

***SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA
BUDŻETU
GMINY I MIASTA
BOGATYNIA
ZA 2004 rok***

SPRAWOZDANIE

z przebiegu wykonania budżetu Gminy i Miasta Bogatynia za 2004 rok

Sprawozdanie opracowane zostało w oparciu o art. 136, ust. 1 ustawy z dnia 26 listopada 1998 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 155 poz. 1014 z 1998 roku ze zmianami) .

Główne założenia i realizacja budżetu za 2004 rok

Rolnictwo i łowiectwo

W 2004 roku przeznaczone zostały środki w budżecie podstawowym i GFOŚiGW na wykonanie wodociągu w miejscowościach: Sieniawka-Kopaczów –Porajów oraz na wykonanie zasilania w wodę rejon strefy aktywności gospodarczej w Porajowie Z dotacji otrzymanej z WFOŚiGW zakupione zostało wapno nawozowe dla rolników, uwzględniono również środki na wpłatę do Izb Rolniczych 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego.

Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

W 2004 roku uwzględniono środki na dopłatę do wody i odprowadzania ścieków w gospodarstwach domowych oraz zabezpieczono środki na rachunku pomocniczym (uchwała o niewygasaniu środków z końcem roku) na uciepłownienie miasta. Podwyższono udziały gminy w spółce akcyjnej BWiO w Bogatyni.

Transport i łączność

W 2004 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
- remont ciągów pieszo-jezdnych w rejonie styku trzech granic
- opracowanie projektu budowlanego na budowę sygnalizacji świetlnej na skrzyżowaniu ul. II AWP, 3-go Maja i Fabrycznej

Realizowano także dopłaty do transportu lokalnego.

Turystyka

W ramach tego działu wydatkowano środki na organizację wycieczek, konkursów, obozów i rajdów dla mieszkańców z terenu gminy - zadanie realizowane przez OSiR w Bogatyni.

Gospodarka mieszkaniowa

W zakresie gospodarki mieszkaniowej środki przeznaczono na:

- dotację dla Miejskiego Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej w Bogatyni na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe oraz dopłaty do 1m² powierzchni użytkowej lokali mieszkalnych
- wykupy gruntów i nieruchomości na potrzeby gminy
- remonty mieszkaniowej substancji komunalnej w Małych i Dużych wspólnotach mieszkaniowych oraz remonty budynków (100% własność gminy)
- budownictwo mieszkaniowe realizowane przez TBS w Bogatyni (aport)
- zarządzanie substancją komunalną, nieściągalne czynsze oraz umorzenia należności czynszowych
- opłata roczna 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 kartę ewidencji zabytków architektonicznych, wykonano sieć kanalizacji sanitarnej i deszczowej w ramach uzbrojenia terenu pod budownictwo mieszkaniowe oraz wykonano podjazd dla osób niepełnosprawnych przy ul.II AWP 18A/2 w Bogatyni .

Działalność usługowa

W dziale tym przeznaczono środki na planowanie przestrzenne i opracowania geodezyjne oraz bieżące utrzymanie cmentarzy komunalnych. Przeprowadzono badania hydrotechniczne i geologiczne związane z przygotowaniem projektu na odwodnienie cmentarzu komunalnego w Bogatyni.

Administracja publiczna

Z zakresu administracji publicznej zrealizowano zadania związane z:

- utrzymaniem urzędu miasta i gminy
- obsługą rady gminy
- usuwaniem skutków klęsk żywiołowych
- kontynuowaniem współpracy przygranicznej
- składkami członkowskimi gminy

Wydatkowano także środki na remont budynku urzędu, zakup oprogramowania i wymianę sprzętu komputerowego, zakup kserokopiarki dla potrzeb Biura Rady oraz zakup samochodu osobowego dla celów służbowych urzędu.

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

W 2004 roku realizowane były zadania związane z aktualizacją rejestru wyborców, z wyborami do sejmu i senatu oraz wyborami do Parlamentu Europejskiego.

Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W dziale tym wydatkowano środki na bieżącą działalność i utrzymanie Straży Miejskiej, Obronę Cywilną i Ochotnicze Straże Pożarne. Przekazano środki dla Komisariatu Policji w Bogatyni dokonując wpłaty na środek specjalny. Wykonano adaptację budynku przeznaczonego na strażnicę OSP w Porajowie oraz wyposażono stanowiska Gminnego Zespołu Reagowania Kryzysowego.

