


BRM.0012.G.8.2023

BIURO RADY MIASTA
KAMIENNA GÓRA
WPLYNEŁO

dnia 31.03.2023 r. 

Przewodnicząca Rady

Violetta Majak
04.04.2023

**Zarządzenie nr 88/2023
Burmistrza Miasta Kamienna Góra
z dnia 31 marca 2023 r.**

**w sprawie przedłożenia informacji o przebiegu wykonania
budżetu miasta Kamienna Góra za 2022 roku oraz kształtowaniu się wieloletniej
prognozy finansowej gminy.**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. 2022 poz. 559 ze zm.) oraz art. 266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. 2022 poz. 1634 ze zm.)

zarządzam, co następuje

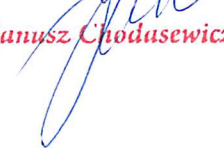
§ 1.

Przedkładam Radzie Miejskiej w Kamiennej Górze oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu Zespół w Jeleniej Górze sprawozdanie z wykonania budżetu miasta Kamienna Góra za 2022 roku oraz informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej gminy stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi z dniem wydania.

**BURMISTRZ
MIASTA KAMIENNA GÓRA**

Janusz Chodasewicz


Załącznik
do Zarządzenia nr 88/2023
Burmistrza Miasta
Z dnia 31 marca 2023 r.

**INFORMACJA O REALIZACJI BUDŻETU
MIASTA KAMIENNA GÓRA
ZA 2022 ROKU**

S P I S T R E Ś C I

I. Dane ogólne dotyczące budżetu miasta Kamienna Góra w 2022 roku	3
II. Dochody budżetu miasta Kamienna Góra	4
III. Wydatki budżetu miasta Kamienna Góra	35
IV. Gospodarka pozabudżetowa	102
V. Informacja o stanie mienia komunalnego	104
VI. Kształtowanie się Wieloletniej Prognozy Finansowej	105
VII. Podsumowanie	108
VIII. Zestawienia tabelaryczne	109

I. Dane ogólne dotyczące budżetu miasta Kamienna Góra w 2022 roku.

Dnia 29 grudnia 2021 roku Rada Miejska w Kamiennej Górze podjęła Uchwałę nr XLVIII/315/21 (z mocą obowiązującą od 01.01.2022 r.) w sprawie budżetu miasta Kamienna Góra na 2022 rok; i tak, na dzień 1 stycznia br.:

• plan dochodów wynosił	88 061 702,00 zł
w tym:	
✓ bieżące:	78 904 392,00 zł
✓ majątkowe:	9 157 310,00 zł
• plan wydatków wynosił	100 180 928,37 zł
✓ bieżące:	78 553 773,37 zł
✓ majątkowe:	21 627 155,00 zł
• ustalono:	
✓ deficyt w wysokości	12 119 226,37 zł
✓ przychody w kwocie	15 499 317,00 zł
✓ rozchody w kwocie:	3 103 200,00 zł

W związku z wprowadzonymi w trakcie roku zmianami na dzień **31 grudnia 2022r.:**

• plan dochodów wynosił	110 212 071,66 zł
w tym:	
✓ bieżące:	98 880 674,13 zł
✓ majątkowe:	11 331 397,53 zł
• plan wydatków wynosił	122 355 140,35 zł
w tym:	
✓ bieżące:	100 154 726,87 zł
✓ majątkowe:	22 200 413,48 zł
• ustalono:	
✓ deficyt w wysokości	12 143 068,69 zł
✓ przychody w kwocie	15 246 268,69 zł
✓ rozchody w kwocie	3 103 200,00 zł

II. Dochody budżetu miasta Kamienna Góra

Według uchwalonego uchwałą Rady Miejskiej budżetu miasta na 2022 rok plan dochodów wynosił **88 061 702,00 zł**, w tym:

Dochody bieżące w wysokości:	78 904 392,00 zł
w tym:	
✓ na finansowanie własnych zadań samorządowych	63 405 075,00 zł
✓ na finansowanie zadań zleconych	14 099 017,00 zł
✓ na dofinansowanie bieżących zadań własnych	1 397 900,00 zł
✓ na finansowanie zadań realizowanych na podstawie zawartych porozumień	2 400,00 zł
Dochody majątkowe na finansowanie własnych zadań samorządowych w wysokości:	9 157 310,00 zł
✓ wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa wieczystego użytkowania	3 300 000,00 zł
✓ środki na finansowanie inwestycji pozyskane z innych źródeł	5 807 310,00 zł
✓ pozostałe dochody	50 000,00 zł

W wyniku dokonanych w omawianym okresie sprawozdawczym zmian ogólny plan dochodów budżetu miasta **zwiększony został o kwotę 22 150 369,66 zł (zmniejszenia/zwiększenia)** w związku z następującymi zmianami wprowadzonymi do budżetu:

• zmniejszenia środków z Rządowego Funduszu Polski Ład	260 241,00 zł
• zwiększenia przyznanej gminie części oświatowej subwencji ogólnej	565 694,00 zł
• zwiększenia udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych	2 888 418,57 zł
• zwiększenia przyznanej gminie dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone o kwotę	2 593 719,25 zł
• zwiększenia przyznanej gminie dotacji z budżetu państwa na zadania własne o kwotę	853 642,00 zł
• zwiększenia dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień	76 410,00 zł
• zwiększenia dotacji na zadania z zakresu opieki wychowawczej	11 550,00 zł

- **zwiększenia** środków z tytułu dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego na zadania inwestycyjne 557 549,00 zł
- **zwiększenia** środków z tytułu dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego na zadania bieżące 326 711,20 zł
- **zwiększenia** środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 6 521 363,91 zł
- **zwiększenia** dochodów z tytułu wpływów z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej 110 000,00 zł
- **zwiększenia** środków z Funduszu Pomocy Ukrainie 3 846 773,20 zł
- **zwiększenia** środków otrzymanych od jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych 9 000,00 zł
- **zwiększenia** dotacji celowej z tytułu pomocy między jst na zadania inwestycyjne 57 000,00 zł
- **zwiększenia** środków na finansowanie inwestycji z innych źródeł 1 819 779,53 zł
- **zwiększenia** środków z Rządowego Funduszu Polski Ład 4 739 759,00 zł
- **zwiększenia** z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej 1 000 000,00 zł
- **zwiększenia** planu dochodów budżetu samorządowego o kwotę 930 000,00 zł
- **zwiększenia** dochodów związanych z dystrybucją węgla przez gminę 243 000,00 zł

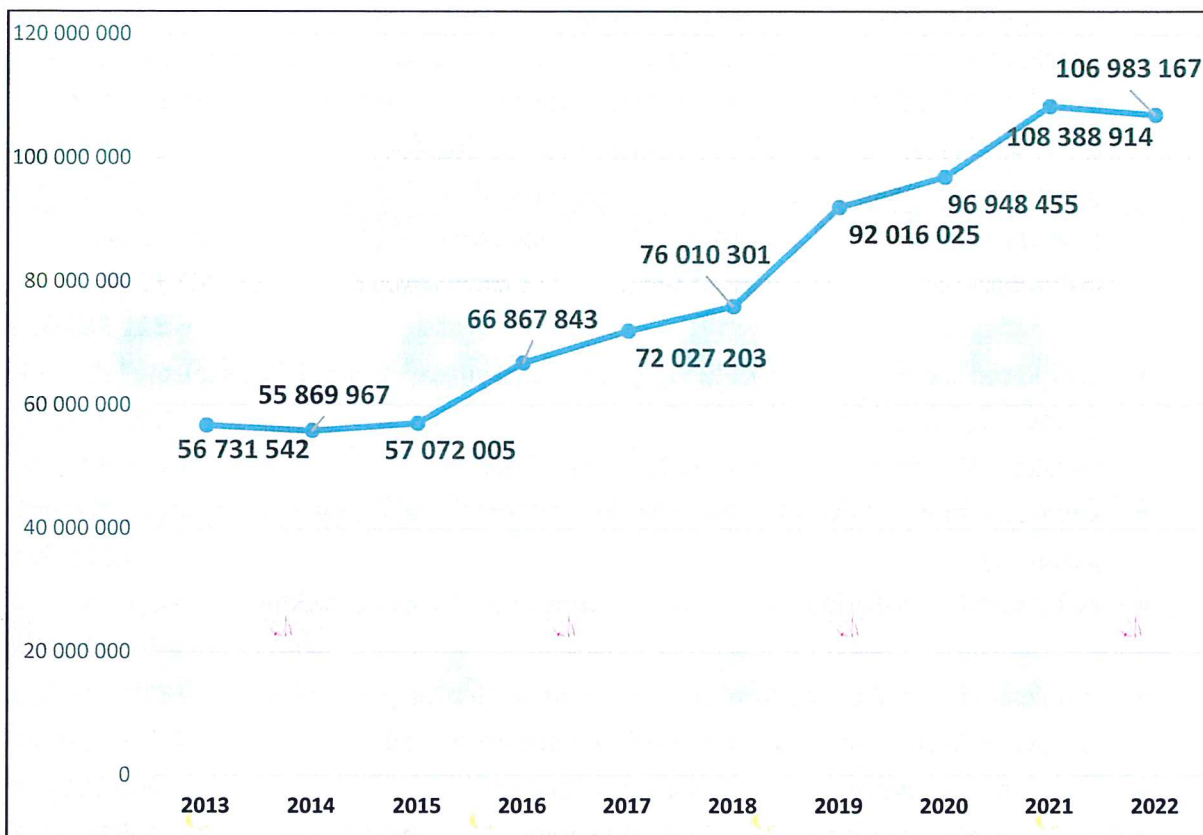
Po wprowadzeniu powyższych zmian plan dochodów na dzień 31 grudnia 2022 r. ustalony został na poziomie **110 212 071,66 zł**, z tego: dochody bieżące wyniosły 98 880 674,13 zł, a dochody majątkowe 11 331 397,53 zł.

Wskaźnik realizacji dochodów budżetowych za 2022 rok wyniósł **97 %** planowanych dochodów tj. **106 983 167,49 zł**, z tego bieżących 96 % tj. 94 450 766,35 zł, a majątkowych 111 % tj. 12 532 401,14 zł.

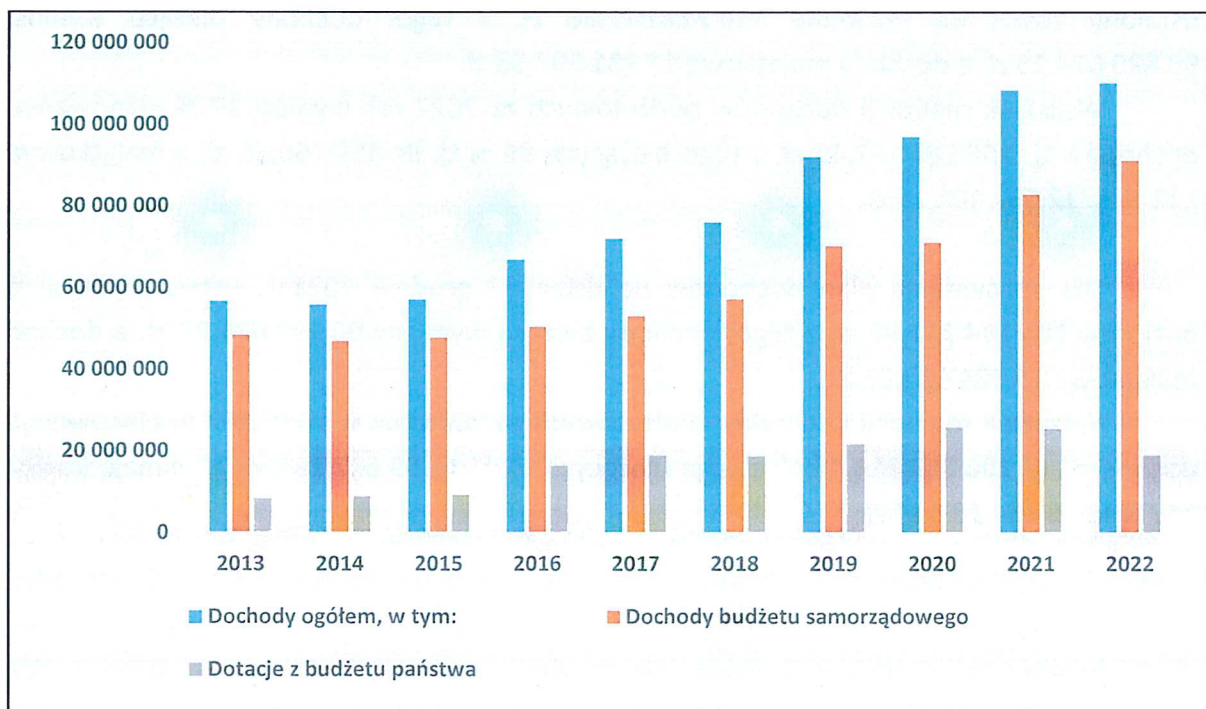
Dla porównania plan dochodów na dzień 31 grudnia 2021 r. ustalony został na poziomie **106 184 322,09 zł**, z tego: dochody bieżące wyniosły 90 199 684,27 zł, a dochody majątkowe 15 984 637,82 zł.

Wskaźnik realizacji dochodów budżetowych za 2021 rok wyniósł **102 %** planowanych dochodów tj. **108 388 914,46 zł**, z tego bieżących 99 % tj. 89 607 782,92 zł, a majątkowych 117 % tj. 18 781 131,54 zł.

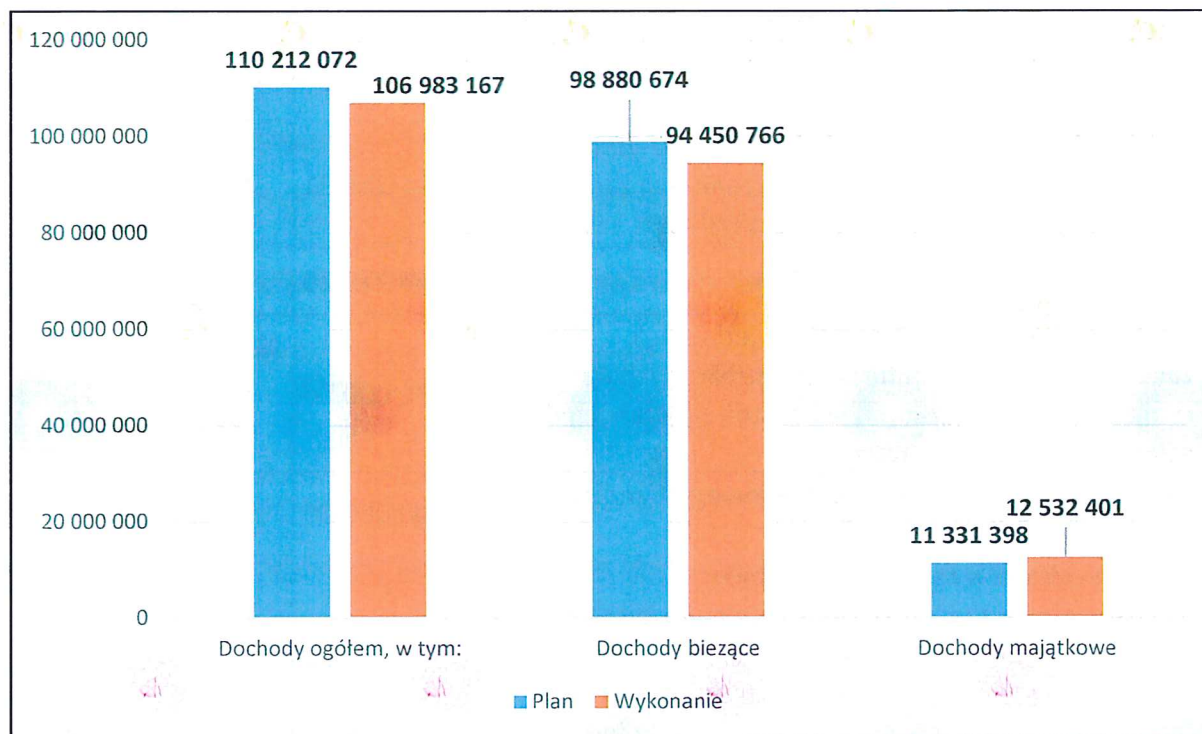
Wykonanie dochodów w latach 2013-2022 na dzień 31 grudnia przedstawia poniższy wykres



Wykonanie dochodów w latach 2013-2022 na dzień 31 grudnia z uwzględnieniem przyznanych z budżetu państwa dotacji



Wykonanie dochodów w stosunku do planu w 2022 r. obrazuje poniższy wykres.

