

SPRAWOZDANIE

Zarządu Miasta Nowa Ruda z wykonania budżetu miasta za rok 2000

Rada Miejska w Nowej Rudzie uchwałą Nr 156/XIX/00 z dnia 23 lutego 2000 r. uchwaliła budżet miasta na 2000 rok, który po stronie dochodów zamknął się kwotą 32.038.433 zł. a po stronie wydatków kwotą 31.319.080- zł. Nadwyżka planowanych dochodów nad planowanymi wydatkami w wysokości 1.527.827- zł. została przeznaczona na przypadające do spłaty w roku 2000 raty pożyczki z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie zaciągniętej na realizację zadania inwestycyjnego pod nazwą "Budowa międzygminnej oczyszczalni ścieków w Ścinawce Dolnej" w wysokości 1.052.000,- zł, rat kredytu zaciągniętego w Banku Gospodarstwa Krajowego w Warszawie (poprzez Bank Zachodni SA O. Nowa Ruda) w wysokości 39.288. oraz rat kredytu z Banku Inicjatyw Społeczno-Ekonomicznych w Warszawie w wysokości 436.539- zł. Wydatki nieznajdujące pokrycia w planowanych dochodach zostały sfinansowane środkami, które wpłynęły do budżetu miasta w końcowych dniach grudnia 1999 roku. Jest to kwota 808.474.

Budżet miasta uchwalony przez Radę Miejską w 2000 roku uległ zwiększeniu po stronie dochodów o kwotę 3.517.970- zł. i zamknął się kwotą 35.556.403- zł., a po stronie wydatków o kwotę 2.933.571- zł. i zamknął się kwotą 34.252.651- zł..

W sumie budżet miasta powinien się zamknąć nadwyżką w kwocie 1.303.752

W roku 2000 z tytułu dochodów budżetowych Miasto Nowa Ruda uzyskało kwotę 33.818.385 tj. 95,11% planu dochodów oraz wydatkowało środki w wysokości 32.884.846 tj. 96,01% planowanych wydatków. Rok 2000 zakończył się nadwyżką budżetową w wysokości 933.539.

W trakcie roku zostały spłacone raty następujących kredytów i pożyczki:

1. Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska – 1.052.000 – planowano spłatę 1.052.000
2. Bank Gospodarstwa Krajowego S.A. w Warszawie (poprzez Bank Zachodni S.A. O. Nowa Ruda) – 39.288 planowano spłatę 39.288
3. Bank Inicjatyw Społeczno Ekonomicznych O. w Wałbrzychu – 397.503,83 – planowano spłatę 436.539. Różnica wynika ze zmiennego kursu franka francuskiego, w którym jest nominowany kredyt.

W pierwszym kwartale roku budżetowego, zwiększono plan dochodów w sumie o kwotę 387.543 do wysokości 32.425.976.

Wykonanie dochodów wyniosło 9.885.287 tj. 30,49% planu.

Tak wysokie wykonanie budżetu już po trzech miesiącach było spowodowane następującymi czynnikami:

1. otrzymano znaczną część środków z Funduszu PHARE na realizację inwestycji "Budowa międzygminnej oczyszczalni ścieków w Ścinawce Dolnej" - 2.984.911,34
2. otrzymano 80.000 na w/w inwestycję ze środków Fundacji Współpracy Polsko-Niemieckiej
3. wysokimi wpływami z gospodarowania mieniem komunalnym - 39,48% planu
4. otrzymaniem środków związanych z likwidacją przedszkoli prowadzonych w formie zakładów budżetowych i przekształcenie ich w jednostki budżetowe – 62.018
5. wykonaniem na poziomie 91,18% planu dochodów z tytułu odpłatności za zezwolenie na sprzedaż alkoholu

Niezadowolające wykonanie planu dochodów wystąpiło w następujących obszarach:

1. wpływy z tytułu sprzedaży drewna pozyskanego z terenów leśnych gminy – 17,73%
2. dotacja celowa na koszty związane z oświetleniem ulicznym na drogach, których gmina nie jest zarządcą. Wykonanie na poziomie 5,27% Tak niski poziom wykonania związany był również z tym, iż plan dotacji był na znacznie wyższym poziomie niż w latach ubiegłych, gdyż uzyskano środki na inwestycje w zakresie oświetlenia ulicznego.
3. wpływy z usług w Miejskim Ośrodku Kultury były na poziomie 18,77% czyli poniżej progu 25%
4. nie uzyskano wpływów z tytułu opłaty eksploatacyjnej od KWK Nowa Ruda w likwidacji
5. udział gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa był na poziomie 17,84%
6. zbyt małe wykonanie dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych (od osób fizycznych i prawnych) – średnio na poziomie 19,50% oraz opłaty skarbowej – 13,81%. Wpływy z tytułu podatków i opłat lokalnych od osób prawnych kształtowały się na poziomie 15,91% a osób fizycznych 23,00%. Relacja ta w stosunku do dochodów od osób fizycznych jest lepsza, gdy nie zostanie wzięty pod uwagę plan dochodów związany z rozliczeniem KS PIAST z tytułu zaległości z opłaty targowej (wykonanie zaksięgowane w następnym kwartale). Wtedy relacja ta kształtuje się na poziomie 26,89% i jest wyższa niż pożądanym poziom 25%.
7. odsetki od środków na rachunkach bankowych – wykonanie na poziomie 4.434 (1,17% planu). Jest to jednakże spowodowane tym, iż odsetki od środków na rachunkach są dopisywane dopiero po dniu 31 października danego roku a kwota wykonania to odsetki od środków lokowanych na krótkie okresy (piątek, sobota, niedziela)

W pierwszym kwartale roku budżetowego, zwiększono plan wydatków w sumie o kwotę 387.543 do wysokości 31.706.623.

