



**Kamienna
Góra**
Tajemnicze Pogranicze

Urząd Miasta
Kamienna Góra

Plac Grunwaldzki 1
58-400 Kamienna Góra

I N F O R M A C J A

z wykonania budżetu Miasta Kamienna Góra za 2023 rok

Kamienna Góra, dn. 29.03.2024 r.



+ 48 75 645 51 10
+ 48 75 645 55 40

kamiennagora.pl
sekretariat@kamiennagora.pl

Załącznik
do Zarządzenia nr 93/2024
Burmistrza Miasta
Z dnia 29 marca 2024 r.

**INFORMACJA O REALIZACJI BUDŻETU
MIASTA KAMIENNA GÓRA
ZA 2023 ROKU**

SPIS TREŚCI

I. Dane ogólne dotyczące budżetu miasta Kamienna Góra w 2023 roku	3
II. Dochody budżetu miasta Kamienna Góra	4
III. Wydatki budżetu miasta Kamienna Góra	36
IV. Gospodarka pozabudżetowa	98
V. Informacja o stanie mienia komunalnego	100
VI. Kształtowanie się Wieloletniej Prognozy Finansowej	101
VII. Podsumowanie	105
VIII. Zestawienia tabelaryczne	106

I. Dane ogólne dotyczące budżetu miasta Kamienna Góra w 2023 roku.

Dnia 28 grudnia 2022 roku Rada Miejska w Kamiennej Górze podjęła Uchwałę nr LXIV/423/22 (z mocą obowiązującą od 01.01.2023 r.) w sprawie budżetu miasta Kamienna Góra na 2023 rok; i tak, na dzień 1 stycznia br.:

• plan dochodów wynosił	101 667 822,67 zł
w tym:	
✓ bieżące:	83 720 277,60 zł
✓ majątkowe:	17 947 545,07 zł
• plan wydatków wynosił	107 228 024,45 zł
✓ bieżące:	79 024 022,09 zł
✓ majątkowe:	28 204 002,36 zł
• ustalono:	
✓ deficyt w wysokości	5 560 201,78 zł
✓ przychody w kwocie	9 080 801,78 zł
✓ rozchody w kwocie:	3 520 600,00 zł

W związku z wprowadzonymi w trakcie roku zmianami na dzień 31 grudnia 2023r.:

• plan dochodów wynosił	108 227 518,31 zł
w tym:	
✓ bieżące:	89 692 497,95 zł
✓ majątkowe:	18 535 020,36 zł
• plan wydatków wynosił	119 276 381,79 zł
w tym:	
✓ bieżące:	90 652 437,28 zł
✓ majątkowe:	28 623 944,51 zł
• ustalono:	
✓ deficyt w wysokości	11 048 863,48 zł
✓ przychody w kwocie	14 569 463,48 zł
✓ rozchody w kwocie	3 520 600,00 zł

II. Dochody budżetu miasta Kamienna Góra

Według uchwalonego uchwałą Rady Miejskiej budżetu miasta na 2023 rok plan dochodów wynosił **101 667 822,67 zł**, w tym:

Dochody bieżące w wysokości: 83 720 277,60 zł

w tym:

- ✓ na finansowanie własnych zadań samorządowych 72 728 373,60 zł
- ✓ na finansowanie zadań zleconych 9 598 304,00 zł
- ✓ na dofinansowanie bieżących zadań własnych 1 390 000,00 zł
- ✓ na finansowanie zadań realizowanych na podstawie zawartych porozumień 3 600,00 zł

Dochody majątkowe na finansowanie własnych zadań samorządowych w wysokości: 17 947 545,07 zł

- ✓ wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa wieczystego użytkowania 2 950 000,00 zł
- ✓ środki na finansowanie inwestycji pozyskane z innych źródeł 14 927 545,07 zł
- ✓ pozostałe dochody 70 000,00 zł

W wyniku dokonanych w omawianym okresie sprawozdawczym zmian ogólny plan dochodów budżetu miasta **zwiększony został o kwotę 6 559 695,64 zł (zmniejszenia/zwiększenia)** w związku z następującymi zmianami wprowadzonymi do budżetu:

- **zmniejszenia** środków z Rządowego Funduszu Polski Ład 4 015 312,01 zł
- **zmniejszenia** przyznanej gminie części oświatowej subwencji ogólnej 63 875,00 zł
- **zmniejszenia** dochodów budżetu samorządowego z tytułu odszkodowania wraz z odsetkami zasądzonego wyrokiem Sądu Okręgowego w Legnicy kwoty będącego przedmiotem sporu z wykonawcą gminnej inwestycji 4 378 000,00 zł
- **zwiększenia** środków na uzupełnienie dochodów gminy 5 060 324,60 zł
- **zwiększenia** przyznanej gminie dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone o kwotę 458 275,68 zł
- **zwiększenia** przyznanej gminie dotacji z budżetu państwa na zadania własne o kwotę 666 479,80 zł
- **zwiększenia** dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień 29 016,00 zł
- **zwiększenia** dotacji na zadania z zakresu opieki wychowawczej 14 280,00 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 200 000,00 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 135 666,07 zł
- **zwiększenia** środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 255 163,70 zł
- **zwiększenia** środków z Funduszu Pomocy Ukrainie 2 896 389,50 zł
- **zwiększenia** środków otrzymanych od jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych (WFOŚiGW) 49 500,00 zł
- **zwiększenia** środków na finansowanie inwestycji z innych źródeł 3 402 787,30 zł
- **zwiększenia** planu dochodów budżetu samorządowego o kwotę 1 462 000,00 zł
- **zwiększenia** dochodów związanych z dystrybucją węgla przez gminę 387 000,00 zł

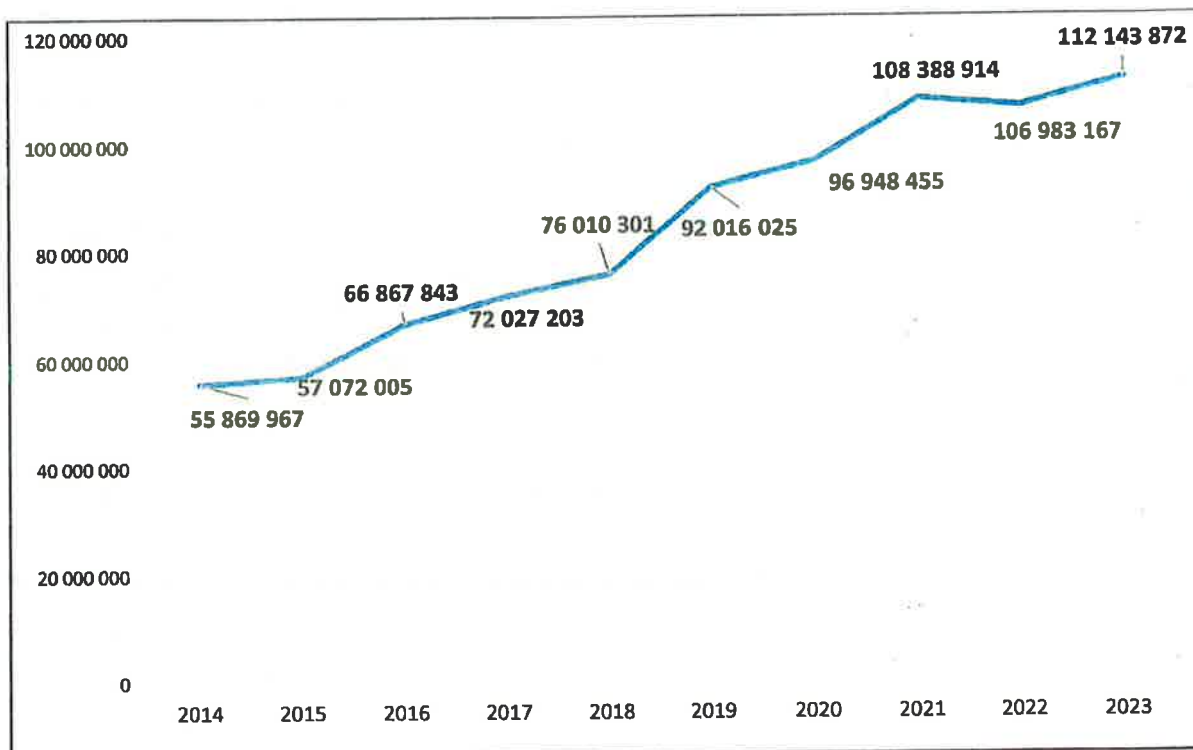
Po wprowadzeniu powyższych zmian plan dochodów na dzień 31 grudnia 2023 r. ustalony został na poziomie **108 227 518,31 zł**, z tego: dochody bieżące wyniosły 89 692 497,95 zł, a dochody majątkowe 18 535 020,36 zł.

Wskaźnik realizacji dochodów budżetowych za 2023 rok wyniósł **104 %** planowanych dochodów tj. **112 143 871,81 zł**, z tego bieżących 94 % tj. 84 139 357,37 zł, a majątkowych 151 % tj. 28 004 514,44 zł.

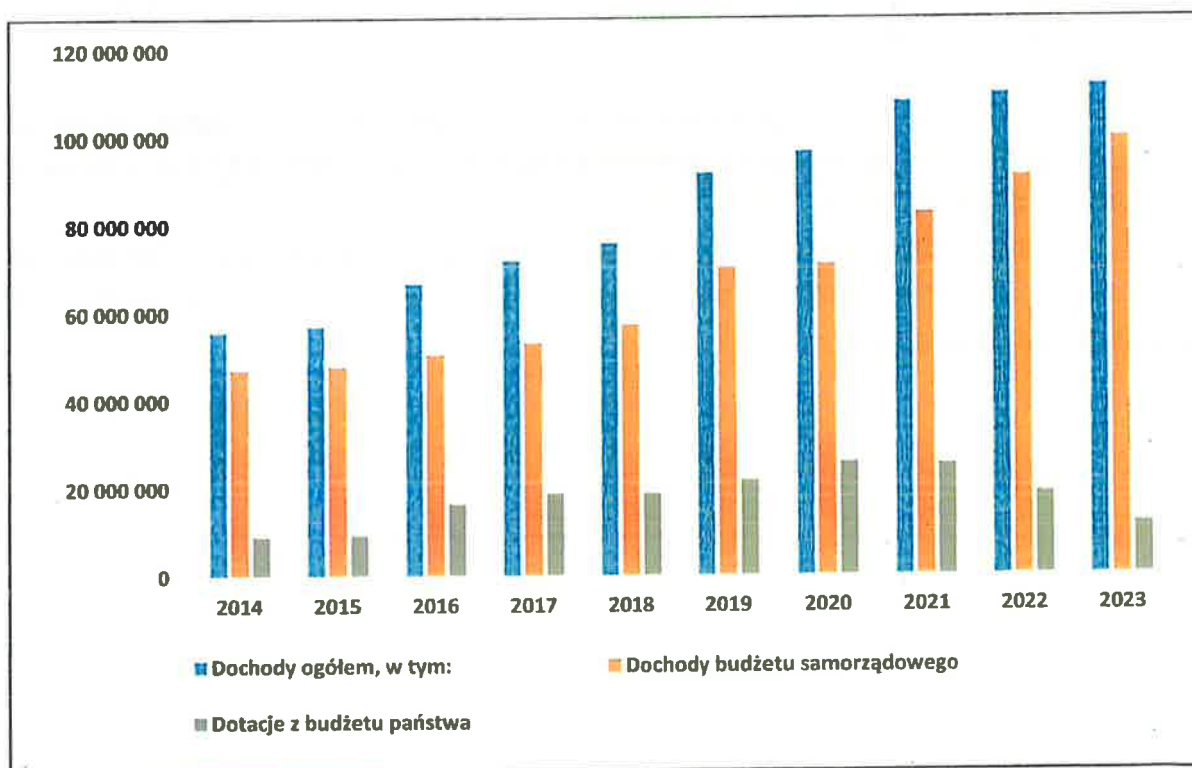
Dla porównania plan dochodów na dzień 31 grudnia 2022 r. ustalony został na poziomie **110 212 071,66 zł**, z tego: dochody bieżące wyniosły 98 880 674,13 zł, a dochody majątkowe 11 331 397,53 zł.

