

C Z Ę Ś Ć O P I S O W A

do wykonania budżetu gminy Kamieniec Ząbkowicki
za rok 2000

Opracowany i zatwierdzony plan budżetu gminy na rok 2000 wg. uchwały Rady Gminy Kamieniec Ząbkowicki nr.XX/125/00 z dnia 13 marca 2000 roku zakładał

dochody w wysokości	8.741.790 zł
wydatki w wysokości	8.593.990 zł

a więc zakładał dochody wyższe od wydatków o kwotę 147.800 zł tj. spłatę rat kredytów zaciągniętych przez gminę w latach ubiegłych.

W wyniku wprowadzenia zmian w budżecie zarówno przez Radę Gminy jak i Zarząd Gminy plan budżetu na koniec roku zamknął się

po stronie dochodów kwotę	14.171.319 zł
po stronie wydatków kwotę	14.023.519 zł

natomiast wykonanie przedstawia się następująco :

dochody	13.270.173 zł
wydatki	13.267.936 zł

Dochody własne budżetu gminy zostały zasilone :

1. <u>dotacjami celowymi w łącznej kwocie</u>	<u>4.354.946 zł</u>
---	---------------------

w tym:

a/ <u>na zadania zlecone gminie z zakresu :</u>	924.299 zł
---	------------

- | | |
|---|------------|
| - oświetlenie uliczne | 134.386 zł |
| - zasiłki i pomoc społeczna | 542.828 zł |
| - funkcjonowanie GOPS-u | 119.800 zł |
| - zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychow. | 19.100 zł |
| - składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające świadczenia z opieki społecznej | 25.461 zł |
| - aktualizacja wykazów gospodarstw i działek rolnych | 1.216 zł |
| - administracja rządowa | 73.000 zł |
| - obrona cywilna | 300 zł |
| - obrona narodowa | 350 zł |
| - aktualizację spisu wyborców | 1.160 zł |
| - wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej | 14.698 zł |

b/ <u>na zadania realizowane w oparciu o porozumienia między jednostkami samorządu teryt./Starostwo /</u>	24.559 zł
---	-----------

- | | |
|---------------------------------------|-----------|
| - z zakresu administracji | 21.559 zł |
| - funkcjonowanie schroniska szkolnego | 3.000 zł |

c/ <u>na zadania realizowane ze środków funduszy cel.</u>	12.400 zł
---	-----------

- | | |
|--------------------------------------|-----------|
| - pomoc dla kombatantów i ich rodzin | 12.400 zł |
|--------------------------------------|-----------|

d/ <u>na zadania własne</u>	3.393.688 zł
w tym:	
<u>zadania bieżące</u>	356.336 zł
- zakup podręczników dla uczniów z rodzin najuboż.	2.326 zł
- remonty i modernizacja szkół wiejskich	150.000 zł
- skutki wdrożenia systemu wynagradzania nauczycieli w związku z nowelizacją Karty Nauczyciela	53.766 zł
- stypendia socjalne i zasiłki losowe dla uczniów z rodzin najuboższych	4.543 zł
- doksztalcanie nauczycieli	400 zł
- odpis na fund. świadczeń socj. dla emerytów i rencistów w oświacie	18.133 zł
- dodatki mieszkaniowe	106.907 zł
- dożywiane uczniów	20.261 zł
<u>zadania inwestycyjne</u>	3.331.352 zł
- z budżetu państwa na odbudowę Szkoły Podst.nr.1	284.000 zł
- z Banku Światowego na realizację zadań związanych z usuwaniem skutków powodzi - łącznie	3.047.352 zł
2. <u>Subwencjami</u>	3.676.537 zł
w tym:	
- część oświatowa	3.154.624 zł
- część rekompensująca	490.608 zł
- część ogólna	31.305 zł
3. <u>Srodkami na dofin. zadań bieżących gminy ze źródeł pozabudżetowych</u>	136.237 zł
w tym:	
- środki z Powiatowego Urzędu Pracy w Z-cach Sl na pokrycie wydatków związanych z organizacją prac publicznych	136.237 zł
Rada Gminy w Kamieńcu Ząbkowickim wzorem lat ubiegłych obniżyła stawki podatku od nieruchomości co w efekcie dało skutek	187.525 zł
Powyższe podyktowane było pogarszającą się sytuacją finansową podatników /wzrost bezrobocia/ oraz realnym wykonaniem dochodów.	
Oprócz obniżenia górnych stawek podatku od nieruchomości, na wniosek zainteresowanych udzielono:	
a/ <u>zwolnień na kwotę</u>	42.227 zł
w tym: głównie z podatku od nieruchomości z-dy i jednostki podległe gminie	
b/ <u>umerzeń na kwotę</u>	15.638 zł
w tym:	
- podatku rolnego od osób indywid.	2.186 zł

- podatku leśnego od osób indywid.	12 zł
- podatku od nieruchomości od osób indyw.	7.706 zł
- podatku od nieruchomości od osób prawn.	5.734 zł

Ogółem dochody budżetu gminy zostały wykonane w 93,6 % przy stanie zaległości wynoszących 345.802 zł i nadpłatach w kwocie 9.656 zł.

