

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA  
BUDŻETU GMINY  
ZA 2000 R.**

Budżet Gminy został uchwalony Uchwałą Rady Gminy nr 79/XIV/99 w dniu 21 grudnia 1999 r. w wysokości 6.054.320 zł po stronie dochodów i wydatków.

W ciągu 2000 r. dokonano zmian w planie budżetowym:

- po stronie dochodów w wysokości 1.030.875 zł
- po stronie wydatków w wysokości 1.130.875 zł.

Po dokonanych zmianach na koniec roku plan przedstawia się następująco:

- dochody - 7.085.195 zł
- wydatki - 7.185.195 zł,

który wykonano w 97,7 %.

Rada Gminy upoważniła Zarząd Gminy do zaciągnięcia długoterminowego kredytu w wysokości 110.000 zł na realizację zadań inwestycyjnych.

Budżet Gminy za 2000 r. zamknął się deficytem w kwocie 94.642 zł, który został sfinansowany zaciągniętym kredytem długoterminowym.

Zobowiązanie Gminy z tytułu kredytu długoterminowego na koniec roku wynosi 290.000 zł ze spłatą 145.000 zł w 2001 r. oraz 145.000 zł w 2002 r.

**Plan dochodów budżetu gminy w układzie działów**

Lp.	Treść	Budżet początkowy	Zmiany w budżecie	Budżet po zmianach	% 5:3
1	2	3	4	5	6
1.	Rolnictwo	600	-	600	100,0
2.	Leśnictwo	2.000	-	2.000	100,0
3.	Transport	-	358.992	358.992	-
4.	Gospodarka komunalna	300.000	- 64.020	235.980	78,7
5.	Gospodarka mieszkaniowa	316.883	220.500	537.383	169,6
6.	Oświata i wychowanie	-	273.640	273.640	-
7.	Opieka społeczna	345.400	103.781	449.181	130,1
8.	Kultura fizyczna i sport	22.000	3.460	25.460	115,7
9.	Różna działalność	9.000	1.851	10.851	120,6
10.	Dochody od osób prawnych i fizycznych	2.138.202	22.839	2.161.041	101,1
11.	Administracja państwowa i samorządowa	129.100	51.000	180.100	139,5
12.	Bezpieczeństwo publiczne	300	-	300	100,0
13.	Finanse	-	2.000	2.000	-
14.	Różne rozliczenia	2.789.725	46.600	2.836.325	101,7
15.	Obrona narodowa	350	-	350	100,0
16.	Urzędy naczelnych organów władzy	760	10.232	10.992	1.446,3
<b>OGÓLEM</b>		<b>6.054.320</b>	<b>1.030.875</b>	<b>7.085.195</b>	<b>117,0</b>

**Plan wydatków budżetu gminy w układzie działów**

<b>Lp.</b>	<b>Treść</b>	<b>Budżet początkowy</b>	<b>Zmiany w budżecie</b>	<b>Budżet po zmianach</b>	<b>% 5:3</b>
1	2	3	4	5	6
1.	Rolnictwo	17.000	-	17.000	100,0
2.	Leśnictwo	3.000	-	3.000	100,0
3.	Transport	250.000	453.452	703.452	281,4
4.	Gospodarka komunalna	882.000	1.782	883.782	100,2
5.	Gospodarka mieszkaniowa	213.000	2.200	215.200	101,0
6.	Oświata i wychowanie	2.334.310	371.500	2.705.810	115,9
7.	Kultura i sztuka	303.000	35.650	338.650	111,8
8.	Ochrona zdrowia	70.000	22.300	92.300	131,9
9.	Opieka społeczna	447.400	114.781	562.181	125,7
10.	Kultura fizyczna i sport	20.000	15.160	35.160	175,8
11.	Różna działalność	37.000	35.651	72.651	196,4
12.	Administracja państwowa i samorządowa	1.390.000	118.167	1.508.167	108,5
13.	Bezpieczeństwo publiczne	4.500	-	4.500	100,0
14.	Finanse	17.000	15.000	32.000	188,2
15.	Różne rozliczenia	65.000	- 65.000	-	-
16.	Obrona narodowa	350	-	350	100,0
17.	Urzędy naczelnego organów władzy	760	10.232	10.992	1.446,3
	<b>OGÓLEM</b>	<b>6.054.320</b>	<b>1.130.875</b>	<b>7.185.195</b>	<b>118,7</b>

