

Z harmonogramu przypadających do spłaty rat kredytów i pożyczek prognozy możliwości finansowania zadań gminy w roku 2000 i następnych będą bardzo trudne. Są to bowiem lata o najwyższym obciążeniu spłat (2000 – 371.120 zł, 2001 – 1.197.675 zł, 2002 – 815.000 zł, 2003 – 780.000 zł, 2004 – 780.000 zł), bez planowanych nowych kredytów lub pożyczek.

Bardzo istotne znaczenie, mające wpływ na sytuację finansową gminy tak po stronie realizowanych dochodów jak i wydatków ma stały wzrost liczby osób pozostających bez pracy. W sytuacji zmniejszających się dochodów gminy, zwiększenia wymaga kwota przewidziana na wydatki z zakresu opieki społecznej. W 2000 roku 15 % zrealizowanych wydatków przeznaczone zostało na pomoc społeczną dla mieszkańców gminy i była to kwota nie pokrywająca wszystkich potrzeb. W 2000 roku 562 rodzin (1.809 osób) objętych zostało pomocą społeczną. Grupa 562 rodzin stanowiła 14 % wszystkich mieszkańców gminy. Bardzo niepokojącym zjawiskiem jest fakt, iż z tej grupy rodzin 427 (1.526 osób) są to rodziny o liczbie członków od 3 do 5. Niepokojące jest to, iż nie są to rodziny patologiczne lub wielodzietne lecz rodziny typowe w naszym społeczeństwie, wymagające pomocy z uwagi na brak możliwości zatrudnienia.

Sytuacja w roku 1999 i 2000 w wyniku gwałtownego wzrostu liczby osób pozostających bez pracy miała wpływ na budżet roku 2000, ale będzie miała też duże znaczenie w roku 2001. Koniecznym działaniem będzie dostosowanie budżetu roku 2001 tak, aby możliwie maksymalnie złagodzić skutki bezrobocia dla mieszkańców gminy.

## ZADANIA ZLECONE GMINIE Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ.

W 2000 roku gmina realizowała zadania zleczone z zakresu administracji rządowej

### 1. opieka społeczna :

- wypłata świadczeń dla osób wymagających pomocy spełniających warunki określone w ustawie o pomocy społecznej ( wypłata zasiłków stałych i okresowych, wypłata zasiłków rodzinnych i pielęgnacyjnych, wypłata świadczeń gwarantowanych, prowadzenie dożywiania dzieci w szkołach jak również udzielanie pomocy w formie bonów żywnościowych),
- opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne oraz wypłata świadczeń dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego,

### 2. administracja państwowa

- prowadzenie obsługi Urzędu Stanu Cywilnego, ewidencji ludności, ewidencji spraw wojskowych i obrony cywilnej, ewidencji działalności gospodarczej,
- prowadzenie aktualizacji wykazów gospodarstw i działek rolnych,
- prowadzenie zadań obrony cywilnej oraz z zakresu pozostałych wydatków obrony,
- prowadzenie systematycznej aktualizacji rejestru wyborców
- organizacja wyborów Prezydenta RP

### 3. gospodarka komunalna

- zabezpieczenie obsługi oświetlenia ulicznego dla dróg, których gmina nie jest zarządcą

Przyznane gminie środki wykorzystane zostały w 100%.



Szczegółowe rozliczenie zawiera załączona do sprawozdania tabela ( załącznik nr 12 ). Przyznane środki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej nie pokrywają wydatków na ich realizację. Niedobór środków w kwocie 105.736 zł sfinansowany został z własnych środków budżetu gminy.

## PRZYCHODY I ROZCHODY ZAKŁADÓW BUDŻETOWYCH

Gospodarka pozabudżetowa gminy w formie zakładów budżetowych prowadzona była przez wymienione niżej jednostki organizacyjne :

- Miejskie Zakłady Użyteczności Publicznej,
- Ośrodek Sportu i Rekreacji,

Wykonanie przychodów zakładów budżetowych w 2000 r wyniosło 90,21 % bez udziału dotacji z budżetu gminy .