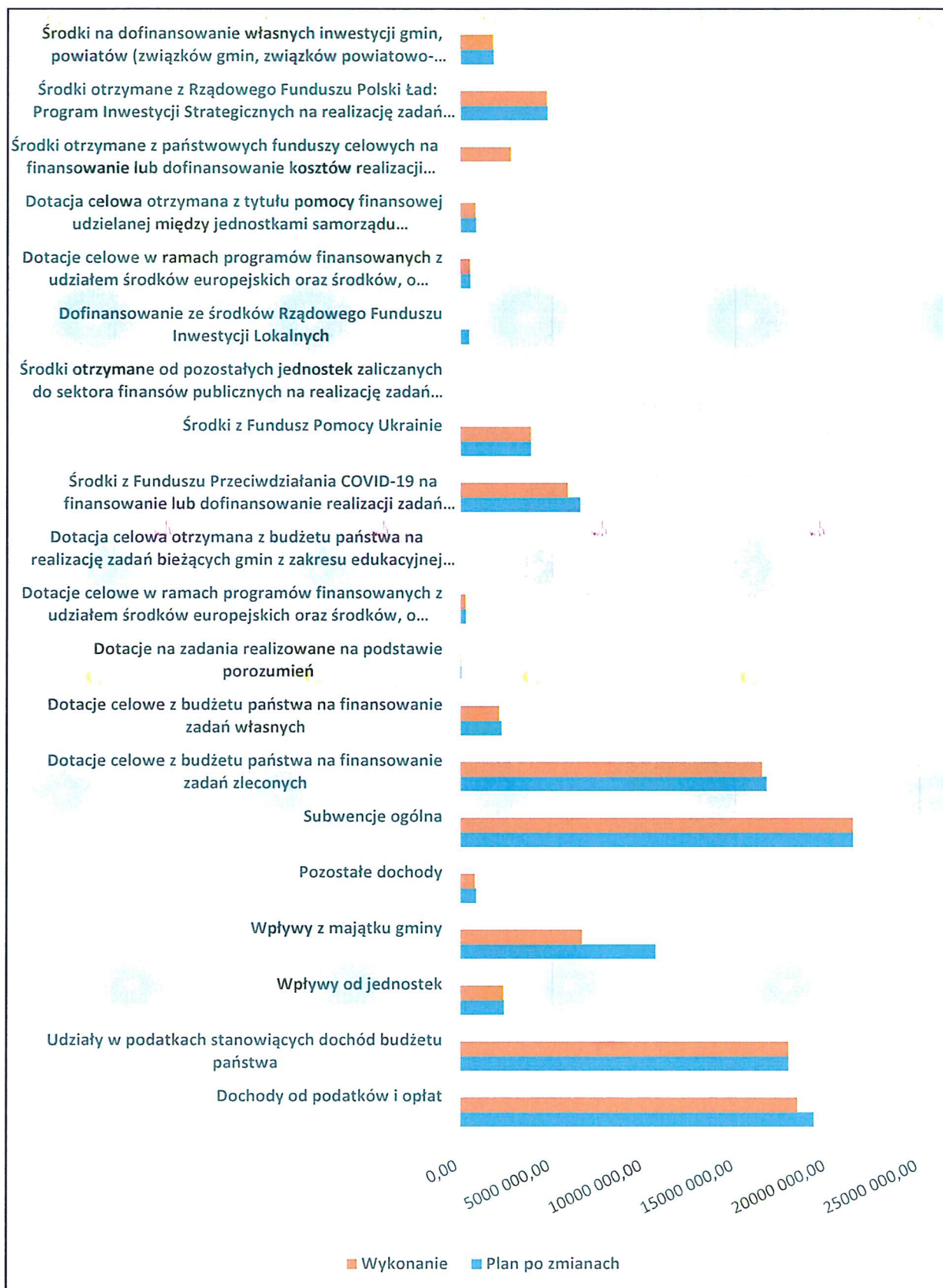


Dochody w omawianym okresie realizowane były z następujących źródeł:

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	%
Dochody od podatków i opłat	19 257 635,00	18 368 481,88	95%
Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	17 869 369,57	17 869 369,32	100%
Wpływy od jednostek	2 394 000,00	2 369 158,52	99%
Wpływy z majątku gminy	10 646 090,00	6 627 589,76	62%
Pozostałe dochody	889 660,00	826 745,63	93%
Subwencje ogólna	21 414 433,00	21 414 433,00	100%
Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań zleconych	16 692 736,25	16 443 818,41	99%
Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań własnych	2 251 542,00	2 140 913,65	95%
Dotacje na zadania realizowane na podstawie porozumień	78 810,00	78 810,00	100%
Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego na zadania bieżące.	326 711,20	326 711,20	100%

Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	11 550,00	8 949,70	77%
Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	6 521 363,91	5 859 720,00	90%
Środki z Fundusz Pomocy Ukrainie	3 846 773,20	3 854 644,68	100%
Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	30 000,00	12 416,53	41%
Dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	500 000,00	0,00	0%
Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	557 549,00	557 549,00	100%
Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	864 310,00	864 500,00	100%
Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	0,00	2 800 000,00	0%
Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 739 759,00	4 739 576,62	100%
Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	1 819 779,53	1 819 779,53	100%
OGÓŁEM:	110 712 071,66	106 983 167,43	97%

Wykonanie dochodów wg źródeł w stosunku do założonego planu obrazuje poniższy wykres:



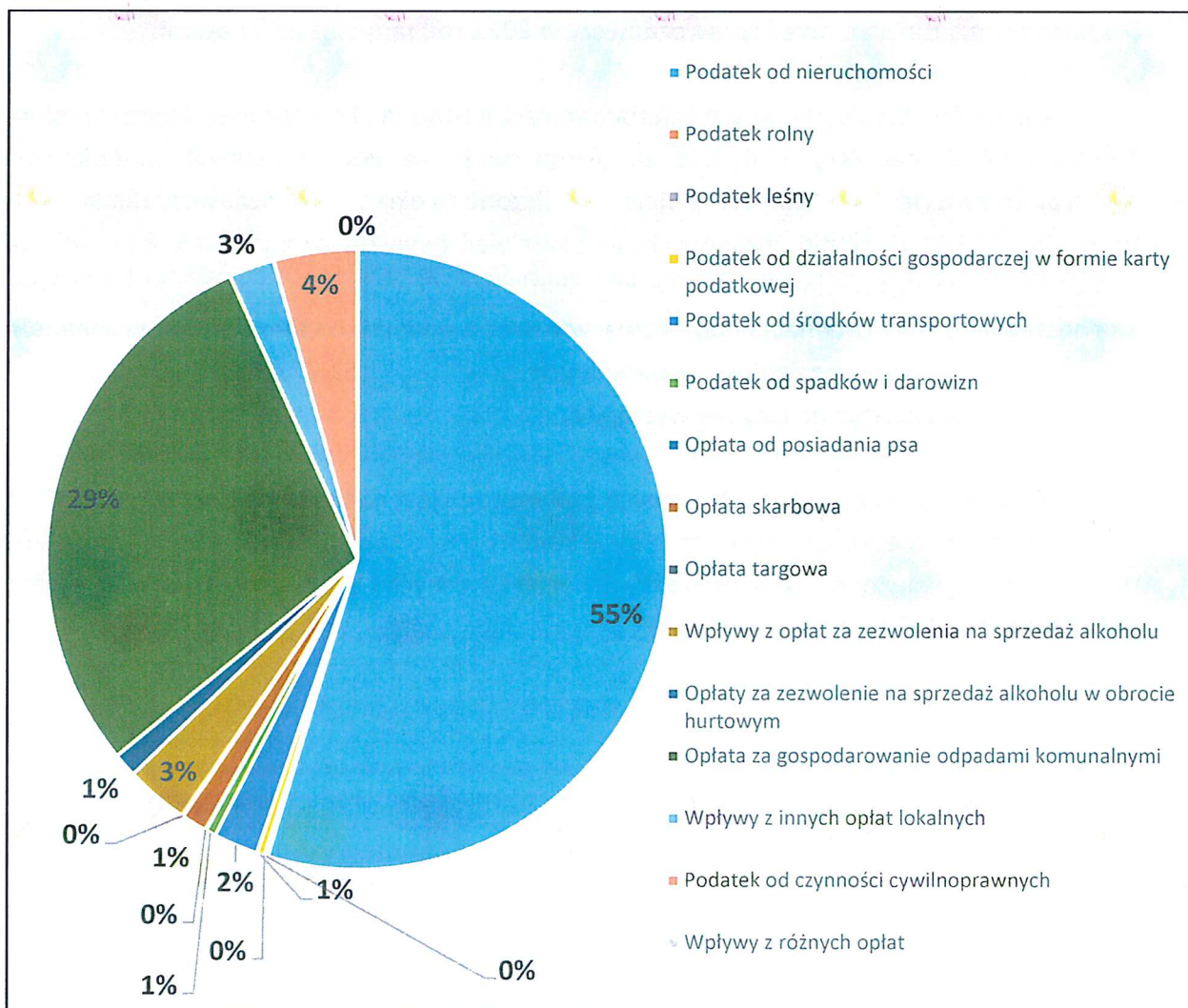
Plan i wykonanie dochodów budżetowych w szczególności określającej ich źródła prezentuje załącznik nr 1 do niniejszej informacji, natomiast wg działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej załącznik nr 2.

1. Szczegółowe omówienie wykonanych dochodów własnych budżetu wg źródeł ich realizacji.

- **Dochody z podatków i opłat.**

Dochody z podatków i opłat stanowiły 17 % ogółu wykonanych na dzień 31.12.2022 r. dochodów. Na zaplanowaną kwotę 19 257 635,00 zł zrealizowano 18 368 481,88 tj. 95 %. Największe wpływy w tej grupie dochodów własnych stanowią wpływy z podatku od nieruchomości (55%), następnie wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi (29%), wpływy z pozostałych opłat i podatków wahały się w granicach 1-4%.

Poniższy wykres przedstawia procentowy udział poszczególnych podatków i opłat w tej grupie dochodów:



Podatek od nieruchomości na 2022 rok został zaplanowany w wysokości **10 445 000,00 zł**, natomiast wykonanie wyniosło **10 033 052,52 zł** tj. 96 % założonego planu, w tym:

- ✓ od osób prawnych 95 % tj. 7 665 468,91 zł na planowaną kwotę 8 030 000,00 zł
- ✓ od osób fizycznych 98 % tj. 2 367 583,61 zł na planowaną kwotę 2 415 000,00 zł

Porównawczo ten sam okres sprawozdawczy w 2021 roku zamknął się kwotami: na planowaną wielkość 9 700 000,00 zł realizacja wyniosła 9 107 130,57 zł, co stanowiło 94 %.

Zaległości z tytułu podatku od nieruchomości liczone za okres sprawozdawczy wyniosły **1 446 098,57zł**, nadpłaty **310 444,11 zł**. Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych (wynikające z przyjętej uchwały Rady Miasta) wyliczone za okres sprawozdawczy zamknęły się kwotą **405 056,20 zł**, skutki udzielonych ulg i zwolnień (wynikające z uchwały Rady Miasta) **24 222,29 zł** (bez ulg i zwolnień ustawowych), skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy Ordynacja Podatkowa w zakresie podatku od nieruchomości wyniosły:

- ✓ umorzenia zaległości podatkowych 36 033,88 zł
- ✓ rozłożenia na raty nie wystąpiły

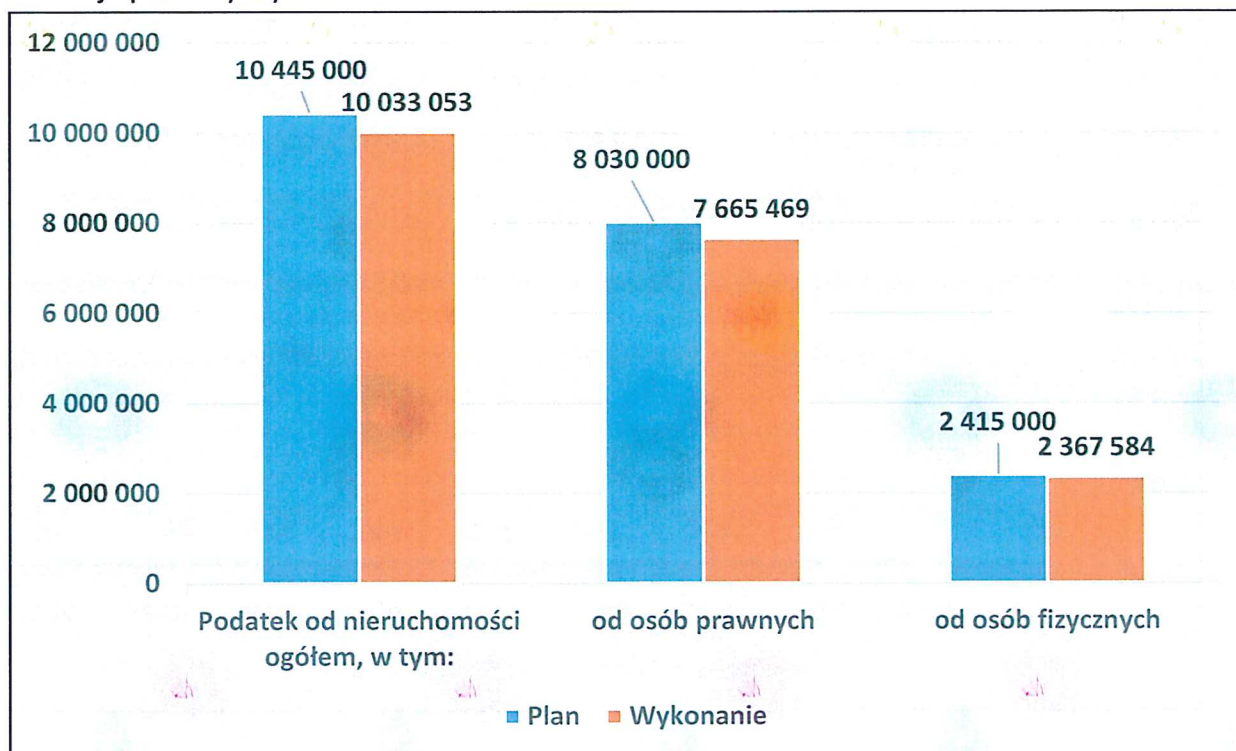
Dla porównania ten sam okres sprawozdawczy w 2021 rok zamknął się kwotami:

Zaległości z tytułu podatku od nieruchomości liczone za okres sprawozdawczy wyniosły **1 831 607,27 zł**, nadpłaty **20 429,12 zł**. Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych (wynikające z przyjętej uchwały Rady Miasta) wyliczone za okres sprawozdawczy zamknęły się kwotą **612 616,41 zł**, skutki udzielonych ulg i zwolnień (wynikające z uchwały Rady Miasta) **44 117,30 zł** (bez ulg i zwolnień ustawowych), skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy Ordynacja Podatkowa w zakresie podatku od nieruchomości wyniosły:

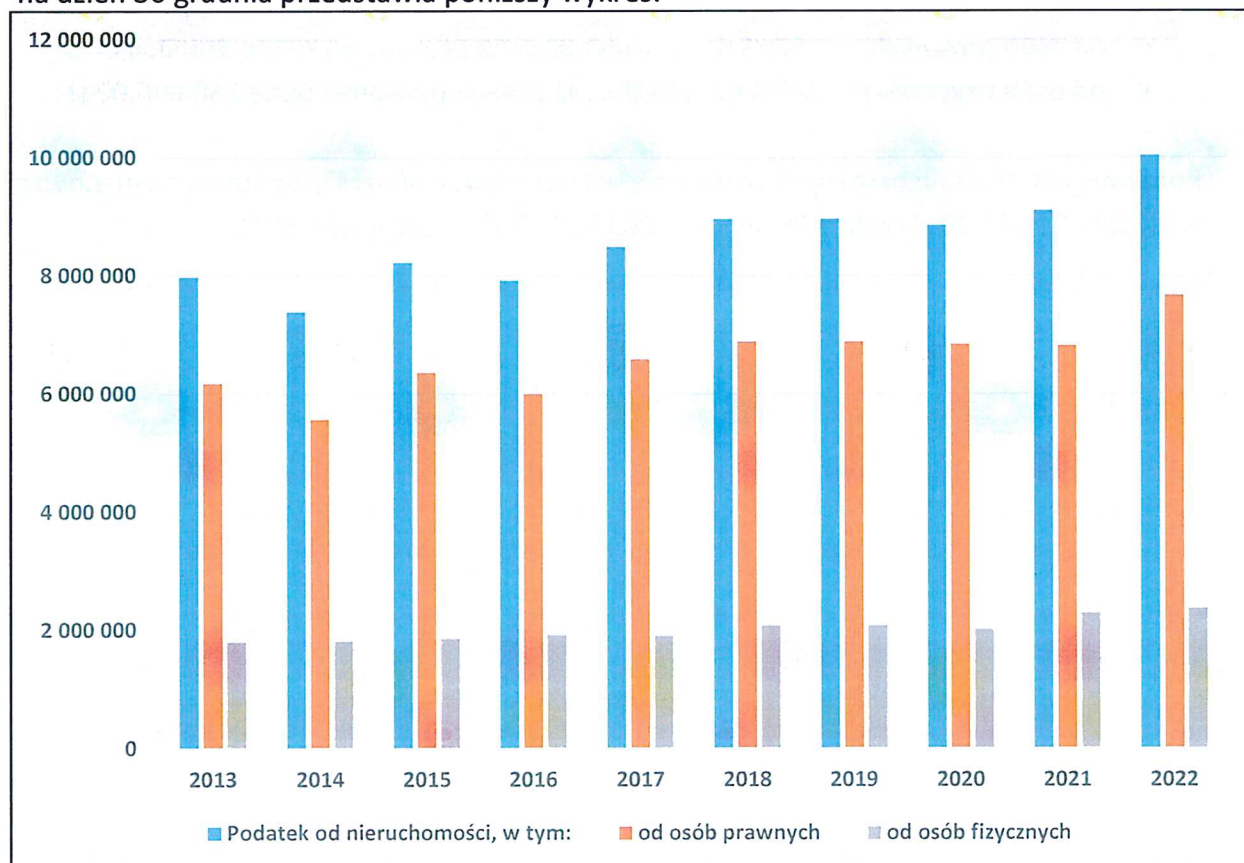
- ✓ umorzenia zaległości podatkowych 51 338,17 zł
- ✓ rozłożenia na raty nie wystąpiły

Windykacja należności budżetowych prowadzona jest na bieżąco poprzez wystawianie upomnień, tytułów egzekucyjnych i egzekucję komorniczą, a także zabezpieczenia hipoteczne. W 2022 roku wystawiono 948 upomnienia dla osób fizycznych i 59 dla osób prawnych. Łącznie wystawiono też 169 tytuły wykonawcze

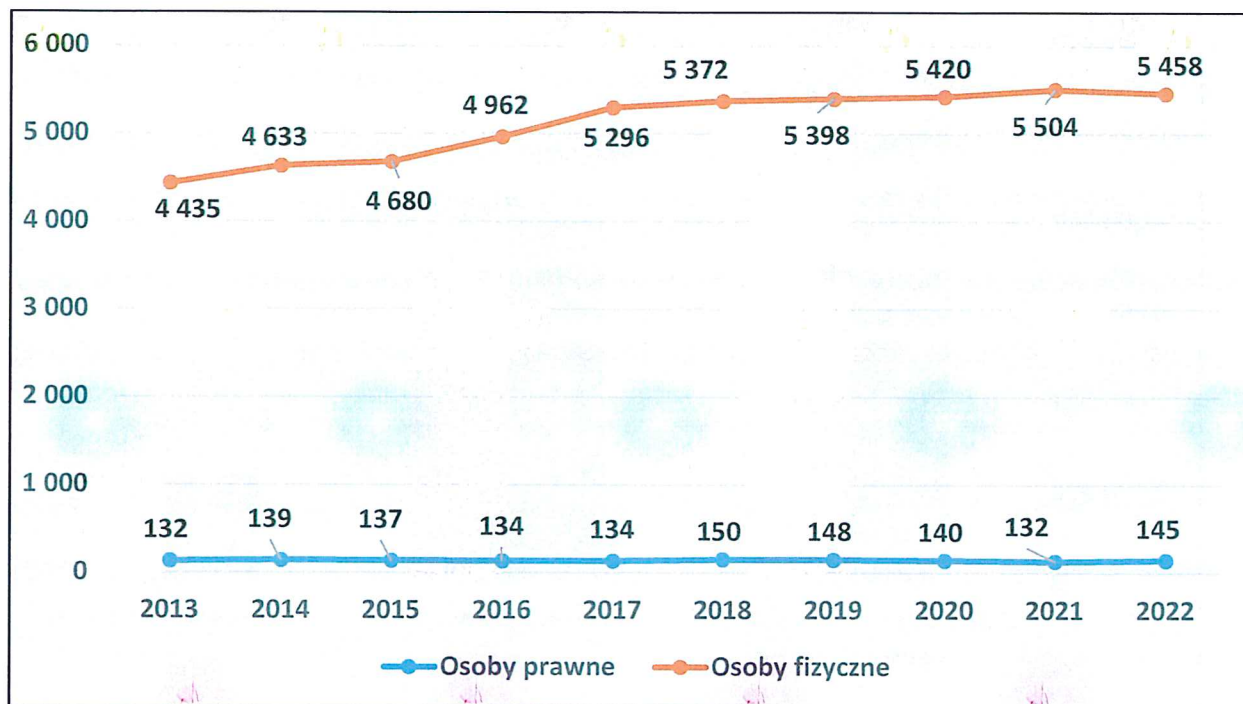
Wykonanie dochodów z tytułu podatku od nieruchomości w stosunku do założonego planu obrazuje poniższy wykres:



Wykonanie dochodów z tytułu podatku od nieruchomości w latach 2013-2022 na dzień 30 grudnia przedstawia poniższy wykres:



Liczba podatników podatku od nieruchomości w latach 2013-2022

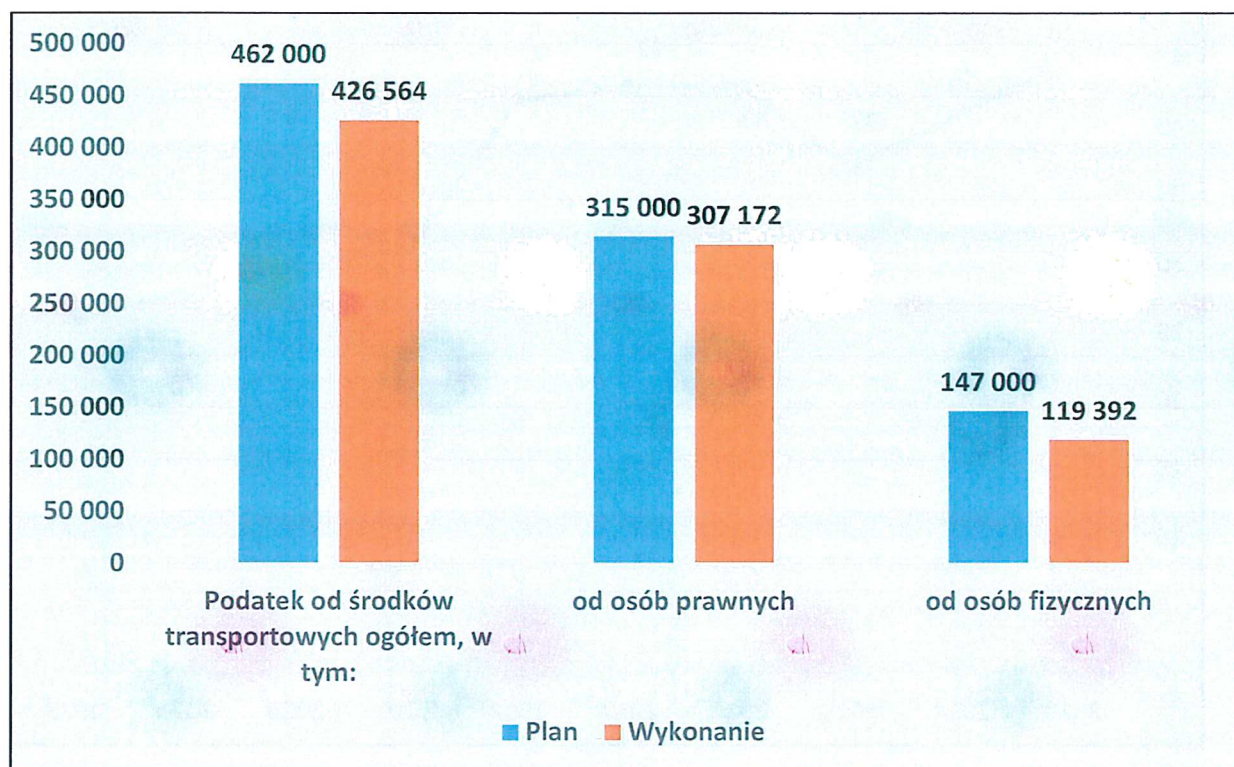


Podatek od środków transportowych zrealizowany został łącznie w kwocie **426 563,95 zł** na planowaną wielkość **462 000,00 zł**, co stanowiło **92 %** założonej wielkości, w tym:

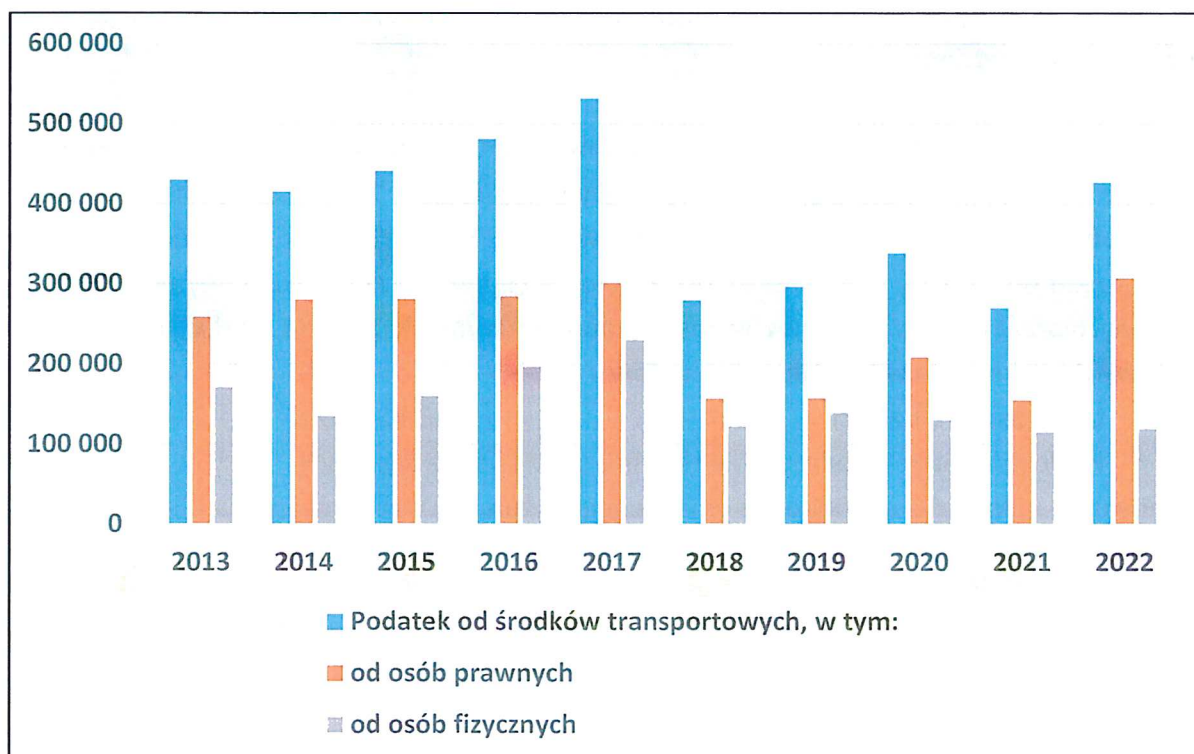
- ✓ od osób prawnych 52 % tj. 154 858,00 zł na planowaną kwotę 300 000,00 zł
- ✓ od osób fizycznych 77 % tj. 114 902,92 zł na planowaną kwotę 150 000,00 zł

Porównawczo ten sam okres sprawozdawczy w 2021 roku zamknął się kwotami: na planowaną wielkość 450 000,00 zł realizacja wyniosła 269 760,92 zł, co stanowiło 60 %.

