

Sprawozdanie

z wykonania budżetu miasta i gminy za 2000 rok

Budżet wg uchwały Rady Miejskiej w 2000 roku wynosił:

- planowane dochody: 5.672.514,-zł.
- planowane wydatki: 5.602.514,-zł.

Zaplanowano wyższe odchody o kwotę 70.000,-zł. z przeznaczeniem na spłatę kredytu zaciągniętego w BOŚ Wrocław na inwestycję: „Budowa kanalizacji miejskiej w Złotym Stoku”. Na koniec 2000 roku zadłużenie Gminy wynosiło 570.000,-zł. w tym:

- kredyt zaciągnięty na Budowę kanalizacji miejskiej w BOŚ Wrocław – 70.000,-zł., spłata w 2001 roku.
- Kredyty zaciągnięty w BISE Wałbrzych na inwestycję „Budowa wodociągu we wsi Laski” – spłata na 4 lata od 2001 r. po 125.000,-zł. rocznie.

W trakcie roku planowane dochody zwiększyły się do kwoty 6.230.535,-zł. tj. o 9%. Wykonanie dochodów wyniosło 6.009.323,-zł., w stosunku do planu wg uchwały Rady Miejskiej za 2000 r., który wynosił 5.672.514,-zł., nastąpił wzrost o 5%, a w stosunku do planu po zmianach wykonanie wyniosło 96,4%.

Planowane wydatki zwiększyły się do kwoty 6.160.535,-zł. tj. o 9%. Wykonanie wydatków wyniosło 5.939.756,-zł. tj. 96,4%.

Saldo osiągnięte na koniec roku było ujemne i wyniosło 510.402,-zł. i było mniejsze o kwotę 59.598,-zł. niż zadłużenie Gminy, które na koniec roku wyniosło 570.000,-zł.

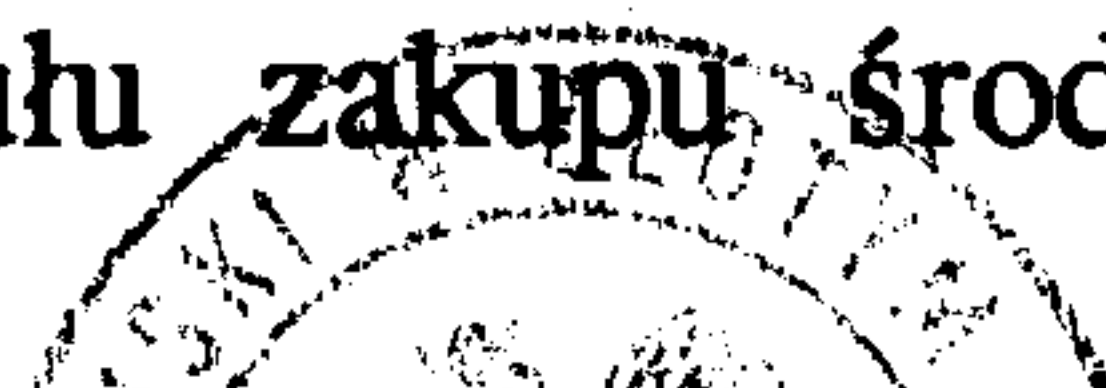
Na zwiększenie budżetu w trakcie roku wpłynęły:

Dz. 40 – ROLNICTWO – zwiększenie środków o kwotę 167.000,-zł. – jest to dotacja celowa na zadania własne gminy z przeznaczeniem na dofinansowanie inwestycji infrastrukturalnej pn.: ”Budowa ujęcia i sieci wodociągowej dla wsi Laski”.

Dz. 50 – TRANSPORT – zwiększenie środków o kwotę 3.011,-zł. – jest to darowizna (materiał budowlany) przeznaczona na wykonanie chodnika w parku miejskim.