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

W dziale tym w 2004 roku realizowano wydatki za pobór podatków na terenie gminy (wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne, przejazdy softysów i prowizje komornicze).

Oświata i wychowanie

W 2004 roku przeznaczono środki na bieżące utrzymanie placówek oświatowych, remonty oraz środki na zagospodarowanie terenów sportowych przy Zespole Szkoły Podstawowej i Gimnazjum w Porajowie i Publicznym Gimnazjum Nr 1 w Bogatyni, wykonano nową nawierzchnię placu podwórka przy ZSZEiE w Bogatyni. Wydatkowano też środki na zakup samochodu przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych.

Ochrona zdrowia

W dziale tym przeznaczono środki na realizowanie programów zdrowotnych i na szkolenia pracowników służby zdrowia oraz na odwodnienie budynku Wiejskiego Ośrodka Zdrowia w Opolnie Zdroju. Kontynuowano zadania związane z przeciwdziałaniem alkoholizmowi na terenie gminy. Przeznaczono również środki na zakup usług na zajęcia informacyjno – edukacyjne, warsztaty, zajęcia terapeutyczne dla osób uzależnionych oraz organizację wypoczynku zimowego i letniego dla dzieci z rodzin patologicznych.

Opieka społeczna

W 2004 roku wydatkowano środki na opiekę społeczną, usługi opiekuńcze, świadczenia rodzinne oraz usuwanie skutków klęsk żywiołowych. 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.

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 2004 roku w dziale wydatkowano środki na bieżącą działalność świetlic szkolnych oraz na wyposażenie bloku żywienia. Poza tym udzielono pomocy finansowej dla Starostwa Powiatowego w Zgorzelcu z przeznaczeniem środków dla Specjalnego Ośrodka Wychowawczego działającego w Bogatyni.

Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W dziale tym realizowano zadania związane z eksploatacją wysypiska komunalnego i gospodarką ściekową, realizowano też zadania związane z oczyszczaniem miasta i gminy, utrzymaniem zieleni na terenie gminy oraz oświetleniem ulic, placów i dróg. Wykonano projekt oświetlenia w miejscowościach: Opolno Zdrój, Działoszyn, Porajów i Lutogniewice oraz oświetlenie na osiedlu przy ul. Chopina w Bogatyni.

Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W 2004 roku zabezpieczono środki na rozbudowę sieci Telewizji Kablowej (aport dla TVK w Bogatyni). Realizowano zadania w zakresie kultury poprzez działalność Bogatyńskiego Ośrodka Kultury, klubów i świetlic wiejskich, biblioteki oraz rad osiedlowych i rad sołeckich. Przeznaczono także środki na remont świetlicy wiejskiej w Białopolu i Opolnie Zdroju. Przeznaczono znaczne środki na remonty w zabytkowych obiektach sakralnych.

Kultura fizyczna i sport

Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu masowego były w 2004 roku realizowane przez Ośrodek Sportu i Rekreacji w Bogatyni oraz Wydział Polityki Regionalnej. Wydatkowano środki na adaptację budynku gospodarczego na szatnie dla LKS w Opolnie Zdroju.

Gmina Bogatynia na koniec 2004 roku posiada udziały i akcje w następujących spółkach i spółdzielniach w łącznej kwocie netto **47.087.463,00 zł** z tego:

Towarzystwo Budownictwa Społecznego Spółka z o.o w Bogatyni

- udziały niepieniężne	3.327.150,00 zł
- udziały pieniężne	<u>2.143.350,00 zł</u>
ogółem	5.470.500,00 zł

Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej S.A w Bogatyni

- udziały niepieniężne	13.545.000,00 zł
- udziały pieniężne	<u>4.880.000,00 zł</u>
ogółem	18.425.000,00 zł

Bogatyńskie Wodociągi i Oczyszczalnia S.A w Bogatyni	
- udziały niepieniężne	8.689.584,00 zł
- udziały pieniężne	<u>7.860.929,00 zł</u>
ogółem	16.550.513,00 zł

Gminne Przedsiębiorstwo Oczyszczania Spółka z o.o w Bogatyni	
- udziały niepieniężne	4.105.350,00 zł
- udziały pieniężne	<u>300.000,00 zł</u>
ogółem	4.405.350,00 zł

Telewizja Kablowa Spółka z o.o w Bogatyni	
- udziały niepieniężne	553.500,00 zł
- udziały pieniężne	<u>799.600,00 zł</u>
ogółem	1.353.100,00 zł

Na podstawie protokołu Walnego Zgromadzenia Wspólników obniżono wartość udziałów o kwotę **117.000,00 zł**, wartość netto udziałów w TVK wynosi **1.236.100,00 zł**

Gminny Zarząd Mienia Komunalnego Spółka z o.o w Bogatyni

- udziały niepieniężne **1.000.000,00 zł**

Obniżenie udziałów związane jest ze sprostowaniem błędu księgowego o majątek będący w zarządzie GZMK.