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.

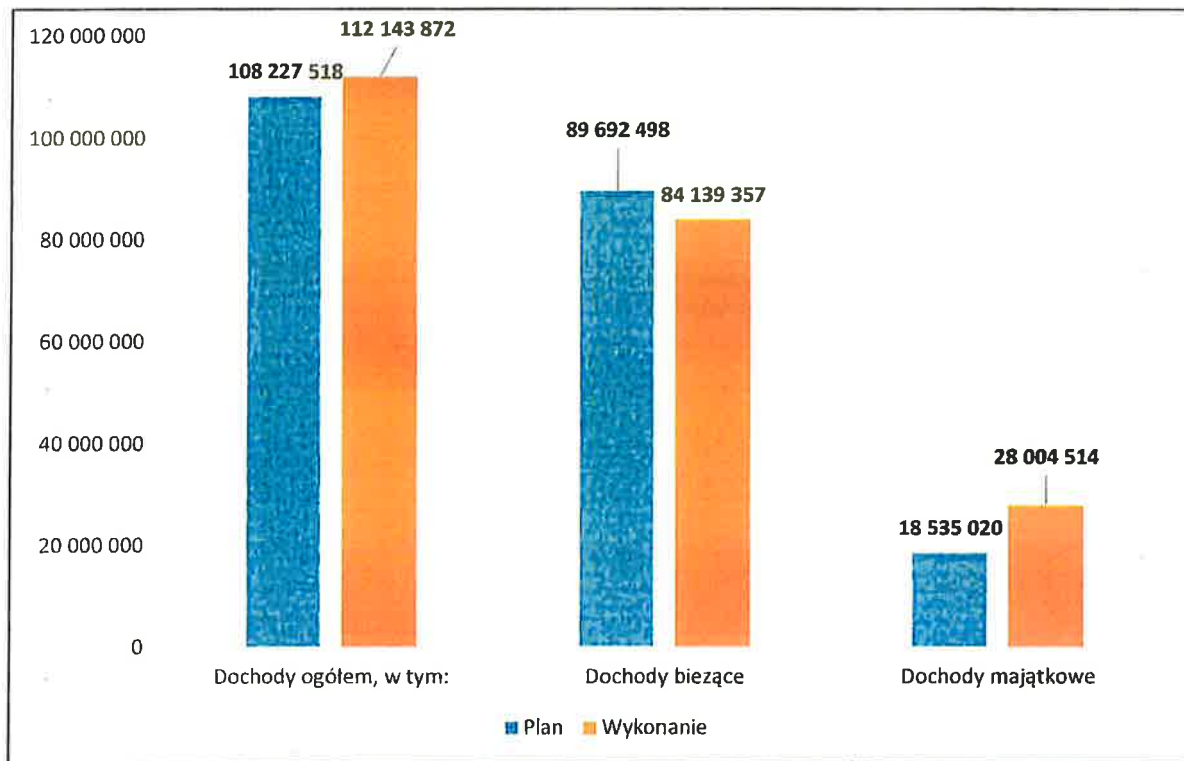
Wykonanie dochodów w latach 2014-2023 na dzień 31 grudnia przedstawia poniższy wykres



Wykonanie dochodów w latach 2014-2023 na dzień 31 grudnia z uwzględnieniem przyznanych z budżetu państwa dotacji



Wykonanie dochodów w stosunku do planu w 2023 r. obrazuje poniższy wykres.



Dochody w omawianym okresie realizowane były z następujących źródeł:

I.p.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	% 5:6
1	2	4	5	6
1	Dochody od podatków i opłat	20 281 463,60	18 445 355,93	91%
2	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	14 501 515,00	14 501 515,00	100%
3	Wpływy od jednostek	3 100 000,00	2 902 669,11	94%
4	Wpływy z majątku gminy <i>Strzeżenie majątku</i>	11 461 300,00	8 580 397,09	75%
5	Pozostałe dochody	1 067 600,00	562 815,85	53%
6	Subwencje ogólna	27 737 944,60	27 737 944,60	100%
7	Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań zleconych	10 056 579,63	9 979 515,16	99%
8	Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań własnych	2 056 479,80	1 993 743,25	97%
9	Dotacje na zadania realizowane na podstawie porozumień	32 616,00	32 616,00	100%

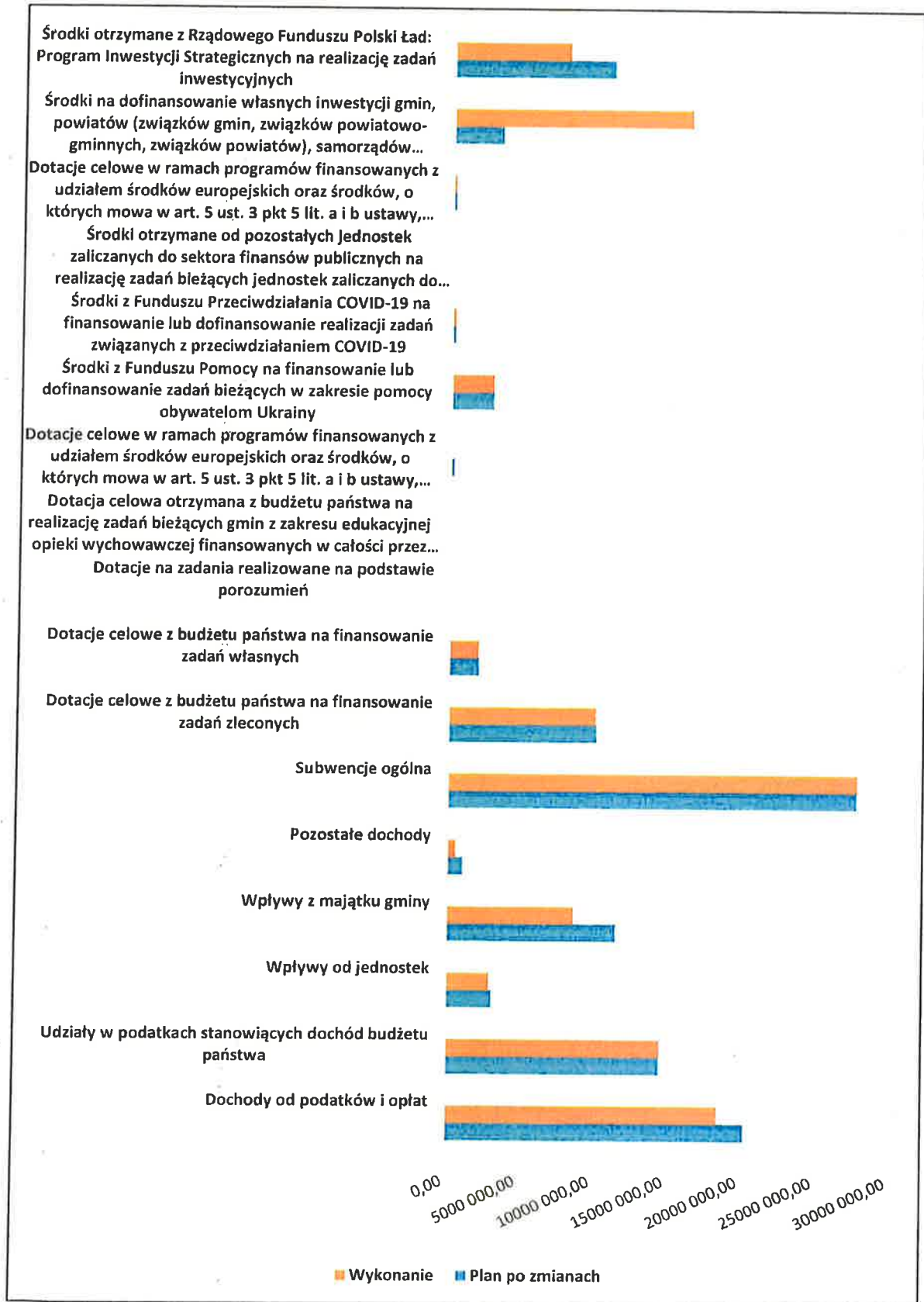
od 027 do 069
001, 002,
bez kpo
2077, 98, 80, 87
292, 275
201, 206
203 (0) +
202 (0)

204	10	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	14 280,00	11 545,37	81%
205	11	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.	205 666,07	83 634,53	41%
210	12	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	2 896 389,50	2 862 931,11	99%
220	13	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	225 163,70	211 914,12	94%
246	14	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	75 500,00	42 095,68	56%
6257,8	15	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	200 000,00	156 639,27	78%
6290	16	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	3 402 787,30	16 176 597,23	475%
6270	17	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	10 912 233,06	7 861 830,37	72%
		RAZEM:	108 227 518,26	112 143 871,81	104%