Wykonanie rozchodów zakładów budżetowych wyniosło 91,49 %. Stan środków obrotowych na 31 grudnia 2000 roku zamknął się wynikiem ujemnym w kwocie 31.802 zł.

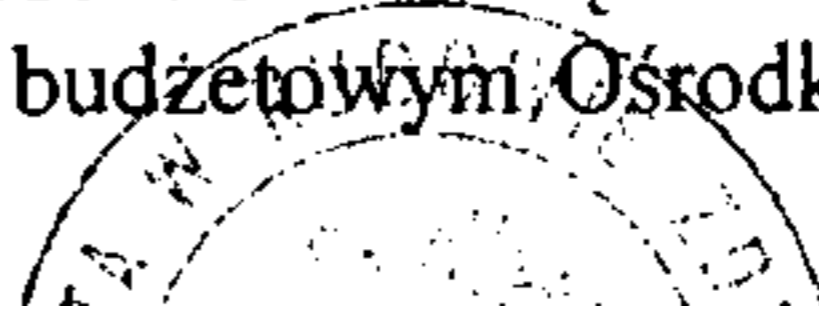
Zgodnie z uchwałą nr 112/98 Zarządu Miasta z 3 czerwca 1998 roku w sprawie wytycznych do ustalenia normatywu zapasów materiałowych ustalono wskaźniki w dniach dla poszczególnych grup zapasów. W roku 2000 nie wystąpiła nadwyżka środków obrotowych podlegająca wpłacie na rachunek budżetu gminy.

Na skutek zmian od 1 stycznia 1999 roku zasad prowadzenia gospodarki pozabudżetowej wystąpił problem co do możliwości dalszego funkcjonowania Żłobka oraz Przedszkoli Miejskich jako zakładów budżetowych.

Zgodnie z art. 19 ust. 10 ustawy z dnia 26 listopada 1998 roku ( Dz.U. nr 155 poz. 1014 ) o finansach publicznych kwota dotacji dla zakładów budżetowych nie może przekraczać 50 % jego wydatków (poza wydatkami inwestycyjnymi) . Zakłady, w których dotacja przekracza 50 % ich wydatków winne zatem zostać przekształcone w jednostki budżetowe do końca 1999 roku

W stosunku do funkcjonujących trzech placówek opiekuńczo-wychowawczych tj. Przedszkoli nr 1 i 2 oraz Żłobka Miejskiego z oddziałem przedszkolnym podjęta została uchwała nr XV/90/99 Rady Miejskiej w Kudowie Zdroju z dnia 30 grudnia 1999 roku w sprawie przekształcenia zakładów budżetowych tj. Żłobka Miejskiego oraz Przedszkola Nr 1 i 2 w jednostki budżetowe gminy Kudowa Zdrój. Zgodnie z zapisami w/w uchwały zachowany został dotychczasowy przedmiot działania, nazwy oraz siedziby, a należności oraz zobowiązania przekształconych zakładów budżetowych przejęły powstałe w wyniku przekształcenia jednostki budżetowe.

Ujemny stan środków obrotowych na dzień 31 grudnia 1999 roku w znacznej części wynika ze złej sytuacji finansowej Ośrodka Sportu i Rekreacji. Niedobór środków obrotowych na koniec marca 2000 roku wyniósł 137.522 zł. Sytuacja finansowa Ośrodka spowodowała wprowadzenie zmian w organizacji funkcjonowania jednostek organizacyjnych gminy. Zgodnie z uchwałą nr XVI/98/2000 Rady Miejskiej w Kudowie Zdroju z dnia 28 lutego 2000 roku w sprawie restrukturyzacji działalności komunalnej w sferach kultury, sportu i rekreacji oraz w sprawie zmiany uchwały nr V/26/99 Rady Miejskiej w Kudowie Zdroju z dnia 28 stycznia 1999 roku od 1 kwietnia 2000 roku funkcjonuje Kudowski Ośrodek Kultury, Sportu i Promocji w Kudowie Zdroju jako jednostka budżetowa. W/w jednostka powołana została w wyniku rozszerzenia zakresu przedmiotowego działalności jednostki budżetowej Miejskiego Ośrodka Kultury i Promocji poprzez uzupełnienie jej o działalność komunalną w dziedzinach sportu i rekreacji, przejętej po zlikwidowanym zakładzie budżetowym Ośrodka Sportu i Rekreacji w Kudowie Zdroju.





