

Prace nad projektem budżetu na 2000 rok rozpoczęto w miesiącu wrześniu 1999 roku. Ostateczną wersję budżetu, uwzględniającą wnioski i opinie poszczególnych Komisji Rady Miejskiej, Zarząd opracował w miesiącu lutym 2000 roku. Projekt ten został przyjęty przez Radę Miejską uchwałą Nr I/1/2000 z dnia 11 lutego 2000 roku.

Budżet miasta i gminy na 2000 rok, w momencie jego uchwalenia wynosił

- po stronie dochodów	26.149.201 zł.
- po stronie wydatków	26.849.201 zł.

Jako źródło sfinansowania deficytu budżetu (700.000 zł.) wskazana została nadwyżka budżetowa z lat poprzednich.

Na przestrzeni 2000 roku uchwałami Zarządu Miasta i Gminy oraz Rady Miejskiej dokonano zwiększenia dochodów i wydatków budżetowych o 1.674.625 zł. oraz podjęto decyzję o zaciągnięciu długoterminowego kredytu inwestycyjnego w kwocie 445.000 zł., ustalając ostatecznie dochody na poziomie **27.823.826 zł.** a wydatki - **28.968.826 zł.**

Na wzrost planowanych dochodów wpłynęło:

- zwiększenie dotacji na finansowanie zadań bieżących zleconych o 554.878 zł.
- przyznanie dotacji na finansowanie zadań bieżących realizowanych na podstawie porozumień o 22.101 zł.
- przyznanie dotacji na dofinansowanie własnych zadań bieżących i inwestycyjnych o 870.066 zł.
- wzrost subwencji o 132.992 zł
- wzrost dochodów z tytułu środków na dofinansowanie zadań gminy ze źródeł pozabudżetowych o 12.000 zł.
- otrzymanie dotacji z funduszy celowych o 31.744 zł.
- zwiększenie dochodów własnych o 199.815 zł.

Jednocześnie w omawianym okresie dokonano zmniejszenia dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych o 148.971 zł. tj. do wysokości określonej przez Ministra Finansów.

Planowane na rok 2000 dochody budżetowe zrealizowano w 98,4 %, tj. w kwocie 27.386.863 zł.. Planowane wydatki wykonano natomiast w 95,1 %, tj. w wysokości 27.558.150 zł.

Różnica między poniesionymi wydatkami a uzyskanymi dochodami w wysokości 171.287 zł. stanowi niedobór budżetu .

1. DOCHODY BUDŻETOWE

Struktura dochodów budżetowych za 2000 rok przedstawia się następująco (w zł.):

Wyszczególnienie	Plan		Wykonanie	
	Kwota	Struktura %	Kwota	Struktura %
DOCHODY OGÓŁEM	27.823.826	100,0	27.386.863	100,0
w tym:				
- dochody własne	17.039.854	61,2	16.652.828	60,8
- subwencja ogólna	7.430.034	26,7	7.430.034	27,1
- dotacje celowe na zadania bieżące zlecone i realizowane na podstawie porozumień	2.226.128	8,0	2.180.121	8,0
- dotacje celowe na dofinansowanie zadań bieżących własnych	546.092	2,0	546.092	2,0
- dotacje celowe na dofinansowanie inwestycji własnych	537.974	1,9	537.974	2,0
- dotacje celowe otrzymane z funduszy celowych	31.744	0,1	31.744	0,1
- środki na dofinansowanie zadań gminy ze źródeł pozabudżetowych	12.000	0,1	8.070	x

Jak z powyższego wynika podstawowym źródłem finansowania zadań miasta i gminy są dochody własne. Ich udział w dochodach ogółem systematycznie wzrasta. W stosunku do roku 1998 udział dochodów własnych wzrósł o 2,9 pkta a w porównaniu z rokiem 1999 - o 1 pkt.

Najważniejszym źródłem dochodów własnych są udziały w podatku dochodowym. Dochody z tego tytułu wyniosły ogółem 6.556.011 zł. co stanowi 91,3 % planu.

Z ogólnej kwoty uzyskanych dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym przypada na:

- podatek dochodowy od osób fizycznych 5.711.747 zł. (88,8 % planu)
- podatek dochodowy od osób prawnych 844.264 zł. (112,6 % planu)

W porównaniu do wykonania roku poprzedniego dochody z tego tytułu wzrosły ogółem o 856.186 zł., tj. o 15 %, przy czym udziały w podatku dochodowym:

- od osób fizycznych o 735.201 zł., tj. o 14,8 %
- od osób prawnych o 120.985 zł., tj. o 16,7 %.

