

V. Gospodarka finansowa zakładów budżetowych, gospodarstw pomocniczych, dochody własne jednostek budżetowych i wydatki nimi finansowane oraz fundusze celowe

1. Zakłady budżetowe

Zakładami budżetowymi są jednostki organizacyjne sektora finansów publicznych, które odpłatnie wykonują wyodrębnione zadania a koszty działalności pokrywają z przychodów własnych. Zakłady budżetowe, zgodnie z ustawą z 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104 ze zm.), mogą otrzymywać z budżetu miasta dotacje przedmiotowe, podmiotowe oraz dotacje celowe na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji.

Dla placówek oświatowych, tj. przedszkoli i burs szkolnych, będących zakładami budżetowymi, ustalono dotacje podmiotowe, zgodnie z ustawą z 7 września 1991 roku o systemie oświaty (tekst jednolity z 2004 roku Dz. U. Nr 256, poz. 2572 ze zm.).

W Jeleniej Górze w roku 2009 będzie funkcjonować 14 zakładów budżetowych: Miejski Zakład Komunikacyjny, Miejski Zarząd Dróg i Mostów, 2 Zakłady Gospodarki Lokalowej, 8 przedszkoli miejskich oraz 2 bursy szkolne.

Dotacje z budżetu miasta dla zakładów budżetowych na rok 2009 zostały ustalone ogółem na kwotę **18.506.693 zł brutto**, tj. 17.996.413 zł netto. Dotacja brutto wzrasta o 11,0% w stosunku do planu uchwalonego na 2008 rok i stanowi 92,6% przewidywanego wykonania 2008 roku, w tym:

- 1) **dotacje przedmiotowe określono na ogólną kwotę 10.600.000 zł brutto**, tj. 103,3% poziomu z planu uchwalonego i 85,8% przewidywanego wykonania 2008 roku, z tego dla:
 - Miejskiego Zakładu Komunikacyjnego 7.800.000 zł brutto, co stanowi wzrost o 15,0% w stosunku do planu uchwalonego na 2008 rok i 101,2% przewidywanego wykonania 2008 roku, dotacja netto stanowi kwotę 7.289.720 zł,
 - Zakładów Gospodarki Lokalowej łącznie 2.800.000 zł, co stanowi 80,5% wielkości z planu uchwalonego na 2008 rok.

2) **dotacje podmiotowe dla placówek oświatowych i oświatowo-wychowawczych określono na łączną kwotę 7.906.693**, tj. o 23,2% wyżej od planu uchwalonego na 2008 rok i o 3,7% od przewidywanego wykonania, z tego dla:

- przedszkoli miejskich 6.808.371 zł, tj. o 24,9% wyżej od poziomu planu uchwalonego na 2008 rok i o 5,7% więcej od przewidywanego wykonania w 2008 roku,
- burs szkolnych 1.098.322 zł, tj. o 13,9% wyżej od planu uchwalonego na 2008 rok i 92,6% przewidywanego wykonania w 2008 roku.

Przychody ogółem zakładów budżetowych wyszacowano na kwotę 66.289.950 zł, co stanowi 105,5% kwoty określonej w planie uchwalonym i 99,7% przewidywanego wykonania w 2008 roku.

Przychody własne zakładów budżetowych na 2009 rok wyszacowano na 46.239.606 zł, tj. o 2,6% wyżej od planu uchwalonego na 2008 rok i o 3,2% wyżej od przewidywanego wykonania. Kwota ta stanowi 69,7% przychodów ogółem zakładów budżetowych.

Wydatki ogółem na 2009 rok skalkulowano na kwotę 66.239.994 zł, co stanowi wzrost o 5,5% do kwoty określonej w planie uchwalonym na 2008 rok i o 0,4% do przewidywanego wykonania w 2008 roku.