Tak więc od 1 kwietnia 2000 roku w gminie Kudowa Zdrój w formie zakładu budżetowego prowadzona była wyłącznie działalność komunalna Miejskich Zakładów Użyteczności Publicznej.

Stan środków obrotowych Miejskich Zakładów Użyteczności Publicznej na koniec 2000 roku wyniósł 105.720 zł i był niższy o 36.059 zł od planowanego. Zauważyć należy iż 2000 rok był trzecim rokiem funkcjonowania zakładu bez udziału dotacji z budżetu gminy. Uzyskany wynik nie jest w pełni zadowalający ale świadczy o normowaniu gospodarki finansowej zakładu jako jednostki „samofinansującej”. Uzyskany wynik świadczy, iż jest to zadanie trudne, ale nie niemożliwe.

Szczegółowe zestawienie wyników zakładów budżetowych zawiera załącznik nr 13 do n/n sprawozdania.

## GMINNY FUNDUSZ OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ

Zgodnie z art.87 ustawy z dnia 31 stycznia 1980 roku o ochronie i kształtowaniu środowiska w gminie funkcjonuje Gminny Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

Przychody w 2000 roku wykonane zostały w 74,68 %, natomiast wydatki w 67,76 %.

Zrealizowane przychody to przede wszystkim wpływy stanowiące udział gminy w przychodach Urzędu Marszałkowskiego Województwa Dolnośląskiego – 29.078 zł realizowane z tytułu opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska i wprowadzane w nim zmiany oraz darowizny w kwocie 6.173 zł.

W związku z realizacją największej inwestycji w okresie pracy samorządu gminnego - modernizacji i rozbudowy miejskiej oczyszczalni ścieków w Słonem wszystkie zrealizowane przychody funduszu przeznaczone zostały na sfinansowanie zobowiązań w/w inwestycji. Kwota dofinansowania wyniosła 31.944 zł.

Szczegółowe zestawienie przychodów i rozchodów funduszu zawiera załącznik nr 14 do n/n sprawozdania.

## REALIZACJA ZADAŃ WŁASNYCH GMINY PRZEZ STOWARZYSZENIA

Zgodnie z art. 106 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 13 czerwca 1990 r. o samorządzie gminnym, w budżecie 2000 roku część zadań własnych gminy realizowana była przez stowarzyszenia działające na jej terenie, zgodnie z podjętymi w tym zakresie uchwałami.

Stowarzyszenia realizowały zadania z zakresu:

1. oświaty	3.398 zł
2. kultury	52.000 zł
3. ochrony zdrowia	2.218 zł
4. opieki społecznej	1.160 zł
5. kultury fizycznej	34.664 zł
6. różnej działalności	1.987 zł
7. poprawy bezpieczeństwa publicznego	20.000 zł

na ogólną kwotę 115.427 zł. Wydatkowana kwota stanowi 67,23 % planowanej wielkości.

Największym zadaniem pod względem organizacyjnym oraz finansowym była organizacja XXXIX Międzynarodowego Festiwalu Moniuszkowskiego w dniach od 1 do 4 lipca 2000 roku. Organizatorem festiwalu było powołane w tym celu Moniuszkowskie Towarzystwo Kulturalne. Koszt całkowity festiwalu wyniósł 256.354 zł, a finansowany był ze środków Ministerstwa Kultury i Sztuki w Warszawie, Urzędu Marszałkowskiego we Wrocławiu, Starostwa Powiatowego, środków budżetu gminy oraz sponsorów.