Wykonanie wydatków wyniosło 9.951.807 tj. 31,39% planu.

W trakcie kwartału wykonanie wydatków w ramach poszczególnych działów (i rozdziałów) klasyfikacji budżetowej było bardzo zróżnicowane.

Nie wykonano planu wydatków w dziale budownictwo (wniesienie udziałów do spółki Noworudzkie Towarzystwo Budownictwa Społecznego sp. z o.o.), turystyka i wypoczynek, bezpieczeństwo publiczne, obrona narodowa oraz urzędy naczelnych organów władzy, kontroli i sądownictwa.

W znikomym stopniu wykonano plan wydatków w następujących działach:

1. transport - 3,39% - remonty dróg ze względu na warunki atmosferyczne nie były w pełni realizowane
2. gospodarka mieszkaniowa oraz niematerialne usługi komunalne- 12,66% - szczególnie niskie wykonanie planu wydatków kształtowało się w rozdziale ochotnicze straże pożarne (5,86%) oraz w pozostałej działalności (komisja mieszkaniowa)
3. kultura fizyczna i sport - 8,89% - główną przyczyną był brak wydatków na realizację inwestycji "Modernizacja otwartej pływalni przy OSiR w Nowej Rudzie Słupcu"

W następujących rozdziałach plan wydatków był zrealizowany na zbyt dużym poziomie:

1. rolnictwo - 100% - tak wysoki poziom jest następstwem zapłaty faktury z roku 1999 roku (spłata zobowiązań)
2. gospodarka komunalna - 43,82% - tak wysokie wykonanie spowodowane jest wydatkowaniem środków na realizację inwestycji w rozdziale 7395 - pozostała działalność - 49,99% planu wydatków. Należy przy tym zaznaczyć, iż prawie 80% zrealizowanych wydatków na inwestycje pochodziło ze źródeł zewnętrznych (np. środki funduszu PHARE)

W pozostałych działach wykonanie planu wydatków było na poziomie zbliżonym do planowanego tzn. oscyloowało w granicach 25%

W drugim kwartale roku budżetowego, zwiększono plan dochodów w sumie o kwotę 1.866.641 do wysokości 34.292.617.

Wykonanie dochodów wyniosło 19.093.276 tj. 55,70% planu.

Wysokie wykonanie budżetu już po półroczu było spowodowane następującymi czynnikami:

1. otrzymano środki w wysokości 1.400.306 z Funduszu PHARE na realizację inwestycji "Budowa międzygminnej oczyszczalni ścieków w Ścinawce Dolnej"
2. otrzymano środki na usuwanie skutków powodzi z banku Światowego – w sumie kwota 289.165
3. w dalszym ciągu wysokimi wpływami z gospodarowania mieniem komunalnym – 65,31% planu
4. otrzymaniem środków z Urzędu kultury Fizycznej i Sportu na realizację inwestycji – "Modernizacja otwartej pływalni przy OSiR w Nowej Rudzie Słupcu" – kwota 821.979
5. zwiększeniem wpływów z tytułu podatków i opłat lokalnych od osób prawnych, w porównaniu do I kwartału wzrost o 67,58%
6. zwiększeniem wpływów z tytułu podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych, w porównaniu do I kwartału wzrost o 66,19%
7. wzrostem wpływów z tytułu opłaty skarbowej, w porównaniu do I kwartału wzrost o 91,10%

Niezadowolające wykonanie planu dochodów wystąpiło w następujących obszarach:

1. wpływy z tytułu sprzedaży drewna pozyskanego z terenów leśnych gminy – 39,98%
2. dotacja celowa na koszty związane z oświetleniem ulicznym na drogach, których gmina nie jest zarządcą. Wykonanie na poziomie 15,4% Do 30 czerwca 2000 r. nie uzyskano dotacji na inwestycje w zakresie oświetlenia ulicznego z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego a było to związane z tym, iż środki na inwestycje są

przekazywane w formie refundacji dopiero po przedstawieniu stosownych faktur w DUW we Wrocławiu.

3. wpływy z usług w Miejskim Ośrodku Kultury były na poziomie 37,01% czyli znacznie poniżej progu 50%
4. nie uzyskano wpływów z tytułu opłaty eksploatacyjnej od KWK Nowa Ruda w likwidacji
5. udział gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa był na poziomie **35,63%** Tak niskie wykonanie dotyczyło szczególnie udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych. Sytuacja taka miała miejsce na terenie całego kraju. Trzeba dodać, iż plan dochodów z w/w tytułu jest wielkością prognozowaną przez Ministerstwo Finansów.
6. odsetki od środków na rachunkach bankowych – wykonanie na poziomie 21.409 (5,63% planu). Przyczyną takiego stanu rzeczy jest sytuacja, która została już opisana w ramach omówienia I kwartału. W porównaniu do I kwartału zanotowano prawie pięciokrotny wzrost dochodów z tytułu operacji finansowych. Tak znaczny wzrost związany jest z lokowaniem wolnych środków na krótkie okresy w lokaty bankowe.