Zaległości od osób prawnych wynoszą 247.347 zł

w tym:

a/ <u>z tyt. podatku od nieruchomości</u>	246.813 zł
- Przedsiębiorstwo Handlowe "Polo" w K-cu Z.	1.234 zł
- PKP Zakład Taboru "Wrocław - Zachód"	57.832 zł
- PKP Zakład Nieruchomości Wałbrzych	35.193 zł
- PKP Zakład Elektroenergetyki Kol. Wałbrzych	4.181 zł
- PKP Zakład Infrastruktury Kolejowej K-c	6.669 zł
- "Andromeda" S-ka z o.o. Wałbrzych	11.085 zł
- "Granit - Trade" Poznań	8.717 zł
- Polskie Biuro Rachunkowe i podatkowe "Dekret" spółka z o.o. Poznań	110.531 zł

Wobec wszystkich podmiotów zalegających z płatnością podatku wystawiono tytuły wykonawcze, które następnie złożono w Dziale Egzekucji Urzędu Skarbowego celem wszczęcia postępowania egzekucyjnego.

- "Drei w Stud. Farms" w Murowie	33 zł
- Komenda Powiatowa Policji Z-ce	650 zł
- "Profarb" spółka z o.o. K-c	3.147 zł

Wysłano upomnienia /f-ma Profarb uiszczyła należność w roku 2001/

- S-nia Produkcyjno-Usługowa "Monter" Z-ce	7.541 zł
--	----------

Zaległość wpisana w na przymusową hipotekę

b/ <u>z tyt. podatku relnego</u>	534 zł
- "Drei w Stud. Farms" w Murowie	534 zł

Wystawiono tytuł wykonawczy

Zaległości od osób fizycznych wynoszą 98.455 zł

w tym:

a/ <u>z tyt. podatku relnego</u>	15.787 zł
b/ <u>z tyt. podatku leśnego</u>	20 zł
c/ <u>z tyt. podatku od nieruchomości</u>	37.991 zł
d/ <u>z tyt. podatku od środków transportowych</u>	22.356 zł

Wobec wszystkich dłużników zastosowano przepisy dotyczące windykacji należności podatkowych tj. wysłano upomnienia, wystawiono tytuły wykonawcze

f/ wpływy z karty podatkowej 21.461 zł

g/ wpływy z opłaty skarbowej 840 zł

Egzekucja powyższych należności leży w kompetencji Urzędu Skarbowego.

Wydatki natomiast na plan 14.023.519 zł zostały wykonane na kwotę 13.267.936 zł co stanowi 94,6 %.

Przy realizacji przyjętego przez Radę Gminy planu zadań gospodarczych skupiono się głównie na kontynuowaniu zadań z roku ubiegłego a zwłaszcza tych, które są realizowane przy współudziale środków z Banku Światowego - ogółem wydatki na finansowanie inwestycji łącznie z Bankiem Światowym wynoszą 4.396.861 zł co w ogólnej strukturze wydatków budżetu stanowi 33,1 % - realizację zadań inwestycyjno - remontowych przedstawiono w załączonej informacji na str. 30 - 36.

Poważnym obciążeniem w budżecie są wydatki na oświatę - stanowią one bowiem 34,1 % ogółu wydatków. Ogółem finansowanie oświaty łącznie z przedszkolami /bez inwestycji/ wyniosło 4.524.865 zł z tego środki budżetu gminy to kwota 1.130.991 zł.

W roku ubiegłym gmina dokonała reorganizacji sieci szkół wynikiem czego była likwidacja trzech szkół podstawowych tj. we wsi Topola, Starczów i Ożary. W toku tych zmian zwolniono 30 pracowników, 14 osób przeszło na emeryturę a co za tym idzie wypłacono stosowne odprawy.