Na terenie gminy działa 12 sołectw i 7 rad osiedlowych dla których w budżecie wydzielono środki finansowe w wysokości **115.916,00 zł.**, wydatki zrealizowano w wysokości **115.583,00 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
- Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 3 w Bogatyni
- 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
- Publiczne Gimnazjum Nr 2 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 i Mieszkaniowej w Bogatyni

Stan poręczeń udzielonych przez Gminę Bogatynia na 31.12.2004r. wynosi **12.714.666,00 zł**:
z tego:

- Towarzystwo Budownictwa Społecznego Spółka z o.o w Bogatyni – poręczenie niepieniężne zabezpieczenie mieniem komunalnym - kwota **11.657.144,00 zł**
- Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Bogatyni – poręczenie pieniężne wynosi **888.889,00 zł**
- Gminne Przedsiębiorstwo Oczyszczania spółka z o.o w Bogatyni – poręczenie pieniężne wynosi **168.633,00 zł**

Budżet Gminy i Miasta na 2004 rok ustalony przez Radę Gminy i Miasta w Bogatyni w dniu 23 marca 2004 roku Uchwałą Rady Nr XV/117/04 wynosił:

- po stronie dochodów budżetowych **96.281.601,00 zł**
- po stronie wydatków budżetowych **96.445.381,00 zł**

Ustalono niedobór budżetowy w wysokości **163.780,00 zł**. Jako źródło pokrycia niedoboru wskazano przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów.

Na przestrzeni 2004 roku Uchwałami Rady Gminy i Miasta oraz Zarządzeniami Burmistrza dokonano następujących zmian w budżecie :

- 1) dochody budżetowe zwiększono ogółem o kwotę **+ 2.214.275,00 zł**
(szczegółowy opis zmian stanowią załączniki Nr 1,2)

Po wprowadzonych zmianach planowane dochody wynosiły: **98.495.876,00 zł**

- 2) wydatki budżetowe zmniejszono ogółem o kwotę **- 1.813.650,00 zł**
(szczegółowy opis zmian stanowią załączniki Nr 10,11)

Po wprowadzonych zmianach planowane wydatki wynosiły: **94.631.731,00 zł**

W budżecie zaplanowano nadwyżkę budżetową w wysokości **3.864.145,00 zł** którą przeznaczono na spłaty kredytów i pożyczek.

W 2004 roku dokonano spłat pożyczek zaciągniętych w WFOŚiGW i NFOŚiGW oraz kredytu ogółem w kwocie **7.266.806,00 zł**.

z tego:

- pożyczka zaciągnięta w NFOŚiGW – kwota **2.100.000,00 zł**
- pożyczki zaciągnięte w WFOŚiGW – kwota **946.300,00 zł**
- spłata kredyty (kredyt denominowany CHF) – kwota **4.220.506,00 zł**

Na realizację zadań inwestycyjnych zaciągnięto nowe pożyczki i kredyty ogółem w wysokości **2.932.452,00 zł**

z tego:

- pożyczki zaciągnięte w WFOŚiGW na łączną kwotę **932.452,00 zł**.
- kredyty zaciągnięte w PKO BP O/ Bogatynia na łączną kwotę **2.000.000,00 zł**

REALIZACJA BUDŻETU

I. Dochody budżetowe

Uchwalone Uchwałą Nr XV/117/04 Rady Gminy i Miasta w Bogatyni z dnia 23 marca 2004 roku dochody budżetowe na 2004 r. zaplanowane zostały ogółem w wysokości **96.281.601,00 zł**

(omówienie szczegółowe dochodów zawierają załączniki od nr 1 do 5)

Po wprowadzonych uchwałami zmianach, planowane dochody budżetowe

na dzień 31 grudnia 2004 r. wynosiły **98.495.876,00 zł** i wzrosły do pierwotnie zaplanowanych o kwotę **2.214.275,00 zł**.

