

WPROWADZENIE

Zgodnie z art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.) sprawozdanie roczne z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego winno zawierać zestawienie dochodów i wydatków wynikające z zamknięć rachunków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w szczególności nie mniejszej niż w uchwale budżetowej. Sprawozdanie to winno obejmować również wykaz jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty (Dz. U. z 2004 r. Nr 256, poz. 2572, ze zm.) gromadzących na wydzielonym rachunku dochody określone w uchwale organu stanowiącego jednostki samorządu terytorialnego.

Budżet Gminy na 2013 rok przyjęty został Uchwałą Rady Miejskiej w Karpaczu Nr XXVII/237/12 w dniu 19 grudnia 2012 roku i zakładał:

- dochody w wysokości 32.332.762,00 zł, w tym:
 - dochody bieżące w wysokości 24.154.048,00 zł
 - dochody majątkowe w wysokości 8.178.714,00 zł
- wydatki w wysokości 30.575.569,00 zł, w tym:
 - wydatki bieżące w wysokości 22.389.569,00 zł,
 - wydatki majątkowe w wysokości 8.186.000,00 zł

Planowaną na 2013 rok nadwyżkę budżetu ustalono w wysokości 1.757.193,00 zł. Nadwyżkę przeznaczono na spłaty rat kredytów i pożyczek.

W trakcie roku dokonane zostały zmiany budżetu uchwałami Rady Miejskiej oraz zarządzeniami Burmistrza Karpacza:

1. Zarządzenie Nr 0050.44.13 Burmistrza Karpacza z dnia 29 marca 2013 r.
2. Zarządzenie Nr 0050.44.1.13 Burmistrza Karpacza z dnia 29 marca 2013 r.
3. Uchwała Nr XXXII/291/13 Rady Miejskiej w Karpaczu z dnia 10 kwietnia 2013 r.
4. Uchwała Nr XXXIV/306/13 Rady Miejskiej w Karpaczu z dnia 18 czerwca 2013 r.
5. Zarządzenie Nr 0050.100.13 Burmistrza Karpacza z dnia 28 czerwca 2013 r.
6. Uchwała Nr XXXVII/340/13 Rady Miejskiej w Karpaczu z dnia 27 września 2013 r.
7. Zarządzenie Nr 0050.163.13 Burmistrza Karpacza z dnia 30 września 2013 r.
8. Zarządzenie Nr 0050.188.2013 Burmistrza Karpacza z dnia 31 października 2013r.
9. Zarządzenie Nr 0050.202.2013 Burmistrza Karpacza z dnia 29 listopada 2013 r.
10. Uchwała Nr XL/367/13 Rady Miejskiej w Karpaczu z dnia 20 grudnia 2013 r.
11. Zarządzenie Nr 0050.208.2013 Burmistrza Karpacza z dnia 31 grudnia 2013 r.

Korekty budżetu gminy były wynikiem wprowadzania na bieżąco zmian z tytułu otrzymywanych dotacji na realizację zadań zleconych gminie z zakresu administracji rządowej oraz kwot dotacji na zadania własne gminy, wielkości subwencji dla gmin oraz pozostałych dochodów.

Ostatecznie, po zmianach, na dzień 31 grudnia 2013 roku plan budżetu gminy przedstawiał się następująco:

- dochody w wysokości 38.282.801,00 zł, w tym:
 - dochody bieżące w wysokości 24.780.587,00 zł
 - dochody majątkowe w wysokości 13.502.214,00 zł

- wydatki w wysokości 36.639.352 zł, w tym:

- wydatki bieżące w wysokości 23.844.364,00 zł,
- wydatki majątkowe w wysokości 12.794.988,00 zł.

Planowaną na 2013 rok nadwyżkę budżetu gminy ustalono na kwotę 1.643.449,00 zł. Przychody ustalono na kwotę 150.966,00 zł, z tego: wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bankowym 150.966,00 zł. Rozchody budżetu ustalono w wysokości 1.757.193,00 zł z przeznaczeniem na spłatę przypadających w roku 2013 rat kredytów i pożyczek.

Zmiany budżetu gminy wynikały z korekty:

1. Planu dochodów i wydatków z zakresu zadań własnych gminy, w tym:

DOCHODY:

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Zmiana w zł	Plan po zmianach w zł
600	60014	Drogi publiczne powiatowe	0	72 000
600	60016	Drogi publiczne gminne	2 514 779	7 200 993
600	60078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	1 861 367	1 861 367
630	63003	Turystyka	818 330	914 380
700	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	-565 155	4 304 845
710	71035	Cmentarze	0	20 000
750	75023	Urzędy miast	24 000	38 800
750	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	17 250	39 762
754	75415	Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	25 000	25 000
754	75416	Straż Miejska	0	200 000
756	75601	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	0	15 000
756	75615	Wpływy z podatku rolnego, leśnego, pcc, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	71 593	4 198 326
756	75616	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, pcc oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	126 000	8 675 177
756	75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody j.s.t. na podstawie ustaw	77 500	683 450
756	75621	Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu	50 000	2 892 189

		państwa		
758	75801	Część oświatowa subwencji ogólnej	-123 166	3 378 802
758	75802	Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	37 222	37 222
758	75814	Różne rozliczenia finansowe	0	10 000
758	75831	Część równoważąca subwencji ogólnej	0	167 566
801	80101	Szkoły Podstawowe	0	80 000
801	80104	Przedszkola	98 908	260 908
801	80195	Pozostała działalność	0	82 450
852	85212	Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	0	9 500
852	85213	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	2 492	10 992
852	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	44 408	83 408
852	85216	Zasiłki stałe	32 284	132 284
852	85219	Ośrodki pomocy społecznej	6 700	105 600
852	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	0	15 000
852	85295	Pozostała działalność	9 000	20 000
854	85415	Pomoc materialna dla uczniów	40 068	40 068
900	90002	Gospodarka odpadami	0	738 828
900	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	584 295	626 795
900	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	0	25 000
921	92195	Pozostała działalność	0	133 200
926	92601	Obiekty sportowe	218 884	218 884
RAZEM:			5 971 759	37 317 796

WYDATKI:

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Zmiana w zł	Plan po zmianach w zł
010	01030	Izby rolnicze	5	48
600	60014	Drogi publiczne powiatowe	0	85 000
600	60016	Drogi publiczne gminne	1 635 678	9 800 078
600	60078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	2 920 000	2 920 000



630	63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	0	113 009
700	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	139 800	1 854 830
700	70095	Pozostała działalność	29 200	29 200
710	71004	Plany Zagospodarowania Przestrzennego	-35 500	109 500
710	71035	Cmentarze	500	30 500
710	71095	Pozostała działalność	-20 000	60 000
750	75022	Rada Miejska	-12 000	217 500
750	75023	Urząd Miejski	407 826	4 880 526
750	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	-8 208	850 814
750	75095	Pozostała działalność	0	35 000
754	75404	Komendy wojewódzkie Policji	0	10 000
754	75412	Ochotnicze straże pożarne	0	140 000
754	75414	Obrona cywilna	0	8 850
754	75415	Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	25 000	35 000
754	75416	Straż Miejska	121 316	617 621
754	75421	Zarządzanie kryzysowe	4 900	24 900
757	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jst	0	547 200
758	75818	Rezerwy ogólne i celowe	-280 000	0
758	75831	Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	0	257 019
801	80101	Szkoły podstawowe	211	2 703 963
801	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	10 800	36 800
801	80104	Przedszkola	115 775	1 564 432
801	80110	Gimnazja	27 858	1 577 410
801	80113	Dowożenie uczniów do szkół	0	54 000
801	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	0	22 949
801	80195	Pozostała działalność	0	97 000
851	85153	Zwalczanie narkomanii	-20 000	5 000
851	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	90 000	605 000
852	85202	Domy pomocy społecznej	-26 894	141 106
852	85204	Rodziny zastępcze	0	5 000
852	85213	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	2 492	10 992
852	85214	Zasiłki i pomoc w naturze	35 382	214 382
852	85215	Dodatki mieszkaniowe	49 000	299 000
852	85216	Zasiłki stałe	32 284	132 284
852	85219	Cśrodki pomocy społecznej	27 573	497 559
852	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne	-20 000	107 700

		usługi opiekuńcze		
852	85295	Pozostała działalność	15 920	39 920
853	85305	Żłobki	10 800	10 800
854	85401	Świetlice szkolne	0	229 348
854	85415	Pomoc materialna dla uczniów	44 068	55 818
900	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	68 980	123 980
900	90002	Gospodarka odpadami	5 737	779 565
900	90003	Oczyszczanie miast i wsi	701 350	1 801 350
900	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	-30 000	302 000
900	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	30 000	595 000
921	92116	Biblioteki	9 050	335 850
921	92118	Muzea	19 600	304 600
921	92195	Pozostała działalność	0	181 094
926	92601	Obiekty sportowe	-80 000	176 850
926	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	37 000	37 000
RAZEM:			6 085 503	35 674 347

2. Dotacje na zadania zlecone i powierzone gminie z zakresu administracji rządowej:

DOCHODY I WYDATKI:

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Zmiana w zł	Plan po zmianach w zł
750	75011	Urzędy wojewódzkie	0	39 439
751	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	0	886
752	75212	Pozostałe wydatki obronne	0	200
754	75414	Obrona cywilna	0	1 000
852	85212	Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	-36 000	902 000
852	85213	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	-200	7 000
852	85295	Pozostała działalność	14 480	14 480
RZAEM:			-21 720	965 005

Wykonanie dochodów i wydatków budżetu gminy za 2013 rok omówiono w rozdziałach I i II sprawozdania.

I. DOCHODY

Zaplanowane do realizacji na 2013 rok dochody budżetu gminy w wysokości 38.282.801,00 zł na dzień 31 grudnia 2013 r. zostały wykonane w wysokości 36.526.167,95 zł, co stanowi 95,41 % planowanych dochodów ogółem, z tego plan dochodów bieżących w kwocie 24.443.842,50 zł, tj. w 66,92 % w stosunku do dochodów ogółem, dochody majątkowe w kwocie 12.082.325,45 zł, tj. w 33,08 % w stosunku do planu ogółem.

Dochody w zakresie zadań zleconych gminie zrealizowano w wysokości 934.488,53 zł, co stanowi 96,84 % planowanych z tego tytułu dochodów.

Wykonanie dochodów wg źródeł ich powstawania przedstawiono w tabeli poniżej.