Na drugim miejscu w strukturze dochodów własnych znajdują się wpływy z tytułu podatku od nieruchomości.

Planowane na rok 2000 dochody z tego tytułu zrealizowano w wysokości ogółem w kwocie 3.218.976 zł., tj. w 95,8 %, przy czym:

- od osób prawnych 2.079.328 zł. (90,4 % planu)
- od osób fizycznych 1.139.648 zł. (107,6 % planu)

Przekroczenie planowanych dochodów z tytułu podatku od nieruchomości od osób fizycznych (o 80.848 zł.) jest wynikiem wykupu lokali mieszkalnych i użytkowych na terenie miasta i gminy.

Nie uzyskanie zakładanych dochodów z tego tytułu od osób prawnych jest przede wszystkim wynikiem udzielonych ulg (odroczenie terminu płatności, rozłożenie zaległości na raty, umorzenia).

Skutki zastosowanych ulg w odniesieniu do osób prawnych wyniosły 315.062 zł.

W stosunku do roku poprzedniego dochody z podatku od nieruchomości wzrosły ogółem o 310.973 zł. (o 10,7 %), w tym od:

- osób prawnych o 86.219 zł. (o 4,3 %)
- osób fizycznych o 224.754 zł. (o 24,6 %)

Trzecim podstawowym źródłem dochodów własnych są wpływy z tytułu sprzedaży, najmu i dzierżawy mienia komunalnego.

Dochody z tego tytułu zrealizowano w 116,3 %, tj. w wysokości 2.819.374 zł., przy czym z tytułu:

- sprzedaży mienia 2.473.305 zł. (117,8 % planu)
- dzierżawy 223.817 zł. (99,7 % planu)
 - w tym obwodów łowieckich 1.419 zł. (70,9 % planu)
- opłat za zarząd, użytkowanie i wieczyste użytkowanie 122.252 zł. (122,2 % planu)

W porównaniu do wykonania roku 1999 wpływy z majątku gminy wzrosły ogółem o 737.644 zł., tj. o 35,4 %, w tym z tytułu:

- sprzedaży o 707.444 zł. (o 40,1 %).
- dzierżawy o 14.168 zł. (o 6,8 %)
- zarządu i wieczystego użytkowania o 16.032 zł. (o 15,1 %)

Z tytułu podatku rolnego wpłynęło do budżetu miasta i gminy 929.950 zł. co stanowi 91,2 % planu, przy czym:

- od osób prawnych 348.972 zł. (109,0 % planu)
- od osób fizycznych 580.978 zł. (83,0 % planu).

Na nie osiągnięcie zakładanych dochodów z tytułu podatku rolnego od osób fizycznych wpłynęło przede wszystkim zastosowanie ulg ustawowych w podatku oraz nie płacenie podatku przez podatników.

Szczegółowe informacje o zaległościach podane będą w dalszej części informacji.

W stosunku do roku poprzedniego dochody z tytułu podatki rolnego zmniejszyły się ogółem o 18.935 zł. (o 2%), w tym od osób fizycznych o 72.063 zł. (o 11 %).

Następne miejsce w strukturze dochodów własnych zajmują wpływy z opłaty skarbowej. Dochody z tego tytułu wyniosły w ocenianym okresie 887.689 zł., co stanowi 67,2 % zamierzeń planowanych.

Powodem niskiej realizacji dochodów z tego tytułu jest przede wszystkim mniejsza niż zakładano ilość transakcji kupna - sprzedaży.

W porównaniu do roku poprzedniego wpływy z opłaty skarbowej zmniejszyły się o 25,3 %, tj. o 300.570 zł.

Z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych wpłynęły do budżetu w ocenianym okresie środki w wysokości 273.598 zł..

W stosunku do założeń planu zadania w tym zakresie zrealizowano w 109,4 %.

W porównaniu do roku 1999 wpływy do budżetu z tytułu tych opłat wzrosły o 34.800 zł., tj. o 14,6 %/

Wpływy podatku od środków transportowych wyniosły ogółem 262.741 zł.

W porównaniu do założeń planowanych stanowi to 92,2 %.