Wynagrodzenia osobowe zaplanowano na kwotę 25.139.116 zł, tj. o 8,1% wyżej od wielkości określonych w planie uchwalonym na 2008 rok i o 5,9% od przewidywanego wykonania w roku 2008. Uwzględniono waloryzację wynagrodzeń pracowników w 2009 roku o 5%.

Ze środków własnych zakłady budżetowe przeznaczą na wydatki inwestycyjne kwotę 60.000 zł, co stanowi 50,0% przewidywanego wykonania 2008 roku.

Zadania inwestycyjne przedstawiono szczegółowo w załączniku nr 12.

Miejski Zakład Komunikacyjny wyszacował przychody własne na kwotę 15.932.912 zł. Stanowią one 102,7% przewidywanego wykonania w 2008 roku. Projekt planu na 2009 rok zakłada wzrost przychodów własnych w stosunku do przewidywanego wykonania 2008 roku o 417.500 zł, z czego:

- sprzedaż biletów – 262.000 zł,
- dopłaty pozostałych gmin – 220.000 zł,

- pozostałe przychody – (- 64.500 zł).

Wpływy ze sprzedaży biletów wyszacowano na kwotę 12.160.000 zł, tj. co stanowi wzrost o 2,2% do przewidywanego wykonania w 2008 roku. Szacując przychody ze sprzedaży biletów na rok 2009 założono podwyższenie cen biletów komunikacji miejskiej od 1 stycznia 2009 roku o 2,7%, tj. z 2,24 zł do 2,30 zł. Wartość przychodów ze sprzedaży biletów wzrosnie w 2009 roku o około 262.000 zł, tj. o 2,2% do przewidywanego wykonania 2008 roku.

Przychody z pozostałej działalności usługowej, tj. z usług remontowych, usług stacji diagnostycznej, reklam oraz wpływów za wynajem busów do przewozu osób niepełnosprawnych wyszacowano na kwotę 1.750.000 zł, tj. 83,3% planu uchwalonego i 99,3% przewidywanego wykonania w 2008 roku. Spadek pozostałych wpływów własnych związany jest z koniecznością częściowej rezygnacji z wykonywania odpłatnych napraw warsztatowych na rzecz własnego, przestarzałego taboru autobusowego. Brak środków na naprawę poszycia zewnętrznego taboru powoduje spadek przychodów z reklam umieszczanych na autobusach. Ponadto w roku 2009 MZK osiągnie mniejsze przychody w związku z przekazaniem do Miejskiego Zarządu Dróg i Mostów utrzymania czystości wiat przystankowych.

Dopłaty z innych gmin zaplanowano na poziomie 1.660.000 zł, co stanowi wzrost do przewidywanego wykonania o 15,3%.

Dotację z budżetu miasta zaplanowano na kwotę 7.800.000 zł brutto, tj. 7.289.720 zł netto. Dotacja brutto jest wyższa niż w budżecie uchwalonym na rok 2008 o 15,0%, a do przewidywanego wykonania za 2008 o 1,2%. Dotacja brutto w 2008 roku wynosiła 7.703.800 zł, a w 2007 roku – 5.450.000 zł.

Wzrost dotacji wynika:

- ✓ ze wzrostu wynagrodzeń osobowych pracowników o wskaźnik waloryzacji 5,0%,
- ✓ z braku możliwości sfinansowania zwiększonych kosztów, głównie w wyniku zakupu paliwa, przychodami własnymi,
- ✓ ze wzrostu wozokilometrów.

Łącznie wzrost wynagrodzeń z pochodnymi wynosi w 2009 roku 501.200 zł. Kwota dotacji uwzględnia środki finansowe na ratę leasingową z tytułu zakupu autobusów.

Miejski Zakład Komunikacyjny zaplanował wydatki na kwotę 23.222.620 zł, co stanowi 101,5% przewidywanego wykonania w 2008 roku. Fundusz wynagrodzeń

zaplanowano na kwotę 10.535.300 zł, co stanowi 104,0% planu uchwalonego i przewidywanego wykonania za 2008 rok. Planowane zatrudnienie na 2009 rok wyniesie 290 etatów, tj. o 3 etaty mniej niż w planie roku 2008. W grupie kontrolerów ruchu zakłada się spadek o 2,8 etatu.