Dział 70 Gospodarka komunalna			
§ 88 dotacja z Urzędu Wojewódzkiego jako refundacja poniesionych kosztów oświetlenia ulic i konserwacji punktów świetlnych dotyczących dróg wojewódzkich	100.980	95.091	94,2
§ 49 dotacja celowa z Powiatowego Urzędu Pracy na dofinansowanie robót Publicznych	135.000	102,955	76,2
<b>Razem:</b>	<b>235.980</b>	<b>198.046</b>	<b>83,9</b>

Dział 74 Gospodarka mieszkaniowa			
§ 33 dochody z dzierżawy gruntów i dzierżawy lokali	73.000	73.554	100,8
§ 43 wpływy ze sprzedaży mienia komunalnego	446.583	441,945	99,0

Uzyskane dochody to:

- sprzedaż gruntów na cele rolnicze w ilości 29,6685 ha dla 43 nabywców,
- sprzedaż gruntów na cele nierolnicze w ilości 10,0090 ha dla 32 nabywców,
- sprzedaż gruntów pod zabudowaniami w ilości 0,5133 ha dla 19 nabywców w tym: prawo wieczystego użytkowania o powierzchni 0,1045 ha dla 1 nabywcy,
- sprzedaż nieruchomości zabudowanych w tym:

\* budynki mieszkalne wraz z zabudowaniami gospodarczymi – ogółem 2 nieruchomości

Budzów nr 185 – 1  
Przedborowa nr 71 – 1

\* budynki w Srebrnej Górze przy ul. Górne Miasto 1a – 1d – ogółem 4 dla 1 nabywcy i prawo wieczystego użytkowania gruntów o powierzchni 0,1045 ha

\* lokale mieszkalne – ogółem 16

w tym: Srebrna Góra ul. Zimowa 2 – 4  
ul. Zimowa 6 – 1  
ul. Zimowa 29 – 4  
ul. Letnia 5 – 1  
ul. Letnia 6 – 1  
ul. Letnia 21 – 1

Przedborowa 126 – 2  
Przedborowa 137 – 2

W 1995 r. została nabyta nieruchomość w Srebrnej Górze i Stoszowicach ze spłatą w ratach rocznych. Na koniec roku 2000 zaległość z tego tytułu wynosi 5.525 zł. Sprawę skierowano do Komornika Sądowego celem wyegzekwowania należności.

Występuje również zaległość w spłacie czynszów od gruntów w wysokości 3.430 zł oraz czynsze za wynajem lokali użytkowych w wysokości 1.372 zł. Na zalegających podatników wystawiono tytuły wykonawcze.

§ 42 wpływy z tytułu zwrotu kosztów za opracowanie dokumentacji	12.000	12.121	101,1
§ 81 odsetki ze sprzedaży lokali	5.800	5836	100,6
<b>Razem:</b>	<b>537.383</b>	<b>533.456</b>	<b>99,3</b>

Dział 79 Oświata i wychowanie			
§ 49 dotacja na funkcjonowanie schroniska młodzieżowego przy szkole w Srebrnej Górze	3.000	3.000	100,0
§ 49 dotacja otrzymana z Urzędu Miasta i Gminy na pokrycie kosztów utrzymania jednego etatu dla nauczyciela w Przedszkolu w Przedborowej	12.000	12.000	100,0
<u>Szkoły podstawowe</u>			
§ 89 dotacja celowa przekazana z budżetu państwa na dofinansowanie zadań bieżących gmin – wypłatę wyrównań dla nauczycieli (Karta Nauczyciela)	148.804	148.804	100,0
<u>Gimnazja</u>			
§ 89 dotacja celowa przekazana z budżetu państwa na dofinansowanie zadań bieżących gmin – wypłatę wyrównań dla nauczycieli (Karta Nauczyciela)	86.386	86.386	100,0
dotacja celowa na stypendia socjalne i zasiłki losowe dla uczniów ze środowisk najuboższych uczęszczających do szkół podstawowych i gimnazjum	3.050	3.050	100,0
dotacja celowa na dofinansowanie zadania pt. „Rok O” – dla nauczycieli przygotowujących się do nauczania języków obcych	400	400	100,0
dotacja celowa na sfinansowanie odpisów na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów	16.484	16.484	100,0
§ 64 różne opłaty – czesne wpłacone			

przez rodziców

3.516

3.516

100,0

---

**Razem: 273.640 273.640 100,0**


---

Dział 86 Opieka społeczna			
§ 88 dotacja na zasiłki i pomoc w naturze	297.599	297.599	100,0
dotacja na utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej	101.400	101.400	100,0
dotacja na zasiłki rodzinne i pielęgnacyjne	15.211	15.211	100,0
dotacja na składki ubezpieczeniowe zdrowotne za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej	11.475	11.475	100,0
§ 89 dotacja na dodatki mieszkaniowe	11.178	11.178	100,0
dotacja na dożywianie dzieci w szkołach	4.878	4.878	100,0
§ 18 dotacja na pomoc socjalną dla kombatantów	7.440	7.440	100,0
<b>Razem:</b>	<b>449.181</b>	<b>449.181</b>	<b>100,0</b>

