

SPRAWOZDANIE ***z przebiegu wykonania budżetu Gminy i Miasta Bogatynia za 2008 rok***

Sprawozdanie opracowane zostało w oparciu o art. 199, ust. 1 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249 poz. 2104 z 2005 roku) ze zmianami

Główne założenia i realizacja budżetu za 2008 rok

Rolnictwo i łowiectwo

W 2008 roku przeznaczone zostały środki w budżecie podstawowym na wpłatę do Izb Rolniczych 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego, na dopłatę do paliwa rolniczego (dotacja z Urzędu Wojewódzkiego) oraz prace geodezyjno- urządzeniowe na potrzeby rolnictwa.

Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

W 2008 roku uwzględniono środki na dopłatę do wody i odprowadzania ścieków w gospodarstwach domowych, opłatę za energię elektryczną i eksploatację czynnika grzewczego przy ul. Białogórskiej W ramach zadań inwestycyjnych wykonano dokumentację projektowo-kosztorysową uzbrojenia terenu w sieć ciepłą pod budownictwo mieszkaniowe, dokumentację projektowo-kosztorysową na sieć ciepłowniczą przy ul. Armii Czerwonej, Zamkniętej i Turowskiej oraz przy ul. Szpitalnej i Pocztowej , rozbudowę Stacji Uzdatniania Wody w Bogatyni – Etap I i Etap II, budowę rurociągu przesyłowego wody zimnej SUV Bogatynia-Sieniawka oraz na opracowanie koncepcji stacji uzdatniania wód głębinowych w ujęciem w rejonie Zawidowa Wydatkowano środki na objęcie akcji w BW i O SA w Bogatyni przeznaczając środki na: rozbudowę sieci wodociągowej w rejonie ulic: Chełmońskiego, Zamoyskiego z rurociągiem na ulicy Dąbrowskiego, Biskupiej i ulicy Stawowej w Porajowie oraz na objęcie akcji w PEC S.A w Bogatyni z przeznaczeniem środków na rozbudowę sieci ciepłej w rejonie ulicy Daszyńskiego i Bojowników w Bogatyni.

Transport i łączność

W 2008 roku podobnie jak w latach poprzednich, poniesiono znaczne nakłady finansowe na remonty i modernizację dróg gminnych:

- na bieżące utrzymanie dróg oraz bieżące remonty nawierzchni ulic i chodników na terenie miasta i gminy
- na poziome i pionowe znakowanie ulic
- na dopłaty do transportu lokalnego
- na remont wiat przystankowych
- aktualizację projektu organizacji ruchu drogowego

Wydatkowano środki na odbudowę dróg rolniczych w miejscowościach: Działoszyn, Lutogniewie, Jasna Góra, budowę drogi Klasy G Etap I, modernizacja ulicy Szpitalnej wraz z dojazdami do garaży, budowę ciągów pieszo-jezdnych i kanalizacji deszczowej w obrębie ulic: Boznańskiej, Grotgera, Fałata, oraz przebudowę nawierzchni ul. Nadbrzeżnej i Biskupiej. Poza tym opracowano koncepcję monitoringu miasta, realizacja zadania nastąpi w 2009 roku. Udzielono pomocy finansowej dla Starostwa Powiatowego w Zgorzelsku na modernizację drogi powiatowej Nr 265D Wyszaków-Wolanów, wykonanie dokumentacji i realizację chodnika wzdłuż drogi wojewódzkiej Sieniawka-Porajów;

Turystyka

W ramach tego działu wydatkowano środki na organizację wycieczek, konkursów, obozów i rajdów dla mieszkańców z terenu gminy - zadanie realizowane przez OS i R w Bogatyni. Poza tym wydatkowano środki na budowę ścieżki -rowerowej do przejścia granicznego Porajów-Hradek (końcowe rozliczenie zadania) i wykonanie koncepcji na zagospodarowanie terenów rekreacyjnych „Wzgórze Obserwator”.

Gospodarka mieszkaniowa

W zakresie gospodarki mieszkaniowej środki przeznaczone na:

- dotację dla Miejskiego Zakładu Gospodarki Komunalnej w Bogatyni na dopłaty do 1m² powierzchni użytkowej lokali mieszkalnych, na zakupy inwestycyjne oraz na modernizację sieci wodociągowej na cmentarzu komunalnym w Bogatyni
- remonty mieszkaniowej substancji komunalnej w małych i dużych wspólnotach mieszkaniowych oraz remonty budynków (100% własność gminy)
- budownictwo mieszkaniowe realizowane przez TBS w Bogatyni (udziały pieniężne)
- dopłata do czynszów i kaucje mieszkaniowe w TBS
- nieściągalne czynsze oraz umorzenia należności czynszowych
- opłatę roczną z tytułu wyłączenia gruntu z produkcji rolniczej
- zabezpieczenie mienia przed dewastacją i kradzieżą
- operaty szacunkowe, ogłoszenia w prasie o przetargach, opłaty notarialne, podkłady geodezyjne.