Lp	Wyszczególnienie	§	Plan po zmianach	Wykonanie planu	Wykonanie planu w %
1	Wpływy z podatków, z tego:		10 829 610,00	10 992 456,65	101,50
	Podatek od nieruchomości	0310	10 250 257,00	10 384 220,73	101,31
	Podatek rolny	0320	2 133,00	2 617,00	122,69
	Podatek leśny	0330	34 220,00	37 512,00	109,62
	Podatek od środków transportowych	0340	41 800,00	46 847,37	112,07
	Wpływy z karty podatkowej	0350	15 000,00	14 020,69	93,47
	Podatek od spadków i darowizn	0360	0,00	-19 384,00	0,00
	Podatek od czynności cywilnoprawnych	0500	486 200,00	526 622,86	108,31
2	Wpływy z opłat, z tego:		1 965 000,00	1 663 525,97	84,66
	Wpływy z opłaty skarbowej	0410	25 000,00	25 250,70	101,00
	Wpływy z opłaty targowej	0430	90 000,00	91 237,70	101,37
	Wpływy z opłaty miejscowej	0440	1 850 000,00	1 547 037,57	83,62
3	Dochody uzyskiwane przez gminne jednostki budżetowe	0830	15 000,00	16 825,11	112,17
4	Dochody z majątku gminy, z tego:		3 907 661,00	3 655 688,49	93,55
	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	0470	668 000,00	670 578,94	100,39
	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	0750	700 000,00	757 302,26	108,19
	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	0760	250 000,00	226 433,65	90,57
	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	0770	2 289 661,00	2 001 373,64	87,41



5	Dochody z grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	0570	205 800,00	224 269,28	108,97
6	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	2360	9 500,00	12 048,62	126,83
7	Wpływy z opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	0480	610 000,00	624 149,79	102,32
8	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, z tego:		2 892 189,00	2 844 994,44	98,37
	Podatek dochodowy od osób fizycznych	0010	2 782 189,00	2 680 706,00	96,35
	Podatek dochodowy od osób prawnych	0020	110 000,00	164 288,44	149,35
9	Subwencja ogólna, z tego:		3 546 368,00	3 546 368,00	100
	Część oświatowa	2920	3 378 802,00	3 378 802,00	100
	Część równoważąca	2920	167 566,00	167 566,00	100
10	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	2010	965 005,00	934 488,53	96,84
11	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy	2030	472 895,00	456 166,58	96,46
12	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	2040	11 365,00	8 665,59	76,25
13	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	2310	169 000,00	171 263,74	101,34
14	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu	2320	72 000,00	72 000,00	100



	terytorialnego				
15	Wpływy do budżetu nadwyżki dochodów własnych lub środków obrotowych	2400	0,00	528,00	0,00
16	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	2680	44 893,00	44 893,00	100
17	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin pozyskane z innych źródeł	2700 2707 2708	359 212,00	138 707,64	38,61
18	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	2750	37 222,00	37 222,00	100
19	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	6207	6 566 360,00	6 540 436,81	99,60
20	Dotacje otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin	6330	1 861 367,00	1 861 367,00	100
21	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin pozyskane z innych źródeł	6297 6298	2 534 826,00	1 452 714,35	57,31
22	Inne dochody należne gminie, z tego:		1 207 528,00	1 227 388,36	101,64
	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	0490	47 500,00	49 034,64	103,23
	Wpływy za koncesje i licencje	0590	950,00	715,00	75,26
	Wpływy z różnych opłat	0690	796 828,00	841 799,28	105,64
	Wpływy z usług	0830	20 000,00	17 631,68	88,16
	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0910	74 000,00	75 702,44	102,30
	Pozostałe odsetki	0920	147 000,00	151 737,02	103,22
	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	0960	17 250,00	18 317,60	106,19
	Wpływy z różnych dochodów	0970	104 000,00	72 450,70	69,66
DOCHODY OGÓŁEM:			38 282 801,00	36 526 167,95	95,41

Wykonanie planowanych dochodów w szczególności do działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej zawiera załącznik nr 1 do niniejszego sprawozdania.

Wpływy z podatków

Wpływy z podatków za 2013 rok zrealizowano w wysokości 10.992.456,65 zł, co stanowi 101,5 % w tym zakresie. Powyżej planu zrealizowano wpływy z: podatku od nieruchomości 101,31%, podatku rolnego 122,69%, leśnego 109,62 %, podatku od czynności cywilnoprawnych 108,31 % oraz wpływy z podatku od środków transportowych 112,07 %. Poniżej planu natomiast zrealizowano wpływy z karty podatkowej 93,47 % oraz dokonano zwrotu nadpłaty podatku od spadków i darowizn w wysokości 19.384,00 zł.

Podatek od czynności cywilnoprawnych, podatek od spadków i darowizn oraz podatek dochodowy podatników rozliczających się w formie karty podatkowej to podatki realizowane za pośrednictwem Urzędów Skarbowych. Wartość wpływów z powyższych tytułów, z uwagi na specyfikę powstawania obowiązku podatkowego, trudna jest do oszacowania. Uzależniona jest bowiem od sytuacji majątkowej podatników oraz od występowania w danym roku zdarzeń powodujących powstawanie obowiązku podatkowego.

W związku z zaległościami podatników w regulowaniu należności podatkowych, w trakcie roku, za pośrednictwem Urzędów Skarbowych prowadzona była egzekucja należności budżetowych. Do podatników wysłano 1.883 upomnienia na łączną kwotę 2.221.708,00 zł, z tego z tytułu:

- 1) podatku od nieruchomości osób fizycznych 1.650 upomnień na łączną kwotę 1.564.373,00 zł,
- 2) podatku od nieruchomości osób prawnych 192 upomnienia na łączną kwotę 626.356,00 zł,
- 3) podatku od środków transportowych 16 upomnień na łączną kwotę 29.687,00 zł,
- 4) podatku rolnego 17 upomnień na łączną kwotę 1.174,00 zł,
- 5) podatku leśnego 8 upomnień na łączną kwotę 118,00 zł.

Do egzekucji za pośrednictwem Urzędów Skarbowych skierowano 628 tytułów wykonawczych na kwotę 942.077,10 zł, z tego z tytułu:

- 1) podatku od nieruchomości osób fizycznych 533 tytuły na łączną kwotę 603.706,10 zł,
- 2) podatku do nieruchomości osób prawnych 88 tytułów na łączną kwotę 326.002,00 zł,
- 3) podatku od środków transportowych 7 tytułów na łączną kwotę 12.369,00 zł.

Zgodnie ze sprawozdaniem o dochodach jednostek samorządu terytorialnego za okres od początku roku do dnia 31.12.2013 r., stan zaległości łącznie z należnościami realizowanymi za pośrednictwem urzędów skarbowych oraz nadpłat przedstawiał się następująco:

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Zaległości	Nadpłaty
756	75615	0310	Podatek od nieruchomości osoby prawne	405.140,15	29.357,52
756	75616	0310	Podatek od nieruchomości osoby fizyczne	814.412,26	63.381,53
756	75615	0320	Podatek rolny osoby prawne	0,00	3,24
756	75616	0320	Podatek rolny osoby fizyczne	821,60	17,00

756	75616	0330	Podatek leśny osoby fizyczne	77,00	270,00
756	75616	0340	Podatek od środków transportowych osoby fizyczne	10.867,90	20,00
756	75616	0360	Podatek od spadków i darowizn	39.656,00	0,00
756	75616	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych osoby fizyczne	17.196,24	36,00
756	75601	0350	Wpływy z karty podatkowej	125.955,05	77,40
RAZEM:				1.414.126,20	93.162,69

Wpływy z opłat

Wpływy z opłat zrealizowano w wysokości 1.663.525,97 zł, co stanowi 84,66 % w stosunku do planu w tym zakresie. Powyżej planu zrealizowano wpływy z opłaty skarbowej 101 % oraz wpływy z opłaty targowej 101,37 %. Poniżej planu zrealizowano natomiast wpływy z opłaty miejscowej 83,62 %.

Od 1 stycznia 2013 r. zaczęła obowiązywać nowa ustawa o ewidencji ludności. Oznacza to, że od tego roku wprowadzono część zmian obejmujących m.in. likwidację obowiązku meldunkowego wczasowiczów i turystów. Fakt ten bezsprzecznie wpłynął znacząco na uszczuplenie wpływów z opłaty miejscowej, bowiem ograniczył możliwość dokonania weryfikacji liczby turystów przebywających na terenie Karpacza i kwot pobieranej opłaty miejscowej od osób zameldowanych w obiektach hotelowych i pensjonatowych.

W związku z występującymi w trakcie roku zaległościami w regulowaniu zainkasowanych i należnych gminie opłat miejscowych, do podatników wysłano 66 upomnień na łączną kwotę 186.800,00 zł. Do egzekucji za pośrednictwem Urzędów Skarbowych skierowano 31 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 62.197,00 zł.

Mimo prowadzonych w ciągu roku działań kontrolnych w zakresie poboru i odprowadzania zainkasowanych przez inkasentów wpływów opłaty miejscowej, stan zaległości z powyższego tytułu na dzień 31.12.2013 r. wynosił 115.782,86 zł.

Dochody uzyskiwane przez gminne jednostki budżetowe

Dochody budżetu gminy uzyskane przez gminne jednostki budżetowe zrealizowano w wysokości 16.825,11 zł, co stanowi 112,17 % w stosunku do planu w tym zakresie. Dochody z powyższego źródła zrealizowane zostały przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w związku ze świadczonymi przez pracowników MOPS usługami opiekuńczymi.

Dochody z majątku gminy

Zaplanowane do realizacji w 2013 roku dochody z majątku gminy, na dzień 31.12.2013 r. wykonane zostały w wysokości 3.655.688,49 zł, co stanowi 93,55 % w stosunku do planu w tym zakresie.

Powyżej planu w 100,39 % zrealizowano wpływy z opłat za zarząd, użytkowania i użytkowania wieczystego nieruchomości oraz dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych 108,19%. Poniżej planu tj. w 87,41 % zrealizowano wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości oraz wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności 90,57 %.

W związku z występującymi zaległościami podatników w regulowaniu należnych gminie dochodów wynikających z umów cywilnoprawnych wysłano 745 upomnień na łączną kwotę 954.792,00 zł, z tego z tytułu:

- 1) wieczystego użytkowania gruntów 529 upomnień na łączną kwotę 445.246,00 zł,
- 2) dochodów z najmu i dzierżawy składników majątkowych 173 upomnienia na łączną kwotę 96.383,00 zł,
- 3) przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 21 upomnień na kwotę 165.564,00 zł,
- 4) z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego 22 upomnienia na łączną kwotę 247.599,00 zł. W celu wyegzekwowania należności z tytułu przekształcenia do egzekucji za pośrednictwem Urzędów Skarbowych skierowano 6 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 79.932,00 zł.

Zgodnie ze sprawozdaniem z wykonania planu dochodów budżetowych za okres od początku roku do dnia 31.12.2013 r. stan należności i zobowiązań wynikających z umów cywilnoprawnych w zakresie gospodarowania mieniem gminy przedstawiał się następująco:

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Zaległości	Nadpłaty
700	70005	0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	528.123,48	9.092,11
700	70005	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	924.358,54	16.381,20
700	70005	0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego gruntów w prawo własności	94.235,33	734,97
700	70005	0770	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego	223.656,24	773,58
RAZEM:				1.770.373,59	26.981,86

Dochody z grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych

Dochody z kar pieniężnych i grzywien określonych w odrębnych przepisach obejmują wpływy z tytułu nałożonych przez Straż Miejską mandatów oraz innych kar pieniężnych od osób fizycznych. Planowane do realizacji w 2013 roku dochody z

powyższego tytułu zrealizowano w wysokości 224.269,28 zł, co stanowi 108,97 % w stosunku do planu.

Do egzekucji za pośrednictwem Urzędów Skarbowych skierowano 520 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 79.926,00 zł. Pomimo prowadzonych działań egzekucyjnych na dzień 31.12.2013 r. zaległości z powyższego tytułu wynosiły 176.610,47 zł, zaległości z tytułu kar pieniężnych nałożonych przez sądy 116.926,54 zł.

Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami

Dochody budżetu gminy stanowiące odpowiednio 5% i 40 % dochodów uzyskanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań zleconych zrealizowano w wysokości 12.048,62 zł, co stanowi 126,83 % w stosunku do planu.

Wpływy z opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu

Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu na dzień 31.12.2013 r. zrealizowano w wysokości 624.149,79 zł, co stanowi 102,32 % w stosunku do planu w tym zakresie.