Z ogólnej kwoty uzyskanych z tego tytułu dochodów przypada na podatek od:

- | | |
|-------------------|------------------------------|
| - osób fizycznych | 167.212 zł. (98,4 % planu) |
| - osób prawnych | 95.529 zł. (83,1 % planu) |

Na nie osiągnięcie zakładanych z tym zakresie dochodów wpłynęło obniżenie stawek podatku oraz zastosowanie umorzeń zaległości podatkowych w odniesieniu do osób prawnych i fizycznych, znajdujących się w trudnej sytuacji finansowej.

Skutki umorzeń i odroczeń terminów płatności wyniosły w ocenianym okresie 10.350 zł.

W porównaniu do wykonania roku 1999 dochody z podatku od środków transportowych zwiększyły się ogółem o 15,1 %, tj. o 34.407 zł., przy czym od:

- | | | |
|-------------------|---|-------------------------|
| - osób fizycznych | o | 19.654 zł. (o 13,3 %) |
| - osób prawnych | o | 14.753 zł. (o 18,3 %) |

Niższe niż zakładano uzyskano dochody z tytułu odsetek. Zadania w tym zakresie zrealizowano w 67,6 % planu, tj. w kwocie 235.170 zł.

Z ogólnej kwoty wpływów z tytułu odsetek przypada na:

- | | |
|--|------------------------------|
| - odsetki od środków na rachunkach bankowych | 95.080 zł. (55,9 % planu) |
| - odsetki od zaległości podatkowych i opłat | 140.090 zł. (78,7 % planu) |

W stosunku do wykonania roku 1999 dochody z tytułu odsetek zmniejszyły się o 27,3 %, tj. o 88.354 zł., w tym z tytułu odsetek od:

- środków na rachunkach bankowych o 57.977 zł. (o 37,9 %)
- zaległości podatków i opłat o 30.377 zł. (o 17,8 %)

Wpływy z tytułu odpłatności za pobyt dzieci w placówkach wychowania przedszkolnego wyniosły w ocenianym okresie 183.770 zł., co stanowi 122,5 % planu.

W stosunku do wykonania 1999 roku dochody z tego tytułu wzrosły o 39.520 zł., tj. o 27,4 %.

Dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych wyniosły w 2000 roku 204.101 zł., co stanowi 108,3 % zamierzeń planowanych, przy czym z tytułu:

- opłaty targowej 184.430 zł. (111,5 % planu)
- podatku od posiadania psów 19.671 zł. (85,5 % planu)

W porównaniu do wykonania roku poprzedniego dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych wzrosły ogółem o 30.197 zł., tj. o 17,4 %, w tym z tytułu opłaty targowej o 30.619 zł. (o 19,9 %)

Dochody z tytułu podatku od posiadania psów zmniejszyły się o 422 zł. (o 2,1 %) na co wpłynęło przede wszystkim zastosowanie ulg w tym podatku (umorzenia, odroczenia terminu płatności podatku).

Skutki udzielonych ulg wyniosły w omawianym okresie 4.700 zł.

Z tytułu podatku od spadków i darowizn wpłynęło do budżetu 143.135 zł., co stanowi 204,5 % zamierzeń planowanych na 2000 rok.

W stosunku do roku poprzedniego dochody z tego tytułu wzrosły o 58.087 zł., tj. o 68,3 %.

Dochody z tytułu podatków opłacanych w formie karty podatkowej od działalności gospodarczej wykonano w 66,8 % planu, tj. w kwocie 133.513 zł.

Na tak niską realizację tych dochodów wpłynęło pomniejszanie przez podatników rozliczających się na podstawie karty podatkowej podatku o przekazane składki na ubezpieczenia społeczne.

W porównaniu do wykonania roku 1999 dochody z tego tytułu zmniejszyły się o 43.409 zł., tj. o 25 %.

