

***SPRAWOZDANIE
OPISOWE
Z WYKONANIA
BUDŻETU
GMINY I MIASTA
BOGATYNIA
ZA 2009 rok***

**SPRAWOZDANIE OPISOWE
Z WYKONANIA BUDŻETU
za 2009 rok
zawiera następujące załączniki:**

- | | |
|--|------------------------|
| 1. Dochody budżetowe – zmiany w planie dochodów za 2009 rok - zadania własne, zadania zlecone | załącznik Nr 1 |
| 2. Wykonanie dochodów budżetowych w/g źródeł za rok 2009 - zadania własne, zadania zlecone | załącznik Nr 2 |
| 3. Część opisowa – analiza dochodów za 2009 rok - zadania własne , zadania zlecone | załącznik Nr 3 |
| 4. Wykonanie dochodów budżetowych za rok 2009 | załącznik Nr 4 |
| 5. Wydatki budżetowe za 2009 rok w układzie działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej | załącznik Nr 5 |
| 6. Informacja o przychodach i rozchodach związanych z finansowaniem niedoboru w 2009 roku | załącznik nr 6 |
| 7. Plan i wykonanie ustalonych dotacji i pomocy finansowej z budżetu gminy w 2009 roku | załącznik Nr 7 |
| 8 Plan i wykonanie dochodów i wydatków budżetowych zadań zleconych w układzie działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej za 2009 rok. | załącznik Nr 8 |
| 9. Wykonanie planu przychodów i kosztów jednostek organizacyjnych gminy prowadzących gospodarkę finansową w formie zakładów budżetowych za 2009 rok | załącznik Nr 9 |
| 10. Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury i SPZOZ – za 2009 rok | załącznik Nr 9a |
| 11. Wydatki budżetowe – zmiany w planie wydatków za 2009 rok -zadania własne, zadania zlecone | załącznik Nr 10 |
| 12. Plan i wykonanie wydatków związanych z obsługą długu publicznego za 2009 rok | załącznik Nr 11 |
| 13. Plan i wykonanie zadań inwestycyjnych za 2009 rok | załącznik Nr 12 |

14. Analiza wydatków za 2009 rok – **część opisowa**
- zadania własne, zadania zlecone) **załącznik Nr 13**
- **Załącznik Nr 01 - do części opisowej**
Dochody i wydatki za 2009 rok związane z programem
„Profilaktyka i rozwiązywanie problemów alkoholowych”
- **Załącznik Nr 02 - do części opisowej**
Plan i wykonanie zadań remontowych za 2009 rok
- **Załącznik Nr 03 - do części opisowej**
Plan i wykonanie wydatków realizowanych przez jednostki
pomocnicze gminy (sołectwa, osiedla samorządowe) za 2009 rok.
- Załącznik Nr 04 -** Plan i wykonanie wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń
oraz wydatków bezosobowych w jednostkach organizacyjnych
gminy za 2009 rok
15. Plan i wykonanie dochodów własnych jednostek budżetowych
i wydatków nimi sfinansowanych za 2009 rok **załącznik Nr 14**
16. Plan i wykonanie dochodów własnych jednostek budżetowych
i wydatków nimi sfinansowanych za 2009 rok – **część opisowa** **załącznik Nr 14 a**
17. Wykaz pożyczek, kredytów oraz poręczeń udzielonych przez Gminę
Bogatynia wg stanu na dzień 31.12.2009 rok **załącznik Nr 15**
18. Informacja o przychodach i rozchodach związanych z finansowaniem
niedoboru i rozdysponowaniem nadwyżki budżetowej
w okresie 2009 roku **załącznik Nr 16**
19. Informacja z wykonania planu rzeczowo-finansowego
Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej
za 2009 rok **załącznik Nr 17**
- 20 . Wydatki Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska
i Gospodarki Wodnej za 2009 rok **załącznik Nr 18**

SPRAWOZDANIE

z przebiegu wykonania budżetu Gminy i Miasta Bogatynia za 2009 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

Budżet Gminy i Miasta na 2009 rok przyjęty przez Radę Gminy i Miasta w Bogatyni w dniu 04 marca 2009 roku Uchwałą Rady Nr LXLII/275/09 wynosił:

| | | |
|-----------------------------------|-------------------|--------------------------|
| - po stronie dochodów budżetowych | | 138.886.294,00 zł |
| z tego: | | |
| - dochody bieżące | 116.856.965,00 zł | |
| - dochody majątkowe | 22.029.329,00 zł | |
| | | |
| - po stronie wydatków budżetowych | | 152.981.474,99 zł |
| z tego: | | |
| - wydatki bieżące | 111.113.096,99 zł | |
| - wydatki majątkowe | 41.868.378,00 zł | |

Ustalono niedobór budżetu w wysokości **14.095.180,99 zł** . Jako źródło pokrycia niedoboru wskazano przychody z zaciągniętego kredytu .