Subwencja jaką otrzymaliśmy na bieżące utrzymanie szkół w roku 2000 zdaniem gminy była niedoszacowana o kwotę 660.000 zł. Aby zatem wypłacić nauczycielom stosowne wynagrodzenia wynikające z nowelizacji Karty Nauczyciela oraz odprawy, o których mowa wyżej zrezygnowano zatem z realizacji planowanych zadań gospodarczych lub zmniejszono nakłady na ich realizację i zaoszczędzone środki oraz te, które pozyskano z nieplanowanej sprzedaży mienia przeznaczono na cel jak wyżej.

Stosowne wynagrodzenia oraz wyrównania wszystkim nauczycielom zostały wypłacone w ustawowym terminie pozostało rozliczenie wobec ZUS. Następnym niewątpliwie problemem dla gminy był fakt, iż spodziewane środki z Banku Światowego na realizację kontynuowanych zadań związanych z likwidacją skutków powodzi tzw. "piąta transza" nie będzie zrealizowana w roku 2000.

Na skutek wszystkich tych działań stan zadłużenia gminy na koniec roku 2000 wyniósł 1.768.856 zł / w tym z tyt. dostaw i usług - 1.410.143 zł, wobec ZUS - 358.713 zł/.

Zadłużenie gminy z tyt. zaciągniętych kredytów bankowych na koniec roku wynosi 547.200 zł - tj. kredytu zaciągniętego w roku 1999 na odbudowę hali sportowej w K-cu Ząbk. Spłata kredytu nastąpi w roku

2006 - rocznie 91.200 zł.

Mimo trudności finansowych, z którymi borykała się gmina w roku 2000 z budżetu gminy wyasygnowano środki finansowe na finansowanie zadań zgodnie z zawartymi porozumieniami - wyszczególnienie na str.25

Realizacja dochodów i wydatków została przedstawiona niżej

I D O C H O D Y

Klasyf. budżet.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
1	2	3	4	5
50	Transport	548.501	484.738	88,4
5078	- na odbudowę dróg gminnych po powodzi zgodnie z zawartą umową gmina otrzymała dotację z Banku Światowego w wys.	348.501	348.501	100,0
	- środki z Powiatowego Urzędu Pracy na pokrycie wydatków związanych z organizacją prac publicznych otrzymano		136.237	
70	Gospodarka komunalna	731.531	715.917	97,9
7078	- środki z Banku Światowego na realizację zadania inwestycyjnego pn. budowa kanalizacji przy ul. Skoroleckiej i Mostowej wpłynęły na konto budżetu gminy w wys.	492.900	492.000	100,0
7262	- na pokrycie wydatków związanych z oświetleniem dróg powiatowych i wojewódzkich otrzymano z budżetu państwa dotację celową w kwocie	150.000	134.386	89,6
7395	- rozliczenie inwestycji dot. wodociągownia wsi - środki pozostałe z rozliczenia inwestycji	89.531	89.531	100,0
74	Gospodarka mieszkaniowa oraz n/mater. usługi komunalne	1.373.724	1.353.941	98,6
7411	- rozliczenia z lat ub./rozliczenie zakupów inwest. ZGKiM/	20	20	100,0
7478	- środki z Banku Światowego na realizację zadania inwestycyjnego pn. remont zasobów mieszkaniowych wpłynęły na r-k bankowy gminy w wysokości	348.501	348.501	100,0
7551	- z tyt. zwrotu kosztów dokumentacji i wyceny biegłych za lokale i nieruchomości wytypowane do sprzedaży pozyskano środki w wys.	5.000	4.117	82,3
7552	- z majątku gminy na konto dochodów wpłynęły środki w kwocie	944.473	921.209	97,5