Wykonanie dochodów budżetowych ogółem na dzień 31 grudnia 2004 r. wynosiło **95.163.031,00 zł**, co stanowi **96,62 %** wysokości dochodów planowanych.

Wykonanie dochodów własnych w stosunku do zaplanowanych dochodów własnych wynosiło odpowiednio: plan - **94.091.291,00 zł**, wykonanie - **90.837.303,00 zł**, co stanowi **96,54 %**.

Natomiast planowane dochody na zadania zlecone w wysokości **4.404.585,00 zł**, zostały zrealizowane w kwocie **4.325.728,00 zł**, co stanowi **98,21 %** kwoty zaplanowanej.

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

A) Dochody z podatków i opłat:

- podatek od nieruchomości, osoby fizyczne – **121,63 %**
- podatek rolny, osoby prawne – **116,20 %**
- podatek rolny, osoby fizyczne – **170,09 %**
- podatek leśny, osoby prawne – **147,51 %**
- podatek leśny, osoby fizyczne – **188,64 %**
- podatek od środków transportowych, osoby fizyczne – **156,37 %**
- wpływy z opłaty skarbowej – **152,25 %**

Wzrost dochodów ma związek z wejściem w życie od dnia 01.01.2003 r. zmian do ustaw o podatkach i opłatach lokalnych , podatku rolnym i podatku leśnym (zmiana przedmiotu opodatkowania – dotyczy gruntów rolnych do 1 hektara) oraz z większą ściągalskością zaległości podatkowych (egzekucja administracyjna)

B) Dochody z majątku gminy

- dochody z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości – **195,34 %**

Zwiększone dochody osiągnięto w wyniku przekształcenia wieczystego użytkowania gruntów w prawo własności.

C). Pozostałe dochody

- pozostałe odsetki od rachunków bankowych i lokat – **124,97 %**

D). Dochody organów gmin i jednostek budżetowych

- grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od ludności (nakładane przez Straż Miejską) – **171,49 %** -

- wpływy z opłat za koncesje i licencje – **528,30 %**

- wpływy z różnych dochodów (dochody jednostek budżetowych) – **413,28 %**

- wpływy z opłat na sprzedaż alkoholu – **136,39 %**

Większy poziom dochodów w stosunku do zaplanowanych jest spowodowany zapotrzebowaniem osób świadczących usługi wymagające koncesji i licencji oraz zwiększoną aktywnością jednostek budżetowych w świadczeniu usług i większe zapotrzebowanie na punkty sprzedaży alkoholu.

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

A) Dochody z podatków i opłat

- podatek od nieruchomości, osoby prawne – **93,71 %**

- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych (karta podatkowa) – **77,43 %**

- wpływy z opłaty targowej – **95,92 %**

Spadek dochodów ma związek z występowaniem osób prawnych do Burmistrza o ulgi podatkowe (umorzenia, odroczenia, rozłożenia na raty) oraz upadłością niektórych przedsiębiorców. Na niższe dochody z tytułu opłaty targowej wpływ miała uchwała rady Miasta i Gminy Nr XII / 93 / 03 z dnia 01 – grudnia 2003 r. w sprawie zmiany stawek opłaty targowej z tytułu prowadzenia działalności handlowej na targowiskach w okresie stycznia – marca w wysokości średnio 10 %.

B) Udział gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – **97,66 %**

Wykonanie dochodów na poziomie **97,66 %** jest związane z przekazywanymi kwotami z Min. Fin.

- udział w podatku dochodowym od osób prawnych – **44,43 %** jest związane ze wzrostem nadpłaconego podatku przez KWB Turów i Elektrownię Turów w roku 2003

C). Wpływy od jednostek budżetowych

- wpływy z usług – **86,89 %**

Poziom dochodów kształtowany jest zapotrzebowaniem mieszkańców gminy (usługi pogrzebowe, obsługa muzyczna na ceremoniach ślubnych oraz wysypiska komunalnego itp.)

D) Dochody z majątku gminy

- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych uzyskane na podstawie zawartych umów – **61,65 %**

Wysokość osiągniętych dochodów związana jest z mniejszą ilością podpisanych umów cywilno-prawnych.

- wpływy z opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości – **71,08 %** . Wysokość osiągniętych dochodów związana jest z niższą sprzedażą mienia komunalnego oraz egzekucji należności.