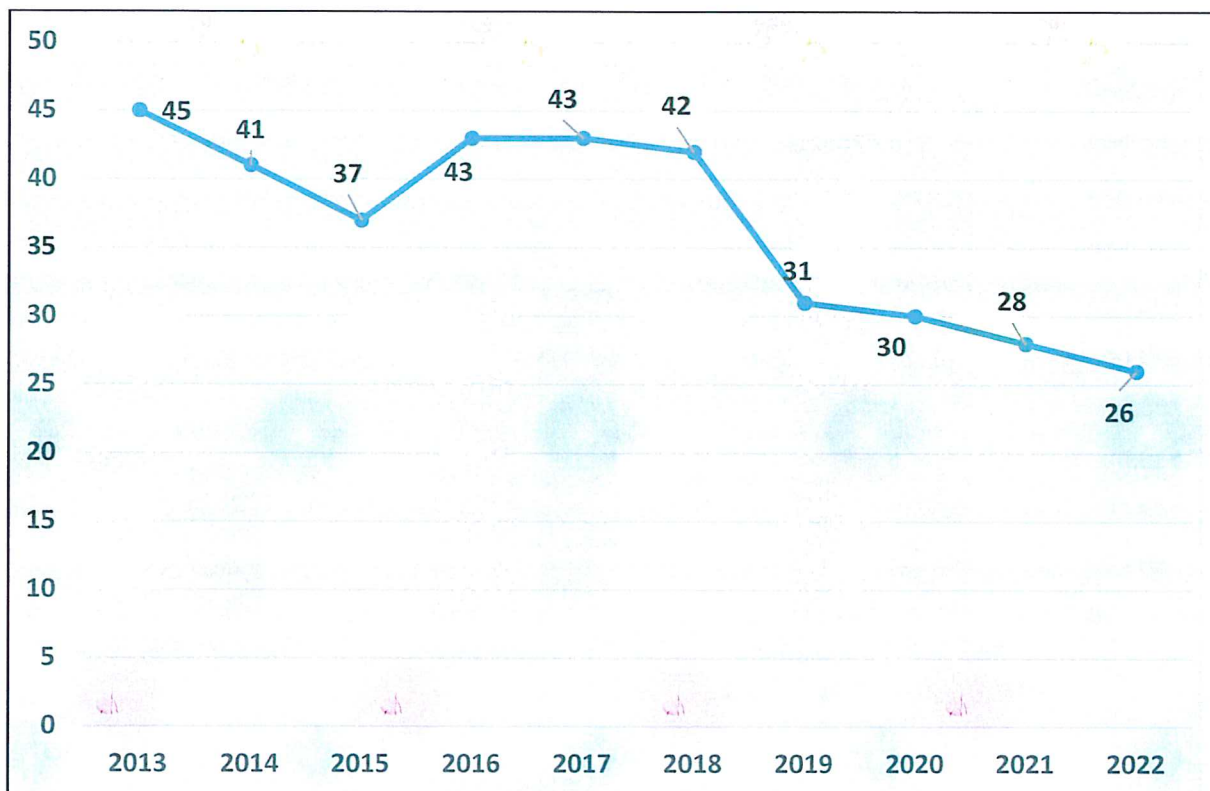
Wykonanie dochodów z tytułu podatku od środków transportowych w stosunku do założonego planu obrazuje poniższy wykres:



Wykonanie dochodów z tytułu podatku od środków transportowych w latach 2013-2022 na dzień 31 grudnia obrazuje wykres poniżej:



Liczba podatników podatku od środków w transportowych w latach 2013-2022



Na koniec okresu sprawozdawczego zaległości w tej grupie dochodów wyniosły łącznie **19 706,82 zł**, nadpłaty **1,00 zł** skutki obniżania górnych stawek podatkowych wyniosły **60 782,83 zł**. Umorzenia zaległości, rozłożenia na raty, odroczenie terminu płatności nie wystąpiły w omawianym okresie.

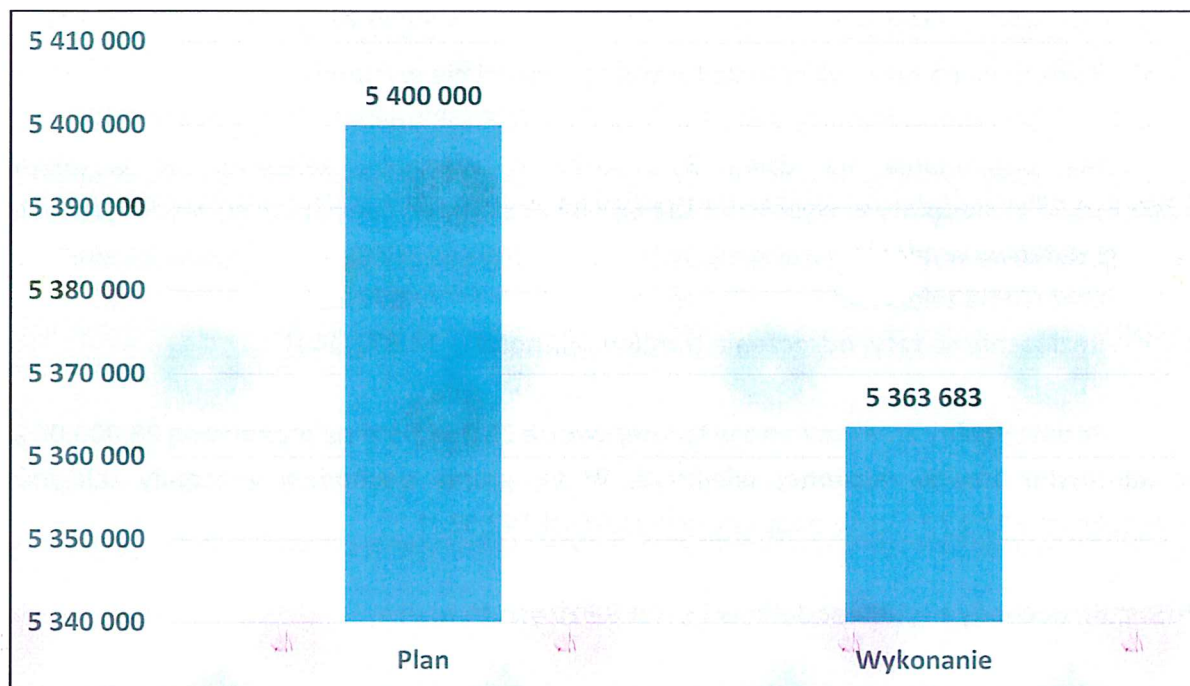
Porównawczo ten sam okres sprawozdawczy w 2021 roku zamknął się następującymi kwotami: zaległości w tej grupie dochodów wyniosły łącznie **27 237,22 zł**, nadpłaty **1,05 zł** skutki obniżania górnych stawek podatkowych wyniosły **71 683,53 zł**. Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy w postaci umorzeń zaległości podatkowych, skutki wydanych decyzji wydanych przez organ podatkowy w postaci umorzeń wyniosły 133 454,00 zł, co miało istotny wpływ na wykonanie w tej grupie dochodów

- ✓ Umorzenia zaległości 133 454,00 zł
- ✓ Rozłożenia na raty, odroczenie terminu płatności nie wystąpiły

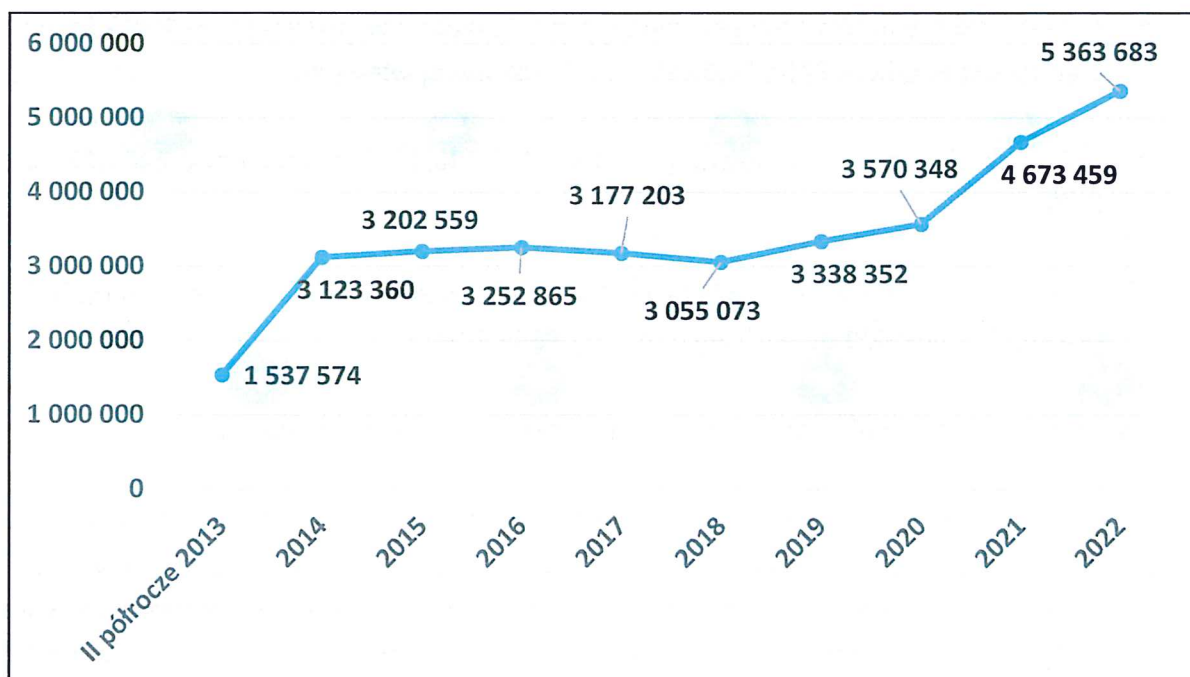
Windykacja należności dochodów z omawianego tytułu prowadzona jest na bieżąco poprzez wystawianie upomnień, tytułów egzekucyjnych i egzekucję komorniczą.

Kolejna duża grupa dochodów z tytułu podatków i opłat to wpływy z **opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi**. Na dzień 31.12.2022 r. na zaplanowaną kwotę 5 400 000,00 zł realizacja wyniosła 5 363 683,32 zł, tj. 99 %. Porównawczo w 2021 r. wpływy wyniosły 4 673 458,56 zł na planowaną wielkość 5 330 000,00 zł tj. 88%.

Wykonanie dochodów z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w stosunku do założonego planu obrazuje poniższy wykres:



Wykonanie dochodów z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w latach 2013-2022 na dzień 31 grudnia obrazuje wykres poniżej:



Na koniec okresu sprawozdawczego wystąpiły zaległości w wysokości **1 503 445,66 zł**, **nadpłaty w wysokości 55 966,43 zł**, skutki wydanych decyzji wydanych przez organ podatkowy wyniosły:

- ✓ Umorzenia zaległości 8 937,85 zł
- ✓ Rozłożenia na raty, odroczenie terminu płatności nie wystąpiły.

Dla porównania na dzień 31.12.2021 r. wystąpiły zaległości w wysokości **1 260 819,51 zł**, **nadpłaty w wysokości 134 658,98 zł**, skutki wydanych decyzji wydanych przez organ podatkowy wyniosły:

- ✓ Umorzenia zaległości 27 172,06 zł
- ✓ Rozłożenia na raty, odroczenie terminu płatności 14 871,34 zł

Podatek rolny zrealizowano w łącznej kwocie 28 265,53 zł na planowaną 28 000,00 zł, co stanowiło 101 % założonej wielkości. W tej grupie dochodów wystąpiły zaległości w wysokości 3 178,20 zł oraz nadpłaty w wysokości 142,53 zł.

Pozostałe dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych to m.in.:

- ✓ **wpływy z tytułu opłat za wydawane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych.** Realizacja tej grupy dochodów zamknęła się kwotą **602 280,53 zł na planowaną wielkość 525 000,00 zł, co stanowiło 115 % założonej wielkości,**
- ✓ **podatek od czynności cywilnoprawnych zrealizowano w wysokości 799 205,54 zł na planowaną wielkość 925 000,00 zł tj. 86 % założonej wielkości.**
- ✓ **opłata skarbową - na planowaną wielkość 325 000,00 zł zrealizowano 240 871,33 zł tj. 74 %,**
- ✓ **podatek od spadków i darowizn – realizacja wyniosła 147% planowanej do realizacji kwoty, tj. na 68 000,00 wpływy wyniosły 99 707,00 zł.**

Wymienione dochody są nieprzewidywalne i nieporównywalne do upływu czasu.

Pozostałe wpływy w dziale 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej dotyczyły m. in.: podatku leśnego, opłaty od posiadania psów, opłaty targowej, podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej, odsetek, różnych opłat oraz innych opłat lokalnych.

Realizacja wpływów w tej grupie dochodów w omawianym okresie była zadowalająca, ewentualne odchylenia wskaźnika wykonania od wskaźnika upływu czasu nie miały jednak większego wpływu na ogólny wskaźnik realizacji dochodów budżetowych w 2022 roku.

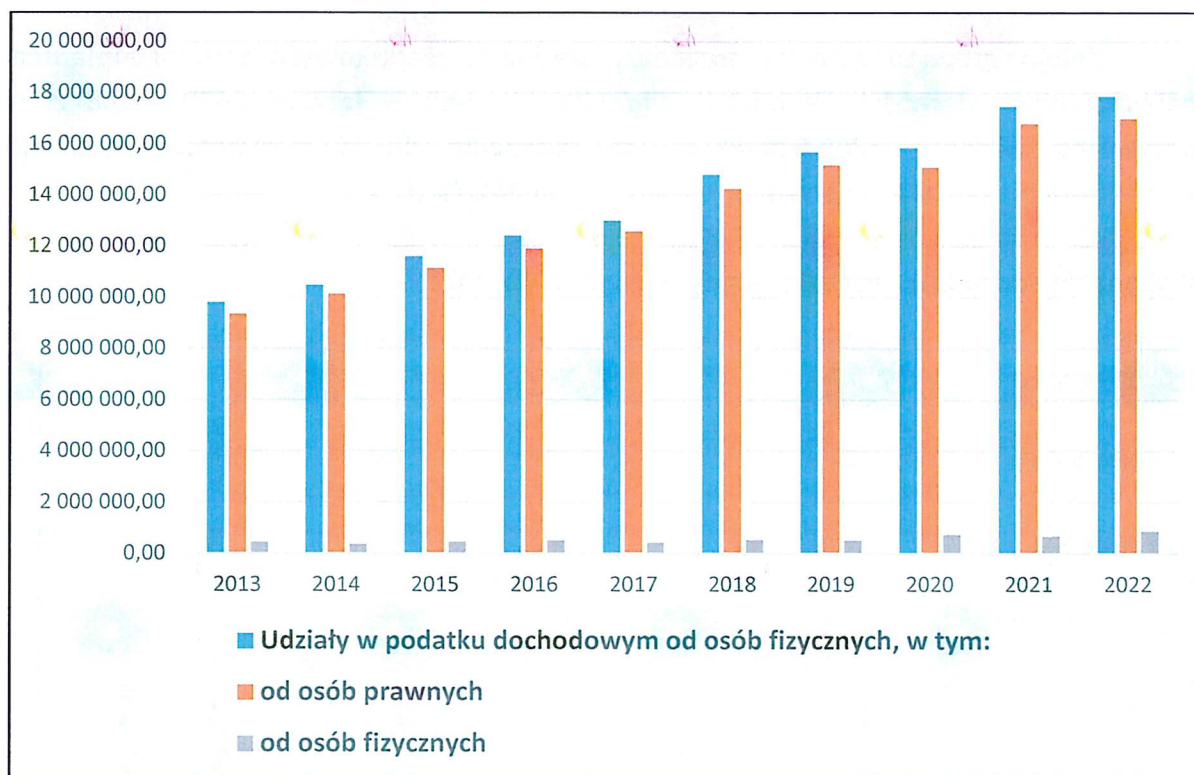
- **Udziały gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa.**

Jest to kolejna duża grupa dochodów własnych budżetu. Stanowi 17 % ogółu wykonanych dochodów. Na dzień 31.12.2022 r. plan wyniósł **17 869 369,32 zł**, który został zrealizowany w 100 %, z czego: 16 992 203,57 zł stanowiły wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych, natomiast 877 165,75 zł od osób prawnych.

