

I. REALIZACJA DOCHODÓW:

Plan dochodów wynoszący po zmianach 24 377 118 zł został wykonany w kwocie 23 854 350 zł

Wykonanie dochodów wg podstawowych źródeł ich pochodzenia przedstawia poniższe zestawienie:

w złotych

Lp	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	% wyk.	Salda	
					zaległości	nadpłat
1	2	3	4	5	6	7
	Dochody z podatków i opłat	6 611 894	6 762 763	102	1 901 479	20 877
1	Podatek od nieruchomości	3 835 100	3 983 577	104	1 134 069	10 776
2	Podatek rolny	1 072 110	1 019 794	95	392 112	3 453
3	Podatek leśny	11 534	13 790	120	85	6
4	Podatek od środków transportowych	215 500	227 185	105	184 421	2 218
5	Podatek w formie karty podatkowej	260 000	235 555	91	144 037	3 212
6	Podatek od spadków i darowizn	35 000	72 392	207	3 028	
7	Podatek od posiadania psów	16 000	11 775	74	16 024	54
8	Opłata skarbową	800 000	829 819	104	4 620	1 158
9	Opłata eksploatacyjna	110 000	85 663	78	23 083	
10	Opłata targowa	36 650	37 573	103		
11	Odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	220 000	245 640	112		
II	UDZIAŁY w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	4 495 637	4 073 126	91		94
1	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 355 637	3 862 409	89		94
2	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	140 000	210 717	151		
III	DOCHODY z majątku gminy	1 859 800	1 707 028	92	833 774	

IV	WPLŹYWY z jednostek budżetowych	239 833	200 299	84	5 410	
V	POZOSTAŁE DOCHODY	427 800	390 564	91	2 754	
1	opłata za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych	289 000	288 763	100		
2	Odsetki od środków na rachunkach bankowych	130 000	80 133	62		
3	Grzywny, mandaty	8 800	21 668	246	2 754	
VI	DOTACJE celowe na zadania zlecone	1 793 966	1 772 382	99		
VII	DOTACJE celowe na zadania własne	1 025 857	1 025 857	100		
VIII	DOTACJE celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego	288 886	288 886	100		
IX	DOTACJE otrzymane z funduszy celowych	49 600	49 600	100		
X	SUBWENCJA	7 583 845	7 583 845	100		
1	subwencja oświatowa	6 159 166	6 159 166	100		
2	subwencja rekompensująca	1 190 834	1 190 834	100		
3	subwencja podstawowa	233 845	233 845	100		
	OGÓŁEM	24 377 118	23 854 350	98	2 743 417	20 971
	w tym: dochody własne	13 634 964	13 133 780	96	2 743 417	20 971

1. Wykonanie dochodów .

Dochody własne, wynoszące 13.634.964,-zł, zrealizowano w roku 2000 w kwocie 13.133.780,-zł, to jest 96. % planu rocznego; wpłynęła na to realizacja udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych mniejsza od szacowanych wpływów o 493.228 zł, a także mniejsze dochody z mienia komunalnego, których realizacja spadła , a szczególnie zmniejszyła się sprzedaż lokali mieszkalnych w związku z planowanym uwłaszczeniem.

Realizacja dochodów własnych wg poszczególnych źródeł przebiegała w sposób zróżnicowany , i tak :

- w podatku od nieruchomości na planowaną kwotę 3.835.100,-zł uzyskano 3.983.577,-zł, tj. 104 % w stosunku rocznym; Większe niż szacowano wpływy w tym podatku wynikały z : korekt deklaracji podatkowych dokonanych przez osoby prawne (ok.70tys.zł), opodatkowania nowo wybudowanych budynków, przeprowadzonych kontroli nieruchomości, od których płacony jest podatek (8,5 tys.zł), wykupu lokali mieszkalnych przez aktualnych najemców, będących w zarządzie ZGM-u i wejścia tej grupy właścicieli w obowiązek podatkowy, likwidacji zwolnienia za budynki gospodarcze, stanowiące własność emerytów i rencistów rolnych otrzymujących świadczenia emerytalno-rentowe z tytułu pracy w gospodarstwie rolnym; zwolnieniem objęto tylko budynki gospodarcze stanowiące własność samotnych rencistów i emerytów, pobierających świadczenia za pracę w gospodarstwie rolnym . Wpływ z tego tytułu szacowano na kwotę 80 tys zł, a faktycznie wpłynęło 140 tys.zł.

