

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY OLSZYNA ZA ROK 2000.

Rada Gminy w Olszynie Uchwałą Nr VIII/ 104 / 99 z dnia 29 grudnia 1999 r. uchwaliła budżet gminy na rok 2000

-po stronie dochodów w wysokości 7.326.080 zł.

-po stronie wydatków w wysokości 7.204.892 zł.

Nadwyżkę budżetową uchwalono w wysokości 121.188 zł., którą przeznaczono na spłatę rat pożyczek zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu.

W okresie sprawozdawczym uchwałami Rady Gminy oraz uchwałami Zarządu Gminy wprowadzone były zmiany do budżetu gminy :

-zwiększono dochody o kwotę 1.800.461 zł.

-zwiększono wydatki o kwotę 1.800.461 zł.

Rada Gminy w Olszynie podjęła łącznie 9 uchwał w sprawie zmian w budżecie gminy, a Zarząd Gminy podjął 11 uchwał w sprawie zmian w budżecie gminy na rok 2000.

Na dzień 31 grudnia 2000 r. plan dochodów gminy po zmianach wyniósł 9.126.541 zł. a plan wydatków 9.005.353 zł.

Zwiększenia dochodów w roku budżetowym dotyczyły:

1. dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na własne zadania inwestycyjne – 274.000 zł.

w tym:

- przebudowę pionu sanitarnego w budynku Gimnazjum – 100.000 zł.
- budowę kanalizacji sanitarnej – 140.000 zł.
- sanitację i wodociągowanie wsi – 34.000 zł.

2. dotacji celowych z budżetu państwa na własne zadania bieżące gminy – 112.812 zł.

w tym:

Ło zgodność z oryginałem
stwierdzam

- dodatki mieszkaniowe	25.106 zł.
- dożywianie dzieci w szkołach	20.261 zł.
- wdrożenie znowelizowanej Karty Nauczyciela	43.974 zł.
- zakup podręczników dla II kl. Gimnazjum i IV kl. Szkół Podstawowych	1.463 zł.
- Stypendia i pomoc losową dla uczniów	3.075 zł.
- Doksztalcanie zawodowe nauczycieli	800 zł.
- Zakładowy odpis funduszu świadczeń socjalnych nauczycieli emerytów i rencistów	18.133 zł.

3. dotacji celowych z budżetu państwa na finansowanie zadań administracji rządowej zlecone gminie - 945.755 zł.

w tym:

a) zadania inwestycyjne	- 619.894 zł.
b) zadania bieżące	- 325.861 zł.
- budowę oświetlenia ulicznego dróg powiatowych i drogi krajowej (zadania inwestycyjne)	- 619.894 zł
w tym: na pokrycie zobowiązań z roku 1999	- 319.894 zł
- zasiłki i pomoc w naturze	- 206.582 zł.
- zasiłki rodzinne i pielęgnacyjne	- 11.489 zł.
- ośrodki pomocy społecznej	- 4.000 zł.
- pozostała działalność (ubezpieczenia zdrowotne)	- 12.776 zł.
- spisy powszechne i inne	- 784 zł.
- urzędy naczelnych organów władzy, kontr. i sądow.	- 930 zł.
- wybory Prezydenta RP	- 7.200 zł.
- oświetlenie dróg i ulic	- 82.100 zł.

4. dotacji z funduszy celowych - 430.662 zł.

w tym:

- Woj. Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych	- 231.134 zł.
- środków z Władzy Wdrażającej PHARE	- 41.739 zł.
- Wojew. Fund. Ochr. Środ. i Gosp. Wodnej	- 100.000 zł.
- Funduszu Pracy	- 47.869 zł.
- Państwowego Funduszu Kombatantów	- 9.920 zł.

5. pozostałe zwiększenia - 37.232 zł.

w tym:

- rozliczenie zadania z roku 1999	- 30.470 zł.
- dotacji na zadania na podstawie porozumień	- 472 zł.

zgodność z oryginałem

stwierdzam:



- zwiększenia dochodów za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych – 4.000 zł.
- Euroregion "NYSA" – 2.197 zł.
- zwiększenia subwencji – 93 zł.