MZK planuje na 2009 rok wykonanie na terenie miasta 3.450.000 wozokilometrów, tj. o 100.000 wzkm więcej niż przewidywał plan na 2008 rok. Jest to wynikiem wprowadzenia nowych rozwiązań komunikacyjnych np. obsługa dowozu pracowników na trasie Janowice Wielkie – Radomierz, dowóz dzieci szkolnych w gminie Mysłakowice, włączenie do obsługi komunikacyjnej dodatkowych miejscowości w gminie Mysłakowice oraz gminie Jeżów Sudecki.

Na 2009 rok zakłada się wzrost kosztów 1 wozokilometra z 4,90 zł do 4,93 zł, tj. o 0,03 zł do przewidywanego wykonania za 2008 rok. Wzrost kosztów 1 wozokilometra MZK uzasadnia wzrostem cen materiałów pędnych.

Koszt zakupu oleju napędowego jest jednym z największych kosztów ponoszonych przez zakład. Jest to spowodowane znacznym wzrostem cen paliwa w 2008 roku z kwoty 2,94 zł na początku roku do kwoty 4,07 zł w miesiącu wrześniu.

Miejski Zakład Komunikacyjny szacuje, że na koniec roku budżetowego 2009 wystąpi ujemny stan środków obrotowych w wysokości 304.168 zł. Zgodnie z obowiązującymi przepisami planowany stan środków obrotowych na koniec roku nie może przekroczyć 1/6 rocznych planowanych na rok następnny kosztów wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń.

Miejski Zarząd Dróg i Mostów nie otrzymuje z budżetu miasta dotacji. Przychody wyszacowano na kwotę 1.739.312 zł, tj. o 10,9% wyżej od planu uchwalonego na 2008 roku i o 9,2% wyżej od przewidywanego wykonania w roku 2008.

Pochodzą one z działalności usługowej z tytułu nadzorów w zakresie inwestycji, remontów dróg i mostów oraz wykonywania zleconej funkcji zarządcy dróg publicznych. MZDiM otrzymuje wynagrodzenie w wysokości 2,5% wartości nadzorowanych i odebranych robót w zakresie inwestycji i remontów dróg. Przyjmuje się szacunkową kwotę wynagrodzenia 750.000 zł, która wynika z zadań nadzorowanych na drogach gminnych i powiatowych w roku 2009.

MZDiM otrzyma wynagrodzenie za prowadzenie czynności administracyjnych wynikających z ustawy o drogach publicznych i aktów wykonawczych do ustawy, określone roczną stawką zryczałtowaną w wysokości 616.600 zł.

Ponadto MZDiM osiąga przychody z tytułu administrowania strefą płatnego parkowania (Uchwała Nr 173/XVII/2004 Rady Miejskiej Jeleniej Góry z dnia 27 stycznia 2004 roku). Przychody z tego tytułu stanowią kwotę 348.000 zł, tj. na poziomie roku 2008.

Wydatki zaplanowano na kwotę 1.675.772 zł, co stanowi 102,7% kwoty z planu uchwalonego na 2008 roku i 99,7% przewidywanego wykonania w 2008 roku.

Wynagrodzenia osobowe zaplanowano na kwotę 909.860 zł, tj. 104,9% kwoty z planu uchwalonego na 2008 roku.

Fundusz wynagrodzeń zaplanowano na 20 etatów, tj. na poziomie roku 2008.

Szacując przychody **zakładów gospodarki lokalowej** na rok 2009 założono podwyższenie stawki bazowej czynszu za lokale mieszkalne od 1 marca 2009 roku o 11,1%, tj. do kwoty 4,00 zł oraz wzrost stawek czynszu za lokale użytkowe od 1 marca 2009 roku o 4,1%, tj. przewidywany wskaźnik inflacji za 2008 rok.