Szczegółowe zestawienie wydatkowanych środków zawiera załącznik nr 15 do n/n sprawozdania.

Podsumowując niniejsze sprawozdanie z wykonania budżetu gminy za rok 2000 należy podkreślić duże zaangażowanie uzyskanych dochodów na realizację rozpoczętych zadań inwestycyjnych oraz na obsługę zaciągniętych na ten cel kredytów i pożyczek. Środki przeznaczone na realizację zadań inwestycyjnych i remontowych oraz na spłatę rat kapitałowych kredytów i pożyczek wraz z odsetkami to kwota 3.878.243 zł. Finansowanie tej kwoty nastąpiło z uzyskanych dotacji z budżetu państwa, funduszy celowych, środków własnych gminy pochodzących ze sprzedaży nieruchomości, pożyczek i kredytów.

Finansowanie w/w zadań przedstawia poniższe zestawienie.

I. Zadania:

1. Zadania inwestycyjne	2.278.151 zł
2. Zadania remontowe	619.460 zł
3. Spłata rat kredytów i pożyczek	371.120 zł
4. Odsetki od kredytów i pożyczek	539.692 zł
<b>Razem</b>	<b>3.808.423 zł</b>

II. Źródła finansowania

1. Dochody ze sprzedaży majątku gminy	1.261.868 zł
2. Dotacja z budżetu państwa	150.000 zł
3. Dotacje z funduszy ochrony środowiska	126.000 zł
4. Dotacja – fundacja Ekofundusz	741.353 zł
5. Środki ze źródeł pozabudżetowych	447.000 zł
6. Pożyczka i kredyt	760.000 zł
<b>Razem</b>	<b>3.486.221 zł</b>

IIA STA  
Zdr II.  
godność  
alem  
101

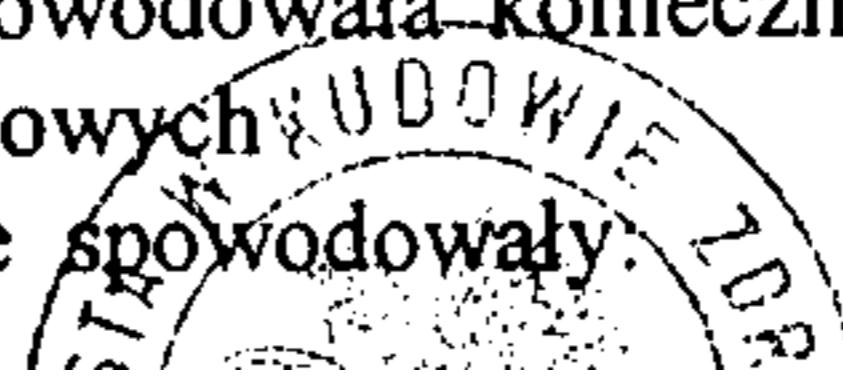
Niedobór środków w kwocie 322.202 zł sfinansowany został z bieżących wpływów do budżetu gminy.

Analizując uzyskane wyniki ekonomiczne należy podkreślić fakt, że aż 21,40 % zrealizowanych dochodów przeznaczone zostało na sfinansowanie zadań inwestycyjnych i remontowych oraz na spłatę rat i odsetek od wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek na ich realizację.

W związku ze znaczącym wzrostem liczby osób pozostających bez pracy (wzrost o 226 osób w okresie od grudnia ubiegłego roku na ogólną liczbę 6.740 mieszkańców gminy w wieku produkcyjnym) zauważane jest w gminie zmniejszenie dochodów z tytułu udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz we wpływach z „karty podatkowej”.

Przyczyny zaistniałej sytuacji to:

1. wprowadzenie reformy służby zdrowia, która spowodowała konieczność zmniejszenia zatrudnienia w sanatoriach i szpitalach uzdrowiskowych
2. trudności gospodarcze w Republice Czeskiej, które spowodowały.