W ramach realizacji zadań inwestycyjnych wykonano dokumentację na uzbrojenie terenu pod budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne „Osiedle Krakowskie” oraz na budownictwo jednorodzinne w obrębie ulic: Pocztovej – Świerczewskiego, uzbrojono działki pod budownictwo mieszkaniowe przy ul. Szpitalnej w sieć kanalizacji deszczowej, zakupiono samochód osobowo-towarowy na potrzeby MZGK w Bogatyni. Poza tym wydatkowano środki na wykupy gruntów i nieruchomości. oraz podwyższenie udziałów pieniężnych w TBS Spółka z o.o w Bogatyni.

Działalność usługowa

W dziale tym przeznaczono środki na planowanie przestrzenne, opracowania geodezyjne, remont kaplicy i utwardzenie alejek na cmentarzu w Porajowie oraz utwardzono alejki na cmentarzu w Bogatyni (w starej części cmentarza). Wydatkowano środki na utrzymanie zieleni na cmentarzach i uporządkowanie cmentarza z wyznaczeniem miejsc do pochówków na cmentarzu w Porajowie.

Administracja publiczna

Z zakresu administracji publicznej zrealizowano zadania związane z:

- utrzymaniem urzędu miasta i gminy
- obsługą rady gminy
- kontynuowaniem współpracy przygranicznej
- składkami członkowskimi gminy.

Wydatkowano także środki na remont budynku urzędu, zakup i montaż systemu monitoringu w budynku przy ul. Daszyńskiego 1 oraz na szerokopasmowy dostęp do Internetu (zakup licencji „ORACLE” oraz studium wykonalności). Poza tym wydatkowano środki na pomoc finansową dla Starostwa Powiatowego w Zgorzelcu na modernizację Filii Wydziału Komunikacji w Bogatyni oraz objęcie udziałów w spółce ” Budowa obszaru przemysłowo-technologicznego – Park technologiczny (strefa ekonomiczna)”.

Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

W 2008 roku realizowane były zadania związane z aktualizacją rejestru wyborców

Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W dziale tym przeznaczono środki na bieżącą działalność i utrzymanie Straży Miejskiej, Obrony Cywilnej i Ochotniczych Straży Pożarnych. Przekazano środki dla Komisariatu Policji w Bogatyni dokonując wpłaty na fundusz celowy z przeznaczeniem środków na zwiększoną liczbę patroli na terenie miasta i gminy oraz zakup nieoznakowanego radiowozu dla Komendy Powiatowej Policji w Zgorzelcu. Wyposażono stanowisko Miejsko-Gminnego Zespołu Reagowania Kryzysowego: zakupiono pompę oraz zamontowano system ostrzegania i alarmowania na terenie miasta i gminy.

Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

W dziale tym w 2008 roku realizowano wydatki związane z poborem podatków na terenie gminy (wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne, przejazdy sołtysów i prowizje komornicze), usługi obejmujące analizy i opinie oraz koszty postępowania sądowego.

Obsługa długu publicznego

Wydatki poniesione zostały na spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek

Różne rozliczenia - to głównie wydatki poniesione na wpłatę do budżetu państwa na zwiększenie subwencji ogólnej.

Oświata i wychowanie

W 2008 roku przeznaczono środki na bieżące utrzymanie placówek oświatowych, remonty, dowożenie uczniów do szkół, doskonalenie i doksztalcanie zawodowe nauczycieli. Wydatkowano środki na modernizację i rozbudowę Szkoły Podstawowej Nr 5, wyposażenie pracowni mechatronicznej w ZSzEiE w Bogatyni oraz modernizację sali sportowej przy ZSzEiE. Zakupiono pompy do systemu grzewczego i wyciąg w ZSzPiG w Porajowie oraz tablicę interaktywną (system edukacji) w Publicznej Szkole Podstawowej Nr 5 w Bogatyni.

Ochrona zdrowia

W dziale tym przeznaczono środki na realizację programów zdrowotnych i na szkolenia pracowników służby zdrowia. Kontynuowano zadania związane z przeciwdziałaniem alkoholizmowi i zwalczaniu narkomanii na terenie gminy. Przeznaczono również środki na organizację wypoczynku zimowego i letniego dla dzieci z rodzin patologicznych oraz na zakup sprzętu na oddział kardiologii w SPZOZ w Zgorzelcu – szpital (dofinansowanie).

Pomoc społeczna

W 2008 roku wydatkowano środki na opiekę społeczną, usługi opiekuńcze, świadczenia rodzinne i alimentacyjne. Przeznaczono również środki na dożywianie dzieci w szkołach i zwrot kosztów leczenia osób nieobjętych ubezpieczeniem społecznym, dożywianie i schronienie osób bezdomnych z terenu miasta i gminy, realizację programu „Posiłek dla potrzebujących” , prace społeczno użyteczne oraz zakup samochód BUS na potrzeby OPS.

Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

W dziale tym przeznaczono środki na bieżącą działalność i utrzymanie żłobka oraz działalność Gminnego Centrum Informacji.