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa za 2013 rok zrealizowano w wysokości 2.844.994,44 zł, tj. w 98,37 % w stosunku do planu, z tego: udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych zamieszkałych na terenie gminy w 96,35 %, udziały w podatku dochodowym od osób prawnych posiadających siedzibę na terenie gminy w 149,35 %. Wysokość osiągniętych przez gminę udziałów uzależniona jest od liczby podmiotów gospodarczych prowadzących działalność na terenie gminy oraz osiągniętych przez nie wyników gospodarczych.

Subwencja ogólna

Subwencja ogólna z budżetu państwa w 2013 roku zrealizowana została w wysokości 3.546.368,00 zł, co stanowi 100 % w stosunku do planu, z tego: część oświatowa wyniosła 3.378.802,00 zł, część równoważąca 167.566,00 zł.

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami

Dotacje celowe na realizację zadań bieżących zleconych gminie z zakresu administracji rządowej na dzień 31.12.2013 r. zrealizowano w wysokości 934.488,53 zł, co stanowi 96,84 % w stosunku do planu. Na kwotę powyższą składały się:

- dotacja na zadania w zakresie administracji publicznej – Urząd Wojewódzki w wysokości 39.439,00 zł,

- dotacja na zadania w zakresie urzędów naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa w wysokości 886,00 zł na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców,
- dotacja na pozostałe wydatki obronne w wysokości 200,00 zł,
- dotacja na zadania w zakresie bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej w wysokości 1.000,00 zł,
- dotacje na zadania w zakresie pomocy społecznej w wysokości 892.963,53 zł, z tego: świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 872.069,40 zł, składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej 6.414,13 zł, na realizację rządowego programu wspierania osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne 14.480,00 zł.

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na własne zadania bieżące gminy za 2013 rok zrealizowano w wysokości 456.166,58 zł, co stanowi 96,46 % planu w tym zakresie. Na kwotę powyższą składają się środki na:

- realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w wysokości 86.112,00 zł,
- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej w wysokości 10.849,74 zł,
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe w wysokości 81.002,84 zł,
- zasiłki stałe w wysokości 127.753,24 zł,
- ośrodki pomocy społecznej w wysokości 105.600,00 zł,
- pomoc państwa w zakresie dożywiania 19.985,40 zł,
- dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym zgodnie z art. 90d i art. 90e ustawy o systemie oświaty w wysokości 24.863,36 zł.

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych

Środki finansowe przeznaczone na dofinansowanie zakupu podręczników dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom w 2013 r. „Wyprawka szkolna” zrealizowano w wysokości 8.665,59 zł, tj. w 76,25 % w stosunku do planu.

Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego

Dochody z tytułu zwrotu wydatków, które poniosła gmina z tytułu przekazanych niepublicznej jednostce systemu oświaty dotacji za dzieci uczęszczające do tej



placówki, niebędące mieszkańcami Gminy Karpacz na dzień 31.12.2013 r. wyniosły 171.263,74 zł, tj. 101,34 % w stosunku do planu.

Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego

Zrealizowane w wysokości 72.000,00 zł, tj. w 100 % dochody z powyższego źródła obejmują środki z tytułu zimowego utrzymania przejezdności dróg powiatowych przebiegających przez Karpacz przekazane przez Powiat Jeleniogórski.

Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych

Dochody z powyższego źródła zrealizowano w wysokości 44.893,00 zł, tj. w 100 % w stosunku do planu. Środki powyższe stanowią zwrot utraconych przez gminę dochodów z tytułu zwolnienia z podatku do nieruchomości w parkach narodowych i rezerwach przyrody za rok 2012.

Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin pozyskane z innych źródeł

Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gminy zrealizowano w wysokości 138.707,64 zł, tj. w 38,61 % w stosunku do planu. Na kwotę tę złożyły się refundacje wydatków poniesionych na realizację zadań:

- 1) „Dni kultury polsko-czeskiej” w ramach Europejskiej Współpracy Transgranicznej Polska – Republika Czeska 2007-2013 w kwocie 49.707,39 zł,
- 2) refundacja wydatków poniesionych na projekt realizowany w ramach Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Polska-Saksonia 2007-2013 pn. „Skrzaty w Europie Etap II” w kwocie 64.000,25 zł,
- 3) środki z Funduszu Prewencyjnego PZU S.A. na dofinansowanie akcji edukacyjnej wśród dzieci i młodzieży Gminy Karpacz dotyczącej bezpieczeństwa i zasad udzielania pierwszej pomocy w kwocie 25.000,00 zł.

Środki na uzupełnienie dochodów gmin

Środki z podziału rezerwy ogólnej dla Miasta Karpacz na 2013 rok wyniosły 37.222,00 zł, tj. w 100 % w stosunku do planu.

Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich

Dochody z powyższego tytułu zrealizowano w wysokości 6.540.436,81 zł, tj. w 99,60 % i obejmują:



- 1) w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007-2013 dotację na dofinansowanie Projektu pn. „Budowa ulicy Parkowej w Karpaczu – 2 Etap” w kwocie 6.085.408,96 zł,
- 2) refundację wydatków na realizację Projektu pn. „Odnowa zdegradowanej substancji mieszkaniowej miasta Karpacza” w kwocie 236.143,85 zł,
- 3) refundację wydatków na realizację Projektu z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich pn. „Budowa boska przy ul. Skalnej w Karpaczu” w wysokości 218.884,00 zł.

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

Planowane na 2013 rok dotacje zrealizowano w wysokości 1.861.367,00 zł, tj w 100 %. Środki powyższe obejmują dotację na usuwanie skutków klęsk żywiołowych – odbudowę nawierzchni w ciągu ulicy Dolnej w Karpaczu.

Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, pozyskane z innych źródeł

Na dzień 31.12.2013 r. dochody z powyższego źródła zrealizowano w wysokości 1.452.714,35 zł, co stanowi 57,31 % w stosunku do planu. Na wartość powyższą złożyły się:

- 1) w ramach Programu Współpracy Transgranicznej Polska-Saksonia na lata 2007-2013 środki z tytułu refundacji wydatków poniesionych na realizację zadania pn. „Poprawa dostępności komunikacyjnej do obiektów turystycznych” w kwocie 7.498,01 zł,
- 2) w ramach Programu Współpracy Transgranicznej Polska-Saksonia na lata 2007-2013 środki z tytułu refundacji wydatków poniesionych na realizację projektu pn. „VIA SACRA – dwa miasta jedna droga” w kwocie 818.333,65 zł,
- 3) refundacja wydatków poniesionych na realizację projektu pn. „Zielone Karkonosze – rozwój infrastruktury turystycznej miast pogranicza polsko-czeskiego: Jilemnice, Karpacz i Kowary” w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Republika Czeska – Rzeczpospolita Polska 2007-2013 w kwocie 626.882,69 zł.

Inne dochody należne gminie

Inne dochody należne gminie za 2013 rok zrealizowano w wysokości 1.227.388,36 zł, co stanowi 101,64 % w stosunku do planu. Na wartość uzyskanych dochodów złożyły się:

- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw – opłata za zajęcie pasa drogowego w wysokości 49.034,64 zł, tj w 103,23 %,
- wpływy za koncesje i licencje w wysokości 715,00 zł, tj. w 75,26 %,
- wpływy z różnych opłat w wysokości 841.799,28 zł, tj. w 105,64 %, w tym opłata za wywóz odpadów komunalnych 779.689,91 zł,
- wpływy z usług (usługi cmentarne) w wysokości 17.631,68 zł, tj. w 88,16 %,



- odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat w wysokości 75.702,44 zł, tj. w 102,3 %,
- pozostałe odsetki w wysokości 151.737,02 zł, tj. w 103,22 %,
- otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej w wysokości 18.317,60 zł, tj. w 106,19 %,
- wpływy z różnych dochodów w wysokości 72.450,70 zł, co stanowi 69,66 % planu.



II. WYDATKI

Zaplanowane do realizacji w 2013 roku wydatki budżetowe w wysokości 36.639.352,00 zł na dzień 31 grudnia 2013 roku wykonano w wysokości 34.332.902,56 zł, co stanowi 93,7 % planu wydatków ogółem, z tego:

- wydatki bieżące stanowiły kwotę 22.182.421,48, tj. 64,61 % wydatków ogółem,
- wydatki majątkowe stanowiły kwotę 12.150.481,08 zł, tj. 35,39 % wydatków ogółem.

Plan wydatków w zakresie zadań zleconych i powierzonych gminie w wysokości 965.005,00 zł zrealizowano w wysokości 934.488,53 zł, co stanowi 96,84 % planowanych z tego tytułu wydatków.

Szczegółowe zestawienie wykonania wydatków budżetowych za 2013 rok w układzie działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej zawiera załącznik nr 2 do niniejszego sprawozdania.

Zestawienie wydatków majątkowych poniesionych w okresie od początku roku do dnia 31 grudnia 2013 roku przedstawiono w poniżej zamieszczonej tabeli.

Lp.	Wyszczególnienie	Dział	Rozdział	Plan w zł	Wykonanie
1	2	3	4	5	6
1	„Skrzaty poznają tradycje i historię sąsiadów” – Budowa Parkingu przy ulicy Obrońców Pokoju	600	60016	220.000,00	219.489,79
2	Budowa ulicy Parkowej w Karpaczu	600	60016	5.887.771,00	5.887.769,40
3	TRANSREGIO- Poprawa dostępności komunikacyjnej do obiektów turystycznych	600	60016	2.700.000,00	2.357.815,07
4	Przebudowa ulicy Chopina w Karpaczu	600	60016	320.000,00	324.401,75
5	Opracowanie koncepcji budowy deptaka w Karpaczu	600	60016	60.000,00	19.920,00
6	Odbudowa nawierzchni w ciągu ulicy Dolnej w kilometrażu od 0+000 do 0+785	600	60078	2.840.000,00	2.763.105,29
7	Wykup gruntów stanowiących własność osób trzecich w celu zabezpieczenia terenów pod inwestycje gminne	700	70005	281.600,00	222.886,15
8	Budowa Administracyjnego Centrum Zarządzania Miastem	700	70095	29.000,00	28.290,00
9	Zakup zestawu nagłośniającego do Kaplicy cmentarnej	710	71035	6.000,00	3.308,00

10	Zakup sprzętu komputerowego na potrzeby Urzędu Miejskiego	750	75023	46.000,00	39.366,33
11	Modernizacja kotłowni w Urzędzie Miejskim w Karpaczu	750	75023	20.000,00	10.000,00
12	Zakup samochodu służbowego	750	75023	100.000,00	91.500,00
13	Zakup samochodu służbowego	754	75416	100.000,00	79.990,00
14	Zakupy inwestycyjne na zadania związane z zarządzaniem kryzysowym	754	75421	21.900,00	21.691,15
15	Zakupy inwestycyjne na potrzeby działań z zakresu profilaktyki i przeciwdziałania alkoholizmowi	851	85154	38.000,00	37.189,20
16	Modernizacja oczyszczalni ścieków przy ulicy Nadrzecznej	900	90001	60.000,00	12.054,00
17	Wykup urządzeń kanalizacyjnych	900	90001	8.980,00	8.971,69
18	Zielone Karkonosze – rozwój infrastruktury turystycznej miast pogranicza polsko-czeskiego: Jilemnic, Karpacza i Kowar	900	90004	50.000,00	16.997,37
19	Wydatki na objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	900	90002	5.737,00	5.735,89
OGÓŁEM:				12.794.988,00	12.150.481,08

Szczegółowe informacje dotyczące zrealizowanych w 2013 roku wydatków inwestycyjnych zawiera załącznik nr 3 do niniejszego sprawozdania.