Pozostałe dochody własne wykonano w 330,3 %, tj. w kwocie 804.800 zł.
Na dochody te składają się:

- 1. wpływy opłaty eksploatacyjnej 59.546 zł. (114,5 % planu)
- 2. wpływy OPS z tytułu odpłatności za usługi opiekuńcze 43.131 zł. (159,7 % planu)
- 3. wpływy z tytułu mandatów 17.951 zł. (119,7 % planu)
- 4. odpłatność z tytułu sprzedaży miejsc grzebalnych na cmentarzu komunalnym 43.125 zł. (183,5 % planu)
- 5. wpływy podatki leśnego 6.246 zł. (83,8 % planu)

6.wpływy z tytułu sprzedaży biletów wstępu do Izby Pamiątek i na Krzywą Wieżę	6.339 zł. (84,5 % planu)
7.wpływy z tytułu wynajmu świetlic	8.600 zł. (122,9 % planu)
8.wpływy za świadectwa pochodzenia zwierząt	1.716 zł. (130,0 % planu)
9.wpływy z tyt. odpłatności za wyceny lokali i gruntów oraz za korzystanie z tablic informacyjnych, opłaty za wydanie koncesji Taxi, opłata administracyjna	37.161 zł. (82,6 % planu)
10.sprzedaż usług na obiektach sportowo - rekreacyjnych	17.704 zł. (49,2 % planu)
11.środki z tyt. zakończonych i rozliczonych inwestycji	550.843 zł.
12.pozostałe dochody (sprzedaż usług, dowóz uczniów, przelew kaucji gwarancyjnej na dochody, nawiazki na rzecz gminy, odszkodowania itp.)	12.438 zł.

Na koniec 2000 roku zaległości w podatkach i opłatach stanowiących dochody własne budżetu wynosiły ogółem 2.062.372 zł. , przy czym z tytułu:

- dzierżawy majątku gminnego	92.421 zł.
- sprzedaży wyrobów i składników majątkowych	129.658 zł.
<i>w tym pomieszczeń w budynku Urzędu</i>	1.076 zł.
- wieczystego użytkowania	66.169 zł.
- odpłatności za pobyt dzieci w placówkach przedszkolnych	2.750 zł.
- opłaty eksploatacyjnej	2.160 zł.
- udziału w podatku dochodowym od osób prawnych	217 zł.
- podatku rolnego	184.368 zł.
<i>w tym: od osób prawnych</i>	89.856 zł.
- wpływów z karty podatkowej	87.333 zł.
- podatku leśnego	62 zł.
- podatku od nieruchomości	1.402.778 zł.
<i>w tym: od osób prawnych</i>	1.222.297 zł.
- podatku od spadków i darowizn	3.307 zł.
- podatku od posiadania psów	3.656 zł.
- podatku od środków transportowych	64.044 zł.
<i>w tym od osób prawnych</i>	4.109 zł.
- opłaty skarbowej	11.919 zł.
- mandatów	11.530 zł.

W stosunku do roku 1999 zaległości w podatkach i opłatach ogółem wzrosły o 12,2 %, tj. o 225.037 zł.. Wzrost zaległości wystąpił z tytułu:

- podatku od nieruchomości	o	254.842 zł. (o 22,2 %)
<i>w tym od osób prawnych</i>	o	206.616 zł. (o 20,3 %)
- karty podatkowej	o	33.208 zł. (o 61,3 %)
- sprzedaży składników majątkowych	o	12.594 zł. (o 10,8 %)
- dzierżawy majątku gminnego	o	9.261 zł. (o 11,1 %)
- mandatów	o	6.097 zł. (o 112,2 %)

- opłaty eksploatacyjnej	o	2.160 zł.
- odpłatności za przedszkola	o	2.155 zł. (o 362,2 %)
- podatku od posiadania psów	o	1.854 zł. (o 102,9 %)
- podatku od spadków i darowizn	o	1.341 zł. (o 68,2 %)
- udziału w podatku dochodowym os osób prawnych	o	217 zł.

Stan zaległości w pozostałych podatkach i opłatach zmniejszył się o 98.692 zł.

Wysoki stan zaległości w podatkach i opłatach na koniec omawianego okresu jest wynikiem uchylania się przez podatników od obowiązku płacenia podatków oraz odraczania i rozkładania na raty zobowiązań wobec budżetu gminy.

W odniesieniu do osób prawnych jak i osób fizycznych posiadających zaległości wobec budżetu prowadzone jest postępowanie windykacyjne polegające na:

- wysyłaniu upomnień,
- wystawianiu tytułów wykonawczych,
- sporządzaniu wpisów na hipotekę przymusową,
- zgłaszaniu wierzytelności w przypadku jednostek, wobec których prowadzone jest postępowanie upadłościowe.

Na realizację zadań Miasto i Gmina otrzymało w roku 2000 z budżetu Państwa i od jednostek samorządu terytorialnego środki w wysokości ogółem 10.694.221 zł.