Przychody ogółem **zakładów gospodarki lokalowej** wyszacowano na kwotę 30.055.754 zł, co stanowi 102,2% wielkości określonej w planie uchwalonym na 2008 rok i 95,7% przewidywanego wykonania w 2008 roku.

Przychody własne wyszacowano na kwotę 25.435.754 zł, tj. o 3,5% wyżej od poziomu z planu uchwalonego na 2008 rok i o 2,6% wyżej od przewidywanego wykonania w 2008 roku. Przychody z najmu lokali mieszkalnych i użytkowych na 2009 rok szacuje się na kwotę 16.665.286 zł, tj. 99,7% kwoty z planu uchwalonego i 103,0% przewidywanego wykonania na 2008 rok.

Dotacja przedmiotowa na remonty komunalnych zasobów mieszkaniowych dla zakładów gospodarki lokalowej została ustalona w wysokości 2.800.000 zł, co stanowi 80,5% poziomu z planu uchwalonego.

W 2009 roku zakłady gospodarki lokalowej przeznaczą na remonty zasobu mieszkaniowego środki własne w wysokości 4.299.400 zł, co stanowi 93,3% kwoty z planu uchwalonego na 2008 rok. Szczegółowe informacje dotyczące remontów zasobów mieszkaniowych zawarte są w dalszej części opracowania.

Wydatki ogółem zakładów gospodarki lokalowej zaplanowano w wysokości 30.070.350 zł, co stanowi 102,7% poziomu z planu uchwalonego na 2008 rok

i 97,8% przewidywanego wykonania w 2008 roku. Wynagrodzenia osobowe dla zakładów gospodarki lokalowej zostały zaplanowane w wysokości 7.228.715 zł, co stanowi 105,9% wielkości określonej w planie uchwalonym na 2008 rok i 105,9% przewidywanego wykonania w 2008 roku.

W **Zakładzie Gospodarki Lokalowej „Południe”** szacuje się przychody ogółem na kwotę 14.784.154 zł, tj. 99,9% przewidywanego wykonania 2008 roku.

Na przychody ogółem składają się przychody własne w kwocie 12.504.154 zł, tj. o 10,6% wyższe od przewidywanego wykonania 2008 roku oraz dotacja z budżetu miasta w wysokości 1.500.000 zł, tj. 75,7% do poziomu określonego w budżecie uchwalonym na 2008 rok i 56,6% przewidywanego wykonania 2008 roku. Przychody z najmu lokali mieszkalnych wyszacowano na kwotę 6.423.485, co stanowi wzrost o 6,0% do uchwalonego planu na 2008 rok oraz przewidywanego wykonania za 2008 rok. Przychody z czynszów za lokale użytkowe wyszacowano na kwotę 1.405.801 zł, tj. o 39,6% wyższe od planu uchwalonego na 2008 rok i przewidywanego wykonania za rok 2008. Zakład Gospodarki Lokalowej „Południe” szacując przychody własne z wynajmu lokali mieszkalnych i użytkowych uwzględnił 2,4% nieściągalnych należności.

Wydatki wyszacowano na 2009 rok w kwocie 14.736.350 zł, co stanowi 103,8% przewidywanego wykonania w 2008 roku, w tym wynagrodzenia na 126 etatów w kwocie 3.868.715 zł, co stanowi 106,8% przewidywanego wykonania na 2008 rok. Ze środków własnych ZGL „Południe” przeznaczy kwotę 2.329.400 zł na remonty bieżące i fundusz remontowy, co stanowi 94,9% poziomu z planu uchwalonego na 2008 roku.