- wpływy ze sprzedaży wyrobów i składników majątkowych – **95,23 %**. Wysokość osiągniętych dochodów spowodowana jest mniejszą niż planowano sprzedażą mienia Komunalnego

3. Wykonanie dochodów z tytułu dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy, dotacji celowych otrzymanych z powiatu na zadania bieżące i inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień, dotacji otrzymanych z funduszy celowych na realizację zadań bieżących oraz dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych a także środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących pozyskanych z innych źródeł wyniosło **1.037.864,00 tj. 65,55 %** dochodów planowanych.
4. Wykonanie dochodów z tytułu dotacji otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami wyniosło **4.325.728,00 zł.** co stanowi **98,21 %** dochodów planowanych
5. Na koniec roku budżetowego wystąpiły zaległości podatkowe i niepodatkowe z tytułu dochodów budżetowych w wysokości **3.498.270,00**, nadpłaty **683.494,00**
Powyższe zaległości szczegółowo zostały omówione w załączniku nr 5 do dochodów budżetowych.
6. Skutki obniżenia górnych stawek podatków za 2004 rok wyniosły ogółem **55.095,00 zł.**
z tego :
- z tytułu obniżenia 1 q średniej ceny skupu żyta przyjmowanej do obliczenia podatku rolnego **6.639,00 zł.**
- z tytułu obniżenia górnych stawek w podatku od posiadania psów **323,00 zł.**
- z tytułu obniżenia górnych stawek podatku od środków transportowych wyniosły **40.157,00 zł.**
- z tytułu obniżenia górnych stawek podatku od nieruchomości **7.976,00 zł.**
Obniżenia górnych stawek podatków dokonano na podstawie uchwał Rady Gminy i Miasta Bogatynia.
7. Skutki udzielonych ulg, odroczeń, umorzeń oraz rozłożenia na raty podatków lub zaległości podatkowych w roku 2004 wyniosły **748.760,00 zł.**
z tego:
- z tytułu podatku rolnego **17.764,00 zł.**
- z tytułu podatku od nieruchomości **623.787,00 zł.**
- z tytułu podatku środków transportowych **16.687,00 zł.**
- z tytułu podatku leśnego **60,00 zł.**
- z tytułu odsetek za zwłokę od zaległości podatkowych **90.462,00 zł.**
Wysokość utraconych dochodów z powyższych tytułów ustalono na podstawie wydanych decyzji organu podatkowego na wnioski podatników, mając na uwadze ważny interes podatnika lub interes publiczny.

II Wydatki budżetowe

Zaplanowane wydatki budżetowe w wysokości **94.631.731,00 zł** , zrealizowano w kwocie **90.698.397,00 zł** tj. co stanowi **95,84 %**

z tego:

	Plan	Wykonanie	%
a) wydatki bieżące budżetu	80.809.701,00 zł	78.051.088,00 zł	96,60
w tym:			
- dotacje budżetowe na wydatki bieżące	5.791.120,00 zł	5.786.669,00 zł	99,90

b) wydatki majątkowe	13.822.030,00 zł	12.647.309,00 zł	91,50
z tego::			
- udziały w spółkach	3.340.000,00 zł	3.340.000,00 zł	100,00
- wydatki na zadania inwestycyjne i zakupy inwestycyjne	10.405.030,00 zł	9.247.709,00 zł	88,90
- dotacje na zadania inwestycyjne	77.000,00 zł	59.600,00 zł	77,40

Planowane wydatki inwestycyjne i majątkowe stanowiły 14,60% ogółem zaplanowanych wydatków budżetowych, natomiast wykonane wydatki inwestycyjne i majątkowe stanowią 13,90% ogółem wykonanych wydatków budżetowych.

Zrealizowane wydatki budżetowe w wysokości **90.698.397,00 zł** zostały sfinansowane z:

- *dochodów budżetu w kwocie 87.067.122,00 zł*
- *pożyczek w kwocie 932.452,00 zł*
- *kredyty w kwocie 2.000.000,00 zł*
- *środkami wynikającymi z nadwyżki budżetowej w kwocie 698.823,00 zł*

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

Omówienie planu i wykonania przychodów i wydatków środków specjalnych stanowią załączniki Nr 14 i 14a

Omówienie szczegółowe przychodów i wydatków GFOŚiGW stanowi załącznik Nr: 17,17a i 17b.