Dla porównania na dzień 31.12.2021 r. plan wyniósł **16 470 499,00 zł**, a realizacja **17 467 742,70 zł** tj. **106 %**, z czego: 16 789 068,00 zł stanowiły wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych, natomiast 678 674,70 zł od osób prawnych.

Realizacja dochodów z tytułu udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych odbywa się odpowiednio do wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych w kraju i wskaźnika partycypacji gminy w należnym udziale w podatku dochodowym.

Wpływy z tytułu udziałów w podatku dochodowym w latach 2013-2022 na dzień 31 grudnia przedstawia wykres poniżej:



- **Wpływy od jednostek.**

Na zaplanowaną wielkość **2 394 000,00** wpływy od jednostek wyniosły **2 369 158,52 zł**, tj. 99 % i dotyczyły m.in. wpływów z usług, wpływów z różnych opłat, dochodów z dzierżawy oraz odsetek. Wymienione dochody realizowane są przez podległe jednostki budżetowe, tj. szkoły podstawowe, gimnazja, przedszkola, żłobek, MOPS, MCKF.

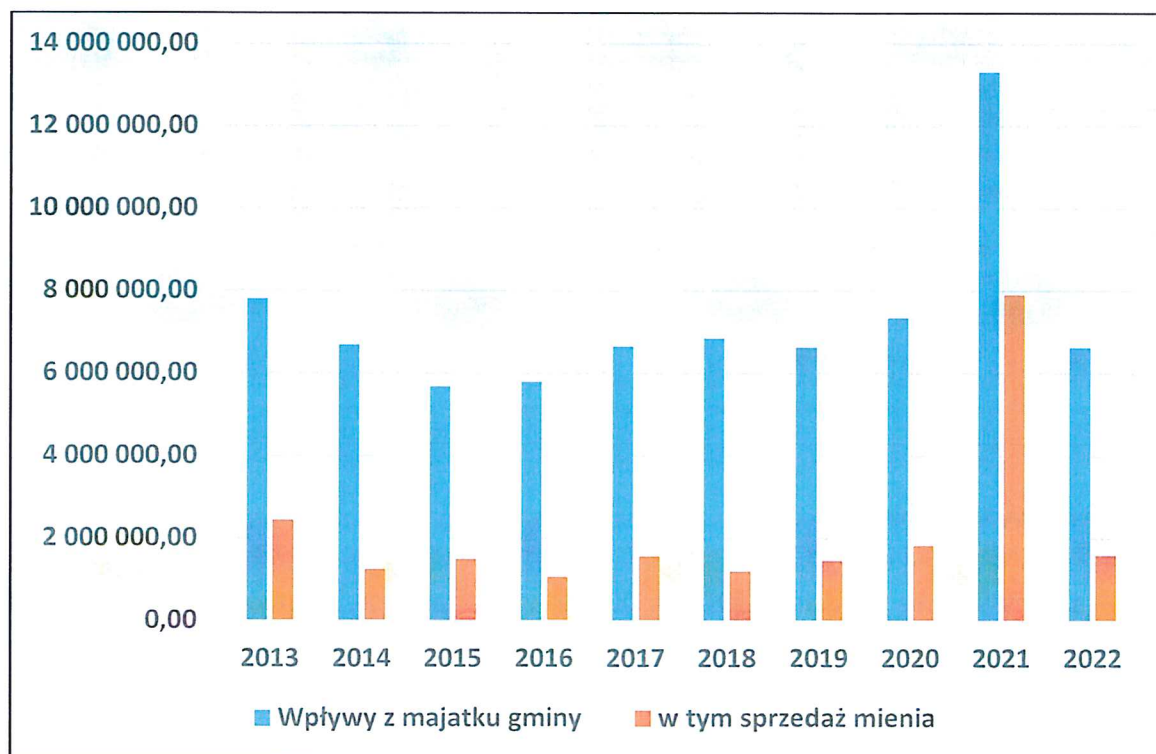
- **Wpływy z majątku gminy.**

Wpływy z majątku gminy stanowiły w 2022 r. 6 % ogółu wykonanych dochodów. W tej grupie należy wymienić: dochody z dzierżawy, wpływy z odpłatnego nabycia praw własności oraz prawa użytkowania wieczystego, wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności oraz wieczyste użytkowanie.

Największą grupę zaplanowanych wpływów z majątku stanowił najem i dzierżawa składników majątkowych. Realizacja wyniosła 4 149 437,11 zł, co stanowiło 71% planu. Zaległości w tej grupie dochodów wyniosły 207 188,00 zł i dotyczą głównie najemców lokali komunalnych, a które zamknęły się kwotą 165 191, zł. Windykacja prowadzona jest na bieżąco poprzez wystawianie upomnień, wezwań do zapłaty, w ostateczności wypowiedane są umowy najmu, w przypadku braku reakcji dłużnika na upomnienia kierowane są sprawy do sądu o zasądzenie należności. Działania prowadzone są zgodnie z przepisami kodeksu cywilnego, zawartymi umowami oraz ustawą o ochronie praw lokatorów w mieszkaniowym zasobie gminy.

Kolejna grupa to wpływy ze sprzedaży składników majątkowych i z tytułu odpłatnego nabycia praw własności. W omawianym okresie wyniosły łącznie 1 589 068,88 zł na planowaną wielkość 3 300 000,00 zł, co stanowiło 48 % planowanej wielkości. Porównywalnie w 2022 r. wpływy te wyniosły 2 149 281,50 zł.

Wykonanie dochodów z majątku gminy w latach 2013-2022



W 2022 roku dokonano sprzedaży następujących nieruchomości stanowiących własność Gminy Miejskiej Kamienna Góra:

A. Działki budowlane:

I. POD ZABUDOWĘ MIESZKANIOWĄ JEDNORODZINNĄ – zamiana na działkę nr 233, obręb 7 z dopłatą:

1. ul. Krzeszowska, działka nr 216/18, obr. 7 995 m² 5 318,00 zł;
2. ul. Krzeszowska, działka nr 216/31, obr. 7 948 m² 5 066,80 zł.



II. POD ZABUDOWĘ MIESZKANIOWĄ JEDNORODZINNĄ - przetarg:

1. ul. Mała, działka nr 40/16, obr. 7 862 m² 61 788,62 zł;
2. ul. Mała, działka nr 40/17, obr. 7 430 m² 31 300,81 zł.



III. POD ZABUDOWĘ MIESZKANIOWĄ WIELORODZINNĄ - przetarg:

1. ul. Krzeszowska, działka nr 225/8, obr. 7 1568 m² 158 536,59 zł



IV. NA POPRAWĘ ZAGOSPODAROWANIA – forma bezprzetargowa:

1. ul. Cegielniana 5, działka nr 491/3, obr. 6 240 m² 1 935,04 zł,



2. ul. Cegielniana 3A, działka nr 491/1, obr. 6 79 m² 636,89 zł



3. ul. Papieża Jana Pawła II 9, działka nr 193/14, obr. 3

67 m²

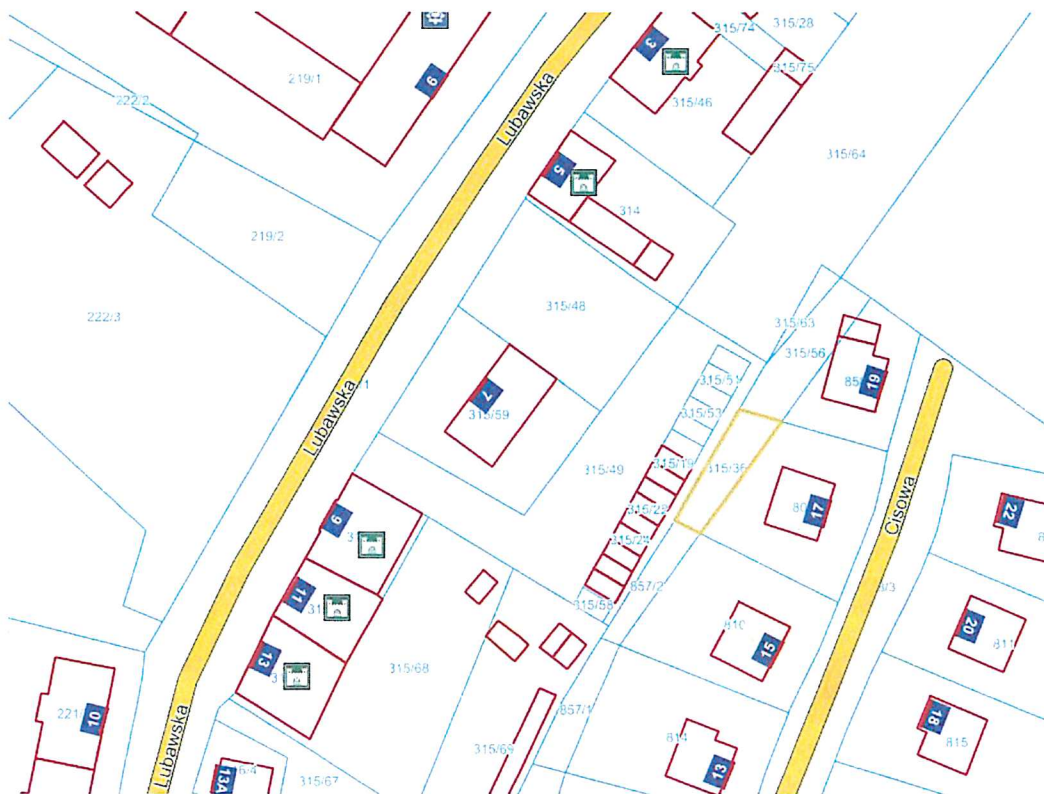
4 497,00 zł



4. ul. Lubawska, działka nr 315/36, obr. 6

142 m²

707,90 zł



5. ul. Świerkowa, działka nr 817/5, obr. 6

205 m²

1 488,09 zł



Razem:

9 264,92 zł

OGÓŁEM DZIAŁKI I+II+III+IV:

271 275,74 zł

B. Nieruchomości zabudowane garażami

I. NIERUCHOMOŚCI ZABUDOWANE GARAŻAMI dla najemców – 1 sztuka:

1. ul. Bohaterów Getta, działka nr 109/24, obr. 3 30 000,00 zł
+ 1/3 udziału w działce nr 109/23, obr. 3 6 504,06 zł

II. NIERUCHOMOŚCI ZABUDOWANE GARAŻAMI w drodze przetargu – 1 sztuka:

1. H. Sienkiewicza, działka nr 166/11, obr. 6 45 000,00 zł



OGÓŁEM NIERUCHOMOŚCI ZABUDOWANE GARAŻAMI: I+II: 81 504,06 zł

C. Sprzedano 85 lokali w tym:

78 lokali mieszkalnych dla najemców 624 777,22 zł,

2 lokale użytkowe w drodze przetargu:

- przy ul. L. Waryńskiego 8-10 40 100,00 zł



- przy ul. Młyńskiej 1 40 910,00 zł



5 lokali mieszkalnych w drodze przetargu:

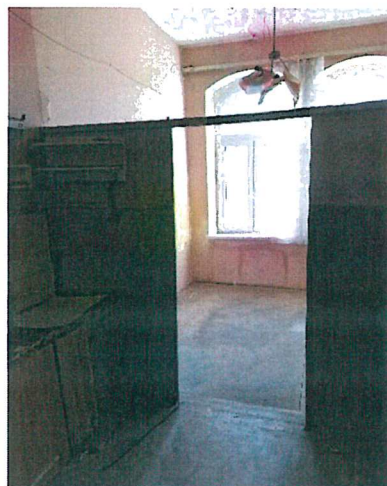
- ul. Jeleniogórska 53/3

55 550,00 zł



- ul. T. Kościuszki 25/5

41 500,00 zł



- ul. Fabryczna 7/4

63 000,00 zł



- ul. P. Ściegiennego 18/2

36 000,00 zł



- ul. Ogrodowa 5/2

85 850,00 zł



Razem lokale:

987 687,22 zł

ŁĄCZNIE SPRZEDAŻ NIERUCHOMOŚCI A+B+C = 1 340 467,02 zł

Zaległości z tytułu sprzedaży mienia komunalnego wyniosły 333 862,87

Pozostałe dochody z majątku gminy to m.in.:

DZIERŻAWA - NAJEM

W okresie od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r. zostały zawarte i przedłużone 143 umowy na najem garaży oraz 330 umów na dzierżawę gruntów gminnych, w tym:

- 7 - umowy dzierżawy gruntu pod tablicę reklamową
- 6 - umowy na cele handlowe
- 39 - umowy na dzierżawę gruntu pod garażem
- 255 - umowy na ogródki przydomowe
- 17 - umów na dzierżawę pomieszczeń gospodarczych
- 1 - dzierżawa gruntu pod ogródek gastronomiczny (sezonowa)
- 11- umów na cele rolne
- 5 - inne.

PRZEKSZTAŁCENIE PRAWA WIECZYSTEGO UŻYTKOWANIA W PRAWO WŁASNOŚCI GRUNTÓW

55 właścicieli lokali mieszkalnych dokonało opłaty jednorazowej z tytułu przekształcenia, na łączną kwotę – **18 073,56 zł**

SŁUŻEBNOŚĆ PRZESYŁU

Została naliczona dla Polskiej Spółki Gazownictwa Sp. z o.o. opłata z tytułu służebność przesyłu, w związku z budową sieci gazowej niskiego ciśnienia na działce gminnej – w kwocie - **833,94 zł**. Wygaszono prawo użytkowania wieczystego dla działki nr 705 w obrębie nr 6

UŻYTKOWANIE WIECZYSTE

Wydana została 1 decyzja przekształcająca prawo użytkowania wieczystego w prawo własności dla działki nr 254/35 w obrębie nr 6 zabudowanej garażem przy ul. M. Skłodowskiej-Curie. Wartość przekształcenia to **3 439,00 zł**.

Podpisano 2 akty notarialne ustanawiające prawo użytkowania wieczystego w ramach odszkodowania wynikającego z art. 98 ustawy o gospodarce nieruchomościami oraz zamiany nieruchomości. Pierwszy akt został podpisany ze Spółdzielnią Mieszkaniową „Szarotka”, wartość prawa użytkowania wieczystego wynosi **318,79 zł rocznie**. Drugi akt został podpisany z Gminną Spółdzielnią Samopomoc Chłopska, wartość prawa użytkowania wieczystego wynosi **128,94 zł rocznie**.