Przychody ogółem **Zakładu Gospodarki Lokalowej „Północ”** szacuje się na kwotę 15.271.600 zł, tj. 91,9% przewidywanego wykonania 2008 roku. Na przychody ogółem składają się przychody własne w kwocie 12.931.600 zł, tj. 95,9% przewidywanego wykonania na 2008 rok oraz dotacja przedmiotowa z budżetu miasta w kwocie 1.300.000 zł, tj. 86,7% wielkości z budżetu uchwalonego na 2008 rok.

Przychody z najmu lokali mieszkalnych wyszacowano na kwotę 5.850.000 zł, tj. 92,9% poziomu z planu uchwalonego i 96,9% przewidywanego wykonania za 2008 rok. Przychody z czynszów za lokale użytkowe wyszacowano na kwotę

2.986.000 zł, tj. 89,1% planu uchwalonego i 96,9% przewidywanego wykonania za 2008 rok.

Wydatki w Zakładzie Gospodarki Lokalowej „Północ” wyszacowano na kwotę 15.334.000 zł, tj. 95,5 % planu uchwalonego i 92,6% przewidywanego wykonania 2008 roku. Wynagrodzenia osobowe zostały zaplanowane na 117 etatów w wysokości 3.360.000 zł, co stanowi 104,9% przewidywanego wykonania 2008 roku. Z dochodów własnych ZGL ”Północ” przeznaczy na remonty bieżące i fundusz remontowy kwotę 1.970.000 zł, tj. 91,6% poziomu określonego w planie na 2008 rok.

W 2009 roku funkcjonować będzie **8 przedszkoli miejskich**. Planuje się, że do 52 oddziałów przedszkolnych uczęszczać będzie 1.214 dzieci, tj. o 97 dzieci więcej niż w 2008 roku. W stosunku do planu uchwalonego na 2008 rok nastąpi wzrost o 3 oddziały, z tego: 1 oddział w Miejskim Przedszkolu Nr 19, 1 oddział w Miejskim Przedszkolu Nr 27, 1 oddział integracyjny w Miejskim Integracyjnym Przedszkolu Nr 14.

Przychody własne przedszkoli wyszacowano na kwotę 2.582.143 zł, co stanowi 112,7% poziomu z planu uchwalonego na 2008 rok i 113,5% przewidywanego wykonania w roku 2008.

Wysokość dotacji podmiotowej dla przedszkoli ustalono na kwotę 6.808.371 zł, co stanowi 124,9% poziomu z planu uchwalonego na 2008 rok i 105,7% przewidywanego wykonania w roku 2008. Wzrost dotacji wynika ze wzrostu wynagrodzeń i wzrostu ilości oddziałów.

Wydatki ogółem skalkulowano na kwotę 9.559.803 zł, tj. 121,0% poziomu z planu uchwalonego na 2008 rok i 109,2% przewidywanego wykonania w roku 2008. Planowane wydatki w miejskich przedszkolach sfinansowane zostaną w 72,5% dotacją z budżetu, a w 27,5% przychodami własnymi.

Zatrudnienie planuje się na 228,18 etatu, tj. o 18,43 etatu więcej niż w planie uchwalonym na 2008 rok.

W roku 2009 w Jeleniej Górze funkcjonować będzie 7 przedszkoli niepublicznych.

W roku 2009 działalność prowadzić będą **2 publiczne bursy szkolne**. Planuje się, że z 280 miejsc noclegowych w bursach korzystać będzie 171 osób, czyli o 29 mniej w stosunku do wielkości określonych w planie uchwalonym na 2008 rok.

Przychody własne burs wyznaczono na 572.197 zł, co stanowi 89,6% poziomu z planu uchwalonego i 112,3% przewidywanego wykonania w roku 2008.

Wysokość dotacji podmiotowej z budżetu miasta na bieżące utrzymanie burs ustalono na kwotę 1.098.322 zł, tj. 113,9% wielkości z planu uchwalonego i 92,6% przewidywanego wykonania w 2008 roku.