Zaległości w tym podatku wynoszą 1.134.069,-zł i są większe niż w roku 1999 o kwotę 467.399,-zł, co związane jest z pogarszającą się sytuacją finansową niektórych podmiotów gospodarczych i osób fizycznych. Z kwoty tej odroczone termin płatności lub rozłożono na raty spłatę należności na kwotę 495.841 zł, wystawiono tytuły egzekucyjne na kwotę 140.121 zł, zgłoszono wierzytelność w stosunku do 6 mas upadłościowych na kwotę 143.570,-zł , wystąpiono z wnioskiem o wpis do hipoteki przymusowej na kwotę 172.932 zł, w stosunku do 3 podatników zalegających 45.104 zł toczy się postępowanie wyjaśniające przed wydaniem decyzji. Opóźnienie z zapłatą należności podatkowych u dużej liczby podatników następuje też z przyczyn od nich niezależnych , tj. pogarszająca się sytuacja materialną i życiową. Rosnące bezrobocie i spadek realnych dochodów niektórych grup ludności powoduje , że prowadzone postępowanie egzekucyjne kończy się sporządzeniem przez pracowników Urzędu Skarbowego protokołu nieściągalności. Jednakże i w stosunku do tej grupy podatników podejmowane są czynności zmierzające do osiągnięcia zaległych podatków;

- w podatku leśnym szacowano wpływy w kwocie 11.534 zł, a uzyskano 13.790 zł, tj. większe o kwotę 2.256 zł,
- z podatku od środków transportowych wpłynęła kwota 227.185 zł, tj. 105 % w stosunku do planu rocznego; zaległości w tym podatku wynoszą 184.421 zł; w stosunku do zalegających wystawiono w 2000 roku 395 tytułów egzekucyjnych na kwotę 58.902 zł. W omawianym okresie umorzono zaległości w tym podatku w związku trudną sytuacją materialną podatników w kwocie 3.561,-zł. W stosunku do pozostałej kwoty prowadzone jest postępowanie egzekucyjne na podstawie tytułów wystawionych w latach poprzednich.
- w podatku rolnym na roczny plan 1.072.110 zł uzyskano dochody w kwocie 1.019.794 zł, tj. 95%; wpływy mniejsze niż szacowano o kwotę 53.216 zł spowodowane są przejściowymi trudnościami podatników tego podatku; zaległości w tym podatku na koniec roku 2000 wynoszą 392.112 zł, z tego odroczone termin płatności na kwotę 15.755 zł; wystawiono 396 tytułów egzekucyjnych na kwotę 172.424 zł; zgłoszono wierzytelność w stosunku do 1 masy upadłościowej na kwotę 24.603 zł, założono hipotekę przymusową 1 podatnikowi na kwotę 177.146 zł. W stosunku do pozostałych zaległości jest prowadzone postępowanie wyjaśniające. Ponadto w ciągu 2000 roku umorzono podatek rolny, w związku z klęską gradobicia i powodzi, jaka nawiedziła południową część gminy w dniu 13 września ub.r., w kwocie 22.722 zł.
- w podatku opłacanym w formie karty podatkowej uzyskano wpływy w kwocie 235.555,-zł, co stanowi 91% planu rocznego, zaległości w tym podatku wynoszą 144.037 zł; są to należności, które ściąga Urząd Skarbowy i realizacja ich jest niezależna od służb finansowych tut. Urzędu.
- z podatku od spadków i darowizn wpłynęła kwota 72.392,-zł, tj 207 % planu rocznego,
- podatek od posiadania psów jest zrealizowany w 74% w stosunku do planu rocznego, zaległości w tym podatku wynoszą 16.024 zł, w stosunku do zalegających prowadzone jest postępowanie egzekucyjne,
- w opłacie skarbowej uzyskano dochody w kwocie 829.819zł, tj. 104 % planu rocznego,
- opłata targowa jest zrealizowana w 103 % planu rocznego,
- opłata eksploatacyjna jest wykonana w kwocie 85.663,-zł, zaległości na koniec roku wynoszą 23.023,-zł, spłatę kwoty tej odroczone do 31.03.2001
- uzyskano dochody w kwocie 245.640zł, w tym: z tytułu opłaty prolongacyjnej, która pobierana jest od należności odroczonej, w kwocie 32.299 zł, i odsetek od nieterminowych płatności podatków i opłat w kwocie 213.341 zł, co związane jest z opłacaniem należności ze znacznym opóźnieniem,