Na przestrzeni 2009 roku Uchwałami Rady Gminy i Miasta oraz Zarządzeniami Burmistrza dokonano następujących zmian w budżecie :

1) dochody budżetowe zwiększono ogółem o kwotę **+1.508.460,28 zł**
(*szczegółowy opis zmian stanowią załączniki Nr 1*)

Po wprowadzonych zmianach planowane dochody wynosiły: **140.394.754,28 zł**

2) wydatki budżetowe zwiększono ogółem o kwotę **+ 1.508.460,28 zł**
(*szczegółowy opis zmian stanowią załączniki Nr 10*)

Po wprowadzonych zmianach planowane wydatki wynosiły: **154.489.935,27 zł**
a niedobór budżetu **14.095.180,99 zł** Jako źródło pokrycia niedoboru wskazano przychody z zaciągniętego kredytu.

W 2009 roku dokonano spłat pożyczek zaciągniętych w WFOŚiGW oraz kredytów ogółem w kwocie **3.576.612,13 zł**

z tego:

| | |
|---|------------------------------|
| - pożyczki zaciągnięte w WFOŚiGW – | kwota 1.426.612,21 zł |
| - spłata kredytu zaciągniętego na realizację zadań inwestycyjnych (8.600.000,00 zł) | kwota 2.149.999,92 zł |

Stan zadłużenia z tytułu pożyczek i kredytów na dzień 31.12.2009 r. wynosi **34.994.600,08 zł** Uwzględniając zobowiązania wymagalne MZGK w kwocie **652.995.56 zł** łączna kwota długu gminy na koniec roku budżetowego wynosi **35.647.595,64 zł** co stanowi **28,38%** dochodów wykonanych.

Łączna kwota spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami w 2009 roku wynosiła **4.622.388,13 zł** tj **3,68%** wykonanych dochodów budżetu.

Gmina Bogatynia na koniec 2009 roku posiadała udziały i akcje w następujących spółkach w łącznej kwocie netto **98.579.445,00 zł** z tego:

Towarzystwo Budownictwa Społecznego Spółka z o.o w Bogatyni
- udziały niepieniężne 2.828.150,00 zł
- udziały pieniężne 4.813.350,00 zł
ogółem 7.641.500,00 zł

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

Bogatyńskie Wodociągi i Oczyszczalnia S.A w Bogatyni
- udziały niepieniężne 48.073.666,00 zł
- udziały pieniężne 15.235.929,00 zł
ogółem 63.309.595,00 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 5.873.350,00 zł
- udziały pieniężne 1.900.000,00 zł
ogółem 7.773.350,00 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 **113.178,00 zł**, wydatki zrealizowano w wysokości **112.841,57 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 31.12.2009r. wynosi **12.190.012,37 zł** z tego:

- Towarzystwo Budownictwa Społecznego Spółka z o. o w Bogatyni – poręczenie niepieniężne zabezpieczenie mieniem komunalnym - kwota **11.705.756,37 zł**
- Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej w Bogatyni – poręczenie niepieniężne zabezpieczenie mieniem komunalnym - kwota **484.256,00 zł**

REALIZACJA BUDŻETU

I. DOCHODY BUDŻETOWE

Wykonanie dochodów budżetowych ogółem na dzień 31 grudnia 2009 r. wynosiło **125.620.108,64 zł**, co stanowi **89,48 %** wysokości dochodów planowanych. Wykonanie dochodów na zadania własne w stosunku do zaplanowanych wynosiło odpowiednio: plan **135.079.760,06 zł**, wykonanie **120.349.663,98 zł** co stanowi **89,10 %**.

Natomiast planowane dochody na zadania zlecone w wysokości **5.314.994,22 zł** zostały zrealizowane w kwocie **5.270.444,66 zł**, co stanowi **99,16 %** 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 **46.785,26 zł**,
- podatek leśny, osoby prawne o kwotę **1.183,00 zł**,
- podatek od działalności gospodarczej – karta podatkowa o kwotę **1.469,23 zł**,
- podatek od spadków i darowizn o kwotę **49.596,98 zł**,
- podatek od czynności cywilno-prawnych o kwotę **586.721,04 zł**,
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat o kwotę **1.089.106,79 zł**.