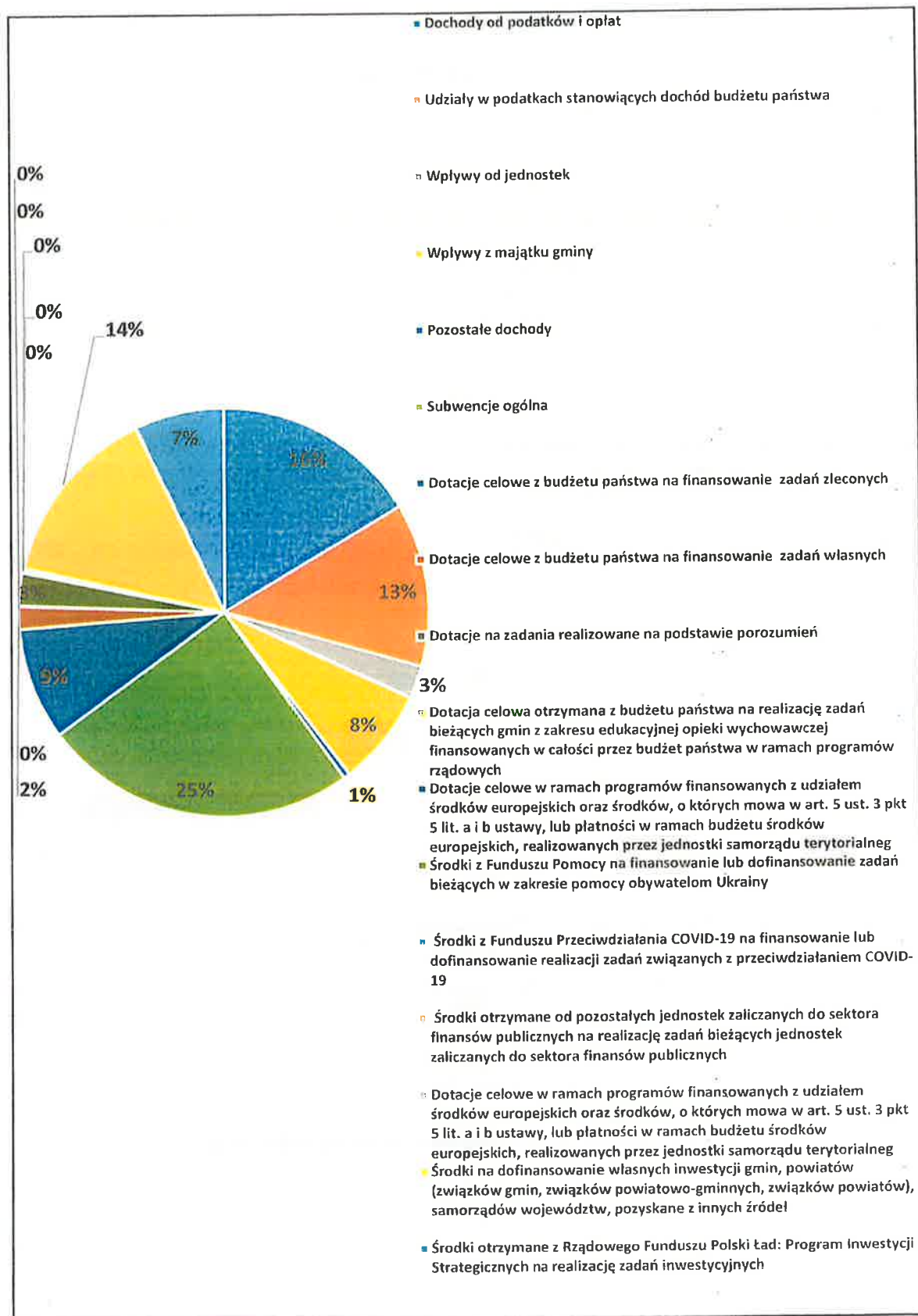
628

633 8

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



Struktura procentowa wykonania dochodów wg źródeł przedstawiała się następująco:



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.

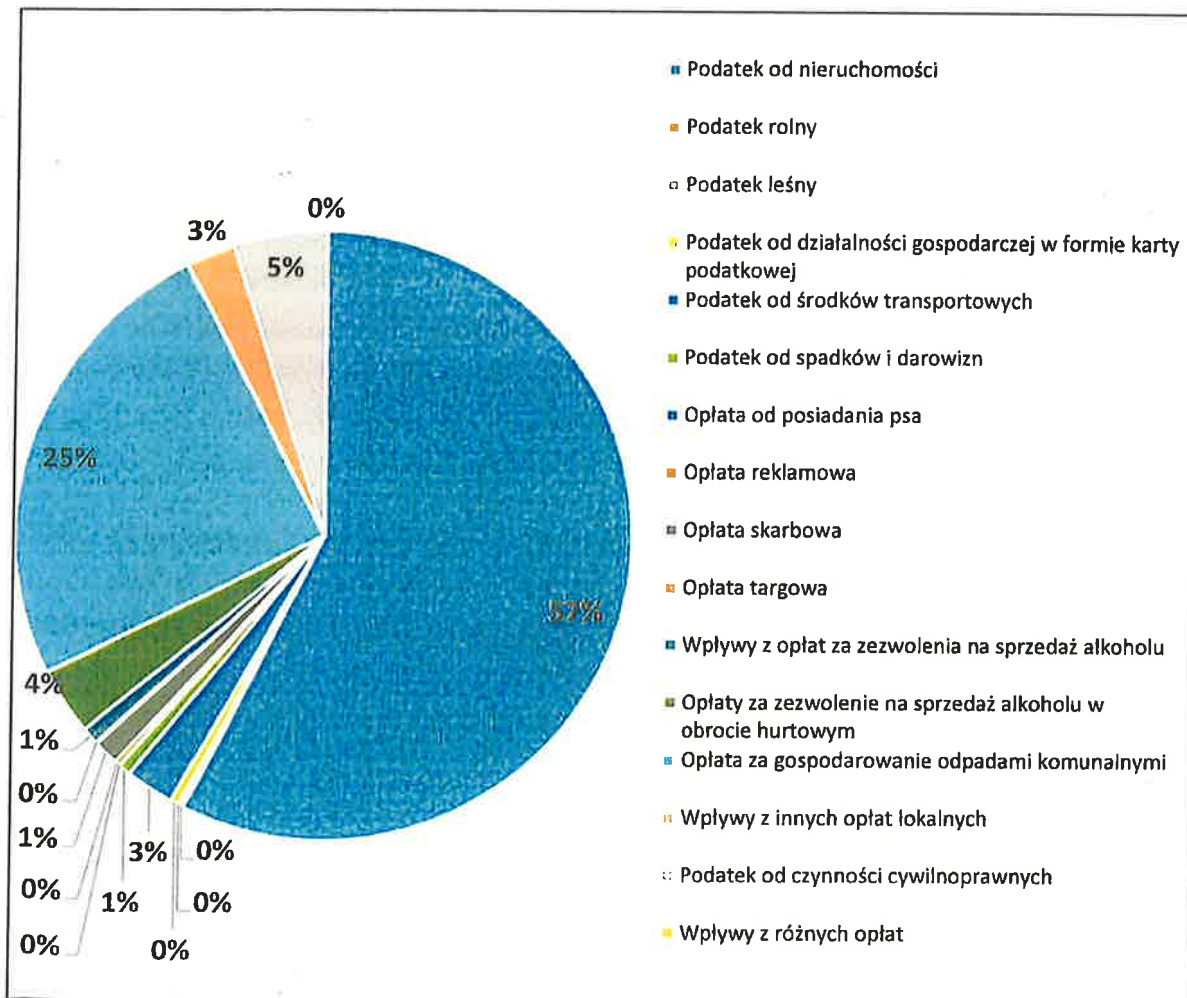
1. Szczegółowe omówienie wykonanych dochodów własnych budżetu wg źródeł ich realizacji.

• **Dochody z podatków i opłat.**

024 - 069

Dochody z podatków i opłat stanowiły 16 % ogółu wykonanych na dzień 31.12.2023 r. dochodów. Na zaplanowaną kwotę 20 281 463,60 zł zrealizowano 18 445 355,93 tj. 91 %. Największe wpływy w tej grupie dochodów własnych stanowią wpływy z podatku od nieruchomości (57%), następnie wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi (25%), wpływy z pozostałych opłat i podatków wahały się w granicach 1-5%.

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



031

Podatek od nieruchomości na 2023 rok został zaplanowany w wysokości **11 250 000,00 zł**, natomiast wykonanie wyniosło **10 599 570,26 zł** tj. 94 % założonego planu, w tym:

- ✓ od osób prawnych 94 % tj. 7 854 761,04 zł na planowaną kwotę 8 530 000,00 zł
- ✓ od osób fizycznych 101 % tj. 2 744 809,22 zł na planowaną kwotę 2 720 000,00 zł

Porównawczo ten sam okres sprawozdawczy w 2022 roku zamknął się kwotami: na planowaną wielkość 10 445 000,00 zł realizacja wyniosła 10 033 052,52 zł, co stanowiło 96 %.

Zaległości z tytułu podatku od nieruchomości liczone za okres sprawozdawczy wyniosły **1 085 215,74 zł**, nadpłaty **50 051,32 zł**. Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych (wynikające z przyjętej uchwały Rady Miasta) wyliczone za okres sprawozdawczy zamknęły się kwotą **50 051,32 zł**, skutki udzielonych ulg i zwolnień (wynikające z uchwały Rady Miasta) **28 010,52 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 59 775,00 zł
- ✓ rozłożenia na raty nie wystąpiły

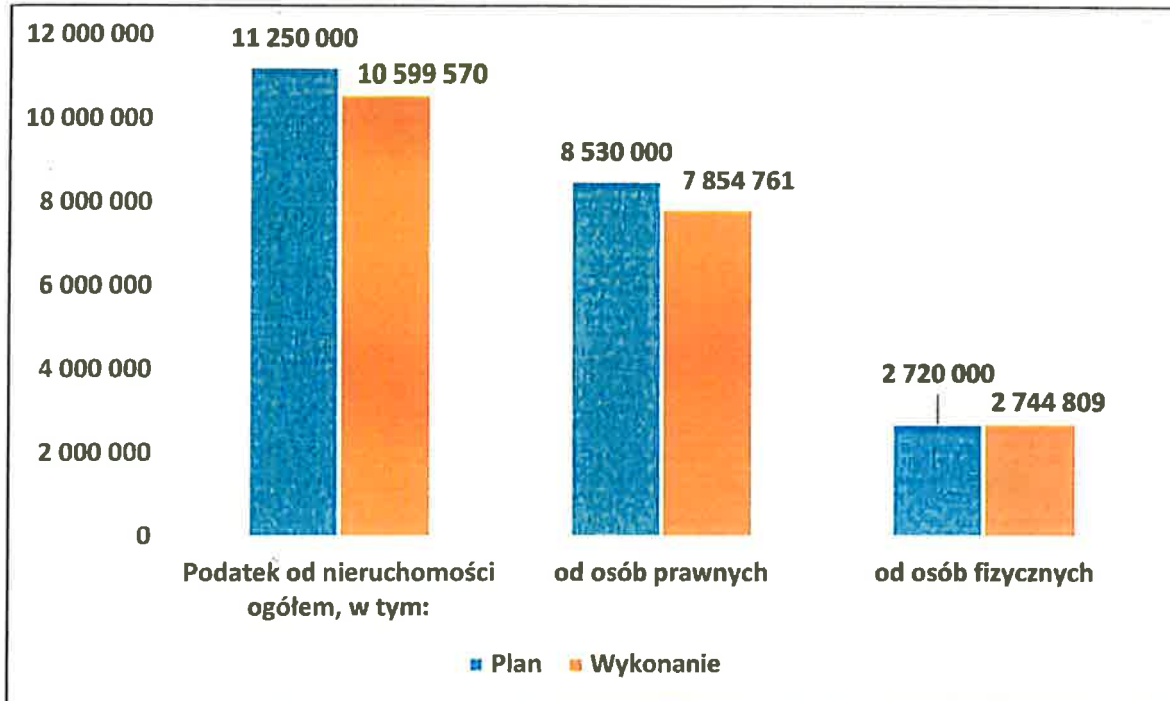
Dla porównania ten sam okres sprawozdawczy w 2022 rok zamknął się kwotami:

Zaległości z tytułu podatku od nieruchomości liczone za okres sprawozdawczy wyniosły **1 446 098,57 zł**, 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:

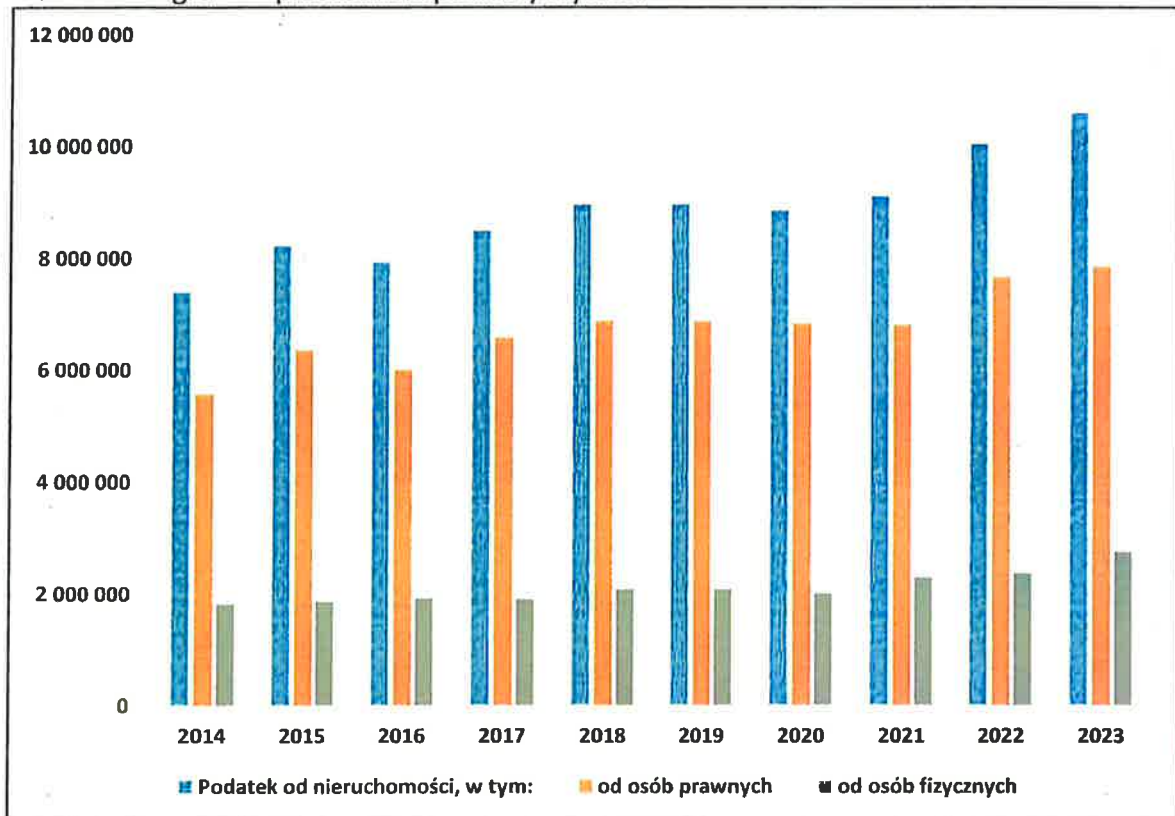
- ✓ umorzenia zaległości podatkowych 36 033,88 zł
- ✓ rozłożenia na raty nie wystąpiły

Windykacja należności budżetowych prowadzona jest na bieżąco poprzez wystawianie upomnień, tytułów egzekucyjnych i egzekucję komorniczą, a także zabezpieczenia hipoteczne. W 2023 roku wystawiono 854 upomnienia dla osób fizycznych i 28 dla osób prawnych. Łącznie wystawiono też 116 tytuły wykonawcze.

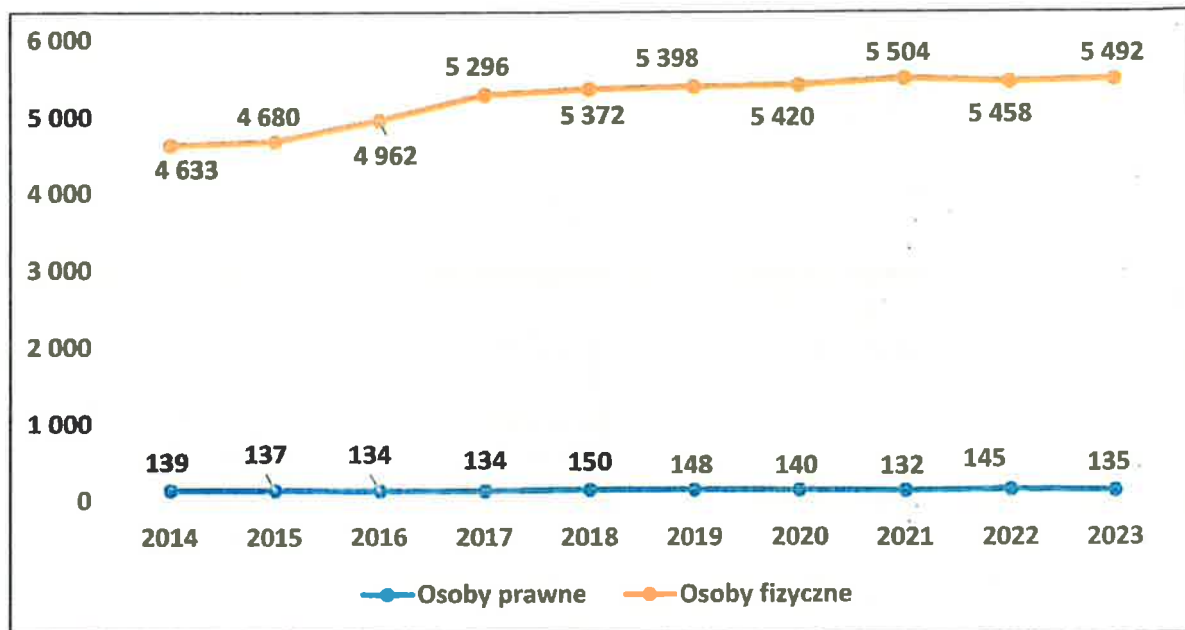
Wykonanie dochodów z tytułu podatku od nieruchomości w stosunku do założonego planu obrazuje poniższy wykres:



Wykonanie dochodów z tytułu podatku od nieruchomości w latach 2014-2023 na dzień 30 grudnia przedstawia poniższy wykres:



Liczba podatników podatku od nieruchomości w latach 2014-2023

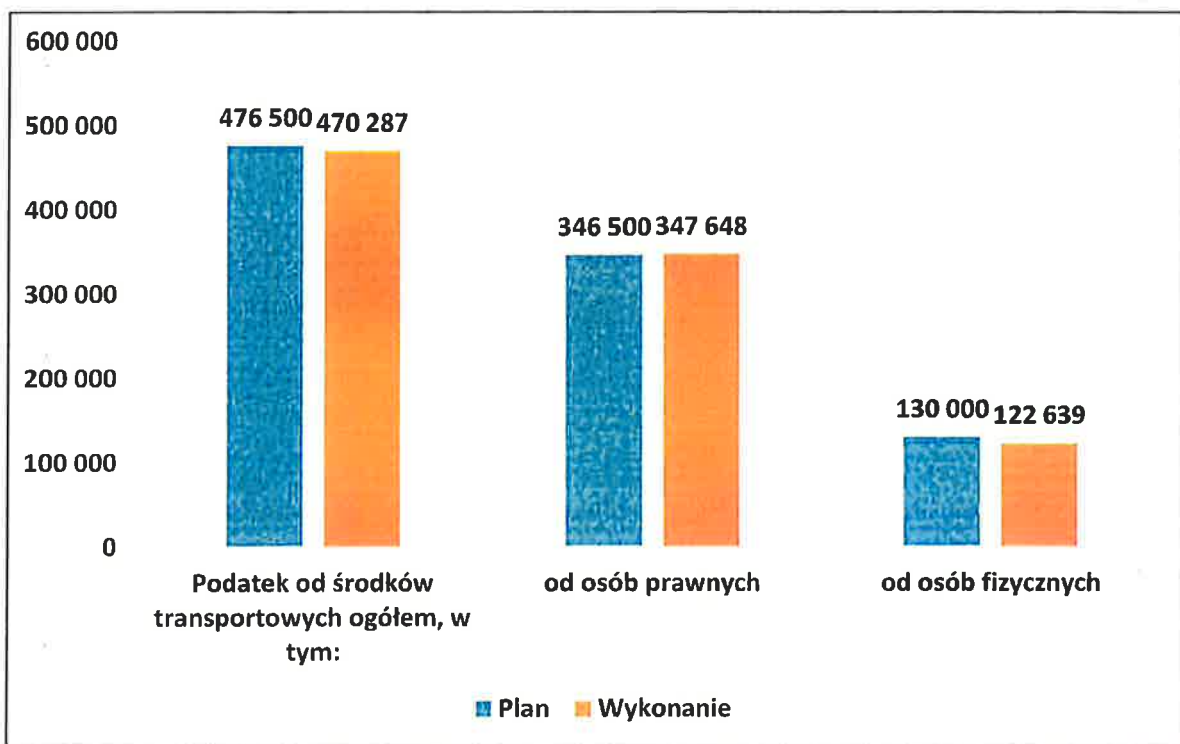


Podatek od środków transportowych zrealizowany został łącznie w kwocie 470 287,00 zł na planowaną wielkość 476 500,00 zł, co stanowiło 99 % założonej wielkości, w tym:

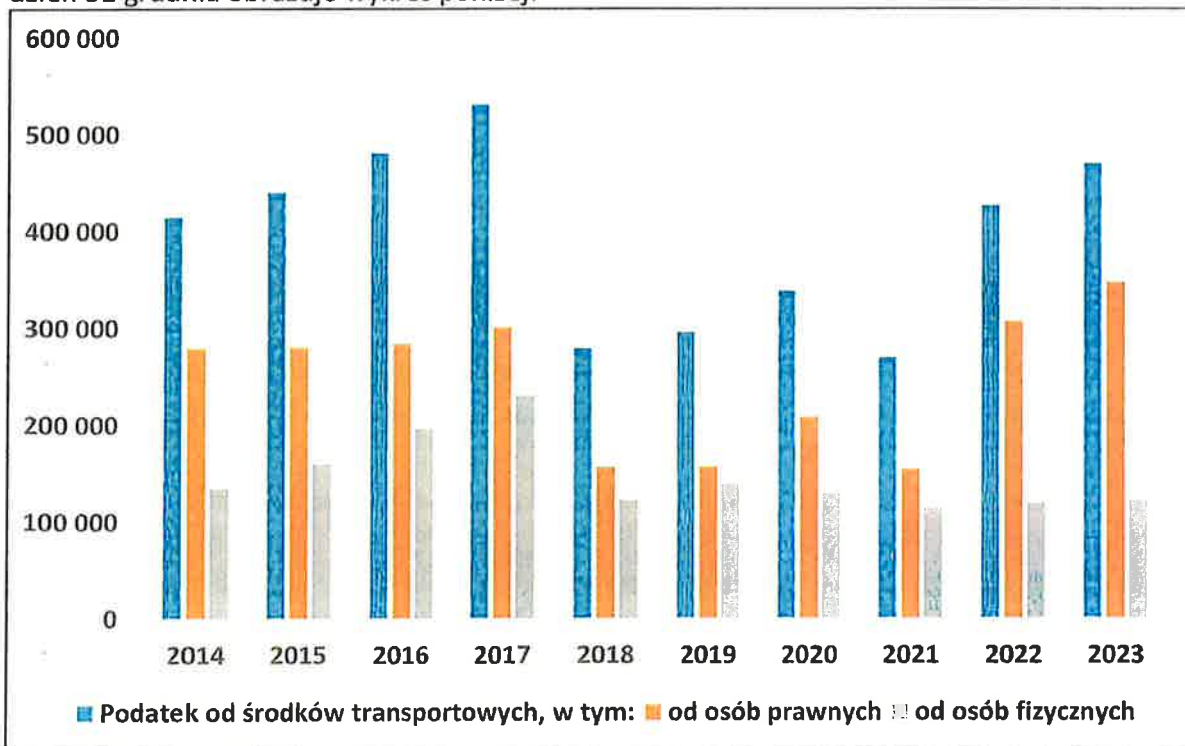
- ✓ od osób prawnych 100 % tj. 347 648,00 zł na planowaną kwotę 346 500,00 zł
- ✓ od osób fizycznych 94 % tj. 122 639,00 zł na planowaną kwotę 130 000,00 zł

Porównawczo ten sam okres sprawozdawczy w 2022 roku zamknął się kwotami: na planowaną wielkość 462 000,00 zł realizacja wyniosła 426 563,95 zł, co stanowiło 92 %.

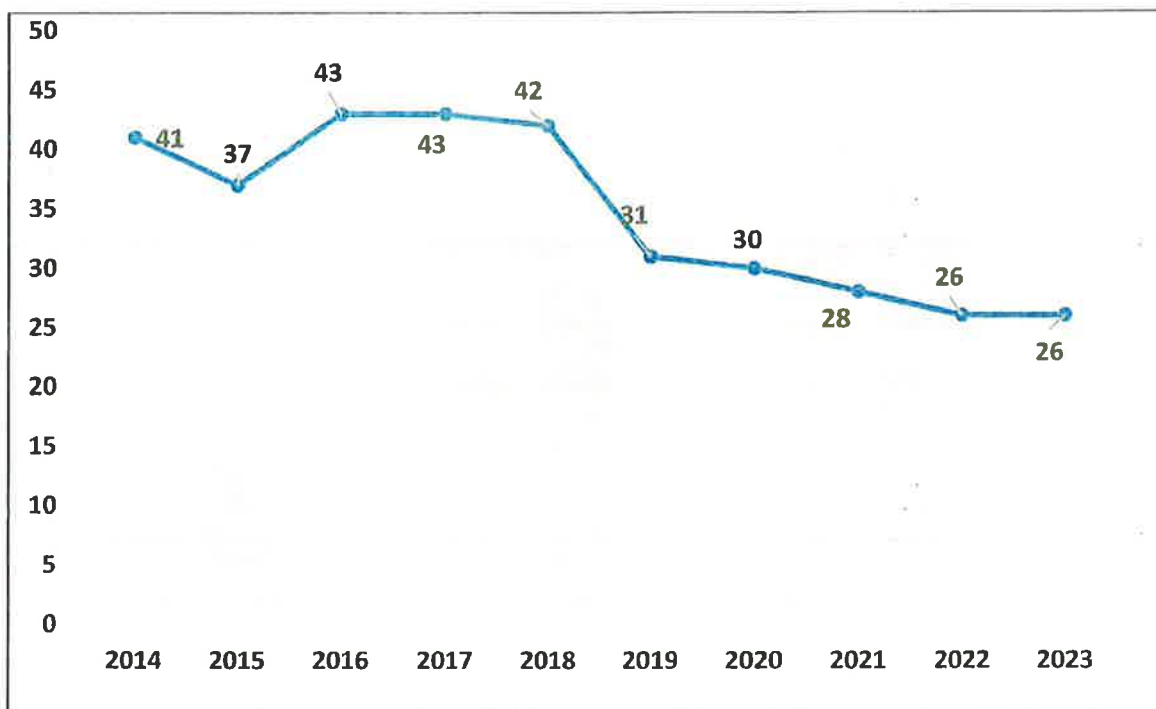
Wykonanie dochodów z tytułu podatku od środków transportowych w stosunku do założonego planu obrazuje poniższy wykres:



Wykonanie dochodów z tytułu podatku od środków transportowych w latach 2014-2023 na dzień 31 grudnia obrazuje wykres poniżej:



Liczba podatników podatku od środków w transportowych w latach 2014-2023



Na koniec okresu sprawozdawczego zaległości w tej grupie dochodów wyniosły łącznie **19 951,82 zł**, nadpłaty **2,00 zł** skutki obniżania górnych stawek podatkowych wyniosły **66 5023,92 zł**. Umorzenia zaległości, rozłożenia na raty, odroczenie terminu płatności nie wystąpiły w omawianym okresie.

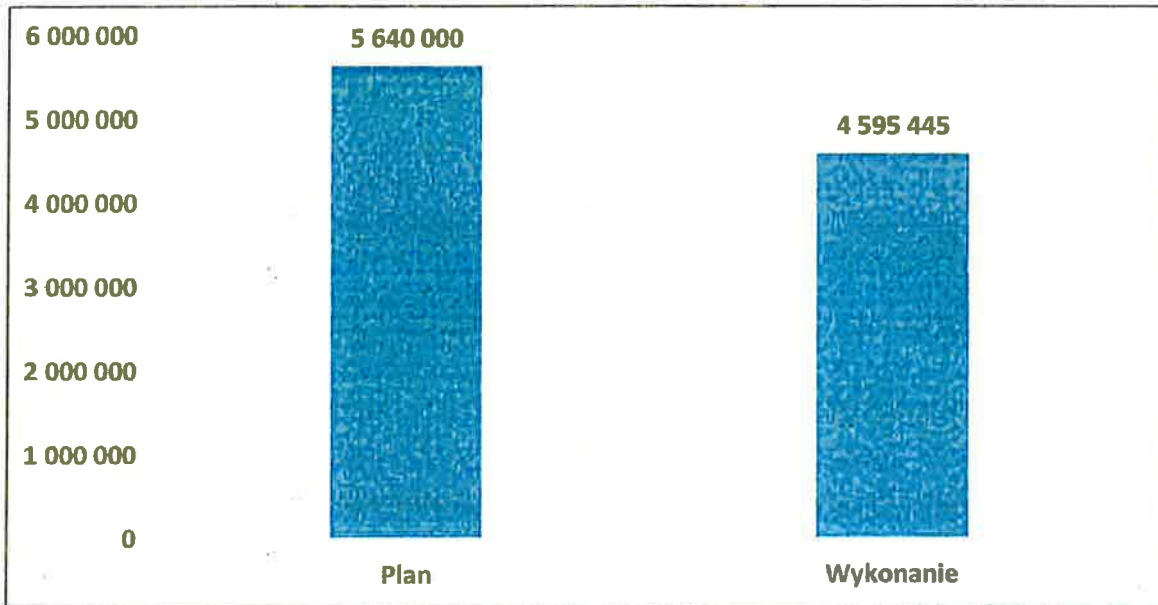
Porównawczo ten sam okres sprawozdawczy w 2022 roku zamknął się następującymi kwotami: zaległości w tej grupie dochodów wyniosły łącznie **19 706,82 zł**, nadpłaty **1,00 zł** skutki obniżania górnych stawek podatkowych wyniosły **60 782,83 zł**. Umorzenia zaległości, rozłożenia na raty, odroczenie terminu płatności nie wystąpiły w omawianym okresie.

