę Wychowawczą wynoszą 5 855 842,34 zł tj. 32,76 %.

Strukturę wydatków oraz źródła finansowania przedstawia poniższe zestawienie:

w zł

Lp	Wyszczególnienie	Kwota	% udziału wydatków	Źródła finansowania				
				Dochody własne	Subwencje	Dotacje wojewody	Dotacje z funduszy i inne	kredyty
1.	Wydatki inwestycyjne	17 000,00	0,29	17 000,00				
2.	Wydatki bieżące	5 838 842,34	99,71	1 250 911,86	4 191 015,00	396 915,48		
	w tym:							
	wynagrodzenia	3 420 267,91	58,41					
	pochodne	617 770,79	10,55					
	zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	248 488,65	4,24					
	pozostałe wydatki	1 552 314,99	26,51					
Ogółem:		5 855 842,34	100,00	1 267 911,86	4 191 015,00	396 915,48	0,00	0,00
Procentowy udział			99,99	21,64	71,57	6,78	0	0

Mimo przeznaczenia na oświatę kwoty 1 267 911,86zł z dochodów własnych w tym: na wydatki bieżące 1 267 911,86 zł oraz na inwestycje 17 000,00 zł nie wszystko można było zrealizować, gdyż potrzeby są o wiele wyższe.
W 2008r. jako wydatek inwestycyjny zrealizowano zakup projektu kotłowni na biomasę – do realizacji w roku 2009.

OCHRONA ZDROWIA – zadania wykonano w 99,99 % . W ramach tych zadań przeznaczono 12 971,59 zł na dofinansowanie do usług rehabilitacyjnych dla mieszkańców gminy oraz szczepienie przeciw grypie seniorów.
Na realizację programu zwalczania narkomanii i przeciwdziałaniu alkoholizmowi wydatkowano kwotę 103 700,00 zł.

POMOC SPOŁECZNA zadania zostały wykonane w 97,31 % . Zadania pomocy społecznej realizowane były w ramach zadań własnych oraz zadań zleconych. Zadania zlecone to głównie wypłaty świadczeń rodzinnych, składki na ubezpieczenia zdrowotne i część zasiłków i pomocy w naturze.
Zadania własne to usługi opiekuńcze nad chorymi w domu, zasiłki jednorazowe, utrzymanie w części Ośrodka Pomocy Społecznej, dożywianie dzieci w szkołach.
Na dodatki mieszkaniowe wydatkowano kwotę 115 489,59 zł.

POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ zadania zostały wykonane w 100 % . Dofinansowano Powiat złotoryjski z przeznaczeniem na Warsztat Terapii Zajęciowej w Świerzawie.

GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA –zadania wykonano w 25,11% Zakończona inwestycja „Kompleksowa budowa systemu ciepłowniczego wykorzystującego biomasę" zadania w zakresie kanalizacji, oczyszczania miasta, utrzymania zieleni, oświetlenia ulicznego.

KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO – zrealizowano w 70,78 %.
W 2008r. przekazano dotację dla CKSiT na domy i ośrodki Kultury oraz świetlice. Zrealizowano mikroprojekty: „Sprawne Sokoły w Sokołowcu", „I Europejskie spodkanie z tradycją pod Wielisławką"

KULTURA FIZYCZNA I SPORT – zrealizowano w 24,19 %.

INWESTYCJE
W 2008 roku realizowano zadania inwestycyjne w zakresie:

1) remontów dróg,
2) oświetlenia ulicznego,
3) kompleksowej budowy systemu ciepłowniczego,
4) wodociągów i kanalizacji,

ZADANIA ZLECONE
W ramach zadań zleconych w 2008 r. realizowano zadania w zakresie :

1. Rolnictwo na kwotę	-	323 834,77 zł
w tym:		
zwrot podatku akcyzowego producentom rolnym		
2. Administracji publicznej na kwotę	-	57 151,00 zł
w tym:		
- Urzędy Wojewódzkie		
3. Urzędy Naczelnych Organów Władzy	-	1 160,00 zł
w tym:		
- prowadzenie stałego spisu mieszkańców		
4. Obrony Narodowej	-	500,00 zł
- zadania w zakresie akcji kurierskiej		
5. Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	-	1 000,00 zł
- zadania w zakresie obrony cywilnej,		
6. Pomoc społeczna	-	2 287 204,26 zł
w tym:		
świadczenia rodzinne	2 205 786,02 zł	
składki na ubezp.	9 768,65 zł	
zasiłki i pomoc w naturze	723 434,59 zł	
usuwanie skutków klęsk żywiołowych	1 000,00 zł	

ZAKŁADY BUDŻETOWE
Wszystkie koszty zakładu pokryte zostały z własnych przychodów w wysokości 1 350 749,43zł.

INSTYTUCJE KULTURY

Instytucje kultury to Centrum Kultury, Sportu i Turystyki oraz Biblioteki.
W 2008 r. przekazane dotacje na domy kultury, ośrodki i świetlice w wysokości 442 815,36 zł, Biblioteki otrzymały dotacje w wysokości 185 000,00 zł.

GMINNY FUNDUSZ OCHRONY ŚRODOWISKA

W ramach Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska realizowane są zadania zlecone w zakresie ekologii na terenie gminy.

W wyniku realizacji dochodów i wydatków budżetu miasta i gminy powstała nadwyżka budżetowa w wysokości 460 202,04 zł.
Zadłużenie gminy na dzień 31 grudnia 2008 r. wynosi 9 724 295,00zł Spłata jest rozłożona na lata 2009 – 2015 r.

W roku 2008 spłacono 1 487 853,19 zł kredytów i pożyczek