Na powyższą kwotę składają się:

1. subwencja ogólna	7.430.034 zł.
w tym : część oświatowa	6.128.278 zł.
część rekompensująca	1.298.624 zł.
część podstawowa	3.132 zł.
2. dotacja celowa na finansowanie zadań zleconych	2.155.020 zł.
w tym zasiłki dla rodzin żołnierzy	23.124 zł.
3. dotacja celowa na zadania realizowane na podstawie porozumień z administracją rządową	3.000 zł.
4. dotacje celowe na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.	22.101 zł.
4. dotacja celowa na dofinansowanie inwestycji własnych	537.974 zł.
w tym na:	
- odbudowę wysypiska komunalnego w Braszowicach	32.600 zł
- modernizację oczyszczalni ścieków	161.374 zł.
- budowę stacji uzdatniania wody i wymianę sieci wodnej w Olbrachcicach	344.000 zł.
5. dotacja celowa na dofinansowanie bieżących zadań własnych	546.092 zł.

W stosunku do planu otrzymane środki z powyższych tytułów stanowią 99,6 %.

W roku 2000 z **Państwowego Funduszu Kombatanów** wpłynęła dotacja celowa w kwocie **31.744 zł.** z przeznaczeniem na pomoc pieniężną dla kombatanów oraz pokrycie kosztów administracyjnych związanych z udzielaniem tej pomocy.

W porównaniu do założeń planu dochody z tego tytułu zrealizowane zostały w 100 %.

Ze źródeł pozabudżetowych wpłynęły w ocenianym okresie środki w wysokości **8.070 zł.** Stanowi to 67,2 % zamierzeń planowanych na 2000 rok.

Z ogólnej kwoty otrzymanych środków przypada na:

- | | |
|---|-----------|
| 1) środki otrzymane od Generalnego Konserwatora Zabytków
na sfinansowanie remontu murów obronnych | 3.750 zł. |
| 2) środki otrzymane z Polsko - Niemieckiej Współpracy
Młodzieży na dofinansowanie kosztów wyjazdu młodzieży na
Międzynarodowy Turniej Piłki Nożnej "Kurpfalz - Cup" | 4.320 zł. |

Szczegółowe dane dotyczące wykonania dochodów budżetowych w 2000 roku według źródeł ich powstania przedstawia załącznik Nr 1 do niniejszego sprawozdania.

2. WYDATKI BUDŻETOWE

Wydatki budżetowe w ocenianym okresie zrealizowano w **95,1 %**, tj. w kwocie **27.558.150 zł.** finansując zadania w zakresie gospodarki komunalnej i mieszkaniowej, oświaty i wychowania, ochrony zdrowia, opieki społecznej, kultury i sztuki, kultury fizycznej, transportu, rolnictwa, turystyki i wypoczynku.

Strukturę wydatków w układzie działów klasyfikacji budżetowej przedstawia poniższe zestawienie:

Dział	Nazwa	Plan		Wykonanie	
		Kwota zł.	Struktura %	kwota zł.	struktura %
79	Oświata i wychowanie	13.339.841	46,0	12.934.601	46,9
70	Gospodarka komunalna	5.189.902	17,9	4.415.313	16,0
86	Opieka społeczna	3.669.622	12,7	3.626.557	13,2
91	Administracja państwowa i samorządowa	2.884.306	10,0	2.843.709	10,3
83	Kultura i sztuka	1.360.250	4,7	1.329.309	4,8
74	Gospodarka mieszkaniowa	1.091.500	3,8	1.034.296	3,8
50	Transport	721.303	2,5	669.996	2,4
87	Kultura fizyczna i sport	350.150	1,2	349.909	1,3
85	Ochrona zdrowia	324.798	1,1	318.483	1,2
99	Urzędy naczelných organów władzy	28.075	0,1	27.638	0,1
40	Rolnictwo	6.000	-	6.000	-
89	Różna działalność	1.689	-	1.689	-
97	Różne rozliczenia	740	-	-	-
98	Obrona narodowa	350	-	350	-
93	Bezpieczeństwo publiczne	300	-	300	-
	O G Ó Ł E M	28.968.826	100,0	27.558.150	100,0

Z ogólnej kwoty poniesionych wydatków przeznaczono na:

- | | | |
|--|---|----------------|
| 1) wydatki bieżące sfery budżetowej | - | 24.138.986 zł. |
| z tego: | | |
| - dotacje dla zakładów budżetowych | - | 630.800 zł. |
| - dotacje dla innych jednostek organizacyjnych | - | 1.159.150 zł. |
| - pozostałe wydatki bieżące | - | 22.349.036 zł. |
| 2) wydatki inwestycyjne | - | 3.419.164 zł. |

WYDATKI BIEŻĄCE SFERY BUDŻETOWEJ

Na wydatki bieżące sfery budżetowej poniesiono w ocenianym okresie nakłady w wysokości **24.138.986 zł.**, co stanowi **87,6 %** wydatków budżetowych ogółem.