	w tym:			
	a/ z tyt.wieczystego użytkowania	9.000	8.460	94,0
	b/ z tyt.najmu i dzierżawy	49.502	43.974	88,8
	c/ z tyt.odsetek	16.365	16.854	102,9
	d/ z tyt.sprzedaży mienia	869.606	851.921	97,9
	z tego:			
	- 12 lokali mieszkalnych		63.541	
	- 14 działek budowlanych		152.305	
	- 3 lokali użytkowych		28.451	
	- 2 domów jednorodzinnych		227.650	
	- 56 813 m ² gruntów rolnych		10.160	
	- 35 219 m ² gruntów pod budowę osiedla mieszkaniowego		252.500	
	- sprzedaż ratalna		41.323	
	- innych nieruchomości / była masarnia, Cegielnia w Byczeniu, budynek w Sławęcinnie nr.36/		65.550	
	- 1 290 m ² terenów na poprawę zagospodarowania		9.228	
	- przekształcenie prawa wieczystego w prawo własności		1.213	
7695	- środki z rozliczenia inwestycji	75.730	80.094	105,8
79	Oświata i wychowanie	1.973.920	2.003.292	101,5
7911	- środki z Powiatowego Urzędu Pracy na organizację prac publicznych w oświacie	20.350	21.358	104,9
	- na realizację zadań własnych z budżetu państwa wpłynęły środki w wysokości	39.839	39.839	100,0
	a/zakup książek dla uczniów z rodzin najuboższych	1.163	1.163	100,0
	b/wdrożenie Karty Nauczyciela	38.676	38.676	100,0
	- z Kuratorium Oświaty na remonty szkół wiejskich otrzymano dotację w wysokości	150.000	150.000	100,0
7912	- środki z Powiatowego Urzędu Pracy na organizację prac publicznych w gimnazjum	5.350	4.244	79,3
	- na realizację zadań własnych z budżetu państwa wpłynęły środki w wysokości	16.253	16.253	100,0
	a/ zakup książek dla uczniów z rodzin najuboższych	1.163	1.163	100,0
	b/ wdrożenie Karty Nauczyciela	15.090	15.090	100,0

7913	- z tyt.wynajmu autobusu szkolnego pozyskano dochody w wysokości	5.500	2.701	49,1
7941	- otrzymano dotację z budżetu państwa z przeznaczeniem na stypendia dla uczniów	4.543	4.543	100,0
7978	- na realizację zadania inwestycyjnego dot. odbudowy Szkoły Podst.otrzymano dotację	1.655.350	1.655.350	100,0
	a/ budżet państwa		284.000	
	b/ Bank Swiatowy		1.371.350	
8062	- dotacja na doksztalcacnie nauczycieli	400	400	100,0
8211	- wpływy z czesnego uiszczanego przez rodziców dzieci uczęszczających do tut. przedszkoli wyniosły	18.380	16.399	89,2
	w tym:			
	- Przedszkole nr.1	12.920	11.543	89,3
	- Przedszkole nr.2	5.460	4.856	88,9
8295	- wpływy za korzystanie z hali sportowej	36.822	36.777	99,9
	- ze Starostwa Powiatowego w Z-cach Sl na podstawie porozumienia gmina otrzymała dotację na funkcjonowanie schroniska szkolnego działającego przy Szkole Podst. nr.2 w K-cu Ząbk. w kwocie	3.000	3.000	100,0
	- środki z rozliczenia inwestycji		34.295	
	- dotacja celowa otrzymana z budżetu państ. na wypłatę świadczeń socjalnych/w ramach funduszu socjalnego/dla emerytów i rencistów oświaty	18.133	18.133	100,0
83	Kultura i sztuka	579.505	580.618	100,2
8322	- rozliczenia z lat ub. ▽ biblioteka		226	
8332	- rozliczenia z lat ub.-GOK		94	
	- z tyt.usług oraz wynajmu pomieszczeń GOK uzyskano środki w wysokości		8.289	
8378	- z Banku Swiatowego otrzymano dotację na odbudowę i modernizację GOK-u w wys.	487.000	487.000	100,0
8495	- środki z rozliczenia inwestycji		85.009	
85	Ochrona zdrowia	34.429	34.429	100,0
8595	- są to środki z rozliczenia inwestycji			
86	Opieka społeczna	838.757	838.757	100,0
	W dziale tym pozyskane środki to głównie dotacje otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań j.n.			
	a/ zasiłki i pomoc społeczną	542.828	542.828	100,0
	b/ funkcjonowanie GOPS- u	111.800	111.800	100,0
	c/ dodatki mieszkaniowe	106.907	106.907	100,0