DOCHODY GMINY

Plan dochodów gminy na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł 9.126.541 zł. i został wykonany w wysokości 8.572.658 zł., co stanowi 93,93 % planu.

Planu dochodów nie wykonano w kwocie 553.883 zł. z tego: z tytułu nie otrzymania dotacji celowej z budżetu państwa na zadania administracji rządowej na zadania bieżące i inwestycyjne zleconych gminie kwoty 99.046 zł., dotacji celowej z budżetu państwa na własne zadania inwestycyjne gminy w kwocie 70.000 zł. oraz nie wykonania planu podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i fizycznych kwoty 177.346 zł., udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych 119.739 zł., dochodów z majątku gminy 97.121 zł. Przekroczono natomiast plan dochodów opłaty skarbowej o kwotę 54.866 zł.

Wykonanie dochodów według działów przedstawia się następująco:

l.p	Dział	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
1	2	3	4	5	6
1	40	Rolnictwo	265.134	265.134	100,0
2.	45	Leśnictwo	500	280	56,0
3.	50	Transport	-	5.050	-
4.	70	Gospodarka komunalna	1.660.584	1.491.538	89,8
5.	74	Gospod. Mieszkaniowa i niem. usł. komunalne	511.700	414.579	81,0
6.	79	Oświata i wychowanie	181.560	181.058	99,7
7	85	Ochrona zdrowia	-	556	-
8	86	Opieka społeczna	901.734	902.408	100,1
9.	89	Różna działalność	1.784	1.270	71,2
10.	90	Dochody od osób prawnych, od osób fiz.	2.605.137	2.308.052	88,6
11.	91	Administ. państw. i sam.	227.688	238.545	104,8
12.	93	Bezpieczeń. Publiczne	300	300	100,0

13.	94	Finanse	30.000	23.468	78,2
14.	97	Różne rozliczenia	2.731.940	2.731.940	100,0
15.	98	Obrona narodowa	350	350	100,0
16.	99	Nacz.org. władzy, kontr. i sądownictwa	8.130	8.130	100,0
Razem:			9.126.541	8.572.658	93,9

Wykonanie dochodów według ważniejszych źródeł przedstawia poniższa tabel.

Lp	Wyszczególnienie	§§	Plan	Wykonanie	%
1	2	3	4	5	6
1.	Udziały podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych w tym:		1.030.183	910.444	88,4
	- od osób fizycznych	15	1.022.183	906.009	88,6
	- od osób prawnych	16	8.000	4.435	55,4
2.	Podatki i opłaty od osób prawnych, w tym:		824.250	647.788	78,6
	- podatek rolny	51	71.300	68.948	96,7
	- podatek leśny	53	5.050	12.967	256,8
	- podatek od nieruchomości	55	726.300	545.434	75,1
	- podatek od śr. transportow.	61	21.600	20.439	94,6
3.	Podatki i opłaty od osób Fizycznych, w tym:		581.304	538.813	92,7
	- podatek rolny	51	85.500	88.765	103,8
	-wpływy z karty podatkowej	52	22.600	14.568	64,4
	- podatek leśny	53	500	348	69,6
	- podatek od nieruchomości	55	395.604	367.955	93,1
	- pod.od spad. i darowizn	56	6.700	21.528	321,3
	- opłaty lokalne	57	22.200	13.788	62,1
	- pod. od posiad.psów	59	5.000	4.667	93,3
	- podatek od środ. transport.	61	43.200	27.194	62,9
4	Gospodarka gruntami i nieruchomościami ,w tym:		511.700	412.597	80,6
	- sprzedaż składników mienia komunalnego	43	490.000	381.719	77,9
	- pozostałe dochody	64	21.700	30.878	142,3