---

Dział 87 Kultura fizyczna i sport			
§ 33 dochody z dzierżawy (Centertel, parking, Polska Telekomunikacja)	25.190	35.402	140,5
§ 81 odsetki	270	1.567	580,4
<b>Razem:</b>	<b>25.460</b>	<b>36.969</b>	<b>145,2</b>

W 2000 r. została zawarta umowa dzierżawy na basen kąpielowy. Zaległość na dzień 31.12.2000 r. wynosi 5.316 zł. Na pisemną prośbę podatnika odroczone zostały spłaty zaległości na 2001 r. w ratach miesięcznych.

---

Dział 89 Różna działalność			
§ 64 wpływy z tytułu opłaty eksploatacyjnej za kamieniołom w Przedborowej	9.000	4.074	45,3
§ 88 dotacja celowa na zadanie zlecone aktualizacja wykazów gospodarstw - i działek rolnych	1.151	1.151	100,0

§ 81 odsetki za nieterminową opłatę 700 512 73,1

**Razem: 10.851 5.737 52,9**

Dział 90 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej			
§ 15 podatek dochodowy od osób fizycznych	800.051	709.296	88,7
§ 16 podatek dochodowy od osób prawnych	2.700	3.255	120,6
§ 51 podatek rolny od osób prawnych (Spółdzielnia Rolnicza, Spółdzielnia Kółek Rolniczych)	33.430	33.492	100,2
§ 51 podatek rolny od osób fizycznych	305.970	307.036	100,4
§ 53 podatek leśny od osób prawnych i fizycznych	24.070	24.195	100,5
§ 55 podatek od nieruchomości od osób prawnych	460.680	425.992	92,5
§ 55 podatek od nieruchomości od osób fizycznych	325.370	324.496	99,7
§ 61 podatek od środków transportowych	77.000	75.839	98,5

Urząd Gminy w lutym 2000 r. wydał 1625 decyzji podatkowych (nakazy płatnicze). W ciągu roku w związku ze sprzedażą i kupnem gruntów wydano dodatkowo 220 decyzji – przypisu i odpisu.

Wydano również:

- decyzje umorzeniowe (podatek rolny i od nieruchomości) – 87,
- odroczenia terminu zapłaty – 32
- ulgi wojskowe – 6
- ulgi zakupowe – 34

W 2000 r. nie zastosowano obniżenia górnych stawek podatkowych. Zastosowano ulgi w podatku rolnym, od nieruchomości i od środków transportowych w wysokości 94.675 zł.

Umorzenie podatku od nieruchomości zastosowano dla osób znajdujących się w wyjątkowo trudnej sytuacji finansowej, po wcześniejszym przeprowadzeniu postępowania wyjaśniającego. W znacznej części podatek ten umorzono rencistom i emerytom naszej Gminy, którzy posiadają niskie dochody. Przy rozpatrywaniu tych wniosków brane są kryteria takie jak w Ośrodku Opieki Społecznej.

Podatek rolny umorzono tylko tym rolnikom, u których miało miejsce jakieś zdarzenie losowe tj. choroba, wypadek. Decyzje takie były poparte wcześniej przeprowadzonym

postępowaniem. Stosowano także umorzenia w oparciu o wnioski dotyczące padnięcia zwierząt gospodarskich zgodnie z protokołem Zarządu z dnia 09.05.2000 r., który miał na celu likwidację dzikich miejsc składowania odpadów.

Odroczenia podatków stosowano dla osób, które nie kwalifikowały się do umorzenia a znalazły się w trudnej sytuacji finansowej.

Umorzono podatek od środków transportowych dla osób, które wcześniej nie korzystały z takich ulg a znalazły się w trudnej sytuacji finansowej oraz tym, którym po przeprowadzeniu postępowania wyjaśniającego ustalono wykorzystywanie pojazdów objętych podatkiem tylko do celów rolniczych. W związku z występującymi trudnościami w zaopatrzeniu wsi Srebrna Góra w wodę zastosowano umorzenie dla zakładu budżetowego ZUK, ponieważ samochody wykorzystywano do dowozu wody dla mieszkańców.