Dotacje podmiotowe przekazane gminnym instytucjom kultury w 2013 roku stanowiły 560.199,98 zł, tj. 1,63 % w stosunku do wydatków ogółem, z tego:

1. Miejska Biblioteka Publiczna – 255.599,99 zł
2. Miejskie Muzeum Zabawek ze Zbiorów Henryka Tomaszewskiego - 304.599,99 zł.

Wydatki budżetowe z tytułu dotacji udzielonych niepublicznym placówkom oświatowym na dzień 31 grudnia 2013 roku wyniosły 956.259,84 zł, co stanowi 2,78 % w stosunku do wydatków ogółem, z tego dotacje przekazane poszczególnym placówkom przedstawiały się następująco:

1. Niepubliczna Szkoła Podstawowa w Centrum Pulmonologii i Alergologii w Karpaczu – 441.089,40 zł, w tym oddział przedszkolny w szkole podstawowej 36.789,84 zł
2. Niepubliczne Przedszkole w Karpaczu – 515.170,44 zł.

Dotacje na zadania własne gminy realizowane przy udziale organizacji pozarządowych oraz podmiotów wymienionych w art. 3 ustawy z dnia 29 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie na dzień 31 grudnia 2013 wyniosły 114.800,00 zł, co stanowi 0,33 % wydatków ogółem, z tego na:

1. Zadania w zakresie ratownictwa górskiego 10.000,00 zł, z tego dla:
 - Górskiego Ochotniczego Pogotowia Ratunkowego w Jeleniej Górze 10.000,00 zł
2. Przeciwdziałanie alkoholizmowi – organizację pozalekcyjnych zajęć sportowych oraz działań z zakresu pomocy społecznej z towarzyszącym programem profilaktycznym 80.000,00 zł, z tego dla:
 - Uczniowskiego Klubu Sportowego „Śnieżka” 13.000,00 zł
 - Uczniowskiego Klubu Sportowego „Karpátka” 15.000,00 zł
 - Klubu Sportowego „Grań” 14.500,00 zł
 - Klubu Sportowego „Sudety” 10.500,00 zł
 - Klubu Sportowego „Śnieżka” 12.000,00 zł
 - Parafii Ewangelicko Augsburskiej „Wang” w wysokości 15.000,00 zł.
3. Wspieranie działań z zakresu kultury i sztuki – organizacja przedsięwzięć artystycznych oraz twórczości artystycznej 24.800,00 zł, z tego dla:
 - Jeleniogórskiego Klubu Literackiego 4.650,00 zł
 - Międzynarodowego Towarzystwa Artystycznego Opera Ducha Gór 6.800,00 zł
 - Parafii Ewangelicko Augsburskiej „Wang” 7.650,00 zł
 - Karpackiej Pracowni Pantomimy 5.700,00 zł.

Dotację na zadania z zakresu ochrony przeciwpożarowej realizowane przez Ochotniczą Straż Pożarną w Karpaczu wykonano w kwocie 120.000,00 zł, co stanowi 0,35 % wydatków ogółem.

Realizacja wydatków budżetowych w 2013 roku, w układzie działów klasyfikacji budżetowej przedstawiała się następująco:

Rolnictwo i łowiectwo

Na dzień 31 grudnia 2013 r. wydatki poniesione w rozdz. 01030 „Izby rolnicze” stanowiły 44,24 zł, tj. 92,17 % w stosunku do planu. Kwotę powyższą przekazano Dolnośląskiej Izbie Rolniczej.

Transport i łączność

W dziale 600 „Transport i łączność” w roku 2013 wydatkowano kwotę 12.291.165,43 zł, co stanowi 95,99 % planu wydatków w tym zakresie, z tego:

- w rozdziale 60014 „Drogi publiczne powiatowe” wydatkowano łącznie 84.217,80 zł, z tego: środki finansowe przekazane Zarządowi Dróg Powiatowych w Jeleniej Górze z tytułu zajęcia pasa drogowego w kwocie 12.217,80 zł, wydatki związane z zimowym utrzymaniem przejezdności drogi powiatowej przebiegającej przez Karpacz 72.000,00 zł,

- w rozdziale 60016 „Drogi publiczne gminne” łącznie wydatkowano 9.377.789,92 zł, z tego na: bieżące naprawy i remonty nawierzchni ulic na terenie miasta Karpacz 568.393,91 zł, wydatki inwestycyjne 8.809.396,01 zł,
- w rozdziale 60078 „Usuwanie skutków klęsk żywiołowych” na odbudowę infrastruktury drogowej na terenie Karpacza wydatki w łącznej wysokości 2.829.157,71 zł, z tego: wydatki bieżące 66.052,42 zł, wydatki majątkowe 2.763.105,29 zł.

Turystyka

W dziale 630 „Turystyka” wydatkowano środki w wysokości 112.886,00 zł, co stanowi 99,89 % w stosunku do planu w tym zakresie. Wydatki powyższe związane były z realizacją programu „VIA SACRA – dwa miasta jedna droga” dofinansowywanego środkami unijnymi w ramach Programu Współpracy Transgranicznej Polska – Saksonia 2007-2013.

Gospodarka mieszkaniowa

Wydatki w dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa” na dzień 31 grudnia 2013 roku wyniosły 1.697.961,05 zł, co stanowi 90,12 % w stosunku do planu w tym zakresie, z tego:

- w rozdziale 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” na wydatki związane z regulowaniem stanu prawnego nieruchomości, przygotowaniem do zbycia składników mienia komunalnego, dzierżawą gruntów nie będących własnością gminy, koszty związane z zarządzaniem i utrzymaniem mieszkaniowej substancji komunalnej kwotę 864.381,64 zł, podatek od nieruchomości oraz inne podatki stanowiące dochody jst 312.587,26 zł, podatek od towarów i usług VAT przekazany do Urzędu Skarbowego 269.616,00 zł, wydatki inwestycyjne 222.886,15 zł,
- w rozdziale 70095 „Pozostała działalność” wydatki bieżące w wysokości 200,00 zł, wydatki inwestycyjne w wysokości 28.290,00 zł.

Działalność usługowa

Wydatki poniesione w dziale 710 „działalność usługowa” na dzień 31 grudnia 2013 roku wyniosły 154.537,99 zł, tj. w 77,27 % w stosunku do planu i obejmowały:

- w ramach rozdziału 71004 „Plany zagospodarowania przestrzennego” nakłady poniesione w związku z realizacją zmian w Miejscowym Planie Zagospodarowania Przestrzennego Miasta w wysokości 77.205,20 zł,
- w rozdziale 71035 „Cmentarze” wydatki bieżące poniesione na wykonanie alejek, remont kaplicy oraz zarządzaniem cmentarzem komunalnym wysokości 24.397,50 zł, wydatki majątkowe w wysokości 3.308,00 zł,
- w rozdziale 71095 „Pozostała działalność” wydatki poniesione na usługi w zakresie opieki nad zwierzętami w wysokości 49.627,29 zł.

Administracja publiczna

Wydatki w dziale 750 „Administracja publiczna” na dzień 31 grudnia 2013 roku zrealizowano w wysokości 5.824.497,35 zł, co stanowi 96,70 % planu, w tym:

zadania zlecone w wysokości 39.439,00 zł, wydatki majątkowe w wysokości 140.866,33 zł.

Powyższe wydatki obejmują:

- 1) wydatki związane z realizacją zadań zleconych gminie w zakresie administracji rządowej – Urząd Wojewódzki w wysokości 39.439,00 zł, w tym: wynagrodzenia osobowe pracowników 33.881,00 zł, pochodne od wynagrodzeń 5.558,00 zł,
- 2) wydatki Rady Miejskiej w wysokości 196.562,59 zł, w tym: diety radnych 176.777,32 zł,
- 3) wydatki Urzędu Miejskiego w wysokości 4.788.657,68 zł, w tym: wynagrodzenia osobowe pracowników w wysokości 3.088.597,01 zł, pochodne od wynagrodzeń 524.894,87 zł, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne inkasentów opłaty miejscowej i targowej 151.166,01 zł, wydatki inwestycyjne 140.866,33 zł,
- 4) wydatki na promocję jednostek samorządu terytorialnego w wysokości 767.123,54 zł, w tym: wynagrodzenia osobowe pracowników w wysokości 140.672,61 zł, pochodne od wynagrodzeń w wysokości 25.311,54 zł, dotacje celowe przekazane Starostwu Powiatowemu w Jeleniej Górze na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) w zakresie wspólnej promocji Gmin Powiatu Jeleniogórskiego, Miasta Jelenia Góra oraz Powiatu Jeleniogórskiego w wysokości 18.000,00 zł,
- 5) wydatki w zakresie pozostałej działalności w wysokości 32.714,54 zł obejmujące składki i opłaty wpłacane na rzecz instytucji, do których należy gmina.

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

Wydatki poniesione w dziale 751 „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” w wysokości 886,00 zł, tj. w 100 % w stosunku do planu, to w ramach realizacji zadań zleconych gminie, środki wydatkowane na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców.

Obrona narodowa

Wydatki poniesione w dziale 752 „Obrona narodowa” w wysokości 200,00 zł, tj. w 100 % w stosunku do planu, to w ramach zadań zleconych gminie, środki wydatkowane na pozostałe działania obronne gminy.

Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W zakresie działu 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” na dzień 31 grudnia 2013 roku zrealizowano wydatki w wysokości 790.255,43 zł, co stanowi 94,37 % w stosunku do planu. Na wydatki w tym zakresie złożyły się:

- w rozdz. 75404 „Komendy wojewódzkie Policji” wydatki w wysokości 7.080,00 zł stanowiące wpłatę na fundusz celowy Policji, w oparciu o art. 13 ustawy z dnia 6

kwietnia 1990 r. o Policji, na finansowanie dodatkowych służb Policji w okresie wzmożonego ruchu turystycznego,

- w rozdziale 75412 „Ochotnicze straże pożarne” wydatki związane z finansowaniem przez gminę zadań z zakresu ochrony przeciwpożarowej, realizowanych przez Ochotniczą Straż Pożarną w Karpaczu w wysokości 134.118,75 zł, w tym dotacja celowa dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Karpaczu 120.000,00 zł,

- w rozdziale 75414 „Obrona cywilna” wydatki w kwocie 6.908,13 zł, z tego w ramach zadań zleconych wydatki w wysokości 1.000,00 zł,

- w rozdziale 75415 „Zadania ratownictwa górskiego i wodnego” wydatki w wysokości 35.000,00 zł, z tego: dotacja dla Górskiego Ochotniczego Pogotowia Ratunkowego w Jeleniej Górze w kwocie 10.000,00 zł oraz wydatki związane z przeprowadzeniem akcji edukacyjnej wśród dzieci i młodzieży gminy Karpacz dotyczącej bezpieczeństwa i zasad udzielania pierwszej pomocy w kwocie 25.000,00 zł,

- w rozdziale 75416 „Straż Miejska” wydatki związane z funkcjonowaniem Straży Miejskiej w Karpaczu w wysokości 582.497,45 zł, w tym: wynagrodzenia osobowe pracowników 371.739,30 zł, pochodne od wynagrodzeń 66.056,94 zł, wydatki inwestycyjne 79.990,00 zł,

- w rozdziale 75421 „Zarządzanie kryzysowe” wydatki bieżące w wysokości 2.959,95 zł, wydatki majątkowe w wysokości 21.691,15 zł.