Edukacyjna opieka wychowawcza

W 2008 roku poniesiono wydatki na bieżącą działalność świetlic szkolnych oraz na pomoc materialną dla uczniów (stypendia i zasiłki dla uczniów najuboższych). W ramach pomocy finansowej przekazano środki dla Starostwa Powiatowego w Zgorzelcu na prace remontowe w budynku Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Bogatyni.

Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W 2008 roku realizowano zadania związane z gospodarką ściekową z oczyszczaniem miasta i gminy, utrzymaniem zieleni na terenie gminy, oświetleniem ulic, placów i dróg, utrzymaniem placów zabaw i małej architektury oraz bieżące remonty mostów i kładek.

Wykonano kanalizację sanitarno i deszczową wraz z przełożeniem sieci wodociągowej na osiedlu Markocice oraz w obrębie ul. Dobrej, wykonano oświetlenie drogowe fragmentu ul. Zamoyskiego i ul. Wyczółkowskiego, oświetlenie iluminacyjne promujące gminę, oświetlenie uliczne w Porajowie oraz oświetlenie na ul. Kolejowej w Sieniawce. Poza tym wydatkowano środki na :przebudowę parkingów i miejsc pod kontenery przy ul. Pocztovej, przebudowę chodników i parkingów w ciągu ulic: Słowińskiej-Styki, wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej na budowę dworca PKS, projekt zagospodarowania terenu wzdłuż drogi zbiorczej, wykonanie placów zabaw, wykonanie zasilania elektro-energetycznego ogródków działkowych „ Sasanka” .Wydatkowano środki na objęcie akcji w BW i O S.A w Bogatyni na przebudowę sieci wodno-kanalizacyjnej w rejonie ulic: Krzywej, Kościuszki, Wyspiańskiego, Skłodowskiej, Strumykowej, Turowskiej, Szpitalnej oraz na zakup pojazdu do czyszczenia i udrażniania kanalizacji oraz na podwyższenie udziałów w GPO Spółka z o.o w Bogatyni na zakupy inwestycyjne. Poza tym przekazano dotację celową do Urzędu Marszałkowskiego na opracowanie dokumentacji odbudowy murów i koryta rzeki Miedzianki.

Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W 2008 roku realizowano zadania w zakresie kultury dotując działalność Bogatyńskiego Ośrodka Kultury, klubów i świetlic wiejskich, biblioteki. Przeznaczono także środki na remont świetlic wiejskich, remonty w zabytkowych obiektach sakralnych. Działalność kulturalną na terenie gminy wspierały swoimi środkami rady osiedlowe i rady sołeckie. Poza tym opracowano dokumentację na multifunkcjonalne Centrum Trójstyku Hadek n/Nysą.

Kultura fizyczna i sport

Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu masowego były w 2008 roku realizowane przez Ośrodek Sportu i Rekreacji w Bogatyni oraz Wydział Polityki Regionalnej. Wydatkowano środki na modernizację kompleksu sportowego przy ul. Sportowej, zakup samochodu BUS na potrzeby OSiR w Bogatyni oraz na opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej odbudowy kompleksu rekreacyjno-sportowego „ ZALEW”.

Gmina Bogatynia na koniec 2008 roku posiada udziały i akcje w następujących spółkach i spółdzielniach w łącznej kwocie netto **59.719.426,00 zł** z tego:

Towarzystwo Budownictwa Społecznego Spółka z o.o w Bogatyni	
- udziały niepieniężne	2.803.150,00 zł
- udziały pieniężne	<u>4.813.350,00 zł</u>
ogółem	7.616.500,00 zł

Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej S.A w Bogatyni	
- udziały niepieniężne	13.545.000,00 zł
- udziały pieniężne	<u>5.280.000,00 zł</u>
ogółem	18.825.000,00 zł

Bogatyńskie Wodociągi i Oczyszczalnia S.A w Bogatyni	
- udziały niepieniężne	16.097.533,00 zł
- udziały pieniężne	<u>10.145.043,00 zł</u>
ogółem	26.242.576,00 zł

Na podstawie protokołu Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy (Akt Notarialny – Repertorium A Numer 2317/2005) obniżono wartość akcji o kwotę **4.350.886,00 zł**

Gminne Przedsiębiorstwo Oczyszczania Spółka z o.o w Bogatyni	
- udziały niepieniężne	4.105.350,00 zł
- udziały pieniężne	<u>1.900.000,00 zł</u>
ogółem	6.005.350,00 zł

Gminny Zarząd Mienia Komunalnego Spółka z o.o w Bogatyni	
- udziały niepieniężne	1.000.000,00 zł

Bogatyńsko-Zgorzelecki Park Przemysłowy Spółka z o.o	
- udziały niepieniężne	30.000,00 zł

Na terenie gminy działa 12 sołectw i 7 rad osiedlowych dla których w budżecie wydzielono środki finansowe w wysokości **113.312,00 zł**, wydatki zrealizowano w wysokości **112.841,66 zł**. Szczegółowe omówienie wydatków ilustruje załącznik Nr 03.