W stosunku do roku 1999, wskaźnik udziału wydatków bieżących w wydatkach ogółem wzrósł o 2 pkt. W porównaniu do założeń planu poniesione w 2000 roku wydatki bieżące stanowią **98,6 %**.

Najwyższy udział w strukturze wydatków bieżących mają wydatki poniesione na oświatę i wychowanie. Wyniosły one 12.817.339 zł., co stanowi 53,1 % wydatków bieżących ogółem.

W stosunku do planu wydatki na oświatę i wychowanie zrealizowano w 99,6 %.

W porównaniu do wykonania roku poprzedniego, wydatki bieżące tego działu wzrosły o 1.897.627 zł., tj. o 17,4 %.

W ramach powyższej kwoty wydatkowano na:

1. utrzymanie szkół podstawowych	7.053.827 zł.
z tego:	
a) wydatki osobowe	6.550.746 zł.
w tym:	
- wynagrodzenia osobowe	4.789.923 zł.
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	375.081 zł.
- składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy	1.038.924 zł.
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	275.534 zł.
- odszkodowania	16.632 zł.
- odpisy na Fundusz Zdrowotny	10.689 zł.
- dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli	43.963 zł.
b) wydatki rzeczowe	503.081 zł.
w tym:	
- stypendia dla uczniów	19.080 zł.
<i>w tym stypendia socjalne i zasiłki losowe (w ramach dotacji celowej)</i>	7.820 zł.
- podróże służbowe	7.459 zł.
- opłaty za energię, wodę i gaz	138.286 zł.
- zakup pomocy naukowych	19.359 zł.
- zakup opału, materiałów biurowych i druków, wyposażenia, ręczników, środków czystości, prenumerata	204.396 zł.
- remont pomieszczeń	30.026 zł.
- pozostałe wydatki (drobne naprawy, usługi kominiarskie, pocztowo-telekom., wywóz nieczystości, szkolenia, abonament RTV, badania okresowe, itp.)	84.475 zł.
2. Gimnazja	1.953.755 zł.
w tym:	
a) wydatki osobowe	1.413.320 zł.
z tego:	
- wynagrodzenia osobowe	1.103.577 zł.
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	18.463 zł.
- składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy	223.169 zł.
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	64.418 zł.
- odpisz na Fundusz Zdrowotny	3.693 zł.
b) wydatki rzeczowe	540.435 zł.
z tego:	
- stypendia dla uczniów	7.994 zł.
<i>w tym stypendia socjalne i zasiłki losowe (w ramach dotacji)</i>	2.994 zł.

- podróże służbowe	4.425 zł.
- zakup materiałów, środków czystości, wyposażenia, prenumerata, zakup opału	112.279 zł.
- zakup energii, wody i gazu	101.529 zł.
- zakup pomocy naukowych	51.603 zł.
- remont pomieszczeń	208.181 zł.
<i>w tym remont sali sportowej</i>	<i>194.555 zł.</i>
- pozostałe wydatki (drobne naprawy, usługi kominiarskie, wywóz nieczystości, usługi pocztowo-telekom., szkolenia, badania okresowe, itp.)	54.424 zł.
3. dowóz uczniów do szkół	156.974 zł.
4. sfinansowania "Roku 0 - dla nauczycieli przygotowujących się do nauczania języków obcych	400 zł.
5. utrzymanie przedszkoli	2.975.228 zł.
w tym:	
a) wydatki osobowe	2.614.371 zł.
z tego:	
- wynagrodzenia osobowe	1.956.560 zł.
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	131.164 zł.
- składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy	413.506 zł.
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	104.159 zł.
- dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli	8.982 zł.
b) wydatki rzeczowe	360.857 zł.
z tego:	
- dopłata do wyżywienia	6.610 zł.
- podróże służbowe	4.045 zł.
- zakup energii, gazu i wody	129.144 zł.
- zakup opału, materiałów biurowych i wyposażenia, środków czystości, prenumerata	110.927 zł.
- remonty pomieszczeń	64.680 zł.
<i>w tym: Przedszkole Nr 3</i>	<i>52.554 zł.</i>
- pozostałe wydatki (usługi kominiarskie, wywóz nieczystości, abonament RTV, usługi pocztowo – telekomunikacyjne, drobne remonty i naprawy sprzętu szkolenia, itp.)	45.451 zł.
6. utrzymanie świetlic szkolnych	589.869 zł.
w tym:	
a) wydatki osobowe	589.820 zł.
z tego:	
- wynagrodzenia osobowe	442.106 zł.
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	33.398 zł.
- składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy	94.739 zł.
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	19.279 zł.
- odpisy na Fundusz Zdrowotny	298 zł.
b) pozostałe wydatki	49 zł.