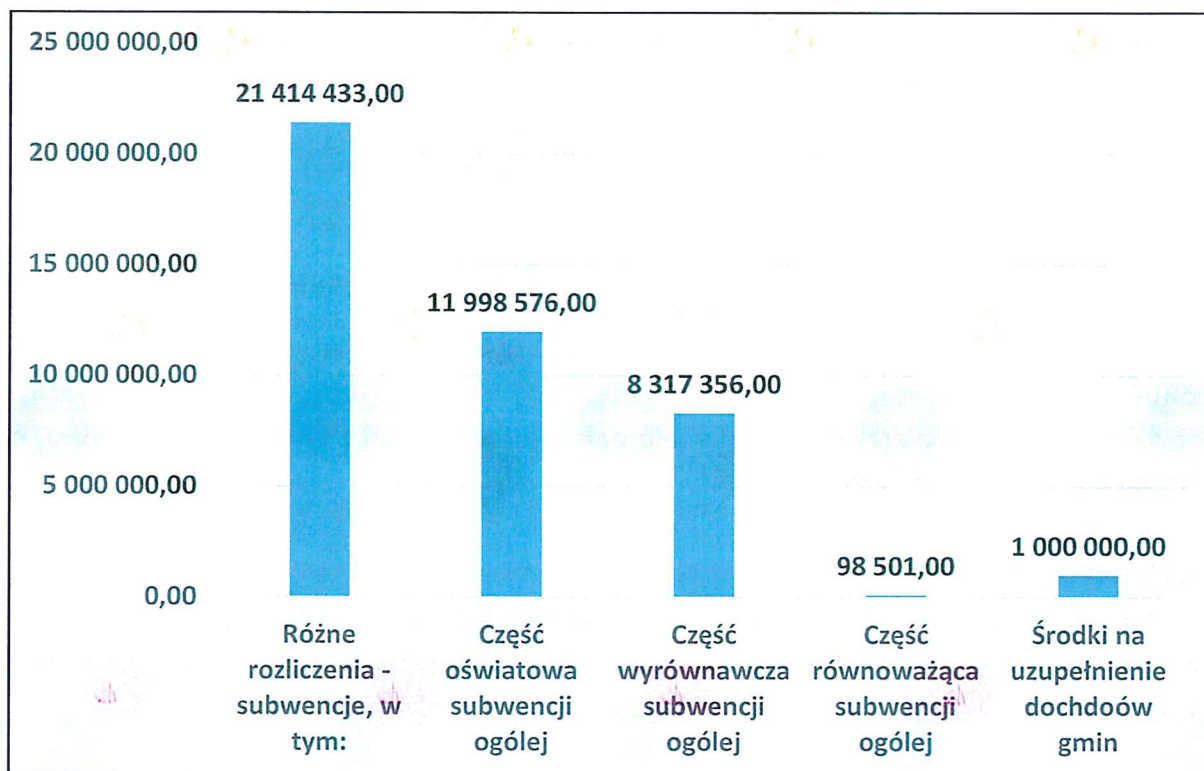
Wygaszono prawo użytkowania wieczystego dla działki nr 705 w obrębie nr 6.

- **Subwencje ogólne z budżetu państwa.**

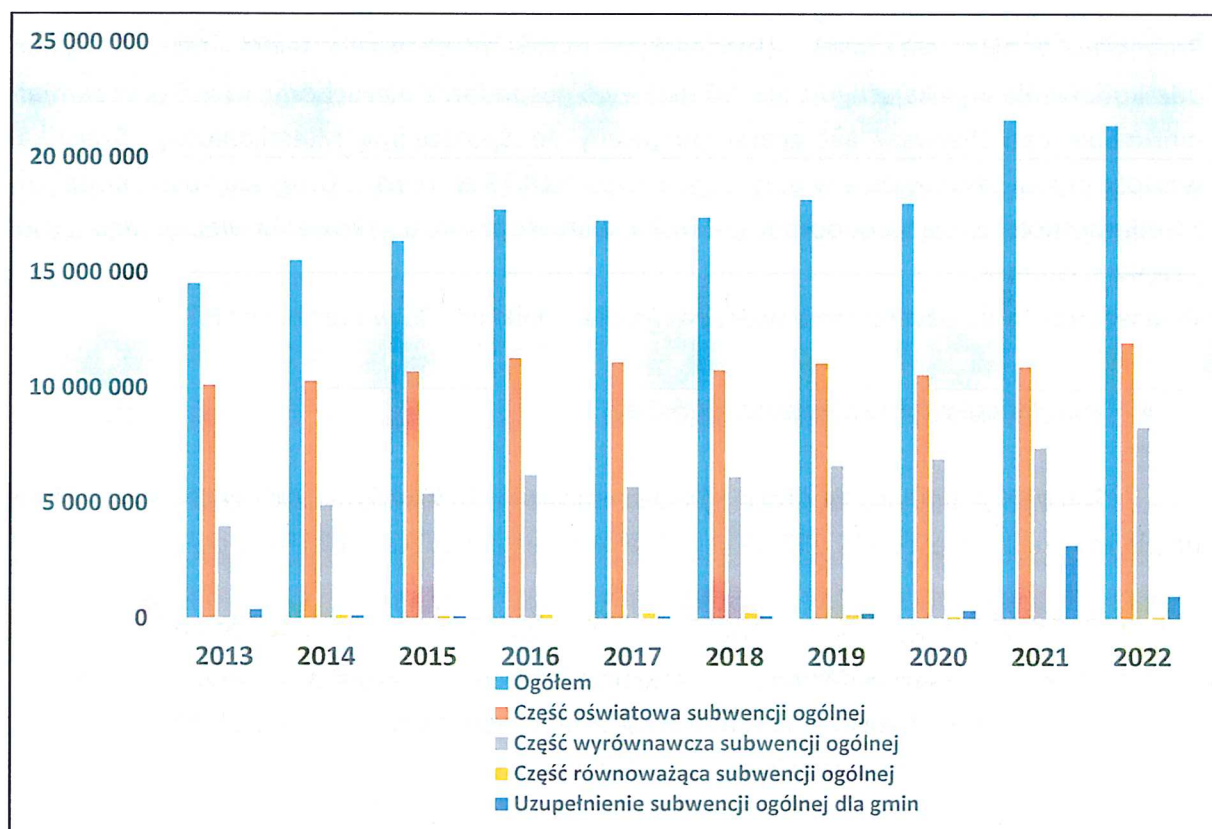
Subwencje ogólne z budżetu państwa stanowiły 20 % wykonanych dochodów ogółem, na planowaną kwotę **21 414 433,00 zł** gmina otrzymała w 2022 r. **100 %**., z czego:

✓ część oświatowa subwencji ogólnej stanowiła	11 998 576,00 zł
✓ część wyrównawcza subwencji ogólnej stanowiła	8 317 356,00 zł
✓ część równoważąca subwencji ogólnej stanowiła	98 501,00 zł
✓ środki na uzupełnieni dochodów gmin to	1 000 000,00 zł

Wykonanie poszczególnych części subwencji ogólnej obrazuje poniższy wykres:



Wpływy z tytułu subwencji ogólnej z budżetu państwa w latach 2013-2022 przedstawia poniższy wykres:



- **Dochody z tytułu opłat i kar związane z gospodarczym korzystaniem ze środowiska.**

Na 2022 rok zaplanowano dochody z tego tytułu w kwocie 23 000 zł, wykonanie wyniosło 9 537,35 zł tj 30 %.

Paragraf	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
0690	Wpływy z różnych opłat	23 000,00	9 537,35
	✓ wpływy za gospodarcze korzystanie ze środowiska	23 000,00	9 537,35

Pozostałe dochody własne budżetu samorządowego to:

- ✓ dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej,
- ✓ grzywny i kary,
- ✓ wpływy z opłat za koncesje i licencje,
- ✓ odsetki,

- **Realizacja dochodów z tytułu przyznanych dotacji**

Dochody z ww. tytułu stanowiły 18 % wykonanych dochodów ogółem. W tej grupie dochodów należy wymienić:

- ✓ **Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone.**

Na dzień 31.12.2022 r. plan wyniósł **10 214 736,25 zł**, a wykonanie **10 077 211,29 zł**, **co stanowiło 99 %** założonej kwoty – realizacja dochodów odbywa się zgodnie z przyjętym harmonogramem i zapotrzebowaniem. Plan i wykonanie ww. dochodów przedstawia załącznik nr 3 do niniejszej informacji.

- ✓ **Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania związane z realizacją świadczeń wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci (500+).**

Ww. dotacja przekazane zostały w **98 %** założonej kwoty tj. na planowaną kwotę **6 478 000,00 zł** zrealizowano **6 366 607,12 zł** – przekazywanie dotacji odbywa się zgodnie z przyjętym harmonogramem.

- ✓ **Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne.**

Ww. dotacje przekazane zostały w **95 %** założonej kwoty tj. na planowaną **2 251 542,00 zł** zrealizowano **2 140 913,65 zł** – przekazywanie dotacji odbywa się zgodnie z przyjętym harmonogramem.

- ✓ **Dotacje celowe przyznane z budżetu na realizację zadań w drodze porozumień.**

Na planowana kwotę **78 810,00 zł** **100 %** założonej wielkości.

Stan należności (w tym zaległości) wg klasyfikacji budżetowej na dzień 31.12.2022 r. prezentuje poniższe zestawienie tabelaryczne:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	2022	
				Należności budżetu	w tym zaległości
600			Transport i łączność	135 740,21	122 226,51
	60016		Drogi publiczne gminne	38 800,00	38 800,00
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	38 800,00	38 800,00
	60019		Płatne parkowanie	96 940,21	83 426,51
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	83 426,51	83 426,51
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	13 513,70	0,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	5 395 285,44	590 139,08
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	874 245,92	401 820,26
		0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	3 045,48	3 045,48
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	30 202,97	30 202,97
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	2 316,80	0,00
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	36 152,59	28 796,66
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	13 912,43	5 912,28
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia nieruchomości(...)	635 329,27	333 862,87
		0920	Pozostałe odsetki	153 286,38	0,00
	70007		Gospodarowanie mieniem komunalnym	4 442 302,84	165 191,34
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	3 232 519,15	165 191,34
		0910	Odsetki od podatków i opłat	1 209 783,69	0,00
	70095		Pozostała działalność	78 736,68	23 127,48
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	9 928,00	9 928,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	68 808,68	13 199,48
710			Działalność usługowa	38 700,02	1 187,84
	71035		Cmentarze	38 700,02	1 187,84
		0970	Wpływy z różnych opłat	38 700,02	1 187,84
750			Administracja publiczna	16 933,08	14 737,96
	75023		Urząd Miasta	16 933,08	14 737,96

	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	15 395,12	13 200,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 537,96	1 537,96
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	1 960 992,63	1 497 963,15
	75601	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	11 887,23	11 887,23
	0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	11 887,23	11 887,23
	75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 512 799,47	1 144 854,87
	0310	Podatek od nieruchomości	1 137 866,87	1 137 866,87
	0320	Podatek rolny	162,00	162,00
	0330	Podatek leśny	0,00	0,00
	0340	Podatek od środków transportowych	6 826,00	6 826,00
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	0,00	0,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 531,60	0,00
	0910	Odsetki od podatków i opłat	366 413,00	0,00
	75616	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	419 161,81	325 863,05
	0310	Podatek od nieruchomości	309 505,70	308 231,70
	0320	Podatek rolny	3 016,20	3 016,20
	0330	Podatek leśny	10,65	10,65
	0340	Podatek od środków transportowych	12 880,82	12 880,82
	0360	Podatek od spadków i darowizn	943,47	943,47
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	780,21	780,21
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	10 663,66	0,00
	0910	Odsetki od podatków i opłat	81 361,10	0,00
	75618	Wpływy z unijnych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie innych ustaw	17 144,12	15 358,00
	0490	Wpływy z innych opłat lokalnych pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie innych ustaw	17 144,12	15 358,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00
801		Oświata i wychowanie	7 575,22	7 575,22
	80101	Szkoły Podstawowe	1 038,62	1 038,62
	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	1 038,62	1 038,62
	80104	Przedszkola	6 536,60	6 536,60
	0660	Wpływy z usług	549,00	549,00

	0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	5 987,60	5 987,60
	80195	Pozostała działalność	0,00	0,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00
851		Ochrona zdrowia	0,00	0,00
	85195	Pozostała działalność	0,00	0,00
	2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	0,00
852		Pomoc społeczna	267 179,43	243 371,04
	85202	Domy Pomocy społecznej	251 624,43	242 411,04
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	97 584,44	95 039,56
	0970	Wpływy z różnych dochodów	154 039,99	147 371,48
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	15 555,00	960,00
	0830	Wpływy z usług	15 555,00	960,00
	85295	Pozostała działalność	0,00	0,00
	2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	0,00
855		Rodzina	5 268 520,73	5 198 896,82
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 267 671,54	5 198 047,63
	2360	Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	5 267 671,54	5 198 047,63
	85516	Tworzenie i funkcjonowanie żłobków	849,19	849,19
	0690	Wpływy z różnych opłat	802,39	802,39
	0830	Wpływy z usług	46,80	46,80
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 854 243,70	1 503 445,66
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	1 854 243,70	1 503 445,66
	0490	Wpływy z różnych opłat	1 505 755,10	1 503 445,66
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	37 648,72	0,00
	0910	Odsetki od podatków i opłat	310 839,88	0,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 590 000,00	1 590 000,00
	92195	Pozostała działalność	1 590 000,00	1 590 000,00
	0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 590 000,00	1 590 000,00
926		Kultura fizyczna i sport	12 323,81	0,00
	92601	Obiekty sportowe	11 820,64	0,00

	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	1 525,20	0,00
	0830	Wpływy z usług	10 295,44	0,00
92605		Obiekty sportowe	503,17	0,00
	2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art.. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	503,17	0,00
Razem:			16 548 475,27	10 769 543,28

II. Wydatki budżetu miasta Kamienna Góra

Według uchwalonego uchwałą Rady Miejskiej budżetu miasta na 2022 rok plan wydatków na dzień 01.01.2022r. wyniósł **100 180 928,37 zł**. W wyniku dokonanych w omawianym okresie sprawozdawczym zmian ogólny plan wydatków budżetu miasta zwiększony został ogółem o kwotę **22 174 211,98 zł** (zmniejszenia/zwiększenia) i wyniósł **105 202 338,67 zł, z tego:**

- ✓ wydatki bieżące zwiększono o kwotę 21 600 953,50 zł
- ✓ wydatki majątkowe zmniejszono o kwotę 573 258,48 zł

Wprowadzone zmiany dotyczyły:

- **Z tytułu zwiększenia części oświatowej subwencji ogólnej o kwotę 565 694,00 zł** zwiększono plan wydatków w dziale 801 - Oświata i wychowanie.
- **Z tytułu zwiększenia udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych o kwotę 2 888 418,57 zł** zwiększono plan wydatków podległych gminie jednostek oraz samorządowych instytucji kultury na zabezpieczenie bieżącego funkcjonowania.
- **Z tytułu przyznanych środków będących uzupełnieniem subwencji ogólnej dla gmin o kwotę 1 000 000,00 zł** zwiększono plan wydatków podległych gminie jednostek oraz samorządowych instytucji kultury na zabezpieczenie bieżącego funkcjonowania.
- **Z tytułu zwiększenia planu z tytułu przyznanych dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone o kwotę 2 593 719,25 zł, w tym:**
 - ✓ na zwrot podatku akcyzowego producentom rolnym 19 437,11 zł
 - ✓ na wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji 34 449,67 zł
 - ✓ dotację podręcznikową 105 648,78 zł
 - ✓ koszty wydawanych decyzji za świadczeniobiorców MOPS 14 544,06 zł

