

SPRAWOZDANIE

z przebiegu wykonania budżetu Gminy i Miasta Bogatynia za 2005 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) .z późniejszymi zmianami

Główne założenia i realizacja budżetu za 2005 rok

Rolnictwo i łowiectwo

W 2005 roku przeznaczone zostały środki w budżecie podstawowym na zakup dwóch pomp wodnych dla potrzeb przepompowni wody w Sieniawce – końcowe rozliczenie zadania; „Wykonanie Wodociągu w miejscowościach: Sieniawka - Kopaczów-Porajów. Uwzględniono również środki na wpłatę do Izb Rolniczych 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego.

Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

W 2005 roku uwzględniono środki na dopłatę do wody i odprowadzania ścieków w gospodarstwach domowych oraz zabezpieczono środki na pokrycie kosztów zużycia wody na cele przeciwpożarowe. W ramach zadań inwestycyjnych wykonano przyłącza ciepłownicze do budynków mieszkalnych przy ul. Zamoyskiego, Krzywej, Kościuszki i Kossaka oraz zakupiono 13 węzłów cieplnych do budynków komunalnych, opracowany został program funkcjonalno-użytkowy oraz studium wykonalności dla inwestycji „Rozbudowa stacji uzdatniania wody w Bogatyni” oraz dokumentacja projektowo kosztorysowa magistrali wody zimnej Zatonie-Sieniawka.

Transport i łączność

W 2005 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

Wydatkowano również środki na sygnalizację świetlną na skrzyżowaniu ulic: Armii Wojska Polskiego, 3-go Maja i Fabrycznej oraz na opracowanie dokumentacji na budowę drogi zbiorczej od ulicy Wyczółkowskiego do ul. Dąbrowskiego oraz budowę drogi pomiędzy ulicami Zgorzelecką a Pocztową. Poza tym przekazano dotację dla Starostwa Powiatowego w Zgorzelcu na remont drogi Bogatynia-Jasna Góra. Na rachunku depozytowym zabezpieczono środki (niewygasające wydaki w kwocie 10.000,00 zł) na opracowanie dokumentacji dotyczącej wykonania chodnika od Osiedla TBS w Opolnie Zdroju do skrzyżowania dróg Opolno-Jasna Góra.

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 oraz na opracowanie studium wykonalności budowy ścieżki rowerowej od przejścia granicznego Porajów-Hradek do Porajowa. Na rachunku depozytowym zabezpieczono środki (niewygasające wydatki w kwocie 45.000,00 zł) na opracowanie koncepcji opisowo-graficznej budowy ścieżek rowerowych dla gminy Bogatynia.

Gospodarka mieszkaniowa

W zakresie gospodarki mieszkaniowej środki przeznaczono na:

- dotację dla Miejskiego Zakładu Gospodarki Komunalnej w Bogatyni na dopłaty do 1m2 powierzchni użytkowej lokali mieszkalnych
 - wykup gruntów pod budowę obwodnicy
 - 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)
 - 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 opracowano lokalny program rewitalizacji budynków o wartości zabytkowej.

Działalność usługowa

W dziale tym przeznaczono środki na planowanie przestrzenne i opracowania geodezyjn, remont domu przedpogrzebowego na cmentarzu w Bogatyni oraz wykonanie oświetlenia głównej alejki cmentarza.

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 przy ul. Daszyńskiego i budynku przy ul. 1-go Maja (były żłobek), zakup oprogramowania i sprzętu komputerowego oraz zakup i montaż tablicy informacyjnej..

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

W 2005 roku realizowane były zadania związane z aktualizacją rejestru wyborców, z wyborami do Sejmu i Senatu oraz wyborami Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej.

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 fundusz celowy z przeznaczeniem środków na zwiększoną liczbę patroli na terenie miasta i gminy, remont pomieszczeń oraz zakup samochodu (dofinansowanie). Na rachunku depozytowym zabezpieczono środki (niewygasające wydatki w kwocie 600.000,00 zł) na realizację zadania: Budowa remizy OSP w Działoszynie.

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

W dziale tym w 2005 roku realizowano wydatki na pobór podatków na terenie gminy (wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne, przejazdy softysów i prowizje komornicze).

Obsługa długu publicznego

W dziale tym wydatkowano środki na spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek na realizację zadań inwestycyjnych.