Dz. 70 – GOSPODARKA KOMUNALNA – zwiększenie środków o kwotę 75.000,-zł., w tym:

- dotacja celowa na realizację zadań związanych z oświetleniem dróg krajowych, wojewódzkich i powiatowych – kwota 69.000,-zł.
- zwiększenie środków o kwotę 6.000,-zł. z tytułu zakupu środków trwałych użytkowanych przez S-kę KOMA,



Dz. 74 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA – zwiększenie środków o kwotę 7.539,-zł. z tytułu sprzedaży mieszkań, w związku z przekroczeniem planu dochodów w tym paragrafie.

Dz. 79 – OŚWIATA I WYCHOWANIE – zwiększenie środków o kwotę 76.151,-zł. w tym:

- dofinansowanie wyposażenia Gimnazjum – 40.000,-zł.
- sfinansowanie odpisów na ZFŚS dla nauczycieli rencistów i emerytów – 18.133,-zł.
- sfinansowanie zakupu podręczników dla uczniów pochodzących ze środowisk najuboższych – 1.303,-zł.
- stypendia socjalne i zasiłki losowe dla uczniów pochodzących ze środowisk najuboższych – 2.512,-zł.
- dofinansowanie zadań pt. „Rok „O” dla nauczycieli przygotowujących się do nauczania języków obcych” – 800,-zł.
- dofinansowanie podwyżki płac dla nauczycieli szkół i gimnazjum w związku z wprowadzeniem nowelizacji ustawy „Karta Nauczyciela” – 31.248,-zł.
- zmniejszenie planu o kwotę 24.000,-zł. z tytułu zaplanowanych dotacji na dowożenie dzieci do szkół.
- zaplanowane środki w kwocie 2.645,-zł. z tytułu dzierżawy pomieszczeń w szkole w Laskach,
- opłata stała w klasie „O” w Laskach – 510,-zł.
- dotacja celowa w kwocie 3.000,-zł. na schronisko młodzieżowe w Laskach otrzymane ze Starostwa Powiatowego na podstawie podpisanego porozumienia.

Dz. 83 – KULTURA I SZTUKA – zwiększono środki o kwotę 10.056,-zł. w tym:

- wpływy z tytułu zniszczonych książek w bibliotece – kwota 409,-zł.
- zwiększenie planu dochodów z tytułu dzierżawy pomieszczeń MOKSiR – kwota 4.647,-zł.
- środki przekazane ze Starostwa na zorganizowanie imprezy kulturalnej pn. „Gwarkiada” – 5.000,-zł.

Dz. 86 – OPIEKA SPOŁECZNA – zwiększono środki o kwotę 238.984,-zł. w tym:

- zwiększenie dotacji celowej na usługi opiekuńcze – 6.000,-zł.
- zwiększenie dotacji celowej na zasiłki i pomoc w naturze – 127.159,-zł.
- zwiększenie dotacji na utrzymanie OPS – 6.000,-zł.
- zwiększenie dotacji na dodatki mieszkaniowe – 29.981,-zł.

- zwiększenie dotacji na zasiłki rodzinne i pielęgnacyjne – kwota 24.485,-zł.
- zwiększenie dotacji na zasiłki kombatanckie – 7.440,-zł.
- zwiększenie dotacji na dożywianie uczniów – 30.102,-zł.
- zwiększenie dotacji na ubezpieczenie zdrowotne dla osób pobierających świadczenia z opieki społecznej – 7.781,-zł.

Dz. 87 – KULTURA FIZYCZNA I SPORT – zwiększenie dotacji celowej ze Starostwa Powiatowego na Mistrzostwa Rowerów Górskich – 1.000,-zł.

Dz. 89 – RÓŻNA DZIAŁALNOŚĆ - zwiększenie środków o kwotę 490,-zł. Jest to dotacja celowa z Wojewódzkiego Urzędu Statystycznego na aktualizację wykazu gospodarstw i działek rolnych.

Dz. 90 – DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ – zmniejszenie środków o kwotę 20.594,-zł. w tym:

- z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych – korekta planu przez Ministerstwo Finansów – kwota 20.594,-zł.