Radzie Gminy i Miasta podporządkowane były następujące jednostki organizacyjne:

1) działające jako jednostki budżetowe:

- Urząd Miasta i Gminy
- Ośrodek Pomocy Społecznej w Bogatyni
- Straż Miejska w Bogatyni
- Ośrodek Sportu i Rekreacji w Bogatyni
- Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 1 w Bogatyni
- Zespół Szkół z Oddziałami Integracyjnymi
- Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 5 w Bogatyni
- Zespół Szkoły Podstawowej i Gimnazjum w Działoszynie
- Publiczna Szkoła Podstawowa w Opolnie Zdroju
- Publiczne Gimnazjum Nr 1 w Bogatyni
- Zespół Szkoły Podstawowej i Gimnazjum w Porajowie
- Zespół Szkół Energetycznych i Ekonomicznych w Bogatyni
- Integracyjny Żłobek Publiczny w Bogatyni
- Publiczne Przedszkole Nr 1 w Porajowie
- Publiczne Przedszkole Nr 3 w Bogatyni
- Publiczne Przedszkole Nr 4 w Bogatyni
- Publiczne Przedszkole Nr 5 w Bogatyni
- Publiczne Przedszkole Nr 6 w Bogatyni
- Publiczne Przedszkole Nr 7 w Bogatyni

2) instytucje kultury

- Bogatyński Ośrodek Kultury
- Biblioteka w Bogatyni

3) Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Bogatyni

4) zakłady budżetowe

- Miejski Zakład Gospodarki Komunalnej w Bogatyni

Stan poręczeń udzielonych przez Gminę Bogatynia na 31.12.2008r. wynosi **12.267.652,73 zł**:
z tego:

- Towarzystwo Budownictwa Społecznego Spółka z o.o w Bogatyni – poręczenie niepieniężne zabezpieczenie mieniem komunalnym - kwota **11.783.778,00 zł**
- Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej w Bogatyni – poręczenie niepieniężne zabezpieczenie mieniem komunalnym - kwota **483.874,73 zł**

Budżet Gminy i Miasta na 2008 rok ustalony przez Radę Gminy i Miasta w Bogatyni w dniu 31 stycznia 2008 roku Uchwałą Rady Nr XX/161/08 wynosił:

- po stronie dochodów budżetowych **142.281.145,00 zł**
- po stronie wydatków budżetowych **151.925.760,00 zł**

Ustalono niedobór budżetu w wysokości **9.644.615,00 zł**. Jako źródło pokrycia niedoboru wskazano przychody z zaciągniętych pożyczek, kredytów i prywatyzacji.

Na przestrzeni 2008 roku Uchwałami Rady Gminy i Miasta oraz Zarządzeniami Burmistrza dokonano następujących zmian w budżecie :

1) dochody budżetowe zmniejszono ogółem o kwotę **-8.336.296,04 zł**
(*szczegółowy opis zmian stanowią załączniki Nr 1*)

Po wprowadzonych zmianach planowane dochody wynosiły: **133.944.848,96 zł**

2) wydatki budżetowe zwiększono ogółem o kwotę **+ 4.099.346,96 zł**
(*szczegółowy opis zmian stanowią załączniki Nr 10*)

Po wprowadzonych zmianach planowane wydatki wynosiły: **156.025.106,96 zł**

W budżecie zaplanowano niedobór budżetu w wysokości **22.080.258,00 zł**.

W 2008 roku dokonano spłat pożyczek zaciągniętych w WFOŚiGW i NFOŚiGW oraz kredytów ogółem w kwocie **2.806.438,81 zł**

z tego:

- | | | |
|--|-------|------------------------|
| - pożyczki zaciągnięte w WFOŚiGW – | kwota | 957.760,00 zł |
| - spłata kredytu (kredyt denominowany CHF) – | kwota | 1.598.678,73 zł |
| - spłata kredytów zaciągniętych w PKO BP/O Bogatynia | kwota | 250.000,08 zł |

Stan zadłużenia z tytułu pożyczek i kredytów na dzień 31.12.2008 r. wynosi **19.571.212,21 zł**
Uwzględniając zobowiązania wymagalne MZGK w kwocie **448.752,02 zł** łączna kwota długu gminy na koniec roku budżetowego wynosi **20.019.964,23 zł** stanowi **17,19%** dochodów wykonanych.

Łączna kwota spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami w 2008 roku wynosiła **3.234.176,42 zł** tj **2,78 %** wykonanych dochodów budżetu.

REALIZACJA BUDŻETU

I. DOCHODY BUDŻETOWE

Uchwalony w dniu 31.01.2008 r. Uchwałą Nr XX/161/08 z dnia 31 stycznia 2008r., przez Radę Gminy i Miasta w Bogatyni budżet na 2008 r. wyniósł:

- po stronie dochodów budżetowych – **142.281.145,00 zł**

w tym:

dochody bieżące kwota 113.665.080,00 zł

dochody majątkowe kwota 28.616.065,00 zł

- po stronie wydatków budżetowych – **151.925.760,00 zł**

w tym:

wydatki bieżące kwota 100.621.544,00 zł

wydatki majątkowe kwota 51.304.216,00 zł

Szczegółowe omówienie dochodów zawierają załączniki od nr 1 do nr 4.