Różne rozliczenia

W dziale tym zaplanowane środki wydatkowano na prowizje bankowe związane z obsługą kredytów i obsługą rachunków oraz na wpłatę do budżetu państwa na zwiększenie subwencji ogólnej.

Oświata i wychowanie

W 2005 roku przeznaczono środki na bieżące utrzymanie placówek oświatowych, remonty, dowożenie uczniów do szkół, doskonalenie i doksztalcanie zawodowe nauczycieli oraz środki na opracowanie dokumentacji termomodernizacji w Gimnazjum Nr 2 w Bogatyni oraz modernizacji bloku żywienia w Szkole Podstawowej Nr 5.

Ochrona zdrowia

W dziale tym przeznaczono środki na realizowanie programów zdrowotnych i na szkolenia pracowników służby zdrowia oraz zakup i modernizację sprzętu specjalistycznego dla SPZOZ oraz opracowanie dokumentacji na przebudowę i rozbudowę Wiejskiego Ośrodka Zdrowia w Działoszynie i Przychodni Rejonowej w Bogatyni przy ul. Fabrycznej. Kontynuowano zadania związane z przeciwdziałaniem alkoholizmowi na terenie gminy. Przeznaczono również środki na organizację wypoczynku zimowego i letniego dla dzieci z rodzin patologicznych. Na rachunku depozytowym zabezpieczono środki (niewygasające wydatki w kwocie 48.945,00 zł) na realizację zadań związanych z profilaktyką alkoholową.

Opieka społeczna

W 2005 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 oraz na realizację programu „Posiłek dla potrzebujących”.

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 2005 roku w dziale wydatkowano środki na bieżącą działalność świetlic szkolnych oraz na pomoc materialną dla uczniów (stypendia i zasiłki dla uczniów najuboższych).

Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W 2005 roku 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 przyłącza wodno-kanalizacyjne do budynku przy ul. Daszyńskiego (noclegowania), dokumentację na oświetlenie ul.: M. Skłodowskiej, Głównej i Pocztovej. Poza tym wydatkowano środki na zagospodarowanie parku w mieście oraz na opracowanie planu rozwoju wsi Działoszyn i Opolno Zdrój. Na rachunku depozytowym zabezpieczono środki (niewygasające wydatki w kwocie 25.000,00 zł) na realizację zadania: Wykonanie dokumentacji projektowej i realizacja oświetlenia parku położonego przy ul. Parkowej w Zatoniu”.

Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W 2005 roku zabezpieczono środki na zakup sprzętu do transmisji na żywo, zakup projektora oraz rozbudowę sieci Telewizji Kablowej (udziały pieniężne). 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 Lutogniewicach, remonty w zabytkowych obiektach sakralnych oraz na remont i modernizację budynku BOK.

Kultura fizyczna i sport

Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu masowego były w 2005 roku realizowane przez Ośrodek Sportu i Rekreacji w Bogatyni oraz Wydział Polityki Regionalnej. Wydatkowano środki na budowę skate parku w mieście.

Gmina Bogatynia na koniec 2005 roku posiada udziały i akcje w następujących spółkach i spółdzielniach w łącznej kwocie netto **51.691.606,00 zł** z tego:

Towarzystwo Budownictwa Społecznego Spółka z o.o w Bogatyni

- udziały niepieniężne 2.803.150,00 zł

- udziały pieniężne 2.941.350,00 zł

ogółem ***5.744.500,00 zł***

Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej S.A w Bogatyni

- udziały niepieniężne 13.545.000,00 zł

- udziały pieniężne 4.880.000,00 zł

ogółem ***18.425.000,00 zł***

Bogatyńskie Wodociągi i Oczyszczalnia S.A w Bogatyni

- udziały niepieniężne 16.051.613,00 zł

- udziały pieniężne 4.635.043,00 zł

ogółem ***20.686.656,00 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 300.000,00 zł

ogółem ***4.405.350,00 zł***

Telewizja Kablowa Spółka z o.o w Bogatyni

- udziały niepieniężne 597.500,00 zł

- udziały pieniężne 832.600,00 zł

ogółem ***1.430.100,00 zł***

Na podstawie protokołu Walnego Zgromadzenia Wspólników obniżono wartość udziałów o kwotę **117.000,00 zł**.