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

C. Wpływy od jednostek organizacyjnych gminy:

- wpływy z usług MZGK o kwotę **7.222,78 zł**,
- wpływy z usług specjalistycznych i usług opiekuńczych na łączną kwotę **23.937,62 zł**,
- wpływy za udostępnienie placu manewrowego kwota **6.151,61 zł**.

D. Dochody organów gminy i jednostek budżetowych:

- wpływy z opłaty produktowej o kwotę **4.382,86 zł**,
- wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości o kwotę **2.149,40 zł**,
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu o kwotę **397,42 zł**,
- grzywny, mandaty i inne kary pieniężne o kwotę **71.053,94 zł**,
- wpływy z opłat za koncesje i licencje o kwotę **3.129,50 zł**,
- wpływy z różnych dochodów: odszkodowania za zajęcie gruntu, dochody płatnika z tytułu wypłat zasiłków ZUS i potrąceń na ubezpieczenia zdrowotne, dochody szkół i przedszkoli, dochody OSiR, dochody OPS i inne o kwotę **220.171,48 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 **55.211,84 zł**.

Dochody majątkowe:

A. Dochody z majątku gminy:

- wpływy z tytułu przekształcenie prawa użytkowania wieczystego przysługujące osobom fizycznym w prawo własności o kwotę **3.590,43 zł**,
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych: sprzedaż samochodów, sprzedaż złomu o kwotę **8.000,00 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 **577.572,24 zł** (zaległości stanowią kwotę **2.067.250,37 zł**),
- podatek od środków transportowych, osoby prawne i fizyczne o kwotę **190.778,89 zł** (zaległości – **138.502,72 zł**),
- wpływy z opłaty skarbowej o kwotę **22.695,31 zł**,
- wpływy z opłaty targowej o kwotę **53.391,80 zł**,
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej o kwotę **651.494,30 zł**.

Spadek dochodów z powyższych tytułów ma związek z występowaniem osób prawnych i fizycznych do Burmistrza o ulgi podatkowe (umorzenia, odroczenia, rozłożenia na raty) i obniżeniem w I kw. 2009 roku opłat targowych.

B. Udział gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa:

- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych był niższy od zaplanowanego o kwotę **1.628.354,00 zł** w związku z obniżeniem stawek podatkowych oraz wzrostem bezrobocia,
- udział w podatku dochodowym od osób prawnych był niższy od zaplanowanego o kwotę **685.652,02 zł** (skutki kryzysu).

C. Dochody organów gmin i jednostek budżetowych

- wpływy z różnych opłat: wpłaty rodziców za przedszkole ogółem o kwotę **40.887,70 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 **20.691,95 zł**,
- pozostałe odsetki o kwotę **111.228,36 zł**.

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 **5.270.444,66 zł co stanowi **99,16 %** środków zaplanowanych w tym:**

- dotacja z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego, zwrot podatku akcyzowego kwota **151.766,22 zł (100 %)**,
- dotacja na wydatki związane z Urzędem Stanu Cywilnego kwota **118.494,00 zł (100%)**,
- dotacja Krajowego Biura Wyborczego na prowadzenie stałego rejestru wyborców kwota **4.147,86 zł (100 %)**,
- dotacja z Krajowego Biura Wyborczego z przeznaczeniem na sfinansowanie wydatków związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów posłów do Parlamentu Europejskiego kwota **42.654,58 zł (99,99 %)**,
- dotacja z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego na realizację zadań obrony cywilnej

- i pozostałych zadań obronnych kwota **1.000,00 zł (100 %)**,
- dotacja z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego z przeznaczeniem środków na sfinansowanie kosztów wydania decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni kwota **2.940,00 zł (100 %)**,
- dotacja z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego z przeznaczeniem na składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe kwota **4.527.226,57 zł (99,09 %)**,
- dotacja z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego z przeznaczeniem na składki na ubezpieczenia zdrowotne kwota **32.678,00 zł (94,64 %)**,
- dotacja z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego z przeznaczeniem na zasiłki , pomoc w naturze i składki na ubezpieczenia społeczne kwota **344.961,43 zł (100 %)**,
- dotacja z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego na usługi opiekuńcze i specjalistyczne kwota **44.576,00 zł (97,97%)**.

E. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) ustawami zostały wykonane w wysokości 2.404.385,62 zł, co stanowi 99,83 % środków zaplanowanych w tym:

- dotacja z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu z przeznaczeniem środków na dofinansowanie „Radosna szkoła” **42.863,80 zł (100 %)**,
- dotacja z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu z przeznaczeniem środków na dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników kwota **2.047,56 zł (97,15 %)**,
- dotacja z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu na zasiłki pomoc w naturze i składki na ubezpieczenia zdrowotne kwota **24.512,34 zł (98,05 %)**,
- dotacja z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu na zasiłki pomoc w naturze i składki na ubezpieczenia społeczne kwota **1.348.731,92 zł (99,80 %)**,
- dotacja z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu z przeznaczeniem środków na utrzymanie ośrodka pomocy społecznej kwota **409.100,00 zł (100 %)**,
- dotacja z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu z przeznaczeniem środków na posiłek dla potrzebujących kwota **461.000,00 zł (100 %)**,
- dotacja z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu z przeznaczeniem środków na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym kwota **98.094,00 zł (100 %)**,
- dotacja z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu z przeznaczeniem środków na zakup podręczników do klas I-III i klas I gimnazjów) kwota **18.036,00 zł (95,33 %)**.

F. Dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych. Środki z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w Warszawie z przeznaczeniem na program „Uczeń na wsi” kwota 278,04 zł (99,66 %)

G. Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów) , samorządów, województw pozyskanych z innych źródeł w wysokości 116.645,64 zł, co stanowi 67,20% środków zaplanowanych w tym:

- refundacja z Euroregionu Nysa (JP-09-03) Polsko niemiecka współpraca młodzieży z Euroregionem NYSA kwota **22.500,00 zł**.

- dofinansowanie z EFRR (85%) projektu „Na wspólnej drodze w trójstyku (projekt PL3.22/3,301/08.00180/ERN-2) kwota **8.900,00 zł**,
- środki uzyskane z EFRR - projekt COMENIUS „Uczenie się przez całe życie” kwota **76.513,92 zł**
- środki z EFRR - Projekt COMENIUS „ SOKRATES” kwota **6.386,72 zł**,
- projekt wymiany polsko niemieckiej młodzieży kwota **2.345,00 zł**.

H. Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań bieżących kwota 1.568.044,10 zł (62,78 %)

- środki z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Dolnośląskiego w/g. 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 (budynki przejęte po byłym Szpitalu w Sieniawce).

I. Wpływy ze zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości 191,16 zł (zwrot środków MKS GRANICA

Dochody majątkowe:

A. Dochody z majątku gminy:

- wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz użytkowania wieczystego nieruchomości były niższe o kwotę **3.348.130,09 zł** Wyższa sprzedaż planowana jest na 2010 rok (przesunięta procedura przygotowania nieruchomości do sprzedaży)

B. Dotacje rozwojowe

Środki z Urzędu Marszałkowskiego z przeznaczeniem na zadanie „Obwodnica Bogatynia-budowa drogi Klasy G I” zrealizowano w kwocie **6.372.154,84 zł (96,40 %)**

C. Środki otrzymane z funduszu celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych.
Środki z PFOGR na odbudowę dróg rolniczych w miejscowości Lutogniewie kwota **135.000,00 zł** (100 %)

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

- środki z przeznaczeniem na budowę rurociągu przesyłowego wody zimnej SUV Bogatynia – Sieniawka kwota **3.000.000,00 zł** – płatność przesunięta na 2010 rok,
- środki z przeznaczeniem na poprawę drogi dostępności między miastem Radek n/Nysa (Cz) a Bogatynia (PL) i Hermanie (CZ) na pograniczu czesko-polskim kwota **3.635.219,00 zł**
 - płatność przesunięta na 2010 r.,
- środki z przeznaczeniem na wyposażenie pracowni w ZSZ i E Bogatynia w kwocie **400.000,00 zł** płatność przesunięta na 2010 r.
- środki z przeznaczeniem na multifunkcjonalne Centrum Trójstyku Hradek n/Nysą (Cz) Bogatynia (Pl) kwota **41.938,63 zł – wykonano (3,26 %)**, pozostała płatność wpłynie w roku 2010.

E. Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych

- zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych otrzymano w kwocie 490.000,00 zł**
- środki z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu samochodów bojowych dla OSP kwota **160.000,00 zł (76,19 %)**,
- środki z Sejmiku Województwa Dolnośląskiego na realizację zadania: budowa zespołu boisk sportowych „ORLIK” przy Domu Kultury w Zatoniu-Bogatynia kwota **330.000,00 zł (99,10%)**.

F. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin) wpłynęły w kwocie 333.000,00 zł tj. 100 % kwoty zaplanowanej .