- | | |
|--|-----------------|
| ✓ na wypłatę dodatków osłonowych | 1 234 394,00 zł |
| ✓ na wypłatę dodatków energetycznych | 1 425,63 zł |
| ✓ na wypłatę wynagrodzeń za sprawowanie opieki | 12 000,00 zł |
| ✓ na świadczenia wychowawcze | 893 000,00 zł |
| ✓ na świadczenia rodzinne i alimentacyjne | 220 000,00 zł |
| ✓ składki na ubezpieczenie zdrowotne dla świadczeniobiorców MOPS | 56 600,00 zł |
| ✓ Karta Dużej rodziny | 2 220,00 zł |
- **Z tytułu zwiększenia planu z tytułu przyznanych gminie dotacji z budżetu państwa na realizację zadań własnych o kwotę 853 642,00 zł, w tym:**
 - zmniejszono plan na:

✓ zasiłki okresowe	90 000,00 zł
--------------------	--------------
 - zwiększono plan na:

✓ świadczenia materialne dla uczniów o charakterze socjalnym	30 000,00 zł
✓ realizację projektu „Pod biało-czerwoną”	8 000,00 zł
✓ realizację „Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa”	18 000,00 zł
✓ projekt „Aktywna Tablica”	70 000,00 zł
✓ zasiłki stałe	65 000,00 zł
✓ utrzymanie MOPS	77 352,00 zł
✓ usługi opiekuńcze	54 720,00 zł
✓ wychowanie przedszkolne	594 870,00 zł
✓ dożywianie	22 700,00 zł
✓ wspieranie rodziny	3 000,00 zł
 - **Z tytułu zwiększenia planu z tytułu przyznanej dotacji na edukacyjną opiekę wychowawczą o kwotę 11 550,00 zł na realizację rządowego programu pomocy uczniom niepełnosprawnym w formie dofinansowania podręczników i materiałów edukacyjnych.**
 - **Z tytułu zwiększenia planu z tytułu przyznanej dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień o kwotę 76 410,00 zł, z tego:**
 - ✓ na remonty obiektów cmentarnictwa wojennego 33 210,00 zł
 - ✓ na wspieranie jst w tworzeniu systemu przeciwdziałania przemocy w rodzinie 43 200,00 zł
 - **Z tytułu przyznanych środków od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych (WFOŚiGW) w wysokości 9 000,00 zł na prowadzenie punktu informacyjno-konsultacyjnego programu „Czyste powietrze”.**

- **Z tytułu przyznanych środków na zadania inwestycyjne w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich w wysokości 557 549,00 zł na realizację projektu „Cyfrowa Gmina”.**
- **Z tytułu przyznanych środków na zadania bieżące w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich w wysokości 326 711,20 zł, z tego na:**
 - ✓ na realizację projektu „Radosna edukacja w kamiennogórskich przedszkolach” 28 325,00 zł,
 - ✓ na realizację projektu „Kamiennogórcy uczniowie łączą współczesność z tradycją” 298 386,00 zł.
- **Z tytułu przyznanych środków przyznanych z Funduszu Rozwoju Mieszkalnictwa o kwotę 1 819 779,53 zł na wniesienie udziałów do TBS Sp. z o.o. w Kamiennej Górze.**
- **Z tytułu zwiększenia planu dochodów z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej o kwotę 57 000,00 zł z tytułu zwrotu środków za realizację zadania „Modernizacja Sali gimnastycznej przy SP1”.**
- **Zwiększenia środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 o kwotę 6 521 363,91 zł przeznaczonych na wypłatę dodatków węglowych (zadanie realizowane przez MOPS).**
- **Wprowadzenia planu w kwocie 3 956 773,20 zł na realizację zadań związanych z pomocą uchodźcom wojennym z Ukrainy, w tym:**
 - ✓ kwota 110 000,00 zł pochodziła z darowizn pieniężnych,
 - ✓ kwota 3 846 773,20 zł pochodziła ze środków z Funduszu Pomocy Ukrainie.
- **Pozostałe zwiększenie planu wydatków w kwocie 930 000,00 zł, między innymi z tytułu zwiększenia planu dochodów własnych budżetu samorządowego, dotyczyło bieżących zadań statutowych gminy.**
- **Zwiększono również plan wydatków z tytułu zwiększenia planu przychodów o kwotę 23 842,32 zł**

Zmiany w planie przychodów budżetu dotyczyły:

- ✓ **zmniejszenia planu o kwotę 279 187,03 zł z tytułu pożyczki z WFOŚiGW,**
- ✓ **zmniejszenia przychodów o kwotę 720 000,00 zł z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217, ust.2 ufp**
- ✓ **zwiększenia planu o kwotę 4 621,37 zł z tytułu rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ufp i dotacji na realizację zadań realizowanych z udziałem tych środków („Radosna edukacja w kamiennogórskich przedszkolach”),**

- ✓ **zwiększenia planu o kwotę 1 018 407,98 zł z tytułu przychodów jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach.**

W 2022 roku rozdysponowano rezerwę budżetową w łącznej wysokości 336 700,00 zł z przeznaczeniem na finansowanie bieżących zadań budżetu samorządowego, z tego :

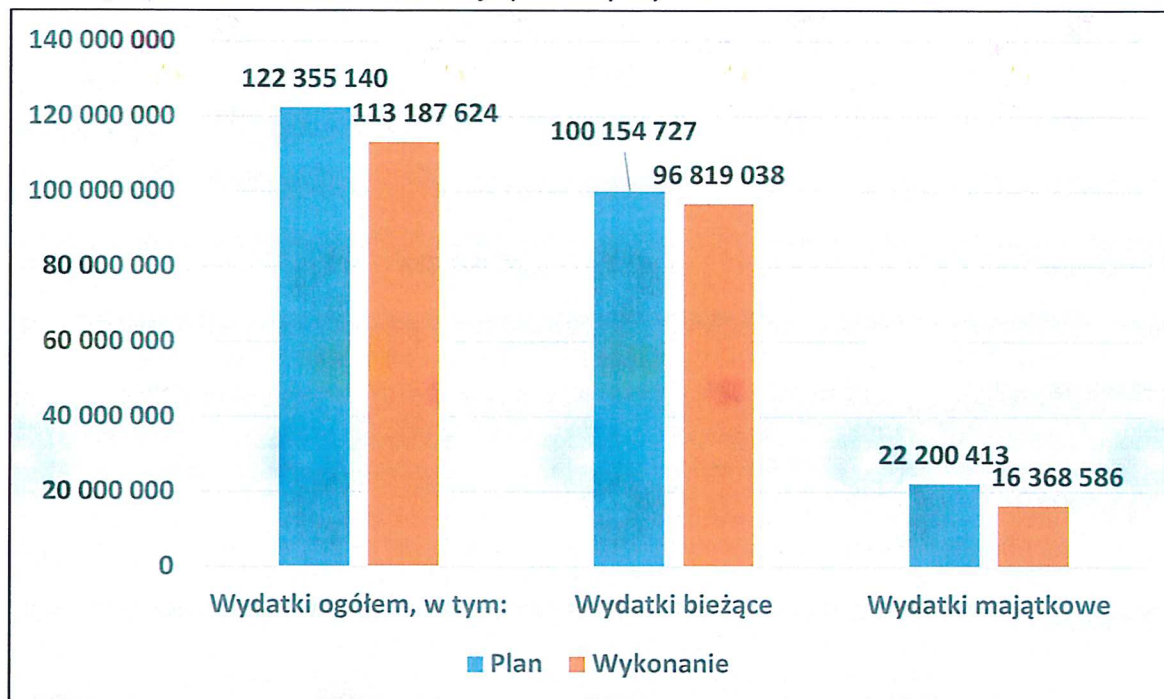
✓ ogólną rezerwę bieżącą w kwocie	368 759,00 zł
✓ rezerwę na zarządzanie kryzysowe	180 000,00 zł
✓ rezerwę inwestycyjną w kwocie	400 000,00 zł

Ogólny plan wydatków po wprowadzonych w okresie sprawozdawczym zmianach wyniósł **122 355 140,35 zł, natomiast wykonanie 113 187 623,60 zł, co stanowiło 93 %, w tym:**

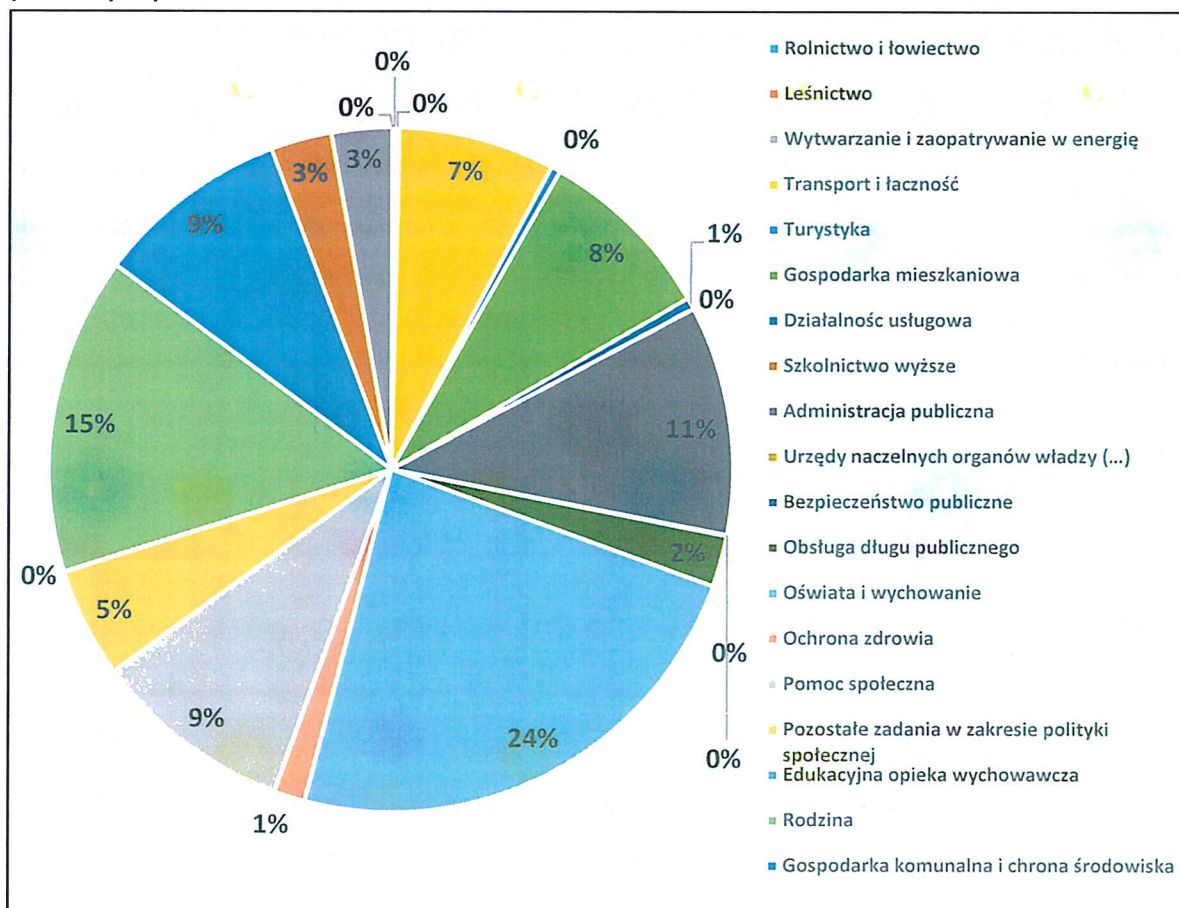
- Wydatki na finansowanie zadań własnych zrealizowano w kwocie **96 773 711,86 zł na planowaną kwotę 105 692 310,77 zł, tj. 92 % zaplanowanej wielkości, z czego:**
 - ✓ wydatki bieżące zrealizowano w wysokości 80 405 125,78 zł, co stanowiło 96%
 - ✓ wydatki majątkowe zrealizowano w kwocie 16 368 586,08 zł, co stanowiło 74 % planu.
- Wydatki na finansowanie zadań zleconych w kwocie **16 43 911,74 zł na planowaną wielkość 16 662 829,58 tj. 99 % planu.**

	Plan	Wykonanie	%
Wydatki ogółem, w tym:	122 355 140,35	113 187 623,60	93%
Wydatki bieżące	100 154 726,87	96 819 037,52	97%
- na zadania zlecone	16 662 829,58	16 413 911,74	99%
- na zadania własne	83 491 897,29	80 405 125,78	96%
Wydatki majątkowe	22 200 413,48	16 368 586,08	74%
- na zadania zlecone	0,00	0,00	0%
- na zadania własne	22 200 413,48	16 368 586,08	74%

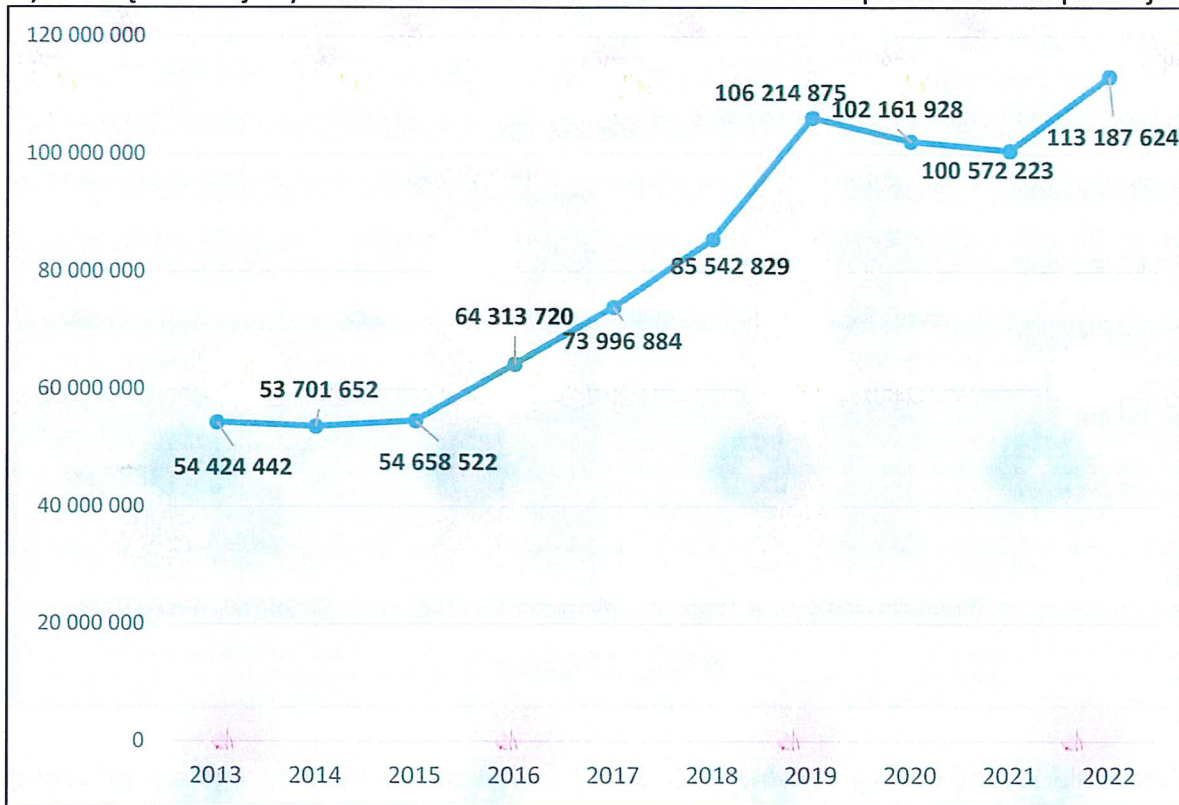
Strukturę wydatków w 2022 r. obrazuje poniższy wykres:



Wykonanie wydatków wg działów i ich udział w wykonaniu budżetu ogółem prezentuje poniższy wykres:



Dynamikę realizacji wydatków w latach 2013-2022 na dzień 31.12 przedstawiono poniżej:



Realizacja wydatków w latach 2013-2022 w podziale na bieżące i majątkowe



1. Szczegółowe omówienie zrealizowanych wydatków bieżących wg działów klasyfikacji budżetowej.

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

W ramach działu zaplanowano zarówno zadania zlecone, jak i własne w łącznej wysokości 22 337,11 zł. W 2022 r. zrealizowano zadania własne w kwocie 1 229,92 zł tj 42 % planu, natomiast zadania zlecone wykonano w 100 % tj. w wysokości 19 437,11 zł i dotyczyły zwrotu podatku akcyzowego producentom rolnym.