Wydatki skalkulowano na 1.711.449 zł, tj. 104,2% kwoty z planu uchwalonego i 99,0% przewidywanego wykonania w 2008 roku.

Zatrudnienie planuje się na poziomie 28,46 etatu, tj. o 1,8 etatu mniej niż w planie uchwalonym na 2008 rok.

W roku 2009 będzie także funkcjonować w Jeleniej Górze 1 bursa niepubliczna.

Szczegółowe zestawienie przychodów i wydatków zakładów budżetowych przedstawia załącznik nr 8.

2. Dochody własne

Zgodnie z obowiązującymi przepisami rachunki dochodów własnych samorządowej jednostki budżetowej mogą zostać utworzone na podstawie:

- ✓ uchwał organu stanowiącego,
- ✓ decyzji kierownika, w przypadku pozyskania środków z tytułu spadków, darowizn i odszkodowań.

Na 2009 rok zaplanowano dochody własne w wysokości 472.890 zł i wydatki nimi finansowane w wysokości 472.896 zł.

Planuje się, że w 2009 roku będą funkcjonowały 4 rachunki dochodów własnych utworzone na podstawie uchwał Rady Miejskiej.

W Szkole Podstawowej Nr 11 funkcjonować będzie rachunek dochodów własnych w zakresie prowadzenia działalności usługowej związanej z basenem przyszkolnym.

Na 2009 rok zarówno dochody jak i wydatki zaplanowano na kwotę 337.145 zł.

W Zespole Szkół i Placówek Specjalnych funkcjonować będzie rachunek dochodów własnych w zakresie żywienia dzieci i pracowników. Na 2009 rok zaplanowano dochody na kwotę 71.341 zł i wydatki na kwotę 71.341 zł.

W Zespole Szkół Licealnych i Usługowych funkcjonować będzie rachunek dochodów własnych w zakresie prowadzenia działalności usługowej związanej z obsługą gastronomiczną przyjęć, imprez, bankietów, konferencji, itp. Na 2009 rok zaplanowano dochody na kwotę 6.035 zł i wydatki na kwotę 6.041 zł.

W Zespole Szkół Licealnych i Zawodowych nr 2 funkcjonować będzie rachunek dochodów własnych w zakresie prowadzenia praktycznej nauki zawodu w formie tzw. warsztatów szkolnych. Na 2009 rok zarówno dochody jak i wydatki zaplanowano na kwotę 34.159 zł.

Ponadto w 2009 roku planuje się, że gromadzone będą środki z tytułu darowizn w postaci pieniężnej na 3 rachunkach dochodów własnych powołanych decyzjami kierownika w działach 801 – Oświata i wychowanie oraz 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza.

W Zespole Szkół Ogólnokształcących Nr 1 na 2009 rok zaplanowano dochody i wydatki na kwotę 15.000 zł.

W Zespole Szkół Rzemiosł Artystycznych zarówno dochody jak i wydatki zaplanowano na kwotę 8.200 zł.

W Zespole Szkół i Placówek Specjalnych dochody i wydatki zaplanowano na kwotę 1.010 zł.

Dodatkowo w 2008 roku na rachunkach dochodów własnych powołanych decyzjami kierownika funkcjonowały rachunki w działach:

852 – Pomoc społeczna,

754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.

Na 2009 rok nie zostały zaplanowane dochody i wydatki na tych rachunkach.

Szczegółowe zestawienie dochodów własnych jednostek budżetowych i wydatków nimi finansowanych przedstawia załącznik nr 10.

3. Gospodarstwo pomocnicze

Gospodarstwo pomocnicze prowadzi działalność uboczną jednostki budżetowej i jest wyodrębnione pod względem finansowym i organizacyjnym. Gospodarstwo

pomocnicze pokrywa koszty swojej działalności z uzyskiwanych przychodów własnych.