- środki z Ministerstwa Sportu i Turystyki na realizację zadania : budowa zespołu boisk sportowych „ORLIK” przy Domu Kultury w Zatoniu-Bogatynia kwota **333.000,00 zł (100%)**

3. Skutki obniżenia górnych stawek podatków za 2009 rok wyniosły ogółem 44.585,26 zł z tego :

- z tytułu obniżenia górnych stawek podatku od środków transportowych **39.520,21 zł**,
- z tytułu obniżenia górnych stawek podatku od nieruchomości **5.065,05 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 2009 wyniosły 842.933,33 w tym rozłożenie na raty lub odroczenie terminu płatności 571.563,54 zł, umorzenie zaległości podatkowych 271.369,79 zł z tego:

- z tytułu podatku rolnego **3.678,90 zł**,
- z tytułu podatku leśnego **2,00 zł**,
- z tytułu podatku od nieruchomości **827.907,48 zł** ,
- z tytułu podatku od spadków i darowizn **10.522,95 zł**,
- podatek od czynności cywilno-prawnych **822,00 zł**.

W wyżej wymienionym okresie sprawozdawczym umorzono lub odroczone kwotę odsetek z tytułu podatków i opłat lokalnych w łącznej wysokości **107.339,56 zł**, w tym: umorzenie **91.159,00 zł**, odroczenie lub rozłożenie na raty **16.180,56 zł**.

II. WYDATKI BUDŻETOWE

Zaplanowane wydatki budżetowe w wysokości **154.489.935,27 zł** , zrealizowano w kwocie **136.275.472,36 zł** tj. co stanowi **88,21 %** z tego:

| | Plan | Wykonanie | % |
|--|--------------------------|--------------------------|--------------|
| 1. Wydatki bieżące budżetu | 110.893.182,27 zł | 104.783.690,65 zł | 94,49 |
| . w tym: | | | |
| - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń | 44.121.358,56 zł | 42.826.013,87 zł | 97,06 |
| - wynagrodzenia bezosobowe | 1.412.288,00 zł | 1.283.205,58 zł | 90,86 |
| - dotacje i pomoc finansowa z budżetu na wydatki bieżące | 9.777.336,00 zł | 9.611.902,77 zł | 98,31 |

| | | | |
|---|-------------------------|-------------------------|--------------|
| - wydatki na obsługę długu publicznego (bez odsetek od zadań inwestycyjnych kontynuowanych) | 1.641.433,00 zł | 980.945,92 zł | 59,76 |
| - wydatki na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych | 426.600,00 zł | 408.277,60 zł | 95,71 |
| - realizacja zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie (wydatki bieżące) | 5.314.994,22 zł | 5.270.444,66 zł | 99,16 |
| - remonty | 2.500.105,00 zł | 2.290.187,54 zł | 91,60 |
| - roczna wpłata na zwiększenie subwencji ogólnej | 10.219.416,00 zł | 10.219.416,00 zł | 100,00 |
| 2. Wydatki majątkowe | 43.596.753,00 zł | 31.491.781,71 zł | 72,23 |
| z tego:: | | | |
| - udziały i akcje w spółkach | 840.000,00 zł | 740.000,00 zł | 88,10 |
| - wydatki na zadania inwestycyjne i zakupy inwestycyjne | 42.756.753,00 zł | 30.751.781,71 zł | 71,92 |
| w tym: | | | |
| - obsługa długu publicznego | 346.316,00 zł | 64.830,08 zł | 18,72 |
| - dotacje i pomoc finansowa na zadania inwestycyjne | 1.425.806,00 zł | 883.901,38 zł | 61,99 |
| - wydatki inwestycyjne poradni alkoholowej | 10.500,00 zł | 10.455,40 zł | 99,57 |

Planowane wydatki inwestycyjne i majątkowe stanowiły **28,22%** ogółem zaplanowanych wydatków budżetowych, natomiast wykonane wydatki inwestycyjne i majątkowe stanowią **23,11%** ogółem wykonanych wydatków budżetowych.

Budżet Gminy i Miasta za 2009 rok zamknął się deficytem budżetu w wysokości **10.655.363,72 zł** przy planowanym deficycie budżetu **14.095.180,99 zł**.

Z tytułu rozliczenia kredytów z lat ubiegłych do dyspozycji Rady pozostaje kwota **3.439.819,14 zł** w tym: środki na realizację projektu COMENIUS „Uczenie się przez całe życie” w kwocie **65.931,75 zł** oraz środki na profilaktykę alkoholową w kwocie **13.567,00 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.