Po wprowadzonych zmianach, planowane dochody budżetowe na dzień 31 grudnia 2008 r. wynosiły **133.944.848,96 zł** i zmniejszyły się do pierwotnie zaplanowanych o kwotę **8.336.296,04 zł**,

tj. o **5,86%**. Wykonanie dochodów budżetowych ogółem na dzień 31 grudnia 2008 r. wynosiło **116.438.535,62 zł** co stanowi **86,93 %** wysokości dochodów planowanych. Wykonanie dochodów na zadania własne w stosunku do zaplanowanych wynosiło odpowiednio: plan **128.308.189,97 zł**, wykonanie **110.912.258,90 zł** co stanowi **86,44 %**.

Natomiast planowane dochody na zadania zlecone w wysokości **5.636.658,99 zł** zostały zrealizowane w kwocie **5.526.276,72 zł**, co stanowi **98,04 %** kwoty zaplanowanej.

1. Wyższe wykonanie dochodów od zaplanowanych uzyskano z następujących źródeł:

Dochody bieżące:

A Dochody z podatków i opłat:

- podatek rolny, osoby fizyczne i prawne o kwotę **142.565,82 zł**
- podatek leśny, osoby prawne i fizyczne o kwotę **2.921,43 zł**
- podatek od spadków i darowizn o kwotę **61.373,38 zł**
- wpływy z tytułu opłaty eksploatacyjnej o kwotę **325.470,95 zł**.

- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst o kwotę **10.063,00 zł.**
- podatek od czynności cywilno-prawnych o kwotę **285.949,06 zł.**
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat o kwotę **249.886,12 zł.**

Wyższe wpływy z wymienionych powyżej kategorii podatkowych uzyskano poprzez prowadzenie konsekwentnej polityki ściągłości zaległości podatkowych (egzekucja administracyjna).

B. Udział gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa:

- Podatek od osób fizycznych o kwotę **1.961.390,00 zł.**

C. Wpływy od jednostek organizacyjnych gminy:

- wpływy z usług; wpłaty za duplikaty świadectw, usługi specjalistyczne i usługi opiekuńcze, partycypacja w kosztach kuchni jednostek na łączną kwotę **26.756,01 zł.**

D. Dochody organów gminy i jednostek budżetowych:

- wpływy z opłat za koncesje i licencje o kwotę **4.724,20 zł.**
- pozostałe odsetki o kwotę **26.885,18 zł.**
- wpływy z różnych dochodów: dochody płatnika z tytułu wypłat zasiłków, dochody z lat ubiegłych, dochody szkół podstawowych, dochody przedszkoli, dochody gimnazjów, dochody ze sponsoringu dochody OPS, i inne o kwotę **195.459,61 zł.**
- dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami; 5 % dochodów uzyskanych z realizacji zadań z zakresu administracji rządowej o kwotę **18.627,78 zł.**

Dochody majątkowe:

A. Dochody z majątku gminy:

- wpływy z tytułu przekształcenie prawa użytkowania wieczystego przysługujące osobom fizycznym w prawo własności o kwotę **31.727,00 zł.**

2. Niższe wykonanie dochodów od zaplanowanych uzyskano z następujących źródeł:

Dochody bieżące:

A. Dochody z podatków i opłat:

- podatek od nieruchomości, osoby prawne i fizyczne o kwotę **1.393.630,45 zł** (zaległości stanowią kwotę **1.813.910,93 zł**)
- podatek od środków transportowych, osoby prawne i fizyczne o kwotę **43.532,23 zł** (zaległości – **137.905,21 zł**)
- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej o kwotę **24.214,22 zł** (zaległości **173.749,63 zł**)
- wpływy z opłaty skarbowej o kwotę **25.526,05 zł.**
- wpływy z opłaty targowej o kwotę **118.186,60 zł.**

Spadek dochodów z powyższych tytułów ma związek z występowaniem osób prawnych i fizycznych do Burmistrza o ulgi podatkowe (umorzenia, odroczenia, rozłożenia na raty). Ponadto mniejsze wpływy z tytuły podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej ma związek ze zmniejszeniem zainteresowania powyższą formą opodatkowania przez przedsiębiorców.

B. Udział gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa:

- udział w podatku dochodowym od osób prawnych był niższy od zaplanowanego o kwotę **2.880.060,37 zł.** w związku z korektą zeznań podatkowych dużych przedsiębiorstw i koniecznością zwrotu podatku nadpłaconego.

C. Dochody organów gmin i jednostek budżetowych

- wpływy z opłaty produktowej o kwotę **7.236,14 zł.**
 - wpływy za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości o kwotę **444.922,40 zł.**
 - grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od ludności oraz od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych o kwotę **184.632,66 zł.** w tym zaległości **1.324.261,62 zł.**
 - dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa , jst lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze: umowy najmu, czynsze, dzierżawy o kwotę **17.593,43 zł.**
- Kary za nieterminową realizację umów dochodzone będą na drodze sądowej.

