

OBJAŚNIENIA DO WYKONANIA DOCHODÓW BUDŻETOWYCH ZA ROK 2000 WG KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ

+ oznacza wyższe wykonanie od wskaźnika upływu czasu (100%)

- oznacza niewykonanie planu zgodnie z upływem czasu (100%)

Dział/ Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wskaźnik wyk w %	Odchylenie	Przyczyny odchyłeń od upływu czasu
70		Gospodarka komunalna	95,65	-20 068	
7262		Oświetlenie ulic	92,15	-20 365	
	88	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminom	88,11	-20 365	Dotację zrealizował Dolnośląski Urząd Wojewódzki na finansowanie zadań bieżących (koszty energii elektrycznej i konserwacji punktów świetlnych) z zakresu oświetlenia dróg publicznych, dla których gmina nie jest zarządcą. Niewykonanie planowanej dotacji wynika z rozliczeń z DUW w miesiącu grudniu.
7395		Pozostała działalność	100,15	+297	
	64	Różne opłaty	114,85	+297	Wpłata dokonana na poczet zaległości z tytułu opłaty parkingowej.
74		Gospodarka mieszkaniowa oraz niematerialne usługi komunalne	131,89	+1 201 295	
7552		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	131,98	+1 198 255	
	33	Dochody z dzierżaw i leasingu	105,09	+42 014	Wyższe wykonanie planu wynika ze zmiany wysokości stawek (wprowadzonych Uchwałą Rady Miejskiej od lipca 2000 r) nieruchomości komunalnych związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej, jak również dodatkowymi wpłatami z dzierżaw gruntów na targowisku miejskim.
	42	Wpływy z usług	129,53	+3 828	Wyższe wykonanie planu wynika ze zmiany warunków umów. Zwiększona została wysokość opłat z czynszu najmu.
	43	Wpływy ze sprzedaży wyrobów i składników majątkowych	147,33	+988 252	Znaczne przekroczenie planu wynika nieplanowanej sprzedaży działek (w miesiącu grudniu) w Wałbrzyskiej Specjalnej Strefie Ekonomicznej Podstrefa Dzierżoniów.
	64	Różne opłaty	114,67	+113 710	Dochody obejmują wpłaty z tytułu zarządu, wieczystego użytkowania osób fizycznych i prawnych oraz przeniesienia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności.
	81	Odsetki	212,11	+50 451	Dochody stanowią wpływy z tytułu nieterminowych wpłat należności do budżetu.
7695		Pozostała działalność	115,20	+3 040	
	42	Wpływy z usług	115,20	+3 040	Wpływy dotyczą sprzedaży kwater grzebalnych.
85		Ochrona zdrowia	13,25	-4 000	
8521		Żłobki	13,25	-4 000	

Ozkał / Kodowa	§	Wyszczególnienie	Wskaźnik wyk w %	Odchylenie	Przyczyny odchyień od upływu czasu
	77	Różne dochody	13,25	-4 000	Dochody stanowią wpłacone do budżetu środki obrotowe na 31.12.1999 r przekształconego zakładu budżetowego (Złobka) w jednostkę budżetową. Nie wykonanie planowanych dochodów spowodowane jest mylnym ujęciem w planie wpłaty do budżetu jako nadwyżkę środków obrotowych.
86		Opieka społeczna	99,74	-10 318	
8612		Usługi opiekuńcze	93,52	-3 988	
	42	Wpływy z usług	93,52	-3 988	Wpływy z tytułu usług świadczonych przez siostry PCK.
8695		Pozostała działalność	96,58	-6 330	
	88	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminom (związkom gmin)	93,65	-6 330	Dochody realizuje Dolnośląski Urząd Wojewódzki. Dotacja z przeznaczeniem dla repatriantów nie została zrealizowana.
87		Kultura fizyczna i sport	100,01	+12	
8795		Pozostała działalność		+12	
	77	Różne dochody		+12	Dochody stanowią zwrot niewykorzystanych w roku ubiegłym dotacji SZS i II LO.
89		Różna działalność	70,47	-33 127	
8995		Pozostała działalność	70,42	-33 127	
	77	Różne dochody		+200	Dochody obejmują zwroty niewykorzystanych w latach ubiegłych dotacji przez Dzierżoniowski Związek Narządów Ruchu i Zespół Charytatywny przy parafii pw Św. Jerzego.
	78	Pieniężne darowizny, spadki i zapisy na rzecz Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego (związków gmin i związków powiatów)	70,24	-33 327	Dochody dotyczą wpłat sponsorskich firm biorących udział w imprezach organizowanych przez Miasto. Brak wykonania planu dochodów całościowo wynika z niższego zainteresowania firm w imprezach organizowanych przez Miasto.
90		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej	90,41	-1 635 251	
9009		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	92,04	-676 608	
	15	Podatek dochodowy od osób fizycznych	88,71	-824 219	Dochody realizuje Ministerstwo Finansów, zaplanowano zgodnie z wytycznymi MF.