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

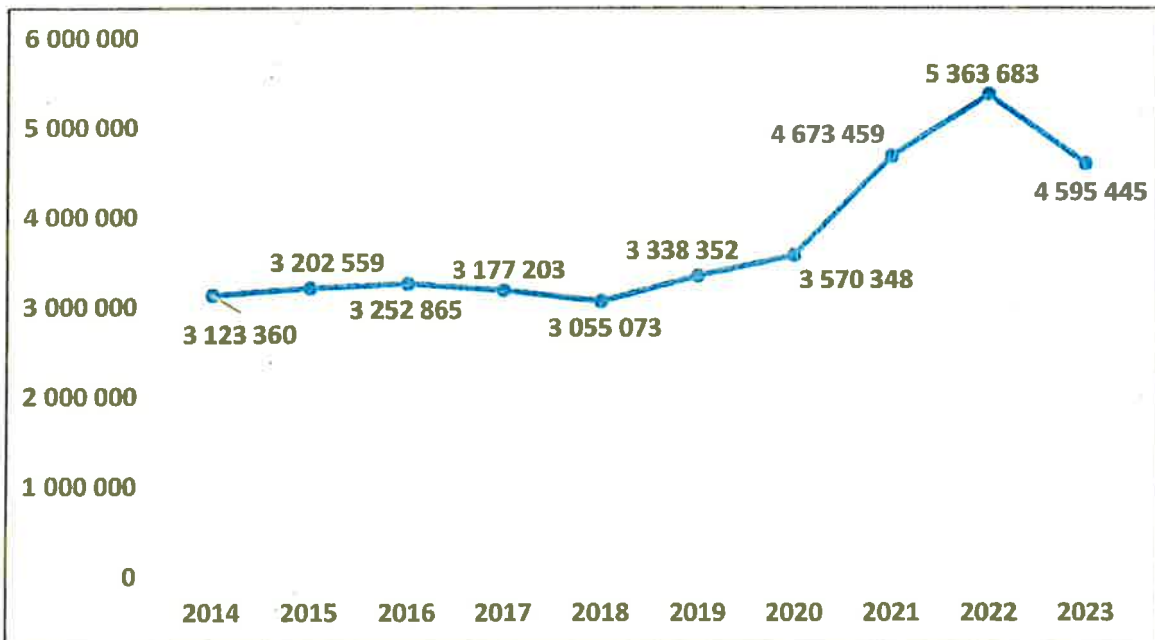
Kolejna duża grupa dochodów z tytułu podatków i opłat to wpływy z **opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi**. Na dzień 31.12.2023 r. na zaplanowaną kwotę 5 640 000,00 zł realizacja wyniosła 4 595 445,14 zł, tj. 81 %. Porównawczo w 2022 r. wpływy wyniosły 5 363 683,32 zł na planowaną wielkość 5 400 000,00 zł tj. 99%.

049

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 2014-2023 na dzień 31 grudnia obrazuje wykres poniżej:



Na koniec okresu sprawozdawczego wystąpiły zaległości w wysokości 3 261 364,94 zł, nadpłaty w wysokości 53 983,15 zł, skutki wydanych decyzji wydanych przez organ podatkowy wyniosły:

- ✓ Umorzenia zaległości 8 160,82 zł
- ✓ Rozłożenia na raty, odroczenie terminu płatności 9 426,35 zł

Dla porównania na dzień 31.12.2022 r. 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.

Podatek rolny zrealizowano w łącznej kwocie 33 535,16 zł na planowaną 32 000,00 zł, co stanowiło 105 % założonej wielkości. W tej grupie dochodów wystąpiły zaległości w wysokości 73,31 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 **645 269,02 zł na planowaną wielkość 580 000,00 zł, co stanowiło 113 % założonej wielkości,**
- ✓ **podatek od czynności cywilnoprawnych zrealizowano w wysokości 910 635,09 zł na planowaną wielkość 1 049 963,60 zł tj. 87 % założonej wielkości.**
- ✓ **opłata skarbowa - na planowaną wielkość 280 000,00 zł zrealizowano 250 346,70 zł tj. 89 %,**
- ✓ **podatek od spadków i darowizn – realizacja wyniosła 94% planowanej do realizacji kwoty, tj. na 130 000,00 wpływy wyniosły 121 884,00 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 2023 roku.

008 p. 002 p.

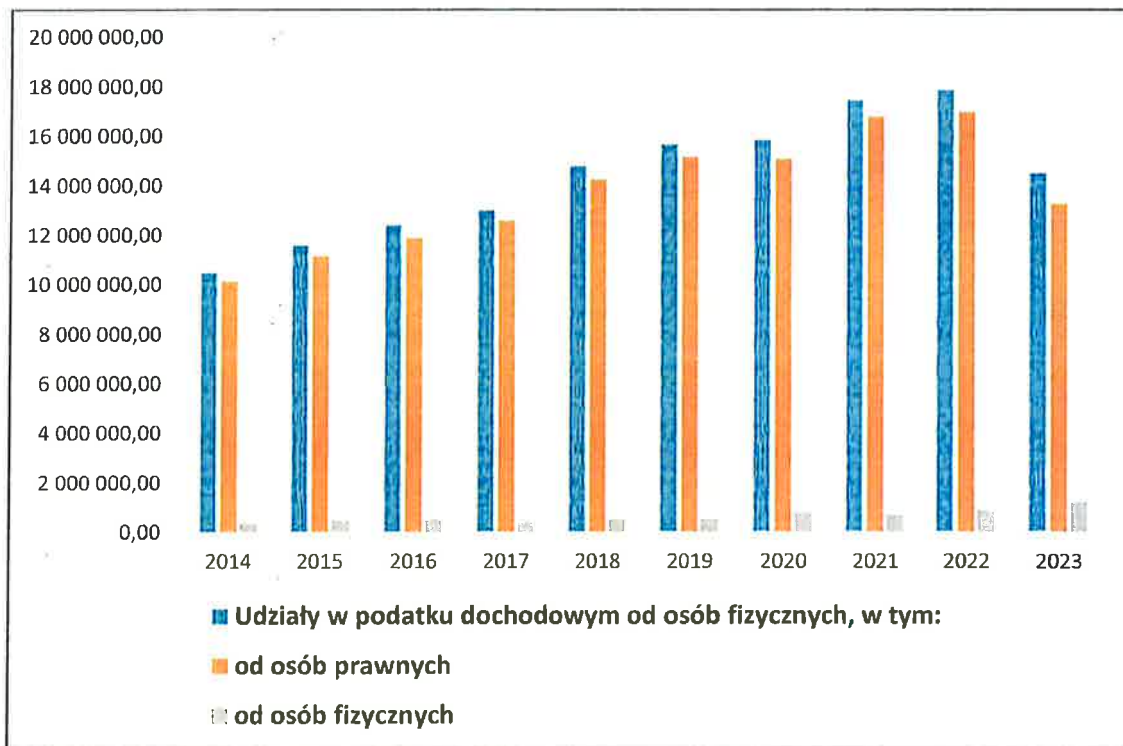
- **Udziały gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa.**

Jest to kolejna duża grupa dochodów własnych budżetu. Stanowi 17 % ogółu wykonanych dochodów. Na dzień 31.12.2023 r. plan wyniósł **14 501 515,00 zł**, który został zrealizowany w 100 %, z czego: 13 271 443,00 zł stanowiły wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych, natomiast 1 230 072,00 zł od osób prawnych.

Dla porównania 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.

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 2014-2023 na dzień 31 grudnia przedstawia wykres poniżej:



- **Wpływy od jednostek.**

Na zaplanowaną wielkość **3 100 000,00** wpływy od jednostek wyniosły **2 902 669,11 zł**, tj. 94 % 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.

do rozliczenia
dotyczy

ze sprzedaży

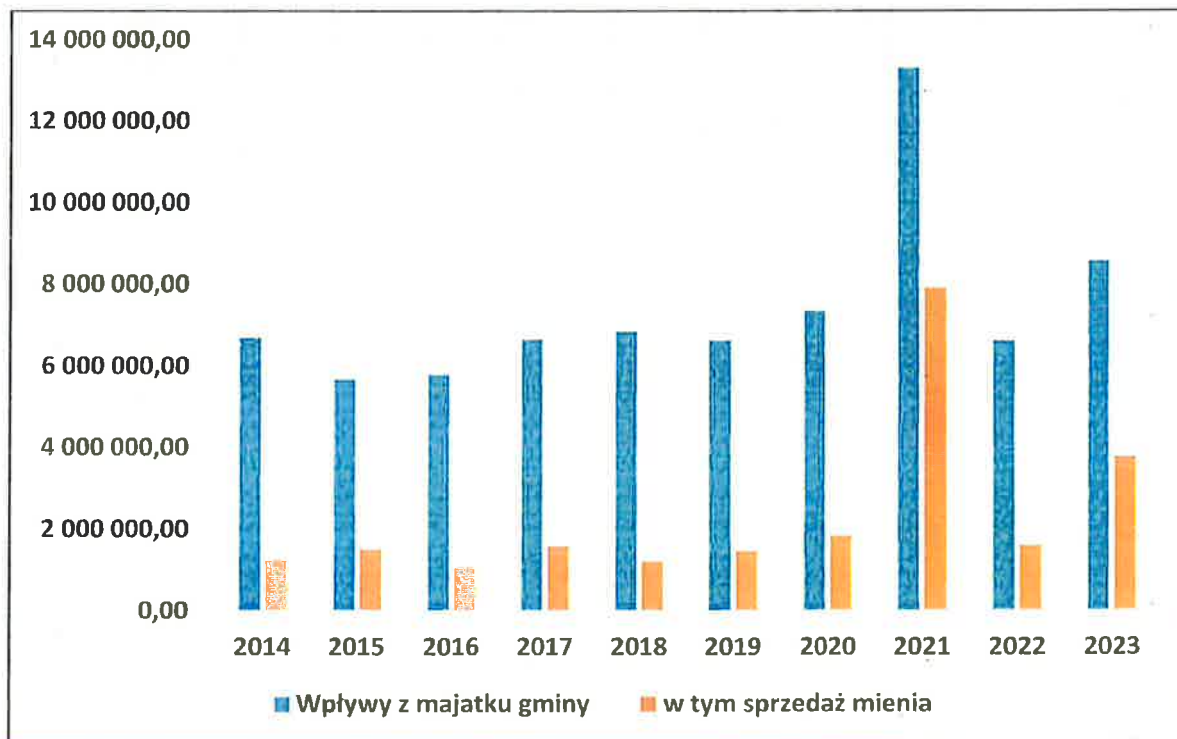
- **Wpływy z majątku gminy.**

Wpływy z majątku gminy stanowiły w 2023 r. 8 % 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 3 990 301,20 zł, co stanowiło 63% planu. Zaległości w tej grupie dochodów wyniosły 493 319,58 zł i dotyczą głównie najemców lokali komunalnych, a które zamknęły się kwotą 441 349,12 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 3 764 765,20 zł na planowaną wielkość 3 950 000,00 zł, co stanowiło 95 % planowanej wielkości. Porównywalnie w 2022 r. wpływy te wyniosły 1 589 068,88 zł.