W drugim kwartale 2000 roku, zwiększono plan wydatków w sumie o kwotę 1.676.942 do wysokości 33.383.565.

Wykonanie planu wydatków wyniosło 19.311.733 tj. 57,84% planu.

W trakcie kwartału wykonanie wydatków w ramach poszczególnych działów (i rozdziałów) klasyfikacji budżetowej było bardzo zróżnicowane.

W dalszym ciągu nie wykonano planu wydatków w dziale budownictwo (wniesienie udziałów do spółki Noworudzkie Towarzystwo Budownictwa Społecznego sp. z o.o.), turystyka i wypoczynek oraz bezpieczeństwo publiczne.

Na zbyt małym poziomie wykonano plan wydatków w następujących rozdziałach:

1. różna działalność - 25,73% planu. W dziale tym zaplanowano zapłatę składek członkowskich dla stowarzyszeń, do których należy gmina oraz dotacje celowe dla organizacji i stowarzyszeń realizujących zadania własne gminy.
2. zielen w miastach i gminach - 29,01% - środki wydatkowane głównie na zakup kwiatów sezonu wiosennego i letniego oraz prace pielęgnacyjne drzew na terenie miasta
3. oświetlenie ulic - 32,22% - przyczyny są te same jak opisane w ramach wykonania I kwartału
4. ochotnicze straże pożarne - 15,86% - w II kwartale podobnie jak w I wydatkowano środki związane z bieżącym funkcjonowaniem samochodu i pomieszczeń OSP
5. pozostała działalność (w dziale 86 - opieka społeczna) - środki wydatkowane na składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz zasiłki kombatanckie. Nie poniesiono wydatków związanych z dożywianiem dzieci

W następujących rozdziałach plan wydatków był zrealizowany na zbyt dużym poziomie:

1. pomoc i usuwanie skutków powodzi ze środków rezerwy celowej (w dziale transport) - 99,95% - zapłacono zobowiązania z roku 1999 ze środków Banku Światowego
2. oczyszczanie miast - 63,83% - wydatkowano środki na mniejszym poziomie niż w I kwartale ze względu na to, iż w I kwartale duże środki związane były z tzw. "akcją zimową"

3. pozostała działalność (w dziale 70) - 72,55% planu wydatków. Należy zaznaczyć, iż 97,65% zrealizowanych wydatków to środki na realizację inwestycji głównie pochodzące ze źródeł zewnętrznych (np. środki funduszu PHARE)
4. pomoc i usuwanie skutków powodzi ze środków rezerwy celowej (w dziale gospodarka mieszkaniowa oraz niematerialne usługi komunalne) - 87,87% - zapłacono zobowiązania z 1999 roku oraz kolejne faktury związane z usuwaniem skutków powodzi ze środków Banku Światowego
5. gospodarka gruntami i nieruchomościami - 72,35% - tak wysokie wykonanie jest związane z zaksięgowaniem transakcji związanych z rozliczeniem zadłużenia KS "PIAST" w stosunku do gminy
6. dodatki mieszkaniowe - 62,22% - wydatkowano kwotę o 37.523 większą w stosunku do kwoty wydatkowanej w I kwartale
7. pozostała działalność (w dziale kultura fizyczna i sport) - 81,93% - wysokie wykonanie związane jest głównie z wydatkowaniem środków na realizację inwestycji ze środków Urzędu Kultury Fizycznej i Sportu
8. pozostała działalność (w dziale administracja państwowa i samorządowa) - 87,48% - wydatkowano głównie środki pochodzące z otrzymanych darowizn na organizację imprez o charakterze masowym oraz środki na promocję miasta
9. obsługa papierów wartościowych i kredytów jednostek samorządu terytorialnego - 83,47% - tak wysokie wykonanie związane ze spłatą karencji bankowej od kredytu z BGK. Wydatek ten był poniesiony jednorazowo.
10. pozostałe wydatki obronne - 75,14% - środki wydatkowano na uaktualnienie dokumentacji obronnej oraz opracowanie wytycznych na rok 2000.

Należy zaznaczyć, że większość wysokiego wykonania wydatków związana jest z jednorazowym ich poniesieniem i nie miała zbyt wielkiego wpływu na korekty planu wydatków w następnych miesiącach roku budżetowego.

W pozostałych rozdziałach klasyfikacji budżetowej wydatki oscyływały wokół prawidłowego poziomu 50% planu.

W trzecim kwartale roku budżetowego, zwiększono plan dochodów w sumie o kwotę 776.488 do wysokości 35.069.105.

Wykonanie dochodów wyniosło 25.988.848 tj. 74,11% planu.

Wykonanie planu dochodów na poziomie 74,11% planu było spowodowane następującymi czynnikami:

1. otrzymano środki w wysokości 198.543,38 z Funduszu PHARE na realizację inwestycji "Budowa międzygminnej oczyszczalni ścieków w Ścinawce Dolnej"
2. otrzymaniem środków z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego na realizację inwestycji – "Modernizacja otwartej pływalni przy OSiR w Nowej Rudzie Słupcu" – kwota 200.000
4. wzrostem wpływów z tytułu opłaty eksploatacyjnej - rozliczenie z KWK Nowa Ruda w likwidacji

Niezadowolające wykonanie planu dochodów wystąpiło w następujących obszarach:

1. wpływy z tytułu sprzedaży drewna pozyskanego z terenów leśnych gminy – 62,07%
2. dotacja celowa na koszty związane z oświetleniem ulicznym na drogach, których gmina nie jest zarządcą. Wykonanie na poziomie 34,00%.