PRZEWODNIC



- zmniejszenie się handlu przygranicznego i tym samym utratę źródła utrzymania dla osób zajmujących się handlem na „własny rachunek” lub zatrudnionych przez właścicieli punktów handlowych
- masowe zwolnienia obcokrajowców zatrudnionych w czeskich firmach branży tekstylnej (w tym mieszkańców Kudowy Zdroju)

3. zmniejszenie tempa wzrostu gospodarczego w skali kraju powodujące trudności w wielu firmach działających na terenie gminy, zmuszające je do zwolnień części pracowników.

Szybki wzrost liczby bezrobotnych powoduje poza zmniejszeniem dochodów budżetowych konieczność zaangażowania większej kwoty na wydatki z opieki społecznej przeznaczonych na świadczenia dla większej liczby rodzin kwalifikujących się do pomocy w formie zapomóg oraz dopłat do czynszów. Kwota wypłaconych dodatków mieszkaniowych za 1998 rok wyniosła 579.005 zł, za 1999 roku – 748.703 zł, a za 2000 rok – 934.049 zł.

Wprowadzenie kilku reform w bieżącym roku jednocześnie wpłynęło na zmniejszenie tempa wzrostu gospodarczego w skali całego kraju. Odczuwane jest to również w naszej gminie. Znacznie zmniejszyło się zainteresowanie nabywaniem nieruchomości.

Dochody ze sprzedaży składników majątku gminy stanowią bowiem 8,86 % zrealizowanych dochodów budżetowych.

Podane wyżej rozliczenie daje obraz jak istotnym elementem w budżecie gminy staje się konieczność wprowadzania zmian organizacyjnych pozwalających na obniżenie kosztów. Jednak istnieje pewna granica zmian, ponieważ gmina jest jednostką organizacyjną, która odpowiada za realizację zadań własnych jak również zadań systematycznie przekazywanych gminom bez pełnego zabezpieczenia środków finansowych.

W miarę realizacji budżetu Zarząd Miasta podejmował działania mające na celu realizację wniosków wniesionych przy ocenie wykonania budżetu za rok 1998 i 1999 przez Komisję Rewizyjną Rady Miejskiej.

W związku z trudną sytuacją finansową gminy wynikającą z obciążenia budżetu w okresie najbliższych lat obowiązkiem spłaty 5.967.675 zł z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów komisja wnioskowała o kontynuację działań w celu pozyskania nowych źródeł dochodów, konsekwentnego dochodzenia należnych gminie podatków, także w trybie postępowania egzekucyjnego jak również stałej analizy kosztów realizowanych zadań celem ich racjonalnego obniżenia. I tak w okresie od 1998 roku podjęte zostały decyzje w wyniku których:

1. zlikwidowana została jednostka jedynej w kraju Gminnej Zawodowej Straży Pożarnej, a funkcjonariusze włączeni zostali do państwowych jednostek straży pożarnej. Prowadzone przez Zarząd systematyczne starania w zakresie utworzenia państwowej jednostki straży pożarnej na bazie byłej gminnej jednostki straży pożarnej współfinansowanej przez gminę (koszty utrzymania siedziby jednostki) zakończyły się powodzeniem.
2. zlikwidowana została jedna z trzech funkcjonujących na terenie gminy placówek opiekuńczo- wychowawczych. Likwidacji uległo Przedszkole nr 3 w Czermej, które było placówką o najwyższych kosztach utrzymania i najniższym stopniu wykorzystania. Była to również placówka, której dalsze funkcjonowanie wymagało kompleksowej modernizacji obiektu zgodnie z wymaganiami wynikającymi z decyzji „Sanepidu”.
3. uległa likwidacji filia Szkoły Podstawowej nr 2 przy ul. Marchlewskiego. Decyzja o likwidacji filii związana była z wprowadzonymi zmianami organizacyjnymi sieci szkół podstawowych, niezbędnymi do wdrożenia reformy systemu oświaty jak również ze



złego stanu technicznego samego obiektu szkoły. Wprowadzona zmiana sieci szkół podstawowych pozwoliła na obniżenie kosztów utrzymania jednostek, lepsze wykorzystanie obiektów szkolnych, wyrównanie liczebności klas. Celem zapewnienia dojazdu dzieci do szkół wprowadzono dowozy dzieci do wszystkich szkół podstawowych oraz gimnazjum w formie: przewozów autobusowych, przewozów minibusem oraz dopłat do biletów PKS.