Gminny Zarząd Mienia Komunalnego Spółka z o.o w Bogatyni

- udziały niepieniężne ***1.000.000,00 zł***

Na terenie gminy działa 12 sołectw i 7 rad osiedlowych dla których w budżecie wydzielono środki finansowe w wysokości ***115.350,00 zł***, wydatki zrealizowano w wysokości ***112.898,00 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 w Bogatyni

Stan poręczeń udzielonych przez Gminę Bogatynia na 31.12.2005r. wynosi **12.937.075,00 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 w kwocie **235.954,00 zł**
- Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej w Bogatyni – poręczenie niepieniężne zabezpieczenie mieniem komunalnym - kwota **815.415,00 zł**
- Gminne Przedsiębiorstwo Oczyszczania spółka z o.o w Bogatyni – poręczenie pieniężne w kwocie **228.562,00 zł**

Budżet Gminy i Miasta na 2005 rok ustalony przez Radę Gminy i Miasta w Bogatyni w dniu 24 marca 2005 roku Uchwałą Rady Nr XXV/210/05 wynosił:

- po stronie dochodów budżetowych **95.355.640,00 zł**
- po stronie wydatków budżetowych **100.909.366,00 zł**

Ustalono niedobór budżetowy w wysokości **5.553.726,00 zł**. Jako źródło pokrycia niedoboru wskazano przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów.

Na przestrzeni 2005 roku Uchwałami Rady Gminy i Miasta oraz Zarządzeniami Burmistrza dokonano następujących zmian w budżecie :

1) dochody budżetowe **zwiększono** ogółem o kwotę **+ 3.138.475,00 zł**
(*szczegółowy opis zmian stanowią załączniki Nr 1*)

Po wprowadzonych zmianach planowane dochody wynosiły: **98.494.115,00 zł**

2) wydatki budżetowe **zwiększono** ogółem o kwotę **+ 3.510.538,00 zł**
(*szczegółowy opis zmian stanowią załączniki Nr 10*)

Po wprowadzonych zmianach planowane wydatki wynosiły: **104.419.904,00 zł**

W budżecie zaplanowano niedobór budżetowy w wysokości **5.925.789,00 zł**.

W 2005 roku dokonano spłat pożyczek zaciągniętych w WFOŚiGW i NFOŚiGW oraz kredytów ogółem w kwocie **7.289.277,00 zł**.

z tego:

- pożyczka zaciągnięta w NFOŚiGW –	kwota	2.100.000,00 zł
- pożyczki zaciągnięte w WFOŚiGW –	kwota	863.660,00 zł
- spłata kredyty (kredyt denominowany CHF) –	kwota	3.742.284,00 zł
- spłata kredytów zaciągniętych w PKO BP/O Bogatynia	kwota	583.333,00 zł

Na realizację zadań inwestycyjnych zaciągnięto w 2005 roku nową pożyczkę w WFOŚiGW w wysokości **2.241.000,00 zł**

REALIZACJA BUDŻETU

I. DOCHODY BUDŻETOWE

Uchwalone Uchwałą Nr XXV/210/05 Rady Gminy i Miasta w Bogatyni z dnia 24 marca 2005 roku dochody budżetowe na 2005 r. zaplanowane zostały ogółem w wysokości **95.355.640,00 zł**

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

Po wprowadzonych zmianach, planowane dochody budżetowe na dzień 31 grudnia 2005 r. wynosiły **98.494.115,00 zł** i wzrosły do pierwotnie zaplanowanych o kwotę **3.138.475,00 zł. tj.**

o 3,29 %. Wykonanie dochodów budżetowych ogółem na dzień 31 grudnia 2005 r. wynosiło **99.436.000,00 zł.** co stanowi **100,96 %** wysokości dochodów planowanych. Wykonanie dochodów własnych w stosunku do zaplanowanych dochodów własnych wynosiło odpowiednio: plan - **92.620.889,00 zł,** wykonanie - **93.931.388,00 zł** co stanowi **101,41 %.**

Natomiast planowane dochody na zadania zlecone w wysokości **5.873.226,00 zł** zostały zrealizowane w kwocie **5.504.612,00 zł,** co stanowi **93,72 %** kwoty zaplanowanej.