D. Dotacje celowe otrzymywane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami zostały wykonane w wysokości 5.509.396,80 zł co stanowi 98,05 % środków zaplanowanych w tym:

- dotacja z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego, zwrot podatku akcyzowego kwota **138.950,99 zł (100 %)**
- dotacja na wydatki związane z Urzędem Stanu Cywilnego kwota **114.304,00 zł (100%)**
- dotacja Krajowego Biura Wyborczego na prowadzenie stałego rejestru wyborców kwota **3.691,07 zł (99,92 %)**
- dotacja z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego na realizację zadań obrony cywilnej i pozostałych zadań obronnych kwota **2.000,00 zł (100 %)**
- dotacja z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego z przeznaczeniem środków na sfinansowanie kosztów wydania decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni kwota **2.170,00 zł (100 %)**
- dotacja z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego z przeznaczeniem na składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe kwota **4.508.143,17 zł (97,94 %)**
- dotacja z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego z przeznaczeniem na składki na ubezpieczenia zdrowotne kwota **60.793,10 zł (96,34 %)**
- dotacja z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego z przeznaczeniem na zasiłki , pomoc w naturze i składki na ubezpieczenia społeczne kwota **635.994,47 zł (98,07 %)**
- dotacja z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego na usługi opiekuńcze i specjalistyczne kwota **43.350,00 zł (100 %)**

E. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) ustawami zostały wykonane w wysokości 2.168.037,59 zł, co stanowi 97,21 % środków zaplanowanych w tym:

- dotacja z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu z przeznaczeniem środków na naukę języka angielskiego kwota **36.190,00 zł (100 %)**
- dotacja z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu z przeznaczeniem środków na dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników kwota **106.798,59 zł (100 %)**
- dotacja z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu na zasiłki pomoc w naturze i składki na ubezpieczenia społeczne kwota **976.500,00 zł (100 %)**
- dotacja z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu z przeznaczeniem środków na utrzymanie ośrodka pomocy społecznej kwota **391.666,66 zł (99,88 %)**
- dotacja z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu z przeznaczeniem środków na posiłek dla potrzebujących kwota **555.100,00 zł (100 %)**
- dotacja z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu z przeznaczeniem środków na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym kwota **101.782,34 zł (62,22 %)**

F. Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów) , samorządów, województw pozyskanych z innych źródeł w wysokości 127.763,84 zł, co stanowi 98,22% środków zaplanowanych w tym:

- refundacja wydatków na programy INTEREG IIIA kwota **75.300,53 zł**
- refundacja z Euroregionu Nysa wniosku JP-8-10 Spotkanie w Karkonoszach kwota **5.400,00 zł**
- refundacja z Euroregionu Nysa wniosku JP-8-09 Spotkanie w Bogatyni kwota **11.880,00 zł**
- refundacja z Agencji Wykonawczej ds. Edukacji i Kultury i Sektora Audiowizualnego na dofinansowanie działań miast bliźniaczych w ramach programu „Europa dla obywateli” kwota **11.113,31 zł.**
- program Unii Europejskiej Sokrates-Comenius – Zespół Szkół podstawowych i Gimnazjalnych w Porajowie **24.070,00 zł**

G. Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań bieżących .

- środki z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Dolnośląskiego wg. Porozumienia zawartego w dniu 08-02-2008 na podstawie uchwały Sejmiku Województwa Dolnośląskiego Nr XIX/242/07 z dnia w sprawie udzielenia pomocy finansowej dla miasta i gminy Bogatynia z przeznaczeniem środków na remont i modernizację nieruchomości Szpital Sieniawka w kwocie **502.136,02**
Realizacja pomocy przesunięta jest na rok 2009.

H. Wpływy ze zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości 102.503,42 zł. co stanowi 102,5% środków zaplanowanych

Dochody majątkowe:

A. Dochody z majątku gminy:

- wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz użytkowania wieczystego nieruchomości były niższe od zaplanowanych o kwotę **2.359.278,85 zł**. Wyższą sprzedaż planowana jest na 2009 rok (przesunięta procedura przygotowania nieruchomości do sprzedaży)
- dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych – dotacja z PFOGR o kwotę **239.520,00 zł**. – zadanie przesunięte do realizacji na 2009 r.

B. Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł :

- środki na rozbudowę Stacji uzdatniania wody w Bogatyni (etap I i II) o kwotę **858.057,92 zł**. (przekazano w 2007 r.)
- środki z przeznaczeniem na obwodnicę Bogatynia – budowa drogi klasy G w Bogatyni (etap I) o kwotę **3.900.000,00 zł**. (opóźnione nabory wniosków)
- środki z przeznaczeniem na budowę systemu infrastruktury informatycznej E- urząd- online o kwotę **1.571.200,00 zł**. (opóźnione nabory wniosków)
- środki z przeznaczeniem na wykonanie kanalizacji sanitarnej i deszczowej wraz z przełożeniem sieci wodociągowej na osiedlu mieszkaniowym Markocice w Bogatyni o kwotę **2.642.024,16 zł**. (nie przekazano przydzielonego dofinansowania w kwocie 1,1 mln euro)
- środki z przeznaczeniem na budowę kompleksu rekreacyjno-sportowego „ZALEW” w Bogatyni o kwotę **1.330.821,00 zł**. (opóźnione nabory wniosków)

C. Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych o kwotę 150.000,00 zł.
(zadanie będzie realizowane w 2009 roku)

D. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami w kwocie 16.879,92 zł. stanowiącą 95,91 % kwoty zaplanowanej .