5	Wpływy z opłaty skarbowej	58	130.500	185.366	149,7
6.	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa W tym:		1.981.817	1.812.244	94,9
	- na zadania zlecone bieżące	88	975.111	972.967	99,8
	- na zadania własne bieżące	89	112.812	112.812	100,0
	- na zadania zlecone inwestyc.	85	619.894	522.465	84,3
	- na zadania własne inwestyc.	86	274.000	204.000	74,4
7.	Subwencje w tym:		2.731.940	2.731.940	100,0
	- oświatowa	90	2.346.994	2.346.994	100,0
	- rekompensująca	90	344.945	344.945	100,0
	- ogólna	90	40.001	40.001	100,0
8.	Dotacje z funduszy celowych i pozabudżetowe, w tym:		1.081.075	1.077.402	99,7
	-dotacje na zadania bieżące	18	288.923	284.237	98,4
	-dotacje na zadania inwestycyjne	54	746.381	746.381	100,0
	-środki na zadania bieżące	71	4.032	5.045	125,1
	-środki na zadania inwestycyjne	70	41.739	41.739	100,0
9.	Pozostałe dochody gminy w tym:		253.772	256.064	100,9
	- wpływy z usług	42	33.600	31.771	94,5
	-różne dochody	64	104.500	94.296	90,2
	- zwrot śr.obrot. - żłobek	72	-	552	
	-pozostałe dochody	77	31.470	58.002	184,3
	-odsetki	81	68.900	51.091	74,1
	- dotacje na zadania realizow. na podst.porozumień	49	15.302	20.352	133,0
	R a z e m :		9.126.541	8.572.658	93,9

Ło zgodności z oryginałem
wziewdzom

Z ogólnej kwoty wykonanych dochodów gminy w roku 2000

-subwencje stanowią 31,9 %

-dotacje celowe otrzymane z budżety państwa 21,1 %

-podatki i opłaty lokalne 26,6 %

-dotacje celowe otrzymane z funduszy celowych i środki pozabudżetowe 12,6 %

-pozostałe dochody gminy 7,8 %

Poniższa tabela przedstawia zaległości, potrącenia, skutki obniżenia stawek podatkowych i skutki udzielonych ulg, zwolnień, zaniechań i odroczeń w roku 2000

Lp.	Wyszczególnienie	Potrącenia z art. 65 i 66 Ordynacji podatkow.	Zaległości Minus nadpłaty	Skutki obniżenia górnych stawek podatkow.	Skutki Udziel. ulg, zwolnień, umorzeń, odroczeń
1	2	3	4	5	6
1.	Dotacje cel.z budż. Państwa na zadania Zlecone i własne Tym: inwestycyjne	-	178.024 167.429	-	-
4.	Gosp.grunt.i nieruch W tym:	39.647	782	-	-
	-sprzedaż skł. majątk.	20.597	-	-	-
	- pozost.dochody	-	782	-	-
	- odsetki	19.050	-	-	-
5.	Podatki i opłaty lokalne, w tym:	475.308	554.370	257.983	828.466
	-podatek rolny	1.509	48.087	-	14.455
	-wpływy z karty pod.	-	16.940	-	-
	-podatek od nieruch.	230.820	154.523	257.983	804.340
	-podat. od spadków	-	2.595	-	-
	-pod. od śr. transp.	-	55.566	-	9.671
	- odsetki	242.979	276.659	-	-
	R a z e m:	514.955	733.176	257.983	828.466

..... Za zgodność z oryginałem

Ogółem Gmina z tytułu potrąceń, zaległości, obniżenia górnych stawek podatkowych oraz umorzeń, zaniechań, odroczeń terminów płatności nie otrzymała wpływów do budżetu w wysokości 2.334.580 zł.

1. Zaległości w kwocie 178.024 zł. dotyczą dotacji celowych z budżetu państwa na zadania administracji rządowej zleconych gminie i zadania własne gminy nie otrzymanych z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu, w tym na zadania inwestycyjne kwoty 167.429 zł.