7. odpisy na ZFŚS dla nauczycieli - emerytów	75.286 zł.
8. sfinansowanie etatu nauczyciela w przedszkolu w Przedborowej	12.000 zł.

Następną pozycję w strukturze bieżących wydatków sfery budżetowej zajmują wydatki na opiekę społeczną. Wyniosły one 3.626.557 zł. co stanowi 15 % wydatków bieżących ogółem, przy czym na:

- usługi opiekuńcze	225.407 zł.
<i>w tym zadania zlecone</i>	10.000 zł.
- zasiłki i pomoc w naturze	1.770.647 zł.
<i>w tym zadania zlecone</i>	1.422.447 zł.
- utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej	584.888 zł.
<i>w tym zadania zlecone</i>	288.500 zł.
- zasiłki rodzinne i pielęgnacyjne	75.467 zł.
<i>w tym zadania zlecone</i>	75.467 zł.
- dodatki mieszkaniowe	840.815 zł.
- dożywianie dzieci	22.570 zł.
- pomoc dla bezdomnych	10.500 zł.
- pomoc dla kombatantów	31.744 zł.
- świadczenia na ubezpieczenia zdrowotne	64.519 zł.
<i>w tym zadania zlecone</i>	64.519 zł.

Z ogólnej kwoty wydatków Ośrodka Pomocy Społecznej przypada na:

a) wydatki osobowe	537.763 zł.	w tym zadania zlecone	259.090 zł.
z tego:			
- wynagrodzenia osobowe	415.000 zł.	w tym zadania zlecone	197.500 zł.
- dodatk. wynagr. roczne	27.336 zł.	w tym zadania zlecone	13.668 zł.
- składki na ZUS i FP	87.467 zł.	w tym zadania zlecone	43.942 zł.
- odpisy na ZFŚS	7.960 zł.	w tym zadania zlecone	3.980 zł.
b) wydatki rzeczowe	47.125 zł.	w tym zadania zlecone	29.410 zł.

W porównaniu do założeń planu na rok 2000, wydatki w zakresie opieki społecznej zrealizowano w 98,8 %.

W stosunku do wykonania roku poprzedniego wydatki na zadania w zakresie opieki społecznej wzrosły ogółem o 409.873 zł., tj. o 12,7 %.

Na trzecim miejscu w sferze bieżących wydatków budżetowych znajdują się wydatki poniesione na administrację państwową i samorządową, które wyniosły 2.803.709 zł. Stanowi to 11,6 % wydatków bieżących ogółem. W ramach powyższej kwoty wydatkowano na:

1. utrzymanie Rady Miejskiej	80.608 zł.
w tym: - diety za udział w Komisjach i Sesjach	72.318 zł.
- koszty przejazdów, poczęstunku i szkoleń	8.290 zł.
2. wypłatę prowizji za inkaso podatków i opłat	42.115 zł.
3. diety dla przewodniczących Rad Sołeckich	13.560 zł.
4. diety dla Zarządu Miasta i Gminy	27.112 zł.
4. utrzymanie Urzędu	2.640.314 zł.
w tym:	
a) wydatki osobowe	2.171.089 zł.
b) wydatki rzeczowe	469.225 zł.

Ogólna kwota wydatków poniesionych na funkcjonowanie Urzędu obejmuje również wydatki poniesione na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w wysokości 138.000 zł., które były finansowane z dotacji celowej oraz kosztu utrzymania Straży Miejskiej.