Obsługa długu publicznego

Wydatki w dziale 757 „Obsługa długu publicznego” w wysokości 518.656,60 zł tj. w 94,78 % w stosunku do planu przeznaczono na spłatę odsetek od finansowych zobowiązań długoterminowych.

Różne rozliczenia

Wydatki poniesione w rozdziale 75831 „Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin” stanowiące roczną wpłatę do budżetu państwa stanowiły kwotę 257.019,00 zł.

Oświata i wychowanie

Wydatki poniesione w dziale 801 „Oświata i wychowanie” na dzień 31 grudnia 2013 roku wyniosły 5.663.145,69 zł, co stanowi 93,5 % w stosunku do planu.

Powyższe wydatki obejmowały:

- 1) w rozdziale 80101 „Szkoły Podstawowe” wydatki w łącznej wysokości w wysokości 2.518.655,67 zł, w tym: wynagrodzenia pracowników Szkoły Podstawowej 1.312.639,86 zł, pochodne od wynagrodzeń 261.078,81 zł, dotacje przekazane Niepublicznej Szkole Podstawowej w Centrum Pulmonologii i Alergologii w Karpaczu S.A. w kwocie 404.299,56 zł,
- 2) w rozdziale 80103 „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” wydatki na finansowanie oddziału przedszkolnego przy Szkole Podstawowej w Centrum Pulmonologii i Alergologii w Karpaczu w wysokości 36.789,84 zł,
- 3) w rozdziale 80104 „Przedszkola” wydatki poniesione na utrzymanie przedszkoli w wysokości 1.467.001,69 zł, w tym: wynagrodzenia pracowników

712.473,24 zł, pochodne od wynagrodzeń 139.452,82 zł, dotacje dla Przedszkola Niepublicznego w Karpaczu w kwocie 515.170,44 zł, środki finansowe przekazane Miastu Jelenia Góra 2.474,10 zł, Miastu Kowary 1.892,00 zł,

- 4) w rozdziale 80110 „Gimnazja” wydatki poniesione na utrzymanie Gimnazjum w Karpaczu w wysokości 1.489.427,27 zł, w tym: wynagrodzenia pracowników 980.645,01 zł, pochodne od wynagrodzeń 200.965,37 zł,
- 5) w rozdziale 80113 „Dowożenie uczniów do szkół” środki w wysokości 49.936,02 zł,
- 6) w rozdziale 80146 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” wydatki poniesione na dokształcanie i doskonalenie nauczycieli zatrudnionych w gminnych placówkach oświatowych w wysokości 22.332,00 zł,
- 4) w rozdziale 80195 „pozostała działalność” wydatki w wysokości 79.003,20 zł, poniesione na: realizację projektu pn. „Skrzaty w Europie – II Etap realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Polska-Saksonia 2007-2013 w kwocie 21.073,33 zł, realizację projektu pn. „Edukacja i sport drogą do obywatelskiej Europy - II Etap w ramach Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Polska-Saksonia 2007-2013 w kwocie 57.929,87 zł.

Ochrona zdrowia

Wydatki w dziale 851 poniesione na przeciwdziałanie alkoholizmowi w 2013 roku w wysokości 539.696,86 zł, tj. w 88,47 % w stosunku do planu w tym zakresie stanowią środki finansowe wydatkowane na realizację zadań ujętych w Miejskim Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w kwocie 536.347,86 zł oraz przeciwdziałanie narkomanii w kwocie 3.349,00 zł.

Miejski Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Karpaczu na rok 2013 oraz Miejski Program Przeciwdziałania Narkomanii na rok 2013 kształtowały lokalną politykę zmierzającą do:

- 1) zapobiegania powstawaniu nowych problemów uzależnień w mieście,
- 2) zwiększaniu liczby ofert skierowanych do środowisk trudnych w dziedzinach: sportu, kultury, rekreacji, turystyki,
- 3) poszerzenia wiedzy z dziedziny uzależnień,
- 4) promowania warunków i postaw służących profilaktyce,
- 5) szkolenia przedstawicieli różnych grup zawodowych w zakresie profilaktyki uzależnień i pracy z dziećmi, młodzieżą i dorosłymi.

W ramach działań profilaktycznych w Zespole Szkół w Karpaczu realizowane były następujące programy i działania:

- 1) "Chcę zdrowo i bezpiecznie żyć"- programem objęci byli uczniowie klas III Gimnazjum oraz uczniowie klas IV - VI Szkoły Podstawowej, rodzice oraz wychowawcy,
- 2) "Chcę zdrowo i bezpiecznie żyć - rzucam palenie" - programem objęci zostali uczniowie, u których stwierdzono problem używania nikotyny,
- 3) "Karkonoska szkoła filmowa - poznawanie uzależnień" - program ten miał na celu wykorzystanie filmu w celu wykazania uczniom, że narkotyków nie można brać bezkarnie,
- 4) "Porozmawiajmy" - w ramach programu odbywały się warsztaty dla rodziców



prowadzone przez specjalistę terapii uzależnień. Warsztaty poszerzały wiedzę rodziców na temat prawidłowego rozwoju dziecka oraz ról pełnionych w rodzinie. Umożliwiały też nabycie umiejętności w rozwiązywaniu problemów wychowawczych.

5) "Rozwój moralny w szkole" - warsztaty dla nauczycieli pozwalające na zrozumienie skąd biorą się trudności w przestrzeganiu przez dzieci i młodzież zasad i norm moralnych. Nauczyciele poznawali umiejętności i sposoby wpływania na rozwój moralny uczniów poprzez rozmowy o trudnych sytuacjach życiowych.

W Przedszkolu realizowany był program profilaktyczny "Aktywnie spędzam czas - jestem zdrowy i wesoły". Program ten zakładał promowanie zdrowego stylu życia i zagospodarowanie dzieciom czasu wolnego na zasadach powszechnej dostępności. Założenia tego programu to przede wszystkim umożliwienie dzieciom rozwijania własnych zainteresowań poprzez udział w zajęciach sportowo - rekreacyjnych oraz tanecznych.

W zakresie realizacji programu współpracy z organizacjami pozarządowymi oraz innymi podmiotami prowadzącymi działalność pożytku publicznego w roku 2013 rozstrzygnięte zostały między innymi dwa konkursy:

- na upowszechnianie kultury fizycznej,
- na zadania z zakresu pomocy społecznej.

Finansowe wsparcie na realizację powyższych projektów otrzymały funkcjonujące na terenie miasta kluby sportowe oraz Parafia Ewangelicko - Augsburska WANG. Realizowanym projektom towarzyszyły zajęcia z zakresu profilaktyki uzależnień. Z tej formy zagospodarowania wolnego czasu korzystały dzieci i młodzież z Karpacza.

W ramach zadania dotyczącego szkolenia różnych grup zawodowych sfinansowano udział w szkoleniu z zakresu przeciwdziałania przemocy w rodzinie trzem pracownikom MOPS i jednemu funkcjonariuszowi Komisariatu Policji w Karpaczu. Celem szkolenia było nabycie umiejętności pomocowych w stosunku do osób narażonych na przemoc oraz właściwych metod reakcji na występujące zjawiska przemocy w środowisku lokalnym.

Jak co roku, w okresie ferii zimowych i wakacji, dzieci miały możliwość spędzenia wolnego od nauki czasu w sposób aktywny i twórczy. Pod opieką nauczycieli bawiły się, uczestniczyły w warsztatach edukacyjnych, korzystały z basenu, lodowiska, wyjeżdżały do teatru, kina i na wycieczki po okolicach Karpacza. Wszystkie dzieci objęte były dożywianiem, tj. otrzymywały śniadanie i gorący posiłek w porze obiadowej. Z tej formy spędzania wolnego czasu skorzystało około 100 dzieci.

Dofinansowano organizowane cyklicznie przez Parafię Rzymsko - Katolicką przedsięwzięcie pod nazwą "Dzień Świętego Mikołaja" dla najmłodszych dzieci z Karpacza.

W ramach zadania mającego na celu realizację pozalekcyjnych zajęć sportowych, zadbano o istniejące na terenie miasta place zabaw wykonując niezbędne prace porządkowe oraz poprawiające stan techniczny urządzeń. Sprawdzone na placach zabaw i terenach rekreacyjnych stan bezpieczeństwa istniejącej infrastruktury. Wykonano też niezbędne prace demontażowe i konserwacyjne. Zakupiono nowe elementy rekreacyjno - zabawowe.



W okresie wakacji sfinansowano dyżury trenera, który w każdą środę organizował na stadionie miejskim rozgrywki w piłkę siatkową, koszykową i nożną. Działania te realizowane były w ramach programu „Kolonijny Karpacz”. Zorganizowano ponadto warsztaty teatralno - muzyczne pod nazwą "Letni teatr słowno muzyczny", zajęcia rekreacyjne tj. naukę jazdy i doskonalenie nabytych już umiejętności jazdy na mountainboardzie, wspinaczkę skałkową.

W ramach rozszerzenia ofert skierowanych do dorosłych, uwzględniając również potrzeby i oczekiwania osób z tzw. środowisk trudnych, kontynuowano prowadzenie zajęć komputerowych. Około 50 osób skorzystało z tej formy edukacji. Zorganizowano też zajęcia z gimnastyki rehabilitacyjnej, języka niemieckiego i angielskiego. Przez cały rok mieszkańcy Karpacza mogli korzystać z oferty rekreacyjnej krytego basenu w Hotelu Sandra. Wszystkie zajęcia odbywały się w ramach lokalnego programu "Karpacz +50".

W roku 2013 działalność swą kontynuował Klub Środowiskowy „Profil”. Klub jest miejscem, w którym dzieci codziennie spotykają się po lekcjach. Zatrudnieni tam wychowawcy opiekują się dziećmi po zakończonych zajęciach w szkole. Dzieci mogą tam uzyskać pomoc pedagoga, ale głównym celem funkcjonowania klubu jest:

- wyrównywanie barier edukacyjnych,
- eliminowanie zachowań agresywnych,
- dożywianie.

Dzieci codziennie otrzymują podwieczorek. Cykliczne zajęcia, w których dzieci uczestniczą uczęszczając do klubu to:

- 1) zajęcia rekreacyjne na krytym basenie, sztucznym lodowisku,
- 2) zajęcia językowe,
- 3) zajęcia plastyczne.

Ponadto nauczyciele organizują dzieciom gry i zabawy integracyjne, spacerują po mieście, odwiedzają muzea i inne placówki kulturalne, organizują wycieczki i zajęcia edukacyjne o różnorodnej tematyce. Codziennie wychowawcy pomagają dzieciom w odrabianiu lekcji. Z tej formy pomocy skorzystało łącznie około 30 dzieci.

Środkami z wydawanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych finansowano dożywianie dzieci w szkolnej stołówce. Pomocą objęto około 52 uczniów. Lista dzieci sporządzona została na podstawie informacji przekazanych przez dyrektorów placówek edukacyjnych. Finansowano również koszty dowozu dzieci niepełnosprawnych do szkół w Jeleniej Górze.

W roku 2013 Punkt Konsultacyjny ds. Uzależnień, realizował następujące zadania:

- konsultacje indywidualne dla osób uzależnionych od alkoholu, narkotyków itp.,
- konsultacje indywidualne dla osób współuzależnionych,
- rozpoznawanie zjawisk przemocy domowej oraz udzielanie stosownego wsparcia,
- spotkania grupy AA „Introspekcja”.