Podstawą gospodarki finansowej gospodarstwa pomocniczego jest roczny plan finansowy obejmujący przychody, wydatki, rachunek wyników, stan środków obrotowych i rozliczenie z budżetem. Gospodarstwo pomocnicze odprowadza do budżetu połowę osiągniętego zysku.

W 2009 roku będzie funkcjonować jedno gospodarstwo pomocnicze, tj. Miejski Ośrodek Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej przy Urzędzie Miasta.

Przychody własne MODGiK wyszacowano na ogólną kwotę 565.700 zł, tj. 109,1% przewidywanego wykonania w 2008 roku, a wydatki na kwotę 561.100 zł, tj. 109,5% poziomu z planu uchwalonego i 109,7% przewidywanego wykonania w 2008 roku. Gospodarstwo przewiduje osiągnięcie zysku netto w kwocie 3.700 zł, z czego 1.850 zł zostanie przekazane do budżetu a pozostałe 50% zostanie przeznaczone na zwiększenie środków obrotowych.

Szczegółowe zestawienie przychodów i wydatków gospodarstw pomocniczych przedstawia załącznik nr 9.

4. Fundusze celowe

Projekt uchwały budżetowej na 2009 rok obejmuje przychody i wydatki następujących funduszy celowych:

- Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej,
- Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej,
- Powiatowego Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym.

Przychody **Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej** szacuje się w wysokości 614.000 zł, tj. 102,0% poziomu z planu uchwalonego i 94,1% przewidywanego wykonania 2008 roku. Na kwotę tą złożą się:

- ✓ wpływy z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska oraz wpływy z administracyjnych kar pieniężnych, które zaplanowano w wysokości 300.000 zł, tj. o 3,4% więcej niż w planie roku 2008,

- ✓ wpływy z tytułu opłat i kar za usuwanie drzew i krzewów zaplanowane na kwotę 300.000 zł, czyli na poziomie planu na 2008 rok. Zgodnie z art. 84 ust. 4 i 5 ustawy o ochronie przyrody z dnia 16 kwietnia 2004 roku (Dz. U. Nr 92, poz. 880 ze zmianami), jeżeli zezwolenie na usunięcie drzew i krzewów przewiduje przesadzenie ich w inne miejsce lub zastąpienie innymi drzewami i krzewami, termin uiszczenia naliczonej opłaty za ich usunięcie ulega odroczeniu na okres trzech lat. Jeżeli po upływie tego okresu, przesadzone lub posadzone w zamian drzewa lub krzewy zachowały swoją żywotność, należność z tytułu ustalonej opłaty podlega umorzeniu. Zgodnie z tymi przepisami, większość wnioskodawców deklaruje zastąpienie usuwanej zieleni nowymi nasadzeniami. W takich przypadkach ustalone opłaty zostają zaksięgowane jako należne przychody. Faktyczne wpływy funduszu są niższe, gdyż w większości po upływie trzech lat naliczone opłaty są umarzone.

Wydatki GFOŚiGW ogółem na 2009 rok planuje się w kwocie 887.849 zł, tj. 101,2% planu uchwalonego na 2008 rok i 80,8% przewidywanego wykonania za 2008 rok.

W ramach wydatków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej przewiduje się wykonanie następujących zadań:

- 1) Rewaloryzację parków na kwotę 203.000 zł, w tym:
 - a) Parku Zdrojowego na kwotę 80.000 zł; w ramach tych wydatków planuje się wykonanie kwietników dywanowych i obsadzenie wież kwiatowych oraz rozszerzenie zakresu zadania o cięcia pielęgnacyjne i sanitarne zieleni,
 - b) Parku Norweskiego na kwotę 60.000 zł na wykonanie cięć pielęgnacyjnych i sanitarnych zieleni oraz zakup ławek i koszy,
 - c) Parku Wzgórze Kościuszki na kwotę 63.000 zł na zakup nowych ławek i koszy, cięcia sanitarne i korekcyjne zieleni,
- 2) Zakup sadzonek zieleni – kwota 24.978 zł przeznaczona jest na zakup sadzonek do nasadzeń na terenach zieleni miejskiej,
- 3) Obsadzenie wież kwiatowych do dekoracji miasta - 50.000 zł,
- 4) Remonty i doposażenie miejskich placów zabaw i urządzenie placu zabaw przy ulicy Weigla – kwota 150.000 zł,
- 5) Dofinansowanie likwidacji niskich emisji dla osób fizycznych - zmiana systemu ogrzewania paliwem stałym na ogrzewanie ekologiczne; przewiduje się wypłatę dofinansowania dla 70 osób na łączną kwotę 35.000 zł; analiza