W ciągu roku 2000 wystawiono ogółem 936 upomnień i skierowano 273 tytuły wykonawcze do Komornika Skarbowego.

Pomimo podjętych działań w podatku rolnym i od nieruchomości występują zaległości, które są trudne do ściągnięcia ze względu na trudną sytuację materialną podatników.

Zaległości podatkowe na koniec roku wynoszą:

- podatki od osób fizycznych	83.302 zł
- podatek od nieruchomości od osób prawnych	177.226 zł

zalegającymi są:

- SJENIT Przedborowa	44.941 zł
- PKP Wałbrzych	17.766 zł
- AGMA Srebrna Góra	114.493 zł
- GS „Samopomoc Chłopska” Ząbkowice Śl.	26 zł.

Zgodnie z ustawą o środkach transportowych na posiadaczach pojazdów tj. samochody ciężarowe, ciągniki, autobusy, przyczepy i naczepy, ciąży obowiązek podatkowy bez wystawienia decyzji podatkowych.

W podatku tym występują zaległości z lat ubiegłych i bieżące w wysokości **25.669 zł**. Celem wyegzekwowania zaległości podatkowych wystawiono 32 upomnienia, 76 postanowień oraz 13 decyzji określających do osób zalegających. Wystawiono 16 tytułów wykonawczych.

Dochody Gminy są pomniejszone o zaległości z wpływów z karty podatkowej w kwocie 3.264 zł oraz opłacie skarbowej w kwocie 55.252 zł. W związku z trudnością wyegzekwowania tych zaległości Urząd Skarbowy skierował sprawę do Komornika Skarbowego.

§ 52 wpływy z karty podatkowej	4.000	4.512	112,8
§ 59 podatek od psów	400	95	23,7
§ 56 spadki i darowizny	1.000	516	51,6
§ 58 opłata skarbową	65.000	66.738	102,7
§ 81 odsetki od nieterminowych wpłat	61.370	64.058	104,4
<b>Razem:</b>	<b>2.161.041</b>	<b>2.039.520</b>	<b>94,4</b>

Dział 91	Administracja państwowa i samorządowa			
§ 49	dotacja celowa ze Starostwa Powiatowego (komunikacja)	7.700	7.107	92,3
§ 64	różne opłaty dochody ze sprzedaży tablic rejestracyjnych	36.000	43.547	121,0
	provizja ze sprzedaży znaków skarbowych, specyfikacja do przetargów	3.200	3.465	108,3
	wpływy z tytułu wydania koncesji na sprzedaż alkoholu	77.200	62.282	80,7
§ 88	dotacja celowa na zadania zlecone z zakresu administracji państwowej	56.000	56.000	100,0
	<b>Razem:</b>	<b>180.100</b>	<b>172.401</b>	<b>95,7</b>
Dział 93	Bezpieczeństwo publiczne			
§ 88	dotacja celowa na obronę cywilną	300	300	100,0
Dział 94	Finanse			
§ 81	odsetki od środków na rachunkach bankowych	2.000	5.043	252,1
Dział 97	Różne rozliczenia			
§ 90	subwencje ogólne z budżetu państwa w tym:			
	- subwencja oświatowa	2.119.186	2.119.186	100,0
	- subwencja z tytułu ulg ustawowych (ulgi górskie, zakupowe) oraz z tytułu częściowej likwidacji podatku od środków transportowych	433.539	433.539	100,0
	- subwencja ogólna	283.600	283.600	100,0
	<b>Razem:</b>	<b>2.836.325</b>	<b>2.836.325</b>	<b>100,0</b>
§ 52, 58, 81	różne rozliczenia finansowe z Urzędem Skarbowym	-	-1.750	
	<b>Razem:</b>	<b>2.836.325</b>	<b>2.834.575</b>	<b>99,9</b>



Dział 98 Obrona narodowa			
§ 88 dotacja celowa na wydatki obrony	350	350	100,0
<hr/>			
Dział 99 Urzędy naczelných organów władzy			
88 dotacja celowa na aktualizację ewidencji ludności	760	760	100,0
dotacja celowa na wybory prezydenckie	10.232	10.232	100,0
<b>Razem:</b>	<b>10.992</b>	<b>10.992</b>	<b>100,0</b>
<hr/>			
<b>OGÓLEM DOCHODY</b>	<b>7.085.195</b>	<b>6.921.622</b>	<b>97,7</b>