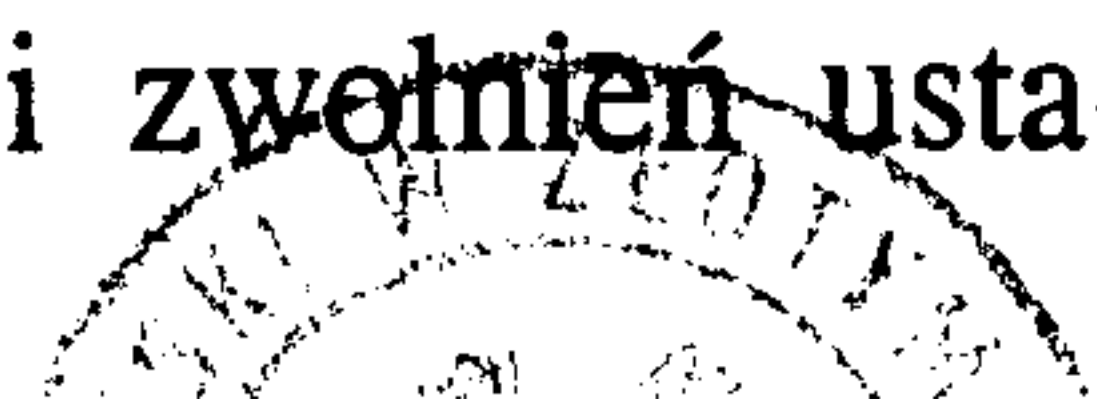
Dz. 91 – ADMINISTRACJA PAŃSTWOWA I SAMORZĄDOWA – zwiększenie środków o kwotę 14.120,-zł. w tym:

- z tytułu wpłat za tablice rejestracyjne – 10.000,-zł.
- z tytułu opłat za alkohol – 3.200,-zł.
- zwiększenie dotacji celowe ze starostwa powiatowego na utrzymanie 0,8 etatu pracownika wykonującego zadania powierzone – kwota 920,-zł.

Dz. 94 FINANSE – zwiększenie o kwotę 28.161,-zł. z tytułu odsetek od środków na rachunkach bankowych.

Dz. 97 – RÓŻNE ROZLICZENIA - zmniejszenie środków o kwotę 55.160,-zł. w tym:

- zmniejszenie subwencji oświatowej – kwota 99.701,-zł.
- zmniejszenie subwencji ogólnej – kwota 62,-zł.
- zwiększenie części podstawowej subwencji ogólnej – 10.550,-zł.
- zwiększenie subwencji drogowej o 1,-zł.
- zwiększenie subwencji rekompensującej z tytułu ulg i zwolnień ustawowych – 34.052,-zł.



Dz. 99 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY, KONTROLI I SĄDOWNICTWA – zwiększenie o kwotę 12. 299,-zł. w tym:

- dotacja celowa na zorganizowanie wyborów prezydenckich – 12.299,-zł.

Rozdysponowano rezerwę budżetową w kwocie 55.166,-zł. , w tym na:

Dz. 50 – TRANSPORT – kwota 7.546,-zł. , w tym:

- remont przystanków autobusowych – 3.000,-zł.
- zakup obrzeży chodnikowych i robocizna przy wykonaniu chodnika w parku – 3.000,-zł.
- wykonanie wodopustu na drodze transportu rolnego we wsi Chwalisław – 1.546,-zł.

Dz. 74 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA ORAZ NIEMATERIALNE USŁUGI KOMUNALNE – kwota 27.222,-zł. w tym:

- zasypanie wykopu przy ul. Żeromskiego – 5.456,-zł.
- dopłata do eksploatacji budynków komunalnych – 16.294,-zł.
- dopłata do wyrównania kosztów eksploatacji oczyszczalni ścieków – 5.472,-zł.

Dz. 79 – OŚWIATA I WYCHOWANIE – kwota 17.888,-zł. w tym:

- dofinansowanie wypłat świadczeń urlopowych dla SP Laski – 5.388,-zł.
- SP Mąkolno – 5.850,-zł., SP Złoty Stok – 6.650,-zł.

Dz. 86 – Opieka Społeczna – kwota 2.500,-zł. w tym:

- zasiłek dla pogorzańca – 500,-zł.
- zasiłki dla 2 osób wymagających leczenia specjalistycznego – 2.000,-zł.