wypłaconych w latach ubiegłych dofinansowań wykazuje nadal tendencję spadkową,

- 6) Dofinansowanie usuwania odpadów azbestowych dla osób fizycznych – 50.000 zł. Utrzymano poziom wydatków zaplanowany w bieżącym roku.

W ramach pozycji „Inne zmniejszenia” uwzględniono należności w kwocie 373.571 zł z tytułu ustalonej opłaty za usunięcie drzew i krzewów, które planowane są do umorzenia w roku 2009 roku, zgodnie z art. 84 ust. 4 i 5 ustawy o ochronie przyrody z dnia 16 kwietnia 2004 roku.

Przychody **Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej** zaplanowano na kwotę 152.000 zł, tj. 100,0% przewidywanego wykonania 2008 roku. Przychody te obejmują wpływy z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska oraz wpływy z administracyjnych kar pieniężnych, które zostały zaplanowane w wysokości 150.000 zł, czyli na poziomie planu na 2008 rok, a także wpływy z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym w kwocie 2.000 zł.

Wydatki ogółem zaplanowano na kwotę 156.500 zł, stanowią one 88,1% przewidywanego wykonania roku 2008.

Planowane wydatki w 2009 r. przeznaczone zostaną m.in. na:

- edukację ekologiczną na ogólną kwotę 41.500 zł,
- monitoring wylewiska Staniszków po I etapie rekultywacji – 10.000 zł,
- utrzymanie zieleni na terenie osadnika Staniszków po rekultywacji – 10.000 zł,
- wykonanie okresowych badań jakości gleb i ziemi – 5.000 zł,
- oczyszczenie kanału „Młynówka” z odpadów wielkogabarytowych – 10.000 zł,
- utrzymanie zieleni miejskiej – 80.000 zł.

Zasady tworzenia oraz wydatkowania środków **Powiatowego Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym** określone są w art. 41 ustawy z dnia 17 maja 1989 roku Prawo geodezyjne i kartograficzne (tekst jednolity z 2005 r. Dz. U. Nr 240 poz. 2027 ze zm.)

Na rok 2009 planuje się przychody w wysokości 610.000 zł, tj. 114,2% przewidywanego wykonania w 2008 roku, w tym wpływy z usług Miejskiego Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej - 608.000 zł.

Wydatki na 2009 rok zaplanowano na kwotę 625.200 zł, tj. 107,6% poziomu z planu po zmianach i 107,1% przewidywanego wykonania w 2008 roku, z tego:

- ✓ na aktualizację państwowego zasobu realizowaną przez Miejski Ośrodek Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej – 461.200 zł,
- ✓ na zlecenie jednostkom zewnętrznym dokumentacji związanej z aktualizacją materiałów geodezyjnych – 12.000 zł,
- ✓ na ustawowe odpisy na rzecz Centralnego i Wojewódzkiego Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym w łącznej wysokości - 122.000 zł,
- ✓ na zakup wyposażenia do pomieszczeń przeznaczonych do prowadzenia zasobu – 20.000 zł,
- ✓ na zakupy inwestycyjne (kserokopiarki) – 10.000 zł.

Projekt planu przychodów i wydatków poszczególnych funduszy na 2009 rok przedstawiają załączniki nr 17, nr 18 i nr 19.