3. Skutki obniżenia górnych stawek podatków za 2008 rok wyniosły ogółem 144.728,98 zł, z tego :

- z tytułu obniżenia 1 q średniej ceny skupu żyta przyjmowanej do obliczenia podatku rolnego **99.708,48 zł**
- z tytułu obniżenia górnych stawek podatku od środków transportowych **40.384,06 zł**
- z tytułu obniżenia górnych stawek podatku od nieruchomości **4.636,44 zł**.

Obniżenia górnych stawek podatków dokonano na podstawie uchwał Rady Gminy i Miasta w Bogatyni.

4. Skutki udzielonych ulg, odroczeń, umorzeń oraz rozłożeń na raty podatków lub zaległości podatkowych w roku 2008 wyniosły 324.387,67 w tym rozłożenie na raty lub odroczenie terminu płatności 175.018,59 zł, umorzenie zaległości podatkowych 149.369,08 zł, z tego:

- z tytułu podatku rolnego **13.410,60 zł**
- z tytułu podatku od nieruchomości **291.806,48 zł**
- z tytułu podatku środków transportowych **1.464,00 zł**

- z tytułu podatku od spadków i darowizn **12.490,23 zł.**
- z tytułu podatku od działalności gospodarczej, opłacanej w formie karty podatkowej **3.874,36 zł.**
- podatek od czynności cywilno-prawnych **1.342,00 zł.**

W wyżej wymienionym okresie sprawozdawczym umorzono lub odroczone kwotę odsetek z tytułu podatków i opłat lokalnych w łącznej wysokości **48.467,57 zł**, w tym: umorzenie **34.940,40 zł**, odroczenie lub rozłożenie na raty **13.527,17 zł**.

II. WYDATKI BUDŻETOWE

Zaplanowane wydatki budżetowe w wysokości **156.025.106,96 zł**, zrealizowano w kwocie **137.696.998,94 zł** tj. co stanowi **88,25 %** z tego:

	Plan	Wykonanie	%
1. Wydatki bieżące budżetu	109.848.278,96 zł	105.790.313,47 zł	96,31
. w tym:			
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	41.394.886,97 zł	40.746.089,17 zł	98,43
- wynagrodzenia bezosobowe	1.475.661,00 zł	1.385.144,33 zł	93,87
- dotacje i pomoc finansowa z budżetu na wydatki bieżące	9.263.650,00 zł	9.195.626,02 zł	99,27
- wydatki na obsługę długu publicznego (bez odsetek od zadań inwestycyjnych kontynuowanych)	299.351,00 zł	254.145,75 zł	84,90
- wydatki na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych	398.780,00 zł	393.732,47 zł	98,66
- realizacja zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie(wydatki bieżące)	5.619.058,99 zł	5.509.396,80 zł	98,05
- remonty	4.687.634,00 zł	4.200.160,09 zł	89,60
- roczna wpłata na zwiększenie subwencji ogólnej	11.697.265,00 zł	11.697.265,00 zł	100,00
2. Wydatki majątkowe	46.176.828,00 zł	31.906.685,47 zł	69,10
z tego::			
- udziały i akcje w spółkach	4.847.000,00 zł	4.707.000,00 zł	97,11
- wydatki na zadania inwestycyjne i zakupy inwestycyjne	40.359.887,00 zł	26.380.231,52 zł	65,36
w tym			
a) obsługa długu publicznego	275.841,00 zł	173.591,86 zł	62,93
b) realizacja zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie (wydatki majątkowe)	17.600,00 zł	16.879,92 zł	95,91
- dotacje i pomoc finansowa na zadania inwestycyjne	969.941,00 zł	819.453,95 zł	84,48

Planowane wydatki inwestycyjne i majątkowe stanowiły **29,60%** ogółem zaplanowanych wydatków budżetowych, natomiast wykonane wydatki inwestycyjne i majątkowe stanowią **23,17%** ogółem wykonanych wydatków budżetowych.

Zrealizowane wydatki budżetowe w wysokości **137.696.998,94 zł** zostały sfinansowane z:

- *dochodów budżetu w kwocie* **114.960.301,82 zł**
w tym: dochody roku 2009 w kwocie 1.328.205,01 zł
- *pożyczki w kwocie* **14.950.000,00 zł**
- *środkami wynikającymi z rozliczeń pożyczek i kredytów z lat poprzednich w kwocie* **1.786.697,12 zł**
- *prywatyzacji TVK Spółka z o.o w Bogatyni kwota* **6.000.000,00 zł**

Szczegółowe omówienie wydatków budżetowych stanowią załączniki Nr: 5, 6, 7, 8, 9, 9a,10,11, 12 i 13 wraz z załącznikami Nr: 01, 02, 03,04.