Wykonanie dochodów z majątku gminy w latach 2014-2023



W 2023 roku dokonano sprzedaży następujących nieruchomości stanowiących własność Gminy Miejskiej Kamienna Góra:

A. Działki budowlane:

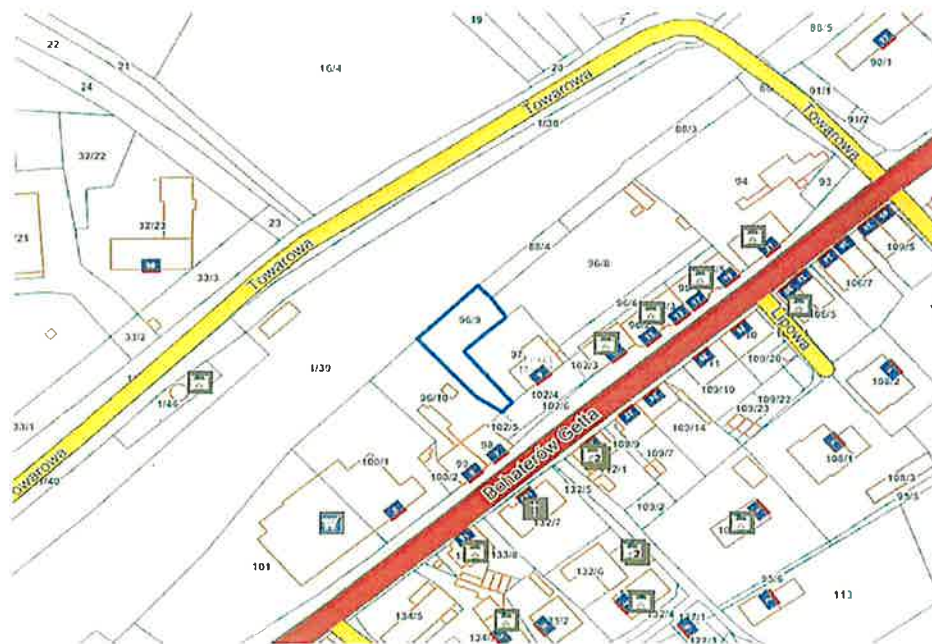
I. POD ZABUDOWĘ MIESZKANIOWĄ WIELORODZINNĄ Z TOWARZYSZENIEM ZABUDOWY GOSPODARCZEJ W TYM GARAŻY – przetarg

1. ul. Wałbrzyska, działka nr 131/16, obr. 7 pow. 430 m² 32 845,53 zł netto



II. NA POPRAWĘ ZAGOSPODAROWANIA – przetarg

1. ul. Bohaterów Getta, działka nr 96/9, obr. 3 pow. 771 m² 40 243,90 zł netto



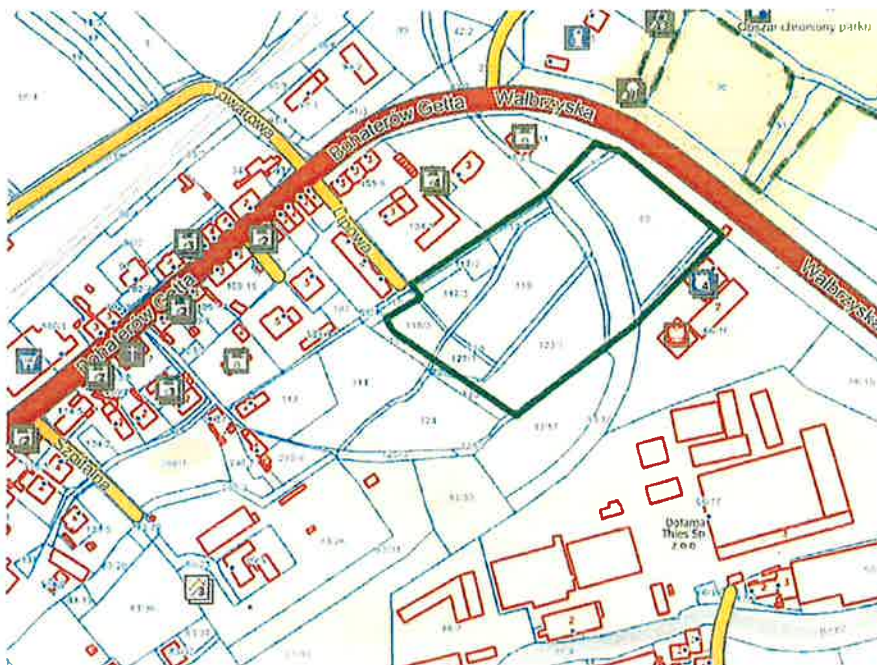
III. POD BUDOWĘ GARAŻU – przetarg

1. ul. Bohaterów Getta, działka nr 109/26, obr. 3 pow. 29 m² 6 569,11 zł netto
+ 1/3 działki do obsługi komunikacyjnej nr 109/23, obr. 3 pow. 96 m² 5 747,97 zł netto



IV. POD OBIEKTY HANDLOWE O POWIERZCHNI SPRZEDAŻY WIĘKSZEJ NIŻ 2000 m² – rokowania

1. ul. Wałbrzyska i Lipowa, działki nr: 58/1, 59, 60, 61, 62, 63/4, 64, 65, 95/1, 95/2,
115/3, 116/2, 117/1, 117/2, 117/3, 118/4, 119, 120, 121/1, 122/1, 123/1 i 125/6,
obr. 3 o łącznej pow. 25 918 m² 2 050 000,00 zł netto



V. POD ZABUDOWĘ MIESZKANIOWĄ JEDNORODZINNĄ – zamiana z dopłatą

1. ul. Szpitalna, działki nr 298/8 i 298/10, obr. 3 pow. 393 m² **24 207,43 zł netto**



Ogółem działki I+II+III+IV+V:

2 159 613,94 zł netto

B. Nieruchomości zabudowane garażami

NIERUCHOMOŚCI ZABUDOWANE GARAŻAMI dla najemców – 3 sztuki:

- | | |
|--|--------------|
| 1. ul. Szkolna, działka nr 177/7, obr. 3 | 5 000,00 zł |
| 2. ul. Szkolna, działka nr 161/19, obr. 3 | 10 000,00 zł |
| 3. ul. Piastowska, działka nr 406/18, obr. 6 | 30 000,00 zł |

Razem:

45 000,00 zł

C. Sprzedano 28 lokali w tym:

- | | |
|--|--------------|
| 11 lokali mieszkalnych dla najemców | 89 429,44 zł |
| 14 lokali mieszkalnych w drodze przetargu:
- ul. Aleja Wojska Polskiego 7/4 | 40 000,00 zł |



- ul. Jeleniogórska 36/7



91 000,00 zł



- ul. A. Mickiewicza 10/6



37 500,00 zł



- ul. T. Kościuszki 66/2



55 500,00 zł



- ul. R. Traugutta 7/8



175 000,00 zł



- ul. Szkolna 15/9



74 800,00 zł



- ul. M. Skłodowskiej-Curie 1/3



136 350,00 zł



- ul. Ogrodowa 13/7

138 000,00 zł



- ul. Jeleniogórska 21/26

142 300,00 zł



- ul. Jeleniogórska 21/1

176 000,00 zł



- ul. Szpitalna 4/10



39 390,00 zł



- ul. Bohaterów Getta 19/4



95 450,00 zł



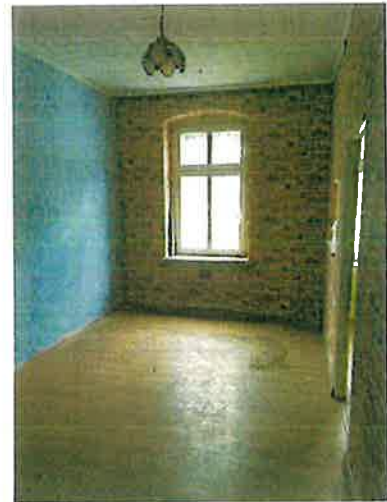
- ul. Wiejska 4/17A



51 510,00 zł



- ul. Mostowa 6/10



39 400,00 zł



2 lokale użytkowe w drodze przetargu:
- ul. M. Skłodowskiej-Curie 5



23 000,00 zł



- ul. Mała 3



107 060,00 zł



1 lokal użytkowy dla najemcy:

- ul. M. Konopnickiej 2

10 000,00 zł

Razem lokale:

1 521 689,44 zł

ŁĄCZNIE SPRZEDAŻ NIERUCHOMOŚCI A+B+C = 3 726 303,38 zł

Zaległości z tytułu sprzedaży mienia komunalnego wyniosły 223 605,93 zł

Pozostałe dochody z majątku gminy to m.in.:

DZIERŻAWA - NAJEM

W okresie od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. zostały zawarte i przedłużone 33 umowy na najem garaży oraz 137 umów na dzierżawę gruntów gminnych, w tym:

- 4 - umowy dzierżawy gruntu pod tablicę reklamową
- 3 - umowy na cele handlowe
- 5 - umów na dzierżawę gruntu pod garażem
- 106 - umów na ogródki przydomowe
- 15 - umów na dzierżawę pomieszczeń gospodarczych
- 1 - dzierżawa gruntu pod ogródek gastronomiczny (sezonowa)
- 1- usługi parkingowe
- 1- dzierżawa pod stację ładowania pojazdów elektrycznych
- 1 - inne.

PRZEKSZTAŁCENIE PRAWA WIECZYSTEGO UŻYTKOWANIA W PRAWO WŁASNOŚCI GRUNTÓW

21 właścicieli lokali mieszkalnych dokonało opłaty jednorazowej z tytułu przekształcenia, ogólny dochód z rocznych opłat jak i jednorazowych wynosi 33 635,58 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 działkach gminnych w kwocie 11 997,42 zł.

UŻYTKOWANIE WIECZYSTE

13 użytkownikom wieczystym prowadzących działalność gospodarczą zostały wypowiedziane dotychczasowa opłaty roczne z tytułu użytkowania wieczystego gruntu. Wpływy z tego tytułu wyniosły 153 986,08 zł

TRWAŁY ZARZĄD

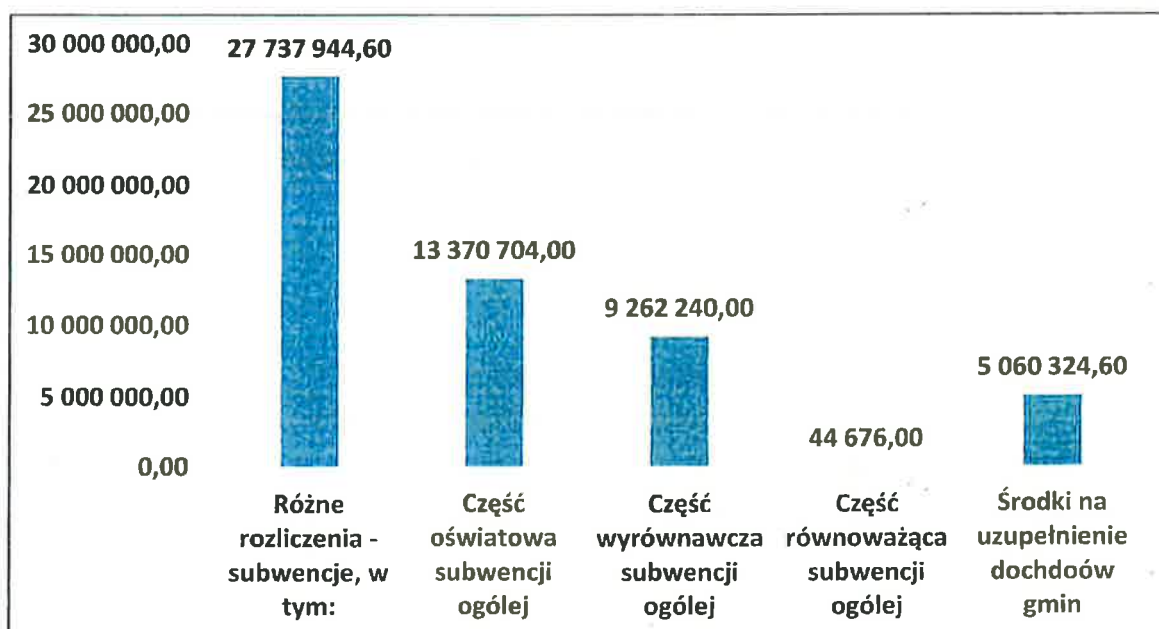
W 2023 roku wydano 3 decyzje przedłużających termin obowiązywania trwałego zarządu.