2. Zaległości wykazane w gospodarce gruntami i nieruchomościami w kwocie 782 zł. dotyczą nie opłaconego wieczystego użytkowania/

3. Zaległości w podatkach i opłatach lokalnych za rok 2000 i lata poprzednie na koniec roku wynoszą kwotę 554.370 zł.

w tym:

- od osób prawnych – 428.509 zł. z tego: przypisanych odsetek 276.659 zł.
- za zaległości od osób fizycznych- 125.861 zł.

W celu wyegzekwowania zaległości wystawiono w 2000 roku 140 tytułów egzekucyjnych do Urzędu Skarbowego w Lubaniu na kwotę 54.016 zł.

Protokołów o nieściągalności otrzymano 10 na kwotę 2.737 zł.

Zajęto hipoteki dla 8 właścicieli nieruchomości na łączną kwotę 11.790 zł.

4. W roku budżetowym zgodnie z art. 65. i 66 – ustawy Ordynacja podatkowa, dokonano potrąceń z zaległości podatkowych i za dokonaną sprzedaż ratalną składników majątkowych na kwotę 514.955 zł.

w tym:

- podatnikom posiadającym osobowość prawną – 475.079 zł.
- podatnikom fizycznym - 39.876 zł.

Z ogólnej kwoty potrąceń, kwota 262.029 zł. stanowiły odsetki za nieterminowe wpłaty.

W ramach potrąceń gmina przejęła między innymi: Ośrodek Wypoczynkowy OFM w Karłowicach, wiaty od Spółdzielni „ROLNIK” w Olszynie, pokryte zostały zobowiązania gminy za usługi transportowe i pracę sprzętu specjalistycznego przy modernizacji płyty boiska sportowego, wykonano nowe drzwi w Szkole Podstawowej nr 2 w Olszynie, wykonano elementy ogrodowe na

stadion w Olszynie oraz przyjmowano materiał budowlany (cegły) produkowane przez „FABRIX”.

Znaczącą pozycję potrąceń stanowiły odsetki za nieterminowe wpłaty, powiększone dodatkowo o 100 %, za które OFM wykonało dla gminnych jednostek organizacyjnych nowe meble na wyposażenie ich pomieszczeń.

- Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych dotyczyły w roku 2000 tylko podatku od nieruchomości i wyniosły one kwotę 257.983 zł. w tym: od osób prawnych 105.106 zł. a od osób fizycznych 152.877 zł.
- Skutki udzielonych ulg, odroczeń, umorzeń, zaniechań poboru podatków wyniosły za rok 2000 i lata poprzednie kwotę 828.466 zł. w tym: dla OFM na zaległości z przed roku 1999 kwotę 510.000 zł.
- Wpłaty podatku rolnego oraz zaległości od osób fizycznych w roku 2000 z poszczególnych wsi gminy przedstawiają się następująco:

Lp.	Wieś	Wpłaty	Zaległości
1.	Olszyna	40.411	28.398
2.	Biedrzychowice	15.572	2.330
3.	Zapusta	3.605	787
4.	Krzewie Małe	8.042	10.934
5.	Nowa Świdnica	7.245	1.030
6.	Bożkowice	6.093	1.480
7.	Grodnica	4.924	3.800
8.	Kałuzna	2.001	321
9.	Karłowice	872	-
	Razem:	88.765	49.080

- Wpłaty podatku od nieruchomości od osób fizycznych oraz zaległości w roku 2000 z poszczególnych wsi gminy przedstawiają się następująco:

Lp.	Wieś	Wpłaty	Zaległości
1.	Olszyna	281.717	16.553
2.	Biedrzychowice	42.319	12.398
3.	Zapusta	4.211	752

..... Za zgodność z oryginałem:

4.	Krzewie Małe	2.792	26
5.	Nowa Świdnica	8.106	453
6.	Bożkowice	10.683	3.016
7.	Grodnica	6.413	607
8.	Kałużna	5.069	1.909
9.	Karłowice	6.656	36
	Razem:	367.966	35.750