3. wpływy z usług w Miejskim Ośrodku Kultury były na poziomie 48,65% czyli znacznie poniżej progu 75%
4. udział gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa był na poziomie 59,19%. Niskie wykonanie dotyczyło szczególnie udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych. W stosunku do planu wykonanie nominalnie było mniejsze aż o 1.076.060.
5. wpływy z tytułu podatków i opłat lokalnych od osób prawnych w stosunku do planu były na zbyt niskim poziomie - 53,69%
6. odsetki od środków na rachunkach bankowych – wykonanie na poziomie 28.806 (7,58% planu). Przyczyną takiego stanu rzeczy jest sytuacja, która została już opisana w ramach omówienia poprzednich kwartałów.
7. wpływy z tytułu opłaty skarbowej były mniejsze niż w II kwartale roku
8. wpływy z tytułu gospodarowania mieniem komunalnym były o 59,45% mniejsze od wpływów uzyskanych w II kwartale 2000 r.

W III kwartale na skutek prac nad projektem ustawy zwanej “uwłaszczeniową” nastąpiło zahamowanie sprzedaży lokali będących w posiadaniu gminy.

Osoby deklarujące wolę zakupu lokalu wycofywały swe podania oraz nie wyrażały zainteresowania uczestniczeniem w przetargach na sprzedaż lokali.

Zmniejszyły się wpływy z tytułu odpłatnego świadczenia usług opiekuńczych. Stało się tak ze względu na ogłoszenie przetargu na prowadzenie tychże usług. Firma, która wygrała przetarg ustaliła cenę za 1 godzinę usługi na poziomie niższym od dotychczasowego i w związku z tym odpłatność za usługę była na mniejszym poziomie.

W trzecim kwartale 2000 roku, zwiększono plan wydatków w sumie o kwotę 3.276.488 do wysokości 36.660.053.

Wykonanie planu wydatków wyniosło 25.589.911 tj. 69,80% planu.

Tak wysokie zwiększenie planu wydatków związane jest z wprowadzeniem do budżetu środków w wysokości 2.500.000 pochodzących z planowanego do uzyskania do końca roku 2000 kredytu preferencyjnego dla gmin górniczych na tworzenie nowych miejsc pracy z Banku Gospodarstwa Krajowego w Warszawie.

W trakcie kwartału wykonanie wydatków w ramach poszczególnych działów (i rozdziałów) klasyfikacji budżetowej było bardzo zróżnicowane.

W dalszym ciągu nie wykonano planu wydatków w dziale budownictwo (wniesienie udziałów w formie pieniężnej do spółki Noworudzkie Towarzystwo Budownictwa Społecznego sp. z o.o.), turystyka i wypoczynek oraz bezpieczeństwo publiczne.

Na zbyt małym poziomie wykonano plan wydatków w następujących rozdziałach:

1. różna działalność - 35,32% planu. W dziale tym zaplanowano zapłatę składek członkowskich dla stowarzyszeń, do których należy gmina oraz dotacje celowe dla organizacji i stowarzyszeń realizujących zadania własne gminy.
2. zakłady gospodarki komunalnej - 64,99% - środki w postaci dotacji z Gminy Nowa Ruda oraz Miasta Nowa Ruda dla Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej
3. ochotnicze straże pożarne - 36,11% - w III kwartale podobnie jak w poprzednich wydatkowano środki związane z bieżącym funkcjonowaniem samochodu i pomieszczeń OSP
4. ogółem w dziale opieka społeczna poziom wykonania wydatków był na poziomie 71,08%. Było to spowodowane tym, iż wydatki na usługi opiekuńcze (po ich sprywatyzowaniu) były mniejsze, dokonano stosownych oszczędności (np. dom dziennego pobytu) tak, aby w

głównej mierze przeznaczyć posiadane środki na wypłatę dodatków mieszkaniowych (o 64.586 więcej niż w poprzednim kwartale)

5. w dziale kultura fizyczna i sport - 41,71%. Taki poziom wykonania związany jest ze zwiększeniem planu wydatków o kwotę planowanego kredytu 2.500.000

6. w rozdziale wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej - 7,66%

W następujących rozdziałach plan wydatków był zrealizowany na zbyt dużym poziomie:

1. oczyszczanie miast - 93,70% - w III kwartale wydatkowano najmniej środków na oczyszczanie miasta, tym niemniej plan wydatków był zbyt niski w stosunku do potrzeb i został on zwiększony w następnych miesiącach
2. zielenie miejska - 80,53% - realizacja jest wyższa niż poziom 75% lecz jest to związane z sezonowością pewnych działań w ramach prac nad zielenią miejską
3. gospodarka gruntami i nieruchomościami - 97,25% - tak wysokie wykonanie jest związane z realizacją zakupu nieruchomości przy ul. Kwiatkowskiego 2 (gospodarstwo rolne przy skrzyżowaniu ulic Kwiatkowskiego, Radkowskiej oraz Kłodzkiej)
4. pozostała działalność (w rozdziale oświata i wychowanie) - 86,32% - wypłata świadczeń z ZFŚS dla nauczycieli emerytów
5. dodatki mieszkaniowe - 86,71% - w pozostałych miesiącach sukcesywnie plan wydatków był zwiększany tak by wykonać zadanie spoczywające na gminie w pełnym zakresie
6. rady gmin - 87,25% - wysokie wykonanie związane jest z większym niż planowano wydatkowaniem środków w §25 - wydatki na rzecz osób fizycznych (88,69%)
7. pozostała działalność (w dziale administracja państwowa i samorządowa) - 97,91% - wydatkowano głównie środki pochodzące z otrzymanych darowizn na organizację imprez o charakterze masowym oraz środki na promocję miasta

W III kwartale miały miejsce wydarzenia, które w bardzo znacznym stopniu decydowały o możliwości wykonania budżetu w roku 2000.

Jako jedna z pierwszych gmin w powiecie Miasto Nowa Ruda podjęło uchwałę „w sprawie zasad wynagradzania i ustalenia regulaminów określających niektóre zasady wynagradzania za pracę oraz zasady przyznawania dodatków do wynagrodzeń i nagród dla nauczycieli zatrudnionych w placówkach oświatowych prowadzonych przez Gminę Miejską Nowa Ruda” w związku z wprowadzeniem zmian w Karcie Nauczyciela. W związku z tym, iż środki zaplanowane w Ministerstwie Edukacji Narodowej na realizację karty były nieadekwatne do potrzeb, prawidłowa realizacja postanowień Karty Nauczyciela spadła na barki gminy.

W związku z powyższym ze względu na fizyczny niedobór środków pieniężnych pod koniec miesiąca września na podstawie §8 ust.1 Uchwały Rady Miejskiej w Nowej Rudzie Nr 156/XIX/00 podjęto działania w celu uzyskania kredytu w wysokości 300.000 na wypłatę wynagrodzeń w związku z realizacją Karty Nauczyciela.

Na dzień 30 września 2000 r. przypadał termin zapłaty największej raty pożyczki z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska w Warszawie w wysokości 484.000. Częściowo dzięki przekazaniu brakujących środków z Gminy Nowa Ruda oraz Radków całą kwotę raty przekazano w ustalonym terminie.

Otrzymano również od wykonawcy faktury za realizację prac w ramach prowadzonej inwestycji „Budowa międzygminnej oczyszczalni ścieków w Ścinawce Dolnej” w sumie na kwotę 612.000. W trakcie prowadzonych rozmów z wykonawcą oraz inwestorem zastępczym ustalono, iż zapłata może nastąpić dopiero po całkowitym rozliczeniu nakładów na inwestycję.

Prowadzono jednocześnie prace zmierzające do uzyskania kredytu preferencyjnego dla gmin górniczych.

W pozostałych rozdziałach klasyfikacji budżetowej wydatki oscylowały wokół prawidłowego poziomu 75% planu.

W czwartym kwartale roku budżetowego, zwiększono plan dochodów w sumie o kwotę 487.298 do wysokości 35.556.403.

Wykonanie dochodów wyniosło 33.818.385 tj. 95,11% planu.

W ramach IV kwartału szczególnie wysokie wykonanie planu dochodów zanotowano w następujących obszarach:

1. otrzymano środki w sumie w wysokości 130.363 w ramach dotacji na usuwanie skutków powodzi z funduszy Banku Światowego
2. otrzymano środki na realizację inwestycji w ramach dróg transportu rolnego - 109.488
3. otrzymano środki w formie dotacji celowej na realizację zobowiązań wynikających z realizacji Karty Nauczyciela - 117.000
4. środki z tytułu gospodarowania mieniem komunalnym wzrosły aż o 162,13% w stosunku do poprzedniego kwartału
5. otrzymano środki zaliczkowe z tytułu opłaty eksploatacyjnej od KSS Bartnica w wysokości 250.000
6. otrzymano środki z tytułu udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych na większym poziomie niż w poprzednich kwartałach
7. wzrosło wykonanie z tytułu podatków i opłat lokalnych w sumie aż o 194,25% w stosunku do poprzedniego kwartału
8. otrzymano środki z tytułu odsetek bankowych na poziomie 209.030
9. w ostatnich dniach grudnia otrzymano zwiększone środki w ramach subwencji oświatowej z tytułu Karty Nauczyciela w wysokości 394.700

Niezadawalające wykonanie planu dochodów wystąpiło w następujących obszarach:

1. wpływy z tytułu sprzedaży drewna pozyskanego z terenów leśnych gminy – 79,81%
2. dotacja celowa na koszty związane z oświetleniem ulicznym na drogach, których gmina nie jest zarządcą. Wykonanie tylko na poziomie 59,16%. W ramach prowadzonych inwestycji nie otrzymano z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego w trakcie roku środków w wysokości 123.205.
3. nie otrzymano środków z Eko-Funduszu na program likwidacji niskiej emisji w wysokości 312.142
4. wykonanie planu dochodów w Miejskim Ośrodku Kultury na poziomie 63,83%
5. udział gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa w sumie był na poziomie 89,29%. Niskie wykonanie dotyczyło szczególnie udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych. W stosunku do planu wykonanie nominalnie było mniejsze o 765.735
6. wpływy z tytułu podatków i opłat lokalnych od osób prawnych w stosunku do planu były na zbyt niskim poziomie - 82,98%
7. odsetki od środków na rachunkach bankowych – wykonanie na poziomie 62,59% planu. Tak niskie wykonanie planu spowodowane jest fizycznym brakiem środków na rachunkach bankowych. W roku 2000 w porównaniu do roku 1999 średniodzienny stan środków na pięciu najważniejszych rachunkach (konto podstawowe, konto wydatków, konto depozytów oraz konta inwestycyjne) był mniejszy aż o 989.818,55 złotych.