Omówienie planu dochodów własnych jednostek budżetowych i wydatków nimi sfinansowanych stanowią załączniki Nr: 14 i 14a.

Omówienie szczegółowe przychodów i wydatków GFOŚ i GW stanowi załącznik Nr: 17,18.

Budżet Gminy i Miasta za 2008 rok zamknął się deficytem budżetu w wysokości **21.258.463,32 zł** przy planowanym deficycie budżetu **22.080.258,00 zł**.

W przychodach roku 2009 należy zabezpieczyć kwotę **1.328.205,01 zł** na finansowanie wydatków nie znajdujących pokrycia w planowanych na 2009 rok dochodach w związku z ich przeznaczeniem na finansowanie wydatków w 2008 roku.

Środki finansowe przeznaczone na wykonanie poszczególnych zadań wydatkowane były zgodnie z ustawą o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249 poz. 2104 z 2005 roku ze zmianami) oraz Prawem zamówień publicznych (Dz. U. Nr 19, poz. 177, ze zmianami).

**SPRAWOZDANIE OPISOWE
Z WYKONANIA BUDŻETU
za 2008 rok
zawiera następujące załączniki:**

- | | |
|--|------------------------|
| 1. Dochody budżetowe – zmiany w planie dochodów za 2008 rok
- zadania własne, zadania zlecone | załącznik Nr 1 |
| 2. Wykonanie dochodów budżetowych w/g źródeł za rok 2008
- zadania własne, zadania zlecone | załącznik Nr 2 |
| 3. Część opisowa – analiza dochodów za 2008 rok
- zadania własne , zadania zlecone | załącznik Nr 3 |
| 4. Wykonanie dochodów budżetowych za rok 2008 | załącznik Nr 4 |
| 5. Wydatki budżetowe za 2008 rok
w układzie działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej | załącznik Nr 5 |
| 6. Informacja o przychodach i rozchodach związanych
z finansowaniem niedoboru w 2008 roku | załącznik nr 6 |
| 7. Plan i wykonanie ustalonych dotacji i pomocy finansowej
z budżetu gminy w 2008 roku | załącznik Nr 7 |
| 8 Plan i wykonanie dochodów i wydatków budżetowych
zadań zleconych w układzie działów i rozdziałów
klasyfikacji budżetowej za 2008 rok. | załącznik Nr 8 |
| 9. Wykonanie planu przychodów i kosztów jednostek
organizacyjnych gminy prowadzących gospodarkę
finansową w formie zakładów budżetowych
za 2008 rok | załącznik Nr 9 |
| 10. Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego instytucji
kultury i SPZOZ – za 2008 rok | załącznik Nr 9a |
| 11. Wydatki budżetowe – zmiany w planie wydatków
za 2008 rok -zadania własne, zadania zlecone | załącznik Nr 10 |
| 12. Plan i wykonanie wydatków związanych z obsługą
długu publicznego za 2008 rok | załącznik Nr 11 |
| 13. Plan i wykonanie zadań inwestycyjnych za 2008 rok | załącznik Nr 12 |

14. Analiza wydatków za 2008 rok – **część opisowa**
- zadania własne, zadania zlecone) **załącznik Nr 13**
- **Załącznik Nr 01 - do części opisowej**
Dochody i wydatki za 2008 rok związane z programem
„Profilaktyka i rozwiązywanie problemów alkoholowych”
- **Załącznik Nr 02 - do części opisowej**
Plan i wykonanie zadań remontowych za 2008 rok
- **Załącznik Nr 03 - do części opisowej**
Plan i wykonanie wydatków realizowanych przez jednostki
pomocnicze gminy (sołectwa, osiedla samorządowe) za 2008 rok.
- Załącznik Nr 04 -** Plan i wykonanie wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń
oraz wydatków bezosobowych w jednostkach organizacyjnych
gminy za 2008 rok
15. Plan i wykonanie dochodów własnych jednostek budżetowych
i wydatków nimi sfinansowanych za 2008 rok **załącznik Nr 14**
16. Plan i wykonanie dochodów własnych jednostek budżetowych
i wydatków nimi sfinansowanych za 2008 rok – **część opisowa** **załącznik Nr 14 a**
17. Wykaz pożyczek, kredytów oraz poręczeń udzielonych przez Gminę
Bogatynia wg stanu na dzień 31.12.2008 rok **załącznik Nr 15**
18. Informacja o przychodach i rozchodach związanych z finansowaniem
niedoboru i rozdysponowaniem nadwyżki budżetowej
w okresie 2008 roku **załącznik Nr 16**
19. Informacja z wykonania planu rzeczowo-finansowego
Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej
za 2008 rok **załącznik Nr 17**
- 20 . Wydatki Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska
i Gospodarki Wodnej za 2008 rok **załącznik Nr 18**

***SPRAWOZDANIE
OPISOWE
Z WYKONANIA
BUDŻETU
GMINY I MIASTA
BOGATYNIA
ZA 2008 rok***

ORIGINAL