Z usług Punktu Konsultacyjnego może bezpłatnie korzystać każdy kto potrzebuje pomocy, porady czy informacji dotyczącej choroby alkoholowej lub innej formy uzależnienia. Łącznie z usług punktu skorzystało około 93 osób. Zatrudniony terapeuta udzielił łącznie 945 porad osobom uzależnionym i współuzależnionym.

W ramach wydatków na profilaktykę i przeciwdziałanie alkoholizmowi zakupiono

również materiały edukacyjne o tematyce uzależnień, które rozpropagowane zostały w placówkach szkolnych, przychodni zdrowia, Punkcie Konsultacyjnym ds. Uzależnień oraz Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej. Ponadto w trakcie roku współpracowano z Urzędem Kontroli Skarbowej, Inspekcją Sanitarną, Strażą Miejską i Komisariatem Policji w Karpaczu w zakresie przestrzegania zasad prowadzenia sprzedaży napojów alkoholowych w mieście. W audycjach radiowych Muzycznego Radia informowano mieszkańców o działaniach podejmowanych z zakresu szeroko rozumianej profilaktyki, która skierowana była głównie do dzieci i młodzieży.

Pomoc społeczna

Wydatki budżetu gminy poniesione w dziale 852 „Pomoc społeczna” na dzień 31 grudnia 2013 roku wyniosły 2.242.947,57 zł, tj. 94,58 % w stosunku do planu, w tym: zadania zlecone w wysokości 892.963,59 zł.

Wydatkowanie środków w zakresie pomocy społecznej za 2013 rok przedstawiało się następująco:

Zadania własne		Zadania zlecone	
Domy pomocy społecznej	141.105,13	Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	872.069,46
Rodziny zastępcze	2.887,88		
Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	10.849,74	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	6.414,13
Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	168.467,65		
Dodatki mieszkaniowe	286.835,37		
Zasiłki stałe	127.753,24		
Ośrodki pomocy społecznej	475.697,77		
Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	98.014,20		
Pozostała działalność	38.373,00	Pozostała działalność	14.480,00
Razem:	1.349.983,98	Razem:	892.963,59

ZADANIA ZLECONE

W ramach zadań zleconych realizowane były następujące formy świadczeń:

A. Świadczenia rodzinne 649.926,97 zł

1. ZASIŁEK RODZINNY

Przyznano **2.103 świadczenia** na łączną kwotę **208.164,00 zł**.

Z tej formy pomocy skorzystało 18 rodzin. Zasiłek rodzinny, wypłacany na podstawie ustawy dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych (t.j. z 2006 r. Dz.U. 139, poz.992 ze zm.) ma na celu częściowe pokrycie wydatków na utrzymanie dziecka. Zasiłek przysługuje rodzicom, jednemu z rodziców albo opiekunowi prawnemu dziecka, opiekunowi faktycznemu dziecka, osobie uczącej się, jeżeli dochód na osobę w rodzinie nie przekracza 539,00 zł. Zasiłek rodzinny przysługuje do ukończenia przez dziecko: 18 roku życia lub nauki w szkole, jednak nie dłużej niż do ukończenia 21 roku życia, albo 24 roku życia, jeżeli kontynuuje naukę w szkole lub w szkole wyższej i legitymuje się orzeczeniem o umiarkowanym albo znacznym stopniu niepełnosprawności.

Miesięczna kwota zasiłku zależy od wieku dziecka i wynosi:

- **77,00 zł** na dziecko do ukończenia 5 roku życia,
- **106,00 zł** na dziecko w wieku powyżej 5 roku życia do ukończenia 18 roku życia ,
- **115,00 zł** na dziecko powyżej 18 roku życia do 24 roku życia

2. Osobom pobierającym zasiłek rodzinny wypłacono 1.061 DODATKÓW DO ZASIŁKU RODZINNEGO na kwotę 133.270,00 zł z tytułu:

2.1. urodzenia dziecka - przyznano 8 świadczeń na kwotę 8.000,00 zł

Przysługuje matce lub ojcu dziecka albo opiekunowi prawnemu z tytułu urodzenia dziecka, jednorazowo, w wysokości 1.000,00 zł, jeśli pozostawała pod opieką lekarską od co najmniej 10 tygodnia ciąży do porodu

2.2. opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego

– przyznano 71 świadczeń na łączną kwotę 27.760,00 zł

Przysługuje przez okres urlopu wychowawczego (24, 36 i 72 miesiące) w wysokości 400,00 zł miesięcznie.

2.3. samotnego wychowywania dziecka – przyznano 254 świadczenia na łączną kwotę 42.090,00 zł,

Przysługuje matce lub ojcu dziecka, jeśli drugi z rodziców dziecka nie żyje lub ojciec dziecka jest nieznan lub powództwo o ustalenie świadczenia alimentacyjnego od drugiego z rodziców zostało oddalone - w wysokości 170 zł (250 zł jeśli dziecko legitymuje się orzeczeniem o niepełnosprawności lub znacznym stopniu niepełnosprawności), dodatek przysługuje także osobie uczącej się .

2.4. kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego – przyznano 150 świadczeń na łączną kwotę 11.820,00 zł,

Przysługuje matce lub ojcu dziecka na pokrycie zwiększonych wydatków związanych z rehabilitacją lub kształceniem dziecka niepełnosprawnego do ukończenia 24 roku życia. Świadczenia przysługują w dwóch wysokościach 60,00 zł i 80,00 zł uzależnionych od wieku dziecka.

2.4.1. do 5 roku życia w wysokości 60,00 zł przyznano 9 świadczeń na kwotę 540,00 zł.

2.4.2. powyżej 5 roku życia w wysokości 80,00 zł przyznano 141 świadczeń na kwotę 11.280,00 zł.

2.5. rozpoczęcia roku szkolnego – przyznano 141 świadczeń na kwotę 13.000,00 zł.

Przysługuje jednorazowo na częściowe pokrycie wydatków związanych z rozpoczęciem szkolnego, w wysokości 100,00 zł.

2.6. podjęcia przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania

– przyznano 180 świadczeń na łączną kwotę 9.160,00 zł.

2.6.1 na pokrycie wydatków związanych z zamieszkaniem w miejscowości, w której znajduje się szkoła (internat) – przyznano 4 świadczenia na kwotę 360,00 zł.

Przysługuje na częściowe pokrycie wydatków związanych z zamieszkaniem w miejscowości, w której znajduje się siedziba szkoły ponadpodstawowej lub ponadgimnazjalnej, w wysokości 90,00 zł miesięcznie.

2.6.2. na pokrycie wydatków związanych z dojazdem do miejscowości, w której znajduje się szkoła (dojazdy) - przyznano 176 świadczeń na kwotę 8.800,00 zł.

Przysługuje na częściowe pokrycie wydatków związanych z dojazdem do miejscowości, w której znajduje się siedziba szkoły ponadpodstawowej lub ponadgimnazjalnej, w wysokości 50,00 zł miesięcznie.

2.7. wychowanie dziecka w rodzinie wielodzietnej – przyznano 268 świadczeń na łączną kwotę 21.440,00 zł.

Przysługuje na trzecie i kolejne dziecko w rodzinie, w wysokości 80,00 zł.

3. ZASIŁEK PIELEGNACYJNY — przyznano 925 świadczeń na łączną kwotę **141.525,00 zł.**

Przyznaje się w celu częściowego pokrycia wydatków wynikających z konieczności zapewnienia osobie niepełnosprawnej opieki i pomocy innej osoby w związku z niezdolnością do samodzielnej egzystencji. Zasiłek przysługuje osobie posiadającej znaczny stopień niepełnosprawności lub na niepełnosprawne dziecko do ukończenia przez niego 16 roku życia lub po ukończeniu 75 roku życia, w wysokości 153,00 zł miesięcznie, niezależnie od dochodu.

4. ŚWIADCZENIE PIELEGNACYJNE – przyznano 166 świadczeń na łączną kwotę **90.213,30 zł.**

Świadczenie pielęgnacyjne z tytułu rezygnacji z zatrudnienia lub innej pracy zarobkowej przysługuje osobom, na których zgodnie z przepisami ustawy z dnia 25 lutego 1964 r. - Kodeks rodzinny i opiekuńczy ciąży obowiązek alimentacyjny, a także opiekunowi faktycznemu dziecka, jeżeli nie podejmuje lub rezygnuje z zatrudnienia lub innej pracy zarobkowej w celu sprawowania opieki nad dzieckiem legitymującym się orzeczeniem o niepełnosprawności łącznie ze wskazaniami: konieczności stałej lub długotrwałej opieki lub pomocy innej osoby w związku ze znacznie ograniczoną możliwością samodzielnej egzystencji oraz konieczności stałego współudziału na co dzień opiekuna dziecka w procesie jego leczenia, rehabilitacji i edukacji, albo osobą legitymującą się orzeczeniem o znacznym stopniu niepełnosprawności.

Wysokość świadczenia do czerwca 2013 r. wynosiła 520,00 zł, od lipca świadczenie pielęgnacyjne wypłacane jest w kwocie 620,00 zł.

5. SPECJALNY ZASIŁEK OPIEKUŃCZY – wypłacono 37 świadczeń na kwotę **18.512,00 zł.**

Przysługuje osobom, na których zgodnie z przepisami ustawy z dnia 25 lutego 1964 r. – Kodeks rodzinny i opiekuńczy (Dz. U. z 2012 r. poz. 788) ciąży obowiązek alimentacyjny, jeżeli rezygnują z zatrudnienia lub innej pracy zarobkowej w związku z koniecznością sprawowania stałej opieki nad osobą legitymującą się orzeczeniem o znacznym stopniu niepełnosprawności albo orzeczeniem o niepełnosprawności łącznie ze wskazaniami: konieczności stałej lub długotrwałej opieki lub pomocy innej osoby w związku ze znacznie ograniczoną możliwością samodzielnej egzystencji oraz konieczności stałego współdziałania na co dzień opiekuna dziecka w procesie jego leczenia. Specjalny zasiłek opiekuńczy przysługuje, jeżeli łączny dochód rodziny osoby sprawującej opiekę oraz rodziny osoby wymagającej opieki w przeliczeniu na osobę nie przekracza kwoty 623 zł. Wysokość specjalnego zasiłku opiekuńczego wynosi 520 zł miesięcznie.

6. JEDNORAZOWA ZAPOMOGA Z TYTUŁU URODZENIA SIĘ DZIECKA - „BECIKOWE” – przyznano 23 świadczenia na łączną kwotę **23.000,00 zł.**

Przysługuje niezależnie od dochodów z tytułu urodzenia żywego dziecka w wysokości 1.000,00 zł, jeżeli matka pozostawała pod opieką lekarską co najmniej od 10 tygodnia ciąży do dnia porodu.

7. SKŁADKI NA UBEZPIECZENIA EMERYTALNE I RENTOWE – na łączną kwotę **30.642,67 zł.**

Na podstawie ustawy z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych (t.j. Dz.U. z 2009 r. Nr 205, poz. 1585 ze zm) za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne, które nie osiągnęły ustawowego okresu składkowego opłacana jest składka na ubezpieczenie emerytalne i rentowe.