- **Subwencje ogólne z budżetu państwa.**

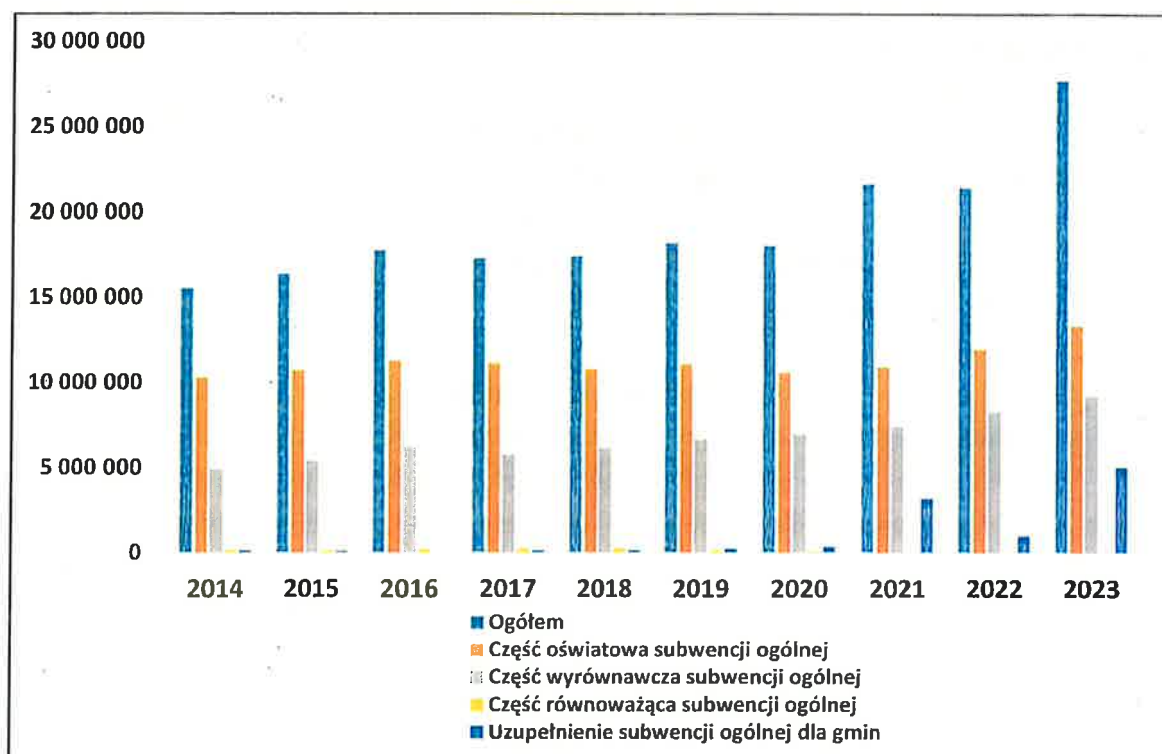
Subwencje ogólne z budżetu państwa stanowiły 25 % wykonanych dochodów ogółem, na planowaną kwotę 27 737 944,60 zł gmina otrzymała w 2023 r. 100 %, z czego:

- ✓ część oświatowa subwencji ogólnej stanowiła 13 370 704,00 zł
- ✓ część wyrównawcza subwencji ogólnej stanowiła 9 262 240,00 zł
- ✓ część równoważąca subwencji ogólnej stanowiła 44 676,00 zł
- ✓ środki na uzupełnieniu dochodów gmin 5 060 324,60 zł

Wykonanie poszczególnych części subwencji ogólnej obrazuje poniższy wykres:



Wpływy z tytułu subwencji ogólnej z budżetu państwa w latach 2014-2023 przedstawia poniższy wykres:



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

Na 2023 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	45 000,00	13 522,83
	✓ wpływy za gospodarcze korzystanie ze środowiska	45 000,00	13 522,83

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 11 % wykonanych dochodów ogółem. W tej grupie dochodów należy wymienić:

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

Na dzień 31.12.2023 r. plan wyniósł **9 974 174,68 zł**, a wykonanie **9 897 502,37 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 **100 %** założonej kwoty tj. na planowaną kwotę **82 405,00 zł** zrealizowano **82 012,79 zł** – przekazywanie dotacji odbywa się zgodnie z przyjętym harmonogramem.

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

Ww. dotacje przekazane zostały w **97 %** założonej kwoty tj. na planowaną **2 056 479,80 zł** zrealizowano **1 993 743,25 zł** – przekazywanie dotacji odbywa się zgodnie z przyjętym harmonogramem.

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

Na planowana kwotę **32 616,00 zł** **100 %** założonej wielkości.

Stan należności (w tym zaległości) wg klasyfikacji budżetowej na dzień 31.12.2023 r. prezentuje poniższe zestawienie tabelaryczne:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	2023	
				Należności budżetu	w tym zaległości
600			Transport i łączność	110 469,65	101 034,78
	60016		Drogi publiczne gminne	46 977,77	46 977,77
		0920	Pozostałe odsetki	8 177,77	8 177,77
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	38 800,00	38 800,00
	60019		Płatne parkowanie	63 491,88	54 057,01
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	54 057,01	54 057,01
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	9 434,87	0,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	6 110 588,04	833 720,88
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	804 018,14	376 776,88
		0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	8 817,54	8 817,54

	0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	87 029,81	87 029,81
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	2 356,80	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	43 830,09	41 351,21
	0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	19 972,39	15 972,39
	0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia nieruchomości(...)	431 990,97	223 605,93
	0920	Pozostałe odsetki	210 020,54	0,00
	70007	Gospodarowanie mieniem komunalnym	5 239 795,59	441 349,12
	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	3 842 503,97	441 349,12
	0910	Odsetki od podatków i opłat	1 397 291,62	0,00
	70095	Pozostała działalność	66 774,31	15 594,88
	0920	Pozostałe odsetki	2 106,88	2 106,88
	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	17 325,04	9 928,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	47 342,39	3 560,00
710		Działalność usługowa	56 404,47	4 819,19
	71035	Cmentarze	56 404,47	4 819,19
	0970	Wpływy z różnych opłat	56 404,47	4 819,19
750		Administracja publiczna	13 304,37	13 304,37
	75023	Urząd Miasta	13 304,37	13 304,37
	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	10 619,25	10 619,25
	0920	Pozostałe odsetki	330,17	330,17
	0970	Wpływy z różnych dochodów	2 354,95	2 354,95
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	1 661 562,55	1 124 464,18
	75601	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	9 625,36	9 625,36
	0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	9 625,36	9 625,36
	75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 189 267,47	851 794,87
	0310	Podatek od nieruchomości	850 516,87	850 516,87
	0340	Podatek od środków transportowych	1 278,00	1 278,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 531,60	0,00
	0910	Odsetki od podatków i opłat	335 941,00	0,00

	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	455 542,73	256 373,60
		0310	Podatek od nieruchomości	319 635,19	234 698,87
		0320	Podatek rolny	2 132,64	2 131,64
		0330	Podatek leśny	73,31	73,31
		0340	Podatek od środków transportowych	15 673,82	15 673,82
		0360	Podatek od spadków i darowizn	2 964,00	2 964,00
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	831,96	831,96
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	11 688,71	0,00
		0880	Wpływy z opłaty prolongacyjnej	15 622,00	0,00
		0910	Odsetki od podatków i opłat	86 921,10	0,00
	75618		Wpływy z unijnych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie innych ustaw	7 126,99	6 670,35
		0380	Wpływy z opłaty reklamowej	6 657,60	6 657,60
		0490	Wpływy z innych opłat lokalnych pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie innych ustaw	12,75	12,75
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	16,00	0,00
		0920	Pozostałe odsetki	440,64	0,00
801			Oświata i wychowanie	7 386,28	7 386,28
	80101		Szkoły Podstawowe	1 632,68	1 632,68
		0920	Odsetki od podatków i opłat	174,98	174,98
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	1 457,70	1 457,70
	80104		Przedszkola	5 753,60	5 753,60
		0660	Wpływy z usług	404,40	404,40
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	5 349,20	5 349,20
	80195		Pozostała działalność	0,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00
852			Pomoc społeczna	413 107,46	382 244,73
	85202		Domy Pomocy społecznej	398 316,06	381 022,33
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	127 462,68	126 454,29
		0970	Wpływy z różnych dochodów	270 853,38	254 568,04
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	14 791,40	1 222,40
		0830	Wpływy z usług	14 791,40	1 222,40
855			Rodzina	5 344 851,62	5 285 408,79
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 344 002,83	5 284 560,00
		2360	Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	5 344 002,83	5 284 560,00
	85516		Tworzenie i funkcjonowanie żłobków	848,79	848,79

		0690	Wpływy z różnych opłat	801,99	801,99
		0830	Wpływy z usług	46,80	46,80
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 562 530,55	3 261 364,94
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	3 562 434,55	3 261 364,94
		0490	Wpływy z różnych opłat	3 269 318,26	3 261 364,94
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	31 229,25	0,00
		0910	Odsetki od podatków i opłat	261 887,04	0,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	96,00	0,00
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	96,00	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	17 051,88	0,00
	92601		Obiekty sportowe	17 051,88	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	4 214,81	0,00
		0830	Wpływy z usług	12 837,07	0,00
			Razem:	18 887 256,87	12 603 748,14