4. wprowadzono zmiany organizacji Żłobka Miejskiego z oddziałem przedszkolnym polegające na likwidacji pralni co pozwoliło na zmniejszenie kosztów materialnych oraz kosztów obsługi. Żłobek Miejski jest jednostką zatrudniającą uczniów w ramach praktycznej nauki zawodu. Uczniowie przygotowujący się do pracy w zawodzie kucharza z powodzeniem zastępują pracę obsługi kucharskiej. Wprowadzone zmiany pozwoliły na zmniejszenie stanu zatrudnienia obsługi placówki (pralnia i kuchnia), a w konsekwencji zmniejszenia kosztów utrzymania.
5. wprowadzone zostały także zmiany organizacyjne w Urzędzie Miasta polegające na zmniejszeniu zatrudnienia pracowników zatrudnionych na umowę o pracę (pracownicy obsługi urzędu) oraz likwidacji zatrudnienia przy wykonywaniu prac porządkowych w drodze umowy zlecenia tak w samym Urzędzie jak i w Straży Miejskiej. W wyniku likwidacji dwóch placówek oświatowych zaistniała możliwość likwidacji wykonywania prac na umowę zlecenie i zastąpienia ich pracownikami z likwidowanych jednostek. Zatrudnienie większości pracowników z tych jednostek spowodowało obniżenie kosztów likwidacji przez ograniczenie ilości należnych odszkodowań.
6. w wyniku likwidacji dwóch jednostek oświatowych pozostały do zagospodarowania budynki przez nie zajmowane. Pomimo tak zauważalnego zmniejszenia obrotu nieruchomościami w drodze przetargu doszło do sprzedaży obu obiektów, które na dzień dzisiejszy są w trakcie remontu.
7. zagospodarowane zostały obiekty byłej Spółdzielni Rękodzieła Artystycznego Drewmark, postawionej w stan likwidacji na wspólny wniosek gminy, Urzędu Skarbowego w Kłodzku oraz Zakładu Ubezpieczeń Społecznych w Wałbrzychu z tytułu niezrealizowanych zobowiązań. Zarząd Miasta podjął decyzję o wydzierżawieniu obiektów byłej spółdzielni na preferencyjnych warunkach osobie fizycznej, która przejęła część pracowników byłej spółdzielni i stworzyła podmiot gospodarczy (stolarnia), zatrudniający około 30 osób.
8. Zarząd Miasta za jedno z głównych zadań w zakresie oświaty i wychowania uważa pracę z dziećmi i młodzieżą. Z tego powodu rozszerzył i popiera prowadzenie zajęć „pozalekcyjnych” w różnej formie i przez różne podmioty: szkoły, kluby sportowe, jednostki organizacyjne gminy.
9. w ramach programu profilaktyki antyalkoholowej przystosowane zostały pomieszczenia „Harcówki” na świetlicę środowiskową, w której prowadzone są zajęcia z dziećmi z rodzin zagrożonych chorobą alkoholową. W „Harcówce” prowadzone są dyżury psychologa oraz zainstalowany został telefon zaufania.
10. w prowadzonych, w okresie ostatnich lat, zadaniach inwestycyjnych na szczególną uwagę zasługuje realizacja dwóch zadań:
  - a) modernizacja i rozbudowa miejskiej oczyszczalni ścieków  
Zadanie zostało wykonane, a obiekty oddane do użytkowania zgodnie z przyjętym harmonogramem – 30 czerwca 1999 roku. Aktualnie finansowane są zobowiązania z tytułu wykonanych robót oraz pożyczki zaciągniętej na to zadanie w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie.
  - b) zmianę systemu ogrzewania w budynkach mieszkalnych oraz użytkowych z paliwa stałego na ekologiczne (gazowe lub olejowe). Gmina Kudowa Zdrój opracowała