8. Pomoc finansowa dla osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne – wypłacono świadczenia w łącznej wysokości **4.600,00 zł.**

B. FUNDUSZ ALIMENTACYJNY – przyznano 537 świadczeń na łączną kwotę **196.883,34 zł.**

Świadczenia z funduszu alimentacyjnego przysługują, na podstawie ustawy z dnia 07 września 2007 r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów (Dz.U. z 2012 r., poz.1228 ze zm.), osobie uprawnionej do ukończenia przez nią 18 roku życia albo w przypadku gdy uczy się w szkole lub szkole wyższej do ukończenia przez nią 25 roku życia, albo w przypadku posiadania orzeczenia o znacznym stopniu niepełnosprawności bezterminowo. Świadczenia z funduszu alimentacyjnego przysługują, jeżeli dochód rodziny w przeliczeniu na osobę w rodzinie nie przekracza kwoty 725,00 zł. Świadczenia z funduszu alimentacyjnego przysługują w wysokości bieżąco ustalonych alimentów, jednak nie wyżej niż 500,00 zł.

KOSZT OBSŁUGI (A+B) funduszu alimentacyjnego i świadczeń rodzinnych 3% **25.259,09 zł.**

C. SKŁADKI NA UBEZPIECZENIE ZDROWOTNE opłacano za 14 osób na kwotę **6.414,13 zł**

Opłacane na podstawie ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych z środków publicznych (Dz.U. z 2008 r. Nr 164,

poz. 1027, ze zm.), za osoby pobierające świadczenie pielęgnacyjne, jeśli nie podlegają one ubezpieczeniu z innego tytułu.

D. RZĄDOWY PROGRAM wspierania osób uprawnionych do świadczenia pielęgnacyjnego- zrealizowano wydatki na kwotę 14.480,00 zł.

Pomoc w kwocie 200 zł miesięcznie przysługuje osobom mającym ustalone prawo do świadczenia pielęgnacyjnego na podstawie ustawy z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych (Dz.U. z 2013 r., poz. 1456 ze zm.)

E. POTWIERDZENIE PRAWA DO ŚWIADCZEŃ ZDROWOTNYCH - dla 5 osób – koszt obsługi 0 zł (w zakresie obowiązków pracowników MOPS)

Na podstawie art. 54 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (Dz.U. z 2008 r. Nr 164, poz. 1027 ze zm.), po przeprowadzeniu rodzinnego wywiadu środowiskowego i spełnieniu warunków:

- posiadania polskiego obywatelstwa,
- zamieszkiwania na terenie Rzeczypospolitej Polskiej,
- spełnia kryterium dochodowego, o którym mowa w art. 8 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej,
- braku objęcia ubezpieczeniem społecznym z innego tytułu

przysługuje prawo do potwierdzenia ubezpieczeniem zdrowotnym na okres nie dłuższy niż 30 dni.

ZADANIA WŁASNE

W ramach zadań własnych realizowane były następujące formy świadczeń :

1. ZASIŁEK STAŁY - wypłacono świadczenia dla 32 osób na kwotę 127.753,24 zł

Zasiłek stały przysługuje na podstawie art. 37 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (t.j. Dz.U. z 2023 r., poz. 182 ze zm.):

1. pełnoletniej osobie samotnie gospodarującej, całkowicie niezdolnej do pracy z powodu wieku (67 lat) lub niepełnosprawności (znaczny i umiarkowany stopień niepełnosprawności), jeżeli jej dochód jest niższy od kryterium dochodowego osoby samotnie gospodarującej. Zasiłek stały ustalany jest w wysokości, w różnicy między kryterium dochodowym osoby samotnie gospodarującej a dochodem tej osoby, z tym, że kwota zasiłku nie może być wyższa niż 542,00 zł miesięcznie.
2. pełnoletniej osobie pozostającej w rodzinie, całkowicie niezdolnej do pracy z powodu wieku lub niepełnosprawności, jeżeli jej dochód, jak również dochód na osobę w rodzinie są niższe od kryterium dochodowego na osobę w rodzinie. Zasiłek stały ustala się w wysokości różnicy między kryterium dochodowym na osobę w rodzinie a dochodem na osobę w rodzinie.

Kwota zasiłku stałego nie może być niższa niż 30,00 zł miesięcznie.

2. ZASIŁEK OKRESOWY - pomocą objęto 50 rodzin na kwotę 99.936,43 zł.

Zasiłek okresowy przysługuje w szczególności ze względu na długotrwałą chorobę, niepełnosprawność, bezrobocie, możliwość utrzymania lub nabycia uprawnień do świadczeń z innych systemów zabezpieczenia społecznego:

1) **osobie samotnie gospodarującej**, której dochód jest niższy od kryterium dochodowego osoby samotnie gospodarującej. Zasiłek okresowy ustala się do wysokości różnicy między kryterium dochodowym osoby samotnie gospodarującej a dochodem tej osoby. Gwarantowana kwota minimalna wynosi 50% tej różnicy. Kwota zasiłku okresowego nie może być niższa niż 20,00 zł miesięcznie.

2) **rodzinie**, której dochód jest niższy od kryterium dochodowego rodziny. W przypadku rodziny kwotę zasiłku ustala się do wysokości różnicy między kryterium dochodowym rodziny a dochodem tej rodziny. Gwarantowana kwota minimalna wynosi 50 % tej różnicy. Kwota zasiłku okresowego nie może być niższa niż 20,00 zł miesięcznie.

3. ZASIŁEK CELOWY został przyznany 99 rodzinom na łączną kwotę **68.531,22 zł**.

Zasiłek celowy może być przyznany w celu zaspokojenia niezbędnej potrzeby bytowej.

Zasiłek celowy może być przyznany w szczególności na pokrycie części lub całości kosztów zakupu żywności, leków i leczenia, opału, odzieży, niezbędnych przedmiotów użytku domowego, drobnych remontów i napraw w mieszkaniu, a także kosztów pogrzebu. Osobom bezdomnym i innym osobom nie posiadającym dochodu oraz możliwości uzyskania świadczeń na podstawie przepisów o powszechnym ubezpieczeniu w Narodowym Funduszu Zdrowia może być przyznany zasiłek celowy na pokrycie części lub całości wydatków na świadczenia zdrowotne.

4. USŁUGI OPIEKUŃCZE świadczone były 29 osobom, za kwotę **98.014,20 zł**, które to z powodu wieku, choroby, niepełnosprawności wymagają pomocy osób trzecich w prowadzeniu gospodarstwa domowego, w zakresie zaspokojenia codziennych potrzeb życiowych i opieki higienicznej.

5. W DOMU POMOCY SPOŁECZNEJ umieszczone było 5 osób, za pobyt których uiszczono opłaty na kwotę **141.105,13 zł**.

Osoby wymagające całodobowej opieki z powodu wieku, choroby lub niepełnosprawności, które nie mogą samodzielnie funkcjonować w codziennym życiu, którym nie można zapewnić niezbędnej pomocy w formie usług opiekuńczych, mają prawo do umieszczenia w domu pomocy społecznej. Osoby umieszczane w PDPS ponoszą odpłatność w wysokości 70% własnych dochodów, pozostałą kwotę zobowiązani są uiszczyć współmałżonek, wstępni zstępni oraz gmina, która kieruje do placówki (obecnie gmina dopłaca co miesiąc ponad 1.800,00 zł do każdej osoby).

6. Program rządowy „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” pomocą objęto 111 osób na kwotę **38.373,00 zł**, z tego 18.387,60 zł środki własne gminy, 19.985,40 zł dotacja z budżetu państwa.

W ramach Programu są realizowane działania dotyczące osób, w rodzinach, których dochód nie przekracza 150 % kryterium dochodowego, w szczególności zapewnienia dożywiania: dzieciom do 7 roku życia, uczniom do czasu ukończenia

szkoły ponadgimnazjalnej, osobom i rodzinom znajdującym się w sytuacjach wymienionych w art. 7 ustawy o pomocy społecznej, tj. ubóstwa, sieroctwa, bezdomności, bezrobocia, niepełnosprawności, długotrwałej lub ciężkiej choroby, przemocy w rodzinie, potrzeby ochrony macierzyństwa lub wielodzietności, bezradności w sprawach opiekuńczo-wychowawczych i prowadzenia gospodarstwa domowego, zwłaszcza w rodzinach niepełnych lub wielodzietnych; braku umiejętności w przystosowaniu do życia młodzieży opuszczającej placówki opiekuńczo-wychowawcze, trudności w integracji osób, które otrzymały status uchodźcy, trudności w przystosowaniu do życia po zwolnieniu z zakładu karnego, alkoholizmu lub narkomanii, zdarzenia losowego i sytuacji kryzysowej, klęski żywiołowej lub ekologicznej – w formie posiłku, świadczenia pieniężnego na zakup posiłku lub żywności albo świadczenia rzeczowego w postaci produktów żywnościowych.

7. SKŁADKI NA UBEZPIECZENIE ZDROWOTNE opłacano za 27 osób na kwotę **10.849,74 zł**

Opłacane na podstawie ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych z środków publicznych (Dz.U. z 2008 r. Nr 164, poz. 1027, ze zm.), za osoby pobierające zasiłek stały oraz świadczenie pielęgnacyjne, jeśli nie podlegają one ubezpieczeniu z innego tytułu.

8. OŚRODKI POMOCY SPOŁECZNEJ

W Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej zatrudnionych jest 8 osób do realizacji zadań z zakresu pomocy społecznej, świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego, dodatków mieszkaniowych. Wydatki poniesione na utrzymanie ośrodka wyniosły łącznie **475.697,77 zł**, w tym wynagrodzenia osobowe pracowników 342.722,64 zł, pochodne od wynagrodzeń 70.896,73 zł.

9. DODATKI MIESZKANIOWE

Na dodatki mieszkaniowe w 2013 roku wydatkowano **286.835,00 zł**.

10. Rodziny zastępcze

Za dziecko umieszczone w rodzinie zastępczej lub rodzinnym domu dziecka na podstawie art. 191 ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (Dz.U. z 2011 r. nr 149, poz. 887 ze zm.) gmina ponosi wydatki w wysokości:

- 11.1- 10 % wydatków w pierwszym roku pobytu dziecka
- 11.2 – 30 % wydatków w drugim i roku pobytu dziecka
- 11.3 – 50% wydatków w trzecim roku i następnych latach

W 2013 roku płacono za pobyt w rodzinach zastępczych 3 dzieci – umieszczonych na nowych zasadach na kwotę – **2 887,88 zł**. Na terenie Karpacza funkcjonuje 11 rodzin zastępczych.

Edukacyjna opieka wychowawcza

Na dzień 31.12.2013 r. wydatki zrealizowane w dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” wyniosły 274.416,30 zł , tj. 96,23 % w stosunku do planu, z tego:

- w rozdziale 85401 „Świetlice szkolne” na utrzymanie świetlic funkcjonujących w publicznych placówkach oświatowych w Karpaczu 227.571,51 zł, w tym: wynagrodzenia osobowe pracowników 164.539,14 zł, pochodne od wynagrodzeń 32.577,62 zł,

- w rozdziale 85415 „Pomoc materialna dla uczniów” na pomoc stypendialną o charakterze socjalnym dla uczniów 38.179,20 zł, dofinansowanie zakupu podręczników dla uczniów 8.665,59 zł.

Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Wydatki w dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” wg stanu na dzień 31 grudnia 2013 roku zrealizowano w wysokości 3.136.747,17 zł, co stanowi 87,09 % w stosunku do planu, z tego:

- w rozdziale 90001 „Gospodarka ściekowa i ochrona wód” zrealizowano wydatki bieżące w wysokości 44.334,55 zł, obejmujące opłaty za zużyta energię elektryczną w komorach przepompowni ścieków oraz pozostałe wydatki związane z naprawami i konserwacją urządzeń kanalizacyjnych oraz wydatki majątkowe w wysokości 21.025,69 zł,

- w rozdziale 90002 „Gospodarka odpadami” wydatki w wysokości 759.932,00 zł na opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska, aktualizację programów: ochrony środowiska i oczyszczania Gminy z azbestu oraz opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi,

- w rozdziale 90003 „Oczyszczanie miast i wsi” wydatki w wysokości 1.511.599,59 zł, na utrzymanie czystości w mieście oraz przejezdności dróg w okresie zimowym,

- w rozdziale 90004 „utrzymanie zieleni w miastach i gminach” wydatki w wysokości 225.731,75 zł, z tego na: bieżące utrzymanie i pielęgnację terenów zielonych miasta 208.734,38 zł, wydatki inwestycyjne w wysokości 16.997,37zł,

- w rozdziale 90015 „Oświetlenie ulic, placów i dróg” wydatki w bieżące w wysokości 574.123,59 zł, poniesione przez miasto z tytułu opłat za energię elektryczną, konserwację i remonty oświetlenia ulicznego w ciągu dróg gminnych i wojewódzkich.

Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Wydatki w dziale 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w 2013 roku zrealizowano w wysokości 659.299,07 zł, co stanowi 80,25 % planu wydatków w tym dziale.

Na wartość powyższą złożyły się środki finansowe przekazane w formie dotacji gminnym instytucjom kultury w łącznej wysokości 560.199,98 zł oraz w ramach pozostałej działalności dotacje na zadania własne gminy realizowane przy udziale organizacji pozarządowych oraz podmiotów wymienionych w art. 3 ustawy z dnia 29 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie w wysokości 24.800,00 zł, wydatki na zadanie realizowane w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Republika Czeska – Rzeczpospolita Polska 2007-2013 pn. „Dni kultury polsko-czeskiej w Karpaczu i Jilemnicach” 74.299,09 zł.

Kultura Fizyczna i Sport

W dziale 926 „Kultura fizyczna i sport” na dzień 31 grudnia 2013 roku wydatkowano środki w wysokości 162.540,81 zł, co stanowi 76,01 % w stosunku do planu, z tego:

- w rozdziale 92601 „Obiekty sportowe” na bieżące utrzymanie obiektów sportowych na terenie gminy wydatkowano 139.121,11 zł,
- w rozdziale 92605 „Zadania w zakresie kultury fizycznej” w wysokości 23.419,70 zł obejmujące koszty rewitalizacji Budników, nagrody i stypendia dla sportowców.

Miejski Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Karpaczu Zakład Budżetowy

Miejski Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Zakład Budżetowy utworzony został 1 stycznia 2001 roku na podstawie uchwały Nr XXXII/204/00 Rady Miejskiej w Karpaczu z dnia 28 grudnia 2000 roku.

W ramach swojej działalności Zakład świadczył na rzecz społeczności lokalnej usługi w zakresie: wywozu nieczystości stałych i płynnych, sprzedaży wody na potrzeby odbiorców zbiorowych i indywidualnych, utrzymania czystości w mieście, utrzymania przejezdności dróg w okresie zimowym, bieżących napraw nawierzchni dróg na terenie gminy. Ponadto działanie Zakładu opierało się na zarządzaniu i administrowaniu powierzonym mu mieniem komunalnym.

W oparciu o uchwałę nr XXXIV/304/13 Rady Miejskiej Karpacza z dnia 18 czerwca 2013 r. w sprawie likwidacji samorządowego zakładu budżetowego o nazwie Miejski Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Karpaczu oraz jego przekształceniu w spółkę prawa handlowego z dniem 30 września 2013 r. przestał funkcjonować zakład budżetowy, a w jego miejsce powołano spółkę prawa handlowego z ograniczoną odpowiedzialnością pod nazwą Miejski Zakład Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.

Zgodnie z przedłożonym sprawozdaniem z wykonania planów finansowych samorządowych zakładów budżetowych za okres od początku roku do dnia 31 grudnia 2013 roku uzyskane przez zakład przychody ogółem wyniosły 7.974.318,46 zł, z tego:

- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze 437.978,92 zł
- wpływy z usług 7.435.245,11 zł
- wpływy z różnych dochodów 39.316,93 zł
- pozostałe odsetki 61.777,50 zł

Koszty i inne obciążenia za 2013 rok wyniosły 7.466.840,66 zł i stanowiły je:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 45.034,29 zł
- wynagrodzenia osobowe pracowników 2.092.177,07 zł
- pochodne od wynagrodzeń 404.707,59 zł
- wynagrodzenia bezosobowe 120.421,49 zł
- zakupy materiałów i wyposażenia 804.893,34 zł
- zakup energii 590.886,54 zł
- zakup usług remontowych 149.351,72 zł
- zakup usług zdrowotnych 5.162,00 zł
- zakup usług pozostałych 2.719.581,81 zł
- opłaty za połączenia telekomunikacyjne 10.546,23 zł
- podróże służbowe krajowe 11.284,13 zł
- różne opłaty i składki 161.598,90 zł
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 57.492,59 zł
- odsetki i koszty postępowania sądowego 49.198,58 zł
- szkolenia pracowników 5.723,76 zł
- należności wątpliwe, uznane za nieściągalne oraz straty nadzwyczajne 73.000,57 zł
- odpisy amortyzacji 165.780,05 zł

Stan środków obrotowych netto na dzień 31 grudnia 2013 roku wyniósł 1.147.370,72 zł.

Na koniec okresu sprawozdawczego roku Zakład posiadał zobowiązania finansowe w łącznej wysokości 1.592.480,45 zł oraz należności w łącznej wysokości 1.475.091,74 zł. Zgodnie z postanowieniami uchwały nr XXXIV/304/13 Rady Miejskiej Karpacza z dnia 18 czerwca 2013 r. należności i zobowiązania Zakładu, z dniem utworzenia Spółki stały się zobowiązaniami i należnościami nowoutworzonego podmiotu.

Jednostki budżetowe prowadzące działalność określoną w ustawie z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty (Dz. U. z 2004 r. Nr 256, poz. 2572, ze zmianami), gromadzące na wydzielonych rachunkach dochody określone w uchwale organu stanowiącego gminy tj. Zespół Szkół i Przedszkole w Karpaczu przedłożyły sprawozdania Rb-34S z wykonania dochodów i wydatków na rachunku, o którym mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych za okres od początku roku do końca 4 kwartału roku 2013.

I. Zespół Szkół w Karpaczu

Na dzień 31 grudnia 2013 r. zrealizowano dochody w łącznej wysokości 50.093,10 zł, z tego:



- 1) w dziale 801, rozdz. 80101 kwotę 34.073,04 zł, z tego: dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze 23.497,00 zł, otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej 10.576,04 zł,
- 2) w dziale 801, rozdz. 80110 kwotę 16.020,06 zł, z tego: dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych 12.890,00 zł, otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej 3.130,06 zł.

Wydatki sfinansowane dochodami własnymi na dzień 31 grudnia 2013 r. wyniosły łącznie 50.621,10 zł, z tego:

- 1) w dziale 801, rozdz. 80101 kwotę 34.601,04 zł z tego: wpłaty do budżetu nadwyżki dochodów własnych lub środków obrotowych 528,00 zł, zakupy materiałów i wyposażenia 9.548,37 zł, zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek 19.097,13 zł, zakup usług pozostałych 5.427,54 zł.
- 2) w dziale 801, rozdz. 80110 kwotę 16.020,06 zł, z tego: stypendia dla uczniów 1.000,00 zł, zakupy materiałów i wyposażenia 1.337,33 zł, zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek 12.096,66 zł, zakup usług pozostałych 1.357,59 zł, różne opłaty i składki 228,48 zł.
Stan środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego wynosił 0 zł.

II. Przedszkole w Karpaczu

Na dzień 31 grudnia 2013 r. w dziale 801, rozdz. 80104 zrealizowano dochody w łącznej wysokości 220.502,34 zł, z tego: wpływy z opłat 95.898,00 zł, wpływy z usług 124.604,34 zł.

Wydatki sfinansowane dochodami własnymi w dziale 801, rozdz. 80104 na dzień 31 grudnia 2013 r. wyniosły 220.502,34 zł, z tego: zakupy materiałów i wyposażenia 32.428,79 zł, zakup środków żywności 118.548,29 zł, zakup leków i materiałów medycznych 32,50 zł, zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek 7.694,77 zł, zakup energii 38.072,50 zł, zakup usług remontowych 3.984,63 zł, zakup usług pozostałych 13.035,22 zł, zakup usług dostępu do sieci Internet 588,00 zł, opłaty z tytułu zakupu usług telefonii stacjonarnej 2.013,05 zł, różne opłaty i składki 3.710,26 zł, pozostałe wydatki 394,33 zł. Stan środków pieniężnych na koniec okresu wyniósł 0,00 zł.



I. WNIOSKI

W wyniku realizacji dochodów w wysokości 36.526.167,95 zł (95,41%) i wydatków w wysokości 34.332.902,56 zł (93,7%), rok 2013 zamknął się nadwyżką budżetu w wysokości 2.193.265,39 zł, przy planowanej nadwyżce budżetu w wysokości 1.643.449,00 zł.

Na dzień 31 grudnia 2013 r. gmina zrealizowała przychody w kwocie 167.877,44 zł, które stanowiły środki finansowe jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych. Zrealizowane w roku 2013 rozchody budżetu z tytułu spłat rat kapitałowych kredytów i pożyczek wyniosły 1.757.193,32 zł.

W zakresie realizacji dochodów własnych prowadzono działania egzekucyjne w związku z utrzymującym się wysokim poziomem zaległości z podatków i opłat lokalnych. Wzorem lat poprzednich, przeprowadzone zostały kontrole w zakresie prawidłowości deklarowanych powierzchni użytkowych w podatku od nieruchomości oraz prawidłowości pobieranych i odprowadzanych przez inkasentów opłat miejscowych. Pomimo prowadzonej egzekucji, stan należności wymagalnych z tytułu podatków i opłat oraz należności wynikających z umów cywilnoprawnych na dzień 31 grudnia 2013 roku wynosił 5.264.133,21 zł, z tego: należności z podatków 1.414.126,20 zł, wynikające z umów cywilnoprawnych 1.242.250,11 zł, kar i grzywien 518.352,51 zł, opłat 1.111.845,90 zł, pozostałych należności 977.558,49 zł.

Na dzień 31 grudnia 2013 roku stan zobowiązań jednostki wg tytułów dłużnych wynosił 18.138.324,92 zł, co w stosunku do osiągniętych dochodów stanowi 49,66 %, z tego: kredyt inwestycyjny zaciągnięty w Nordea Banku S.A. we Wrocławiu 181.000,00 zł, kredyt inwestycyjny zaciągnięty w 2007 roku w Banku Gospodarstwa Krajowego 286.867,68 zł, pożyczka na współfinansowanie (udział własny) projektu realizowanego przy udziale środków Funduszy Spójności, zaciągnięta w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu 935.400,00 zł, kredyt inwestycyjny zaciągnięty w 2009 roku w Banku Gospodarstwa Krajowego 4.614.458,40 zł, kredyt na sfinansowanie udziału własnego w realizacji inwestycji współfinansowanej z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz obszarów Wiejskich z Banku PKO S.A. w wysokości 673.200,00 zł, kredyt długoterminowy w BZ WBK S.A. 796.800,00 zł oraz zobowiązania wynikające z wykupu wierzytelności, których dłużnikiem jest Gmina Karpacz w związku z wykonaniem robót budowlanych na ul. Parkowej 10.650.598,84 zł.

Burmistrz Karpacza

Bogdan Malinowski