W czwartym kwartale 2000 roku, zmniejszono plan wydatków w sumie o kwotę 2.407.402 do wysokości 34.252.651.

Wykonanie planu wydatków wyniosło 32.884.846 tj. 96,01% planu.

Tak wysokie zmniejszenie planu wydatków związane jest z usunięciem z budżetu środków w wysokości 2.500.000 pochodzących z planowanego do uzyskania do końca roku 2000 kredytu preferencyjnego dla gmin górniczych na tworzenie nowych miejsc pracy z Banku Gospodarstwa Krajowego w Warszawie.

Na zbyt małym poziomie wykonano plan wydatków w następujących rozdziałach:

1. pozostała działalność (w dziale budownictwo) - 55,36% planu. Nie zwiększono udziałów w spółce NTBS sp. z o.o. w planowanej wysokości ze względu na brak środków pieniężnych.
2. drogi publiczne gminne - 86,25% planu. Ze względu na brak odpowiedniej wielkości środków niektóre faktury nie zostały zapłacone do końca roku budżetowego i stały się zobowiązaniami do zapłaty w roku 2001.
3. zakłady gospodarki komunalnej - 87,91% - środki w postaci dotacji z Gminy Nowa Ruda oraz Miasta Nowa Ruda dla Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej
4. pozostała działalność (w dziale gospodarka komunalna) - 89,17%. W szczególności nie przekazano w pełnej wysokości środków na prowadzenie inwestycji.

W IV kwartale spłacono w całości kredyt zaciągnięty w Banku Zachodnim SA w Nowej Rudzie w wysokości 300.000 na realizację postanowień Karty Nauczyciela. Odsetki od zaciągniętego kredytu wyniosły 7.043,55.

W wyniku dość żmudnej procedury otrzymania kredytu preferencyjnego dla gmin górniczych dopiero w dniu 29 grudnia 2000 roku komitet kredytowy Banku Gospodarstwa Krajowego w Warszawie wyraził zgodę na zaciągnięcie kredytu w wysokości 2.500.000. W związku z tym w przeciągu trzech miesięcy kwota wprowadzonego do budżetu zwiększenia planu wydatków o w/w kwotę została dokładnie o tę samą wartość zmniejszona.

W wyniku prowadzonych rozmów otrzymano zaliczkowo kwotę 250.000 od KSS Bartnica tytułem opłaty eksploatacyjnej.

Również w tym czasie otrzymano od KWK w Nowej Rudzie w likwidacji środki w postaci pieniężnej tytułem zapłaty zaległego podatku od nieruchomości..

Rada Miejska w Nowej Rudzie w 2000 roku podjęła dziewięć uchwał w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie miasta, natomiast Zarząd Miasta podjął jednaście uchwał.

DOCHODY

Planowane dochody na 2000 rok	- 35.556.403
Wykonanie za 2000 rok	- 33.818.385

Budżet po stronie dochodów został wykonany w 95,11%

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Planowane dochody według uchwały budżetowej	Plan dochodów po zmianach	Wykonanie dochodów za 2000 rok	% (5/4)
1	2	3	4	5	6
1	Wpływy z ustalanych i pobieranych podatków:	4.247.300	4.087.200	3.559.692	87,09
2	a) od nieruchomości	3.800.000	3.642.300	3.231.023	88,71
3	b) rolnego	36.000	36.000	26.880	74,67
4	c) leśnego	4.500	4.500	5.600	124,44
5	d) od środków transportowych	190.000	190.000	128.583	67,67
6	e) od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanych w formie karty podatkowej	156.500	156.500	109.251	69,80
7	f) od spadków i darowizn	42.300	39.900	44.306	111,04
8	g) od posiadania psów	18.000	18.000	14.049	78,05
9	Wpływy z opłat:	1.642.468	1.700.068	1.945.668	114,45
10	a) skarbowej	580.000	554.300	514.272	92,78
11	b) eksploatacyjnej	150.000	233.300	473.847	203,11
12	c) lokalnych	912.468	912.468	957.549	104,94
13	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	7.065.149	6.957.472	6.212.513	89,29
14	a) podatek dochodowy od osób fizycznych	6.965.149	6.807.472	6.041.737	88,75
15	b) podatek dochodowy od osób prawnych	100.000	150.000	170.776	113,85
16	Subwencja ogólna	7.167.699	7.574.491	7.574.491	100,00
17	a) część podstawowa	378.397	490.437	490.437	100,00
18	b) część oświatowa	5.905.780	6.066.766	6.066.766	100,00
19	c) część rekompensująca	883.522	1.017.288	1.017.288	100,00
20	Dochody od jednostek budżetowych oraz wpłaty z zakładów budżetowych	358.800	931.737	852.691	91,52
21	Dotacje celowe z budżetu państwa	1.571.330	2.449.992	2.309.236	94,25