kompleksowy program likwidacji niskiej emisji, którym objęte zostały budynki stanowiące własność gminy jak również innych podmiotów gospodarczych działających na terenie gminy. Fundacja „Ekofundusz” w Warszawie przyznała środki na realizację programu w obiektach komunalnych w łącznej kwocie 1.579.000 zł w cyklu trzyletnim tj. w latach 1998 – 2000. W ramach w/w programu zmodernizowanych zostało 9 kotłowni w budynkach mieszkalnych, kotłownię Miejskich Zakładów Użyteczności Publicznej, kotłownie w budynkach: Harcówki, Szkoły Podstawowej nr 1 i 4, budynku Straży Miejskiej oraz dokonano docieplenia budynku Szkoły Podstawowej nr 2 (modernizacja stolarki okiennej) jak również zmodernizowano system grzewczy osiedla wielorodzinnych budynków mieszkalnych przy ul. Tkackiej – 16 budynków.

W wyniku prowadzonych negocjacji uchwałą nr XXXVIII/115/2000 Rady Miejskiej w sprawie utworzenia poza sferą użyteczności publicznej spółki z ograniczoną odpowiedzialnością działającej pod nazwą Kudowski Zakład Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. z siedzibą w Kudowie Zdroju – w/w spółka rozpoczęła swoje funkcjonowanie od 1 czerwca b.r. Kudowski Zakład Wodociągów i Kanalizacji powstał na bazie Zakładu Wodociągów i Kanalizacji stanowiącego część zakładu budżetowego gminy tj. Miejskich Zakładów Użyteczności Publicznej. Udziałowcami spółki są:

- gmina Kudowa Zdrój ( 80% udziałów)
- Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki wodnej we Wrocławiu ( 20 % udziałów)

Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej był jednym z dwóch funduszy finansujących zadanie inwestycyjne polegające na modernizacji i rozbudowie miejskiej oczyszczalni ścieków w formie pożyczki w kwocie 2.000.000 zł. Zgodnie z zawartą umową sprzedaży udziałów na rzecz Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu udzielona przez fundusz pożyczka w kwocie 1.925.000 zł została umorzona, zmniejszając ogólną sumę zadłużenia z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek. Spółka znajdowała się w roku 2000 w okresie organizacji, i gmina za ten rok nie uzyskała żadnych dochodów.

W przedłożonym sprawozdaniu z realizacji budżetu za rok 2000 wyraźnie widoczny jest znaczący dla budżetu spadek dochodów w dwóch pozycjach:

- udział gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa,
- dochody z majątku gminy.

Brak pełnej realizacji dochodów spowodował, iż kwota zobowiązań wymagalnych jednostek budżetowych z tytułu dostaw, robót i usług na dzień 31 grudnia wyniosła 1.385.131 zł. W kwocie zobowiązań wymagalnych nie występują zobowiązania wobec budżetu państwa ( podatek dochodowy od osób fizycznych, podatek VAT, ZUS), jak również w stosunku do banków i funduszy, które udzieliły gminie pożyczek lub kredytów długoterminowych. Nie spłacona kwota kredytu krótkoterminowego nie została obciążona odsetkami karnymi. Gmina zapłaciła odsetki za okres przeterminowania kredytu wg. stawki podstawowej.

Realizacja dochodów budżetowych poniżej planowanych wielkości wynika z :

1. Utrzymującego się od 1999 roku wysokiego wskaźnika wzrostu liczby osób pozostających bez pracy,
2. Przyjętego przez Sejm rozwiązania polegającego na przekazaniu mieszkań będących aktualnie własnością samorządów, spółdzielni mieszkaniowych na rzecz najemców nieodpłatnie. Ostatecznie rozwiązanie powyższe nie zostało wprowadzone w życie, jednak skutecznie spowodowało całkowite wstrzymanie sprzedaży lokali mieszkalnych oraz pozostałych nieruchomości.