Dotyczy/ Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wskaźnik wyk w %	Odchylenie	Przyczyny odchyleń od upływu czasu
	16	Podatek dochodowy od osób prawnych	159,04	+147 611	Dochody realizuje Urząd Skarbowy. Wysokość dochodów zaplanowano na podstawie informacji z Urzędu Skarbowego.
9013		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego oraz podatków i opłat lokalnych od osób prawnych	80,29	-1 059 006	
	51	Podatek rolny	128,07	+6 083	Wyższe wykonanie planu wynika z wyegzekwowano należności za rok 1999 oraz bieżące.
	55	Podatek od nieruchomości	79,27	-1 058 285	Niskie wykonanie planu wynika z nieulegającej poprawie sytuacji podmiotów gospodarczych. Podejmowane są działania celem wyegzekwowania należności do budżetu.
	61	Podatek od środków transportowych	70,55	-47 654	Sprzedaż lub likwidacja środków transportowych należących do podmiotów gospodarczych spowodowała niewykonanie planu.
	81	Odsetki	149,22	+40 850	
9019		Podatki i opłaty od osób fizycznych	95,68	-123 809	
	51	Podatek rolny	71,30	-23 936	Trudna sytuacja finansowa rolników, słabe plony, wypłata ich należności z opóźnieniem spowodowała powstanie zaległości. Prowadzona jest wobec dłużników egzekucja należności.
	52	Wpływy z karty podatkowej	94,36	-21 414	Dochody realizuje Urząd Skarbowy.
	55	Podatek od nieruchomości	100,29	+4 924	Nieznaczne przekroczenie planu wynika z nowo opodatkowanych nieruchomości nabytych przez osoby fizyczne od jednostek prawnych.
	56	Podatek od spadków i darowizn	59,79	-56 301	Dochody realizuje Urząd Skarbowy.
	57	Opłaty lokalne	83,95	-46 548	Niższe niż zaplanowano dochody z opłaty targowej są spowodowane mylnym ujęciem w planie części dochodów z dzierżaw gruntów pod kioskami znajdującymi się na targowisku miejskim.
	59	Podatek od posiadania psów	95,50	-1 396	
	61	Podatek od środków transportowych	98,49	-2 031	
	81	Odsetki	126,93	+22 893	Dochody stanowią wpływy z tytułu nieterminowych wpłat należności do budżetu.
9020		Wpływy z opłaty skarbowej	117,80	+224 172	
	58	Opłata skarbową	117,74	+222 232	Dochody realizuje Urząd Skarbowy.
	81	Odsetki	127,82	+1 940	Dochody stanowią wpływy z nieterminowych wpłat należności do budżetu.
91		Administracja państwowa i samorządowa	102,25	+11 859	
9146		Urzędy gmin (miast)	116,45	+7 239	

Dotyczy Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wskaźnik wyk w %	Odchylenie	Przyczyny odchyień od upływu czasu
	64	Różne opłaty	72,95	-2 705	Dochody dotyczą opłaty administracyjnej i zezwolenia na przewozy osób.
	76	Grzywny i kary	114,75	+1 475	Dochody stanowią wpływy z tytułu mandatów nakładanych przez Straż Miejską.
	77	Różne dochody	135,05	+8 413	Dochody obejmują opłaty TAXI, dokumentacji przetargowych.
	81	Odsetki	0,00	+56	
9195		Pozostała działalność	101,59	+4 620	
	64	Różne opłaty	101,59	+4 617	Wpływy obejmują opłaty z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych.
	81	Odsetki		+3	Dochody stanowią wpływy z tytułu nieterminowych wpłat należności do budżetu.
94		Finanse	108,50	+12 751	
9492		Odsetki od środków na rachunkach bankowych	108,50	+12 751	
	81	Odsetki	108,50	+12 751	Dochody stanowią odsetki na rachunku bankowym.
99		Urzędy naczelných organów władzy, kontroli i sądownictwa	99,36	-281	
9990		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	99,27	-281	
	88	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminom (związkom gmin)	99,27	-281	Dotację zrealizowało Krajowe Biuro Wyborcze Delegatura w Wałbrzychu na przeprowadzenie wyborów.
		OGÓŁEM	98,73	-477 129	
0.0		Przychody i rozchody związane z finansowaniem niedoboru i rozdysponowaniem nadwyżki budżetowej oraz z prywatyzacją mienia Skarbu państwa	77,95	-547 873	
0011		Nadwyżki z lat ubiegłych	100,00	0	
	06	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	100,00	0	
0051		Kredyty bankowe	61,30	-547 873	
	97	Kredyty bankowe	61,30	-547 873	Realizacja dalszych transz kredytu z KFM na remont budynków uszkodzonych w czasie powodzi nastąpi w 2001 r.
0055		Pożyczki krajowe	100,00	0	
		Pożyczki krajowe	100,00	0	

Debit/ Kredyt	§	Wyszczególnienie	Wskaźnik wyk w %	Odchylenie	Przyczyny odchyień od upływu czasu
0069		Prywatyzacja mienia Skarbu Państwa i majątku jednostek samorządu terytorialnego na finansowanie niedoboru budżetu	100,00	0	
		Prywatyzacja mienia Skarbu Państwa i majątku jednostek samorządu terytorialnego na finansowanie niedoboru budżetu	100,00	0	
0061		Inne cele	100,00	0	
		Inne źródła	100,00	0	
			97,44	-1 025 002	