W 2000 roku sytuacja Gminy była trudna. W miesiącu marcu podjęto uchwałę Rady Miejskiej korygującą plan dochodów i wydatków w związku ze zmniejszeniem przez Ministerstwo Finansów subwencji oświatowej o kwotę 99.701,-zł. oraz podatku dochodowego od osób fizycznych o kwotę 20.594,-zł. Równocześnie Ministerstwo Finansów zmniejszyło w miesiącu kwietniu przekazaną subwencję za III miesiące wg uchwalonego planu. Po tej korekcie szkoły znalazły się w tragicznej sytuacji finansowej, należało podjąć drastyczne posunięcia oszczędnościowe, ponieważ Gmina nie posiadała środków w budżecie na wyrównanie tych zmniejszeń. Pomimo rozmów z dyrektorami szkół nt. oszczędności nie udało się osiągnąć zamierzonego celu, ponieważ wiązało się to z trudnymi decyzjami zwolnień personalnych. Na pogłębienie się trudności finansowych wpłynęła również decyzja o

wprowadzeniu nowelizacji ustawy „Karta Nauczyciela” w miesiącu październiku 2000 r., która nakazywała wyrównać podwyżki dla nauczycieli od miesiąca stycznia 2000 r. Dyrektorzy szkół podjęli decyzję o częściowej wypłacie podwyżek od miesiąca września do grudnia 2000 r. natomiast wyrównanie podwyżek płac od miesiąca stycznia do sierpnia 2000 r. wykazały na koniec roku jako zadłużenie na kwotę 97.261,-zł. (bez składek ZUS).

Gmina na koniec roku częściowo dofinansowała szkoły, w tym:

- SP Laski – kwota 19.118,-zł.
- SP Mąkolno – kwota 10.550,-zł.

oraz przekazała z rezerwy na nieprzewidziane wydatki kwotę 17.888,-zł. na wypłatę świadczeń urlopowych dla wszystkich szkół. Pomimo to wszystkie szkoły na koniec roku wykazały zadłużenie z tytułu niezapłaconych składek ZUS 57.479,-zł., w tym:

- SP Mąkolno – 12.684,-zł.
- SP Laski – 18.726,-zł.
- SP Złoty Stok i Gimnazjum – 26.069,-zł.

Zaległości z tytułu niezapłaconych składek ZUS wynikły z nie przekazania przez Ministerstwo Finansów do końca roku środków na podwyżki mimo wcześniejszych zapewnień.

Gmina w 2001 roku zaciągnęła kredyt celem wypłat podwyżek pensji dla nauczycieli oraz składek ZUS z tytułu nowelizacji ustawy „Karta Nauczyciela”.

Ponadto Ministerstwo Finansów do końca roku nie przekazało w pełnej wysokości planowanych dochodów z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych o kwotę 100.368,-zł. Była to typowa „dziura” w budżecie gminy, ponieważ do końca nie wiadomo było, ile Ministerstwo przekaże tych środków. Podatek ten przekazywany jest nierytmicznie w związku z wypłacaniem przez Ministerstwo zwrotów podatków z tytułu rozliczeń podatników.

Zarząd Miejski zdecydował, aby wszystkie zadania inwestycyjne realizowane były zgodnie z planem, w związku z czym zaplanowane w budżecie środki zostały w całości przekazane na konta inwestycyjne. Spłacone zostały też 4 raty kredytu zaciągniętego w BOŚ Wrocław na inwestycję „Budowa Kanalizacji Miejskiej” w kwocie 70.000,-zł. wraz z odsetkami. Na bieżąco też były regulowane odsetki od kredytu zaciągniętego w BISE Wałbrzych na inwestycję: „Budowa wodociągu we wsi Laski” oraz składki ZUS i podatek od wynagrodzeń. Dochody własne Gminy z tytułu sprzedaży nieruchomości, wieczystego użytkowania wykonane zostały w 136% i one też przyczyniły się do w miarę prawidłowego funkcjonowania budżetu.