	na zadania zlecone				
22	Dotacje celowe na dofinansowanie zadań własnych	5.693.687	7.775.512	7.436.836	95,64
23	Odsetki od środków na rachunkach bankowych	380.000	380.000	237.836	62,59
24	Dochody z majątku miasta	2.000.000	2.208.800	2.401.333	108,72
25	Środki otrzymane z budżetów gmin	540.000	540.000	380.384	70,44
26	Inne na podstawie odrębnych przepisów	1.372.000	951.131	907.705	95,43
27		32.038.433	35.556.403	33.818.385	95,11

Dochody z majątku miasta na plan 2.208.800 zostały wykonane w wysokości 2.401.333 tj. w 108,72 % w tym:

- wpływy z dzierżaw na plan 200.000 - wykonanie 196.824 zł tj. 98,41%
- sprzedaż mienia na plan 1.890.900 - wykonanie 2.103.685 tj. 111,25%
- wieczyste użytkowanie na plan 92.400 zł - wykonanie 59.613 tj. 64,51% (niskie wykonanie spowodowane jest m.in. przekształcaniem wieczystego użytkowania w prawo własności (w roku 1999 – 455 decyzji, w roku 2000 – 98 decyzji) oraz niezbyt trafnym zaplanowaniem dochodów z tego tytułu – w roku 1999 wykonanie na podobnym poziomie 61,67%)
- odsetki na plan 25.500 - wykonanie 41.211 tj. 161,61%

W 2000 roku sprzedano 108 lokali mieszkalnych (w tym 12 całych budynków):

- w dzielnicy Nowa Ruda Centrum - 64
- w dzielnicy Słupiec - 28
- w dzielnicy Drogosław - 16

Zgodnie z uchwałą o zasadach sprzedaży, najemcy lokali mieszkalnych skorzystali z przysługującej bonifikaty od ceny sprzedaży lokalu w następującym zakresie:

- kupno na raty - 3 lokale
- kupno z bonifikatą 90% - 26 lokali (w tym 6 budynków jednorodzinnych)
- kupno z bonifikatą 65% - 72 lokali
- kupno z bonifikatą 55% - 1 lokal
- 6 lokali mieszkalnych w przetargu lub rokowaniach (w tym 1 na raty)

Na cele użytkowe sprzedano 28 lokali użytkowych położonych w Nowej Rudzie. Są to następujące lokale: ul. Cmentarna 1, Rynek17-Kolejowa 1, ul Podjazdowa 11, ul. Świdnicka 49, ul. płk. J. Sokola 2, ul. Piastów 9, ul. Nadrzeczna 1, ul. Kłodzka 1, ul. Słupiecka 1, ul. Radkowska 18, ul. A.Fredry 2, ul. Nadrzeczna 2, ul.A.Fredry 15, ul. Świdnicka 31c, ul. A.Fredry 3, ul. Świdnicka 45, UL. A.Krajowej 3, ul. Świdnicka 54, ul. Boh. Getta 12, ul.

Świdnicka 93, ul. Kościelna 1, ul. Podjazdowa 4, ul. Jeziorna 1, Rynek 21, Rynek 10, ul. Kłodzka 1, ul. Świdnicka 25, ul. Lipowa 8
oraz 8 nieruchomości zabudowanych budynkami użytkowymi (w tym trzy garaże):
ul. Teatralna, ul. Kłodzka 29, ul. Niepodległości 17d, ul. Słupiecka 9, ul. Radkowska 4, ul. A.Fredry - garaż, ul. Świdnicka - garaż, ul. Ciemna - garaż.

W użytkowanie wieczyste oddano 7 działek zabudowanych garażami oraz sprzedano:

- 27 działek na poszerzenie
- 3 działki pod budowę pawilonów handlowych
- 19 działek pod budowę garaży
- 1 działkę na cele usługowe
- 9 działek pod budownictwo mieszkaniowe
- 1 działkę pod budowę trafostacji
- 4 działki na cele rolne o łącznej powierzchni 3,3593 ha

Spółdzielni Mieszkaniowej w Nowej Rudzie oddano w użytkowanie wieczyste jedną działkę zabudowaną budynkiem mieszkalnym i jedną działkę nie zabudowaną.

Wydano 98 decyzji przekształcających prawo użytkowania wieczystego w prawo własności.

Zarząd Miasta Nowa Ruda ogłosił 63 przetargi na sprzedaż i dzierżawę nieruchomości.