Dział 020 – Leśnictwo

W ramach działu zaplanowano zadania własne w łącznej wysokości 201 650,00 zł, zrealizowano z 85 % tj. 170 441,44 zł. Realizowane prace polegały na:

- ✓ przeprowadzeniu prac porządkowych na terenie działki nr 313/15 obręb 6 Parkowa Góra (czyszczenie nawierzchni lasu odrośli o powierzchni 1 ha, samosiewów, obkaszanie);
- ✓ usunięciu wyznaczonego posuszu oraz złomów i wywrotów, z terenu lasu stanowiącego własność Gminy Miejskiej Kamienna Góra (działka nr 377/1 obręb 6 nr 154/4 obręb 5);
- ✓ ciecicach sanitarnych drzew metodą alpinistyczną z terenu lasu – działka nr 377/1 obręb 6 miasta Kamienna Góra;
- ✓ wykonaniu Uproszczonego Planu Urządzenia Lasu dla lasów niestanowiących własności Skarbu Państwa, należących do Gminy Miejskiej Kamienna Góra.

Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną i gaz

W ramach działu zaplanowane zostały wydatki wyłącznie na zadania własne w kwocie 243 000,00 zł, natomiast realizacja wyniosła 196 499,65 zł, tj. 81 %.

W związku z wejściem w życie ustawy z dnia 27 października 2022 r. o zakupie preferencyjnym paliwa stałego dla gospodarstw domowych, pomiędzy Gminą Miejska Kamienna Góra a Polską Grupą Górniczą S.A. z siedzibą w Katowicach, 5 grudnia 2022 r., zawarta została umowa na zakup węgla, celem jego dalszej dystrybucji dla mieszkańców miasta. Do urzędu złożonych zostało około 200 wniosków dla których na dzień 31 grudnia 2022 r., wydano 94 faktury na 120 ton opału.

Dział 600 - Transport i łączność

Wydatki dotyczyły bieżącego utrzymania gminnych dróg i zrealizowane zostały w kwocie **864 736,63 zł** na planowaną **868 000,00 zł tj. 100 %** i dotyczyły w całości zadań własnych. Wykonane wydatki w ramach działu to:

- ✓ realizacja umowy - remonty cząstkowe nawierzchni dróg, zarządzanych przez Burmistrza Miasta Kamienna Góra, m.in. uzupełnianie ubytków w nawierzchniach utwardzonych mieszanką mineralno – asfaltową, kostką betonową i kamienną na drogach gminnych, naprawy powierzchniowe przy użyciu remonterów,
- ✓ realizacja umowy - niwelacja i utwardzenie dróg gruntowych i innych terenów gminnych,
- ✓ realizacja umowy - naprawianie i uzupełnianie oznakowania pionowego i poziomego na drogach gminnych,
- ✓ bieżące naprawy uszkodzonego oznakowania pionowego i urządzeń bezpieczeństwa ruchu drogowego, w szczególności przed przejazdami kolejowo-drogowymi,
- ✓ odtwarzanie oznakowania poziomego na drogach gminnych,
- ✓ wdrożenie zmiany organizacji ruchu na ul. Lubawskiej (w rejonie Miejsca Obsługi Rowerzystów), polegającej na połączeniu przejścia dla pieszych z przejazdem dla rowerzystów w celu poprawy bezpieczeństwa ruchu drogowego na przejeździe rowerowym przez drogę publiczną ul. Lubawską,
- ✓ wprowadzenie zmiany organizacji ruchu na ul. M. Reja i Cegielnianej, poprzez ograniczenie prędkości do 30 km/h,
- ✓ wdrożenie zmiany organizacji ruchu na ul. Fabrycznej po budowie odcinka drogi,
- ✓ wprowadzenie zmiany organizacji ruchu na Pl. Wolności w zakresie przesunięcia miejsc postojowych,
- ✓ wdrożenie zmiany organizacji ruchu na ul. Lompy, poprzez oznakowanie przejścia dla pieszych,
- ✓ wdrożenie zmiany organizacji ruchu na ul. Al. Wojska Polskiego (w rejonie wjazdu na parking przy ul. St. Żeromskiego) polegającej na uzupełnieniu oznakowania na wjeździe na parking znakiem D-40 oraz B-18 „2,5t”,
- ✓ wdrożenie zmiany organizacji ruchu na skrzyżowaniu ulic Bohaterów Getta i Zamkowa polegającej na zmianie układu odcinków jednokierunkowych i dwukierunkowych,
- ✓ regularne przeglądy oznakowania, w tym oznakowania przed przejazdami kolejowymi,
- ✓ realizacja umowy - koszenie poboczy dróg gminnych, których Zarządcą jest Burmistrz Miasta Kamienna Góra,
- ✓ realizacja umowy w zakresie sporządzania opinii, dotyczących dróg gminnych, których Zarządcą jest Burmistrz Miasta Kamienna Góra,
- ✓ usunięcie słupa stalowego wraz z wysięgnikiem, zlokalizowanego przy ul. L. Waryńskiego,

- ✓ zakup materiałów do wykonywania bieżących napraw w pasach drogowych (kruszywo, sorbent itp.),
- ✓ wykonanie pomiarów natężenia ruchu kołowego na ośmiu przejazdach kolejowo-drogowych, położonych w ciągu dróg gminnych, na terenie Gminy Miejskiej Kamienna Góra,
- ✓ realizacja umowy na wynajem urządzeń niezbędnych do prowadzenia Strefy Płatnego Parkowani,
- ✓ budowa chodnika przy ul. Cegielnianej ,



Dział 630 – Turystyka

Na zaplanowaną kwotę **183 300,00 zł zrealizowano 100 % tj. 183 247,03 zł**. W ramach działu zaplanowane zostały m.in. dotacje dla organizacji pożytku publicznego na realizację zadań z zakresu upowszechniania turystyki.

Miasto otworzyło nowy punkt informacji turystycznej w Kamiennej Górze. Biuro mieści się przy ul. Lubawskiej naprzeciwko podziemnej trasy turystycznej Arado.



Zostały zakupione stojaki na materiały promocyjne oraz wykonano materiały promocyjne (widokówki, ulotki, mapy).

Pozostała działalność w zakresie turystyki:

- ✓ organizacja spotkania autorskiego z badaczem historii Łukaszem Kazkiem,
- ✓ usługa przewodnicka w związku z wizytą miast partnerskich,
- ✓ realizacja projektu turystycznego „Aktywne pogranicze”, organizacja wycieczki rowerowej i pieszej,
- ✓ udział w „Biesiadzie przewodników sudeckich”,
- ✓ składka członkowska do Stowarzyszenia Lokalna Organizacja Turystyczna Ziemi Kamiennogórskiej.
- ✓ zakup map ewidencyjnych w celu rozszerzenia trasy turystycznej pn. Szlak rycerza.

Dział 700 –Gospodarka mieszkaniowa

W ramach działu zaplanowane zostały wydatki wyłącznie na zadania własne w kwocie 6 442 883,02 zł, natomiast realizacja wyniosła 6 367 081,97 zł, tj. 99 %.

W ramach działu 700 – Gospodarka mieszkaniowa realizowane były prace remontowe, związane z utrzymaniem należytego stanu substancji mieszkaniowej, terenów przyległych do budynków komunalnych oraz budynków w których Gmina jest współwłaścicielem.

W roku 2022r. wykonano prace polegające na remontach kapitalnych dachów, zabezpieczeniu połaci dachów budynków, w których wystąpiły zalania mieszkań. Usuwano zagrożenia związane z nieszczelnością kominów, nieszczelnością instalacji gazowych, awarii instalacji energii elektrycznej. Wykonywane były prace wynikające z decyzji Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego oraz inne bieżące remonty, które wynikają z obowiązków wynajmującego w stosunku do najemcy i tak:

- we wspólnotach mieszkaniowych wykonano:
 - ✓ kapitalny remont dachów i przewodów kominowych – 12 budynków,
 - ✓ częściowe remonty dachów i przewodów kominowych – 27 budynków,
 - ✓ roboty ogólnobudowlane (dach + elewacja) – 1 budynek,
 - ✓ remont elewacji – 7 budynków,
 - ✓ rozbiórka pomieszczeń gospodarczych – 2 obiekty,
 - ✓ odwodnienie – 2 budynki,
 - ✓ wymiana stolarki okiennej i drzwiowej – 5 budynków,
 - ✓ wymiana instalacji ee na klatkach schodowych, domofony – 7 budynków,
 - ✓ remont klatek schodowych - 7 budynków,
 - ✓ wymiana pionów wod – kan., gazowych, wodnych – 33 budynki,
 - ✓ renowacja drzwi wejściowych – 3 budynki,
- w zasobach komunalnych wykonano:
 - ✓ kapitalny remont dachu – 3 budynki,
 - ✓ częściowy remont elewacji – 3 budynki,

- ✓ remont schodów wejściowych – 3 budynki
- ✓ rozbiórka pomieszczeń gospodarczych 5 obiektów,
- ✓ wykonanie podjazdu dla osoby niepełnosprawnej,
- ✓ zmiana sposobu ogrzewania na gazowe – partycypacja gminy w 2 lokalach mieszkalnych oraz wykonanie całości prac w 1 lokalu zamiennym,
- ✓ remont pokrycia dachu, przemurowanie kominów, uzupełnienie tynków, naprawa stropu, – 30 budynków,
- ✓ remont klatek schodowych – 2 budynki,
- ✓ częściowy remont w lokalach mieszkalnych po zalaniu, likwidacja wilgoci – 2 lokale,
- ✓ wymianę pieców kaflowych + naprawa instalacji c.o. montaż promienników – 12 lokali,
- ✓ usunięto 516 awarii instalacji ee, instalacji gazowych, instalacji wodno – kanalizacyjnych,
- ✓ inne prace remontowe, w tym:
 - a) wymiana stolarki okiennej – partycypacja gminy – 6 lokali mieszkalnych,
 - b) montaż domofonów – 1 budynek,
 - c) wymianę instalacji gazowych – 54 lokali mieszkalnych,
 - d) montaż stolarki okiennej oraz renowacja drzwi wejściowych – 5 budynków,
 - e) wykonanie wentylacji (nawietrzaki w oknach) – 3 lokale.

III. Przeprowadzono również częściowy remont 3 lokali zamiennych objętych umową najmu oraz do pierwszego zasiedlenia 10 lokali mieszkalnych.

IV. W ramach decyzji Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego nakazujących remont budynków komunalnych zrealizowano częściowe zakresy prac, tj:

- ✓ ul. Katowicka 22 (remont klatki schodowej, wymiana stolarki okiennej),
- ✓ ul. Boh. Getta 25, 27, 29 (remont klatki schodowej),
- ✓ ul. Skłodowskiej 4 (remont dachu, klatki schodowej, wymiana stolarki okiennej, renowacja drzwi),
- ✓ Al. Wojska Polskiego 25 (wyprowadzenie lokatorów ze względu na stan techniczny budynku),
- ✓ ul. Rybna 12 (remont dachu, elewacji i schodów),
- ✓ ul. Szpitalna 8 (uzupełnienie tynków na klatce schodowej),
- ✓ ul. Staszica 47 (remont elewacji),
- ✓ ul. Krótka 4 (remont elewacji)

oraz w 4 budynkach wspólnot mieszkaniowych w których miasto ma udział, tj:

- ✓ Pl. Wolności 29 (zbitcie i uzupełnienie tynków)
- ✓ ul. Katowicka 9 (remont dachu i klatki schodowej),

- ✓ ul. Boh. Getta 17 (remont dachu, elewacji, wymiana pionów gazowych, wymiana inst oświetlenia na klatce schodowe),
- ✓ ul. Staszica 26 (remont pomieszczeń gospodarczych)

Do kosztów związanych z gospodarką mieszkaniową zaliczyć należy wydatki związane z administrowaniem i zarządzaniem zasobem komunalnym. Ponoszenie kosztów rocznych przeglądów (budowlane, kominiarskie, gazowe, elektryczne). Koszty przeglądu i utrzymania dźwigu osobowego. Opłaty i składki ubezpieczeniowe budynków i mieszkań komunalnych wraz z częściami wspólnymi w budynkach stanowiących Wspólnoty Mieszkaniowe, opłaty za zużycie energii elektrycznej, wypłaty kaucji mieszkaniowej, zabezpieczenia lokali mieszkalnych oraz inwentaryzacja budynków.

Od wielu lat wydatki związane z utrzymaniem zasobów mieszkaniowych nie pokrywają potrzeb zgłaszanych zarówno przez Zarządców nieruchomości i najemców lokali komunalnych zgłaszanych bezpośrednio do Urzędu Miasta. Koszty utrzymania budynków w tym substancji mieszkaniowej są tak duże, że przekraczają budżet, który jest przeznaczony na ten cel. Niestety substancja mieszkaniowa na terenie miasta jest zła. Zabudowa budynków mieszkalnych będących w zasobach Gminy w większości pochodzi sprzed 1945 roku. Istnieją zatem ogromne potrzeby w sferze remontów i konserwacji budynków komunalnych jak i budynków w których Gmina jest współwłaścicielem.

Zabezpieczenie potrzeb zgłaszanych w zakresie gospodarki mieszkaniowej przez zarządców dotyczących Wspólnot Mieszkaniowych i zasobów komunalnych wymagałoby uchwalenia budżetu na dużo wyższym poziomie niż zakładany corocznie.

Budynek przy ul. Mostowej 10 - koszt inwestycji 253 tys. zł , udział miasta Kamienna Góra 15,5 %



Budynek przy ul. Kościuszki 44 - koszt inwestycji 151 tys. zł, udział miasta Kamienna Góra 75,4 %



Budynek przy ul. Szkolnej 7 - koszt inwestycji 167 tys. zł, udział miasta Kamienna Góra 9,6 %



Budynek przy alei Wojska Polskiego 28 - koszt inwestycji 390 tys. zł, udział miasta Kamienna Góra 17,32 %.