8. Zaległości podatku od nieruchomości od osób prawnych wyniosły kwotę 119.925 zł. z tego: od takich zakładów, jak:

1. Spółdzielnia „ROLNIK”	20.697 zł.
2. Zakład Materiałów Izolacyjnych „JARIZOL”	50.978 zł.
3. „GALOPATAR”	3.198 zł.
4. Przedsiębiorstwo Przemysłowe w Rakowicach	949 zł.
5. GZK i OR	5.941 zł.
6. RSP	3.831 zł.
7. „Transmeble”	25.668 zł.
8. PKP Wałbrzych	8.580 zł.

Od szeregu lat po raz pierwszy Olszrzyńskie Fabryki Mebli Spółka z o.o. za rok 2000 nie posiada zaległości. Spłaty zaległości z przed roku 1999 tego zakładu w wysokości 679.000 zł. zostały rozłożone na raty do roku 2003. W roku 2000 Spółka wpłaciła kwotę 169.000 zł. Ponadto za zaległości roku 1999 i roku 2000 przejęto Ośrodek Wypoczynkowy OFM w Karłowicach, które wyniosły kwotę 194.381,86 zł w tym: za rok 2000 192.845,36 zł. oraz za odsetki za nieterminowe wpłaty podatku w wysokości 59.757,30 zł. Ponadto biorąc pod uwagę trudną sytuację finansową zakładu Zarząd Gminy podjął decyzję o zaniechaniu 1/3 wymiaru podatku od nieruchomości za rok 2000, które stanowiły kwotę 134.208 zł.

9. Podatek od środków transportowych wykonano w kwocie 47.633 zł. na plan 64.800 zł. co stanowi 73,5 % planu w tym: od osób prawnych podatek został wykonany w wysokości 94,6 % planu, a od osób fizycznych w 62,9 % planu.

Zaległości za rok 2000 i lata poprzednie wynoszą kwotę 56.344 zł.

w tym:

- od osób prawnych - 34.086 zł.
- od osób fizycznych- 22.258 zł.

10. Wpływy z karty podatkowej realizowane przez Urząd Skarbowy w Lubaniu, wyniosły kwotę 14.568 zł. na plan 22.600 zł. co stanowi 64,5 %.

Zaległości wykazane przez US wynoszą 17.403 zł. a nadpłaty 463 zł.

11. Podatek od spadków i darowizn realizowany przez Urząd Skarbowy a stanowiący dochód gminy wykonano w wysokości 21.528 zł. na plan 6.700 zł. co stanowi 321,3 % planu.

12. Opłaty lokalne realizowane przez gminę wykonano w wysokości 13.788 zł. na plan 22.200 zł. co stanowi 62,1 % planu.

w tym: wpływy z opłaty targowej wyniosły kwotę 7.208 zł.

opłaty miejscowej (klimatycznej) kwotę 6.052 zł.

opłaty administracyjnej kwotę 529 zł.

13. Podatek od posiadania psów – na plan 5.000 zł. wykonano 4.667 zł.

14. Podatek leśny na plan 5.550 zł. wykonano w wysokości 13.315 zł. co stanowi 239,9 % planu, w tym: od osób prawnych tj. Nadleśnictwa Świeradów – 12.967 zł. i od osób fizycznych 348 zł.

Wpływy ze sprzedaży składników mienia komunalnego, wieczystego użytkowania gruntów, czynszów dzierżawnych gminy wykonano w wysokości 412.597 zł. na plan 511.700 zł. co stanowi 80,6 % planu .

Sprzedano:

- 19 lokali mieszkalnych
- 2 lokale użytkowe
- 6 działek w użytkowanie wieczyste
- 19 garaży
- 19 działek budowlanych
- 12 działek pod budowę drogi krajowej (obwodnicy)

Szczegółowe wykonanie dochodów gminy Olszyna za rok 2000 przedstawia załącznik nr 1 do sprawozdania.