	d/ zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze	19.100	19.100	100,0
	e/ pomoc dla kombatantów i ich rodzin	12.400	12.400	100,0
	f/ składki na ubezpieczenia zdrowotne dla osób objętych pomocą społeczną	25.461	25.461	100,0
	g/ dożywianie uczniów	20.261	20.261	100,0
89	Różna działalność	431.336	19.299	4,5
8934	- na konto budżetu gminy przekazano do - tacje na aktualizację gospodarstw i działek rolnych w wysokości	1.216	1.216	100,0
8995	- darowizny na rzecz gminy w tym:	30.120	30.120	100,0
	- dożynki gminne		1.900	
	- Dni Kamieńca Z.		24.720	
	- system alarmowy do Szkoły Podst. nr.2 w K-cu Ząbkowickim i Szkoły Podstawowej w Doboszowicach		3.500	
	- opłata eksploatacyjna	400.000	- 12.275	
	W związku z odwołaniem się WKSM tj. podmiotu prowadzącego gospodarke eksploatacyjną na terenie gminy i wydanym orzeczeniem Trybunału Konstytucyjnego co do zawyżenia naliczonej opłaty eksploatacyjnej decyzją Wojewody Dolnośląskiego wprowadono korektę skutkiem czego wystąpiła nadpłata tejże opłaty. Nadpłata ta podlega zaliczeniu z urzędu na poczet zaległych i bieżących oraz przyszłych zobowiązań podatkowych.			
	- odsetki od nieterminowych wpłat		238	
90	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od inn. jednostek n/pos. osobowości pr.	3.657.299	3.183.300	87,0
9009	- udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa w tym:	1.500.046	1.328.616	88,6
	- z tyt. podatku dochodowego od osób fizycznych	1.490.046	1.322.067	88,7
	- z tyt. podatku dochodowego od osób prawnych	10.000	6.549	65,5
9013	- dochody od osób prawnych w tym:	1.341.129	1.013.468	75,6
	- podatek rolny	71.171	80.740	113,4
	- podatek leśny	2.620	3.343	127,6
	- podatek od nieruchomości	1.227.488	886.424	72,2

	- podatek od środków transportowych	19.500	19.931	102,2
	- odsetki	20.350	23.030	113,2
9019	- dochody od osób fizycznych	685.904	728.213	106,2
	w tym:			
	- podatek rolny	227.216	237.224	104,4
	- podatek leśny	560	500	89,3
	- wpływy z karty podatkowej	70.000	36.290	51,8
	- podatek od nieruchomości	340.368	411.191	120,8
	- podatek od spadków i darowizn	7.000	5.775	82,5
	- opłaty lokalne	2.000	2.024	101,2
	- podatek od posiadania psów	-	35	
	- podatek od środków transportowych	30.000	38.506	95,0
	- odsetki	8.760	12.273	140,1
9020	- wpływy z opłaty skarbowej	130.220	113.003	86,8
91	Administracja państwowa i samorządowa	195.848	239.806	122,4
9142	- na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wpłynęła na konto budżetu dotacja celowa w wysokości	73.000	73.000	100,0
9143	- na realizację zadań z zakresu administracji rządowej w oparciu o porozumienie ze Starostwem Powiatowym w Z-cach otrzymano środki w wysokości	21.559	21.559	100,0
9146	- z tytułu opłat kancelaryjnych i admin. pozyskano dochody w kwocie		51.518	
	- za wydane specyfikacje dot. organizowanych przetargów uzyskano		6.739	
	- za sprzedaż złomu i makulatury		769	
	- rozliczenia z lat ub.		1.197	
9195	- z tytułu wpływów za wydane zezwolenia na sprzedaż alkoholu do kasy budżetu gminy wpłynęły środki w wysokości	85.164	85.024	99,8
	- rozliczenia z lat ub.		511	
93	Bezpieczeństwo publiczne	300	300	100,0
9317	- jest to dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu obrony cywilnej	300	300	100,0
94	Finanse	113.424	125.225	110,4
9492	- są to naliczone odsetki bankowe od zgromadzonych na r-kach bankowych środków pieniężnych			
97	Różne rozliczenia	3.676.537	3.674.343	99,9
	- na konto budżetu gminy wpłynęły środki finansowe z tyt.			

9701	- subwencji oświatowej	3.154.624	3.154.624	100,0
9709	- subwencji wyrównawczej w tym:	490.608	490.608	100,0
	a/ z tyt.utraconych dochodów z podatku od śr.transp.		315.571	
	b/ z tyt.ulg i zwolnień ust.		175.037	
9711	- subwencji ogólnej	31.305	31.305	100,0
9713	- rozliczenia finansowe w oparciu o spra- wozdania z Urzędów Skarbowych		-2.194	
98	Obrona narodowa	350	350	100,0
9819	- jest to dotacja z budżeta państwa na pokrycie wydatków z zakresu obrony narodowej	350	350	100,0
99	Urzędy naczelnych organów władzy, kontro- li i sądownictwa	15.858	15.858	100,0
9911	- na realizację zadania dotyczącego aktualizacji spisów wyborców otrzy- mano dotację celową w wysokości	1.160	1.160	100,0
9990	- na przeprowadzenie wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej w ramach dotacji celowej na konto budżetu gm. otrzymano kwotę	14.698	14.698	100,0
	razem dochody	14.171.319	13.270.173	93,6