Realizacja tych dochodów jest niezależna od służb finansowych tut. Urzędu, gdyż są one przekazywane przez Ministertwo Finansów i Urzędy Skarbowe.

- wpływy od jednostek budżetowych są wykonane w 84 % w stosunku do planu rocznego, mniejsze niż planowano są wpływy z Przedszkola Miejskiego - gdyż wiąże się to z uczęszczaniem mniejszej, niż zakładano liczby dzieci,
- z dochodów z majątku gminy wpływy ze sprzedaży i dzierżawy mienia komunalnego wynoszą 92% planowanych rocznych dochodów, Zadania w tym zakresie były realizowane zgodnie z przyjętym planem rzeczowo-finansowym, między innymi sprzedano: na terenie miasta 30 działek budowlanych, 14 działek pod zabudowę garażową, 55 lokali mieszkalnych, 1 lokal użytkowy przy ul. Piłsudskiego 3, uwłaszczono PSS „Feniks” na nieruchomości przy ul. Kościuszki 34, natomiast na terenie wsi sprzedano 14 działki budowlane i 8 lokale mieszkalne wraz z procentowym udziałem w przynależnym gruncie. Na niższą niż planowano realizację dochodów z gospodarki mieniem komunalnym złożyło się kilka przyczyn, m.in., nie zrealizowana sprzedaż działek położonych przy ul. Orzeszkowej, Prusa i Św. Jana, a także zahamowanie wpływu wniosków na sprzedaż lokali mieszkalnych z uwagi na planowane uwłaszczenie.
- realizacja pozostałych dochodów wynosi 91 % w stosunku rocznym; składają się na nie:
 - 1/ opłata roczna za zezwolenie, na sprzedaż alkoholu /wykonanie 100%/ ,
 - 2/ odsetki od środków finansowych na rachunkach bankowych / 62%/ , co jest związane z mniejszą , niż zakładano kwota wolnych środków finansowych , które można było ulkować na lokatach terminowych.
 - 3/ grzywny , mandaty oraz dochody pozostałe /246 %/Wpływy te są zależne od decyzji i zdarzeń występujących w trakcie realizacji budżetu.

2. Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania :

- zlecone – zostały wykonane w 99 %,
- własne /na wypłatę dodatków mieszkaniowych i dofinansowanie dożywianie uczniów, dofinansowanie zadań inwestycyjnych , wypłatę podwyżki wynagrodzeń dla nauczycieli, dofinansowanie zakupu podręczników i wypłatę stypendiów dla dzieci z rodzin najuboższych / – plan został wykonany w 100%

3. Dotacje celowe :

- otrzymane z Państwowego Funduszu Kombatanów – zostały zrealizowane w 100%,
- na zadanie realizowane na podstawie porozumienia z jednostką samorządu terytorialnego – została ~~przekazana~~ ^{Za zgodność z orzeczeniem} w 100% w stosunku do planu rocznego.

4. Subwencje:

Zostały przekazane w kwocie ustalonej przez Ministerstwo Finansów – subwencja oświatowa przekazana w kwocie 6.159.166 zł nie pokryła wydatków związanych z utrzymaniem szkół, które wyniosły w 2000 r. – 8.682.139 zł, a tym bardziej skutków wdrażania Karty Nauczyciela. Gmina Strzelin zmuszona była zabezpieczyć środki finansowe w kwocie 432.080,-zł na wypłatę podwyżki wynagrodzeń z dochodów własnych, zmniejszając tym samym wydatki na realizowane inwestycje w dziale Oświata i wychowanie.