Budżet Gminy i Miasta za 2004 rok zamknął się nadwyżką budżetową w wysokości **4.464.634,00 zł** przy nadwyżce planowanej **3.864.145,00 zł**.

Środki stanowiące różnicę pomiędzy nadwyżką a przychodami i rozchodami wynoszą **829.103,00 zł**.

Do dyspozycji Rady pozostaje kwota **827.063,00 zł**, różnicę w kwocie **2.040,00 zł** stanowi darowizna w wysokości 500 EURO (przeliczona w/g kursu z dnia 31.12.2004r. – 2.040,00 zł) która zgodnie z wolą darocyńcy zostanie przeznaczona na budowę pomnika w Kopaczowie.

Realizacja wydatków budżetowych w poszczególnych działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej przebiegała zgodnie z wielkościami ustalonymi przez Radę Gminy i Miasta w Bogatyni

**SPRAWOZDANIE OPISOWE
Z WYKONANIA BUDŻETU
za 2004 rok
zawiera następujące załączniki:**

- | | |
|---|------------------------|
| 1. Dochody budżetowe – zmiany w planie dochodów za 2004 rok
(zadania własne) | załącznik Nr 1 |
| 2. Dochody budżetowe – zmiany w planie dochodów za 2004 rok
(zadania zlecone) | załącznik Nr 2 |
| 3. Wykonanie dochodów budżetowych w/g źródeł za rok 2004
(zadania własne, zadania zlecone) | załącznik Nr 3 |
| 4. Wykonanie dochodów budżetowych za rok 2004 | załącznik Nr 4 |
| 5. Część opisowa – analiza dochodów za 2004 rok
(zadania własne , zadania zlecone) | załącznik Nr 5 |
| 6. Wydatki budżetowe za 2004 rok
w układzie działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej | załącznik Nr 6 |
| 7. Informacja o przychodach i rozchodach związanych
z finansowaniem niedoboru w 2004 roku | załącznik nr 7 |
| 8. Plan i wykonanie ustalonych dotacji i pomocy finansowej
z budżetu gminy w 2004 roku | załącznik Nr 8 |
| 9 Wydatki budżetowe Gminy i Miasta Bogatynia za 2004 rok
wg działów klasyfikacji budżetowej | załącznik Nr 9 |
| 10. Wydatki budżetowe – zmiany w planie wydatków
za 2004 rok (zadania własne) | załącznik Nr 10 |
| 11. Wydatki budżetowe – zmiany w planie wydatków
za 2004 rok (zadania zlecone) | załącznik Nr 11 |
| 12. Plan i wykonanie zadań inwestycyjnych za 2004 rok | załącznik Nr 12 |
| 13. Analiza wydatków za 2004 rok – <u>część opisowa</u>
(zadania własne, zadania zlecone) | załącznik Nr 13 |
| - Załącznik Nr 01 - do części opisowej
Dochody i wydatki za 2004 rok związane z programem
„Profilaktyka i rozwiązywanie problemów alkoholowych” | |
| - Załącznik Nr 02 - do części opisowej
Plan i wykonanie zadań remontowych za 2004 rok | |
| - Załącznik Nr 03 - do części opisowej
Plan i wykonanie wydatków realizowanych przez jednostki
pomocnicze gminy (sołectwa, osiedla samorządowe) za 2004 rok. | |

- | | |
|---|-------------------------|
| 14. Plan i wykonanie przychodów i wydatków środków specjalnych wg działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej za 2004 rok | załącznik Nr 14 |
| 15. Analiza przychodów i wydatków za 2004 rok środków specjalnych - część opisowa | załącznik Nr 14a |
| 16. Wykaz pożyczek, kredytów oraz poręczeń udzielonych przez Gminę Bogatynia wg stanu na dzień 31.12.2004 rok | załącznik Nr 15 |
| 17. Informacja o przychodach i rozchodach związanych z finansowaniem niedoboru i rozdysponowaniem nadwyżki budżetowej w okresie 2004 roku | załącznik Nr 16 |
| 18. Informacja z wykonania planu rzeczowo-finansowego Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej za 2004 rok | załącznik Nr 17 |
| 19. Wydatki Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej za 2004 rok | załącznik Nr 17a |
| 20. Gminny Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej - zmiany w planach przychodów i wydatków za 2004 rok | załącznik Nr 17b |