Zaległości z tytułu podatków i opłat:

1. czynszu dzierżawnego – 89.318 (wzrost o 4,39% w porównaniu do roku poprzedniego)
2. sprzedaż lokali i budynków komunalnych – 2.139.139 (wzrost o 91,03% w porównaniu do roku poprzedniego. spowodowany w dużej mierze sprzedażą na raty)
3. wieczyste użytkowanie – 14.062 (wzrost o 45,46% w porównaniu do roku poprzedniego)
4. opłata eksploatacyjna – 998.055 (wzrost o 3,85% w porównaniu do roku poprzedniego)
5. podatek rolny - 10.330 (wzrost o 45,16% w porównaniu do roku poprzedniego)
6. wpływy z karty podatkowej - 63.030 (wzrost o 10,15% w porównaniu do roku poprzedniego)
7. podatek leśny – 70 (spadek o 86,03% w porównaniu do roku poprzedniego)
8. podatek od nieruchomości - 1.355.615 (wzrost o 42,82% w porównaniu do roku poprzedniego)
9. podatek od spadków i darowizn - 2.344 (wzrost ponad siedmiokrotny w porównaniu do roku poprzedniego)
10. podatek od środków transportowych - 57.108 (wzrost o 5,64% w porównaniu do roku poprzedniego)
11. opłata skarbową - 12.027 (wzrost ponad sześciokrotny w porównaniu do roku poprzedniego)

Na zaległości w poszczególnych podatkach wystawiono:

1. łączne zobowiązanie pieniężne (podatek od nieruchomości, rolny i leśny - osoby fizyczne) - 553 upomnienia oraz 69 tytułów wykonawczych. Na osoby prawne wystawiono 20 upomnień oraz 10 tytułów wykonawczych
2. podatek od środków transportowych - 102 upomnienia oraz 28 tytuły wykonawcze
3. przekształcenie wieczystego użytkowania gruntu - 29 wezwań do zapłaty
4. dochody z mienia komunalnego - 168 upomnień, 2 wezwania do zapłaty, 1 tytuł wykonawczy oraz 11 spraw oddano na drogę sądową.

Największe zaległości w stosunku do gminy z tytułu podatku od nieruchomości przypadają na dwa podmioty. Są to Zakłady Przemysłu Jedwabniczego "NOWAR" w Nowej Rudzie - 812.087,21 oraz KWK Nowa Ruda w likwidacji - 299.449,90. Stanowi to aż 82% ogółu zaległości z tytułu w/w podatku.

Wykonanie dochodów według struktury do wykonania dochodów ogółem przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	% struktury
Wpływy z ustalanych i pobieranych podatków	10,53%
Wpływy z opłat	5,75%
Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	18,37%
Subwencja ogólna	22,40%
Dochody od jednostek budżetowych oraz wpłaty z zakładów budżetowych	2,52%
Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone	6,83%
Dotacje celowe na dofinansowanie zadań własnych	21,99%
Odsetki od środków na rachunkach bankowych	0,70%
Dochody z majątku miasta	7,10%
Środki otrzymane z budżetów gmin	1,13%
Inne na podstawie odrębnych przepisów	2,68%

Wykonanie dochodów w poszczególnych działach i rozdziałach zawiera załącznik nr 1 do sprawozdania Zarządu Miasta Nowa Ruda z wykonania budżetu miasta za rok 2000

W załączniku nr 4 do sprawozdania Zarządu Miasta Nowa Ruda z wykonania budżetu miasta za rok 2000 zawarto wykonanie budżetu według źródeł dochodów.

WYDATKI

Planowane wydatki na rok –2000 – 34.252.651,-

Wykonanie za 2000 rok – 32.884.846,-

Budżet po stronie wydatków został wykonany w 96,01%

Wykonanie wydatków według grup przedstawia się następująco:

Lp	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%	Udział % w wykonaniu ogółem
1	Wynagrodzenia	9.814.054	9.786.437	99,72%	29,76%
2	Pochodne od wynagrodzeń	2.112.811	2.096.938	99,25%	6,38%
3	Dotacje	2.028.109	1.862.791	91,85%	5,66%
4	Wydatki inwestycyjne i majątkowe	10.662.096	9.721.048	91,17%	29,56%
5	Pozostałe wydatki	9.635.581	9.417.632	97,74%	28,64%

Wydatki bieżące stanowią kwotę 23.163.798,- zł tj. 70,44% wykonania wydatków ogółem natomiast wydatki majątkowe 9.721.048,- zł. tj. 29,56% wykonania wydatków ogółem.

Na zadania własne wydatkowano kwotę 30.575.612,- zł. tj. 92,98% wykonania wydatków ogółem, natomiast zadania zlecone 2.309.234,- tj. 7,02% wykonania wydatków ogółem.

Informacja z wykorzystania środków budżetu miasta na inwestycje została zawarta w załączniku Nr 3 do sprawozdania.

Wykonanie wydatków w poszczególnych działach i rozdziałach przedstawia załącznik Nr 2 do niniejszego sprawozdania, w załączniku nr 5 przedstawiono wykonanie wydatków budżetu miasta Nowa Ruda za 2000 rok według działów klasyfikacji budżetowej z podziałem na grupy wydatków, w załączniku nr 6 wykonanie wydatków na zadania zlecone.

Niedobór budżetowy powstał w wyniku:

- minus niedobór budżetowy za 1999 rok - 5.731.663,-
- plus zrealizowane dochody za 2000 rok - 33.818.385,-
- minus zrealizowane wydatki za 2000 rok - 32.884.846,-
- równa się niedobór budżetowy za 2000 rok - 4.798.124,-

W załączniku nr 7 przedstawiono wykonanie przychodów i wydatków zakładu budżetowego (ZGKiM). Zakład budżetowy na koniec roku wykazywał ujemny stan środków obrotowych.

W załączniku nr 8 przedstawiono wykonanie finansowo-rzeczowe w ramach Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Nowej Rudzie.