Jednocześnie następuje systematyczny wzrost ponoszonych przez gminę wydatków na realizację zadań bieżących. Wprowadzona w 2000 roku zmiana w zasadach wynagrodzeń dla nauczycieli spowodowała wzrost kosztów utrzymania placówek oświatowo – wychowawczych. Podejmowane przez Zarząd działania zakończyły się powodzeniem, i cała kwota należnych wynagrodzeń dla nauczycieli za rok 2000 została wypłacona. W ostatnich dniach roku przekazana została przez Ministerstwo Finansów kwota 238.468 zł subwencji oświatowej, która pozwoliła na ostateczne rozliczenie się z tą grupą pracowników. Jednak z uwagi na wzrost kosztów prowadzenia placówek oświatowo – wychowawczych, nie znajdujących pokrycia w przyznanej kwocie subwencji oświatowej przyjęty przez Radę Miejską program rozwoju oświaty na lata 2001 – 2007 przewiduje ruchomą sieć szkół podstawowych, a podpisane przez Zarząd Miasta porozumienie z dyrektorami szkół i przedszkoli wprowadza działania oszczędnościowe celem utrzymania ilości jednostek organizacyjnych na niezmiennym poziomie.

Zauważyć należy, iż w sytuacji systematycznie pogarszającej się kondycji podmiotów gospodarczych oraz mieszkańców gminy przyjęte przez Sejm rozwiązanie polegające na ograniczeniu możliwości udzielania pomocy przez gminę w formie ulg podatkowych (likwidacja od 1 stycznia 2001 roku instytucji zaniechania poboru podatku dla przedsiębiorców) oraz niezmienny od chwili powstania samorządu system finansowania gmin (w tym: przekazywanie do realizacji zadań bez pełnego zabezpieczenia środków) powoduje, iż coraz bardziej widoczne są problemy samorządów gmin. Ogranicza to możliwości inwestowania, na rzecz bieżących wydatków co nie sprzyja rozwojowi gmin. Uzyskiwane środki finansowe z różnego rodzaju funduszy, fundacji i innych organizacji, których wielkość w 2000 roku wyniosła 1.352.353 zł, w znaczący sposób uzupełniają dochody budżetu przeznaczone na finansowanie zadań rzeczowych budżetu. Jednak bez kompleksowej zmiany sposobu finansowania zadań realizowanych przez gminy w kolejnych latach ograniczać się będzie możliwości gminy na odcinku zadań inwestycyjnych.

Niezbędna jest kontynuacja działań na odcinku pozyskiwania zewnętrznych źródeł finansowania zadań inwestycyjnych i remontowych. Jednak możliwości uzyskania dotacji coraz bardziej się zmniejszają. Wymaga to ogromnego wysiłku organizacyjnego i wytrwałości Zarządu oraz pełnego zaangażowania wszystkich służb Urzędu Miasta oraz jednostek organizacyjnych budżetu gminy, chociaż podejmowane działania nie zawsze kończą się wynikiem pozytywnym w postaci dotacji celowej. Stałe dochody gminy nie pozwalają na prowadzenie wielu niezbędnych inwestycji dla rozwoju gminy jako miejscowości turystyczno- wypoczynkowej.

Zarząd Miasta realizując przyjęty kierunek rozwoju gminy jako miejscowości turystyczno – wypoczynkowej podejmuje wiele działań zmierzających do zwiększenia atrakcyjności miasta Kudowa Zdrój jako całorocznej miejscowości turystycznej. Podjęte prace przy budowie basenu krytego są jednym z takich działań. Podjęcie decyzji o rozpoczęciu budowy basenu wymaga przeprowadzenia dokładnej analizy finansowej, celem zabezpieczenia finansowania tego zadania.

Nadrzędnym bowiem i podstawowym zadaniem gminy jest zabezpieczenie potrzeb mieszkańców gminy.



DOCHODY BUDZETU 2000 r.