W ramach **wydatków osobowych** w roku 2000 sfinansowano:

-	
1) wynagrodzenia pracowników, nagrody jubileuszowe	1.672.399 zł.
<i>w tym zadania zlecone</i>	99.000 zł.
2) dodatkowe wynagrodzenie roczne	120.709 zł.
<i>w tym zadania zlecone</i>	8.100 zł.
3) składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy	338.143 zł.
<i>w tym zadania zlecone</i>	22.300 zł.
4) odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	39.330 zł.
<i>w tym zadania zlecone</i>	2.648 zł.
5) nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	508 zł.

W ramach **pozostałych wydatków**, w analizowanym okresie sfinansowano:

1) koszty podróży służbowych krajowych i zagranicznych	32.057 zł.
2) opłaty za energię, wodę i gaz	46.968 zł.
3) koszty ubezpieczenia samochodu i budynku	5.606 zł.
4) koszty egzekucyjne i usługi prawne	25.788 zł.
5) zakup wydawnictw i prenumeratę	32.613 zł.
6) zakup środków czystości, leków	5.544 zł.
7) zakup druków i materiałów biurowych, toner i materiały eksploatacyjne do ksero	38.096 zł.
8) zakup wyposażenia (czajniki, krzesła, kalkulatory, telefony, karnisze, żyrandole, wykładziny, oprawy oświetleniowe, flagi, bindownica, itp.)	24.049 zł.
9) zakup paliwa i przegląd techniczny samochodu służbowego	6.204 zł.

10) pozostałe zakupy (wiązanki okolicznościowe, farby, wyposażenie Straży Miejskiej, artykuły spożywcze na spotkania, itp.)	17.129 zł.
11) opłaty pocztowo-telekomunikacyjne, abonament RTV, opłaty za fax oraz używanie urządzeń radiokomunikacyjnych, roznoszenie korespondencji, opłaty za telefony komórkowe abonament INTERNET, przeniesienie telefonów	96.464 zł.
12) prowizja za usługi bankowe	13.518 zł.
13) wywóz nieczystości	2.716 zł.
14) naprawa i przegląd kserokopiarki, maszyn biurowych i sprzętu	10.055 zł.
15) opłaty za programy komputerowe, ich zmiany i serwis	23.926 zł.
16) wykonanie druków firmowych, pieczętek, szyldów, teczek tabliczek informacyjnych	5.135 zł.
17) opłaty za kursy i szkolenia	14.283 zł.
18) koszty promocji miasta i gminy, druk Informatora	32.262 zł.
19) składki na rzecz Stowarzyszenia Gmin Ziemi Kłodzkiej	19.510 zł.
20) pozostałe wydatki (pranie firan, dywanów, kary za zanieczyszczanie środowiska, badania okresowe, koszty goszczenia delegacji zagranicznych, drobne naprawy i remonty oprawa Monitorów i Dzienników Ustaw, montaż żaluzji, itp.)	17.302 zł.

W porównaniu do planu zadania w zakresie administracji zrealizowano w 98,6 %.

W stosunku do wykonania roku 1999 wydatki tego działu wzrosły o 10,4 %, tj. o 264.948 zł.,

przy czym wydatki związane z utrzymaniem Urzędu o 10,1 % (o 241.697 zł.), w tym:

- wydatki osobowe o 10,1 % (o 199.422 zł.)
- wydatki rzeczowe o 9,9 % (o 42.275 zł.).

Następne miejsce w strukturze wydatków bieżących zajmują wydatki na gospodarkę komunalną. Wyniosły one w omawianym okresie **1.393.871 zł.** (5,8 % wydatków bieżących ogółem).

W stosunku do planu zadania w tym zakresie wykonano w 95,7 %.

W porównaniu do roku 1999 wydatki na gospodarkę komunalną wzrosły o 191.210 zł., tj. o 15,9 %.

W ramach powyższej kwoty wydatkowano na:

1) oczyszczanie miasta	179.871 zł.
w tym:	
- wykonanie wkładów do koszy i ich transport	1.680 zł.
- ręczne i mechaniczne oczyszczania miasta, wywóz nieczystości z koszy	178.191 zł.
2) utrzymanie zieleni miejskiej	83.501 zł.
w tym:	
- pielęgnacja i wycinka drzew	17.850 zł.
- utrzymanie terenów zielonych	60.750 zł.
- wykonanie placu zabaw	4.901 zł.