Wyższe wykonanie dochodów własnych od zaplanowanych uzyskano z następujących źródeł:

A) Dochody z podatków i opłat:

- podatek od nieruchomości, osoby prawne – **272.113,00 zł**
- podatek od nieruchomości, osoby fizyczne – **178.105,00 zł**
- podatek rolny, osoby prawne – **26.108,00 zł**
- podatek leśny, osoby prawne – **1.425,00 zł**
- podatek od środków transportowych, osoby prawne – **20.577,00 zł**
- podatek od środków transportowych, osoby fizyczne – **17.316,00 zł**
- podatek od dział. gospodar. osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej – **4.861,00 zł**
- podatek od spadków i darowizn – **21.707,00 zł**
- podatek od posiadania psów – **8.905,00 zł**
- wpływy z opłaty skarbowej – **4.302,00 zł**
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej – **709.714,00 zł**
- wpływy z podatku od czynności cywilno-prawnych – **10.441,00 zł**

Wzrost dochodów w poszczególnych kategoriach ma związek z podwyższeniem przez Radę Miasta i Gminy w Bogatyni uchwałami Nr XXI/186/04, XXI/185/04, XXI/187/04, XXI/184/04 stawek podatkowych na rok podatkowy 2005 oraz w związku z podwyższeniem średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej wg średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2004 mającej wpływ na wysokość podatku leśnego. Ponadto 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

- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – **438.697,00 zł** – dochody zostały przekazane przez Ministerstwo Finansów.

C) Wpływy od jednostek budżetowych

- usługi opiekuńcze – **3.282,00 zł**
- dochody z OSIR w Bogatyni – **9.804,00 zł**

Na wyższe dochody w poszczególnych kategoriach od planowanych miało wpływ większe zapotrzebowanie na powyższe usługi.

D) Dochody z majątku gminy

- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego – **174.272,00 zł**
- dochody z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości – **2.241,00 zł**

Zwiększone dochody osiągnięto w wyniku przekształcenia przez osoby fizyczne wieczystego użytkowania gruntów w prawo własności oraz w związku z podpisaniem umów dzierżaw na majątek pozostający we własności organu gminy.

E) Pozostałe dochody

- pozostałe odsetki od rachunków bankowych i lokat – **204.299,00 zł** – dochody z powyższego tytułu mają związek z jednorazowym przelaniem na dochody gminy odsetek od rachunku depozytowego.

F) Dochody organów gmin i jednostek budżetowych

- grzywny, mandaty i inne kary pieniężne (nakładane przez Straż Miejską) – **14.947,00 zł**
- wpływy z opłat (zajęcie pasa jezdni, opłata za pobyt z przedszkolach, żłobku) – **68.117,00 zł**
- wpływy z różnych dochodów (dochody płatnika, prowizje , ubezpieczenia zdrowotne , różne dochody szkół i przedszkoli i innych jednostek budżetowych – **159.674,00 zł**
- wpływy do budżetu ze środków specjalnych jednostek budżetowych – **30.615,00 zł**

Wyższy poziom uzyskanych dochodów w stosunku do zaplanowanych wiąże się z przekazywaniem przez jednostki budżetowe środków pieniężnych po zlikwidowanych środkach specjalnych .

G) Subwencje ogólne z budżetu państwa zostały przekazane w wysokości 12.240.470,00 zł tj. 100 % planowanych wpływów.

Niższe wykonanie dochodów własnych od zaplanowanych uzyskano z następujących źródeł:

A) Dochody z podatków i opłat

- podatek rolny , osoby fizyczne – **16.789,00 zł**
- wpływy z opłaty targowej – **46.920,00 zł**
- wpływy z opłaty administracyjnej za czynności urzędowe – **3.940,00 zł**

Spadek dochodów ma związek z występowaniem osób prawnych do Burmistrza o ulgi podatkowe (umorzenia, odroczenia, rozłożenia na raty). Na niższe dochody z tytułu opłaty targowej wpływ miała zmiana uchwały 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 prawnych – , - **205.258,00 zł**- wielkość ujemna (plan **840.000,00 zł**). Powyższa wartość ujemna dochodów związana jest z korektą deklaracji złożonych na podatek dochodowy przez największych przedsiębiorców z terenu gminy.

C) Wpływy od jednostek budżetowych

- wpływy z wysypiska komunalnego – **128.482,00 zł**

Poziom dochodów kształtowany jest zapotrzebowaniem mieszkańców gminy na usługi związane z korzystania z wysypiska komunalnego.

D) Dochody z majątku gminy

- wpływy z opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości – **76.983,00 zł**

Wysokość osiągniętych dochodów związana jest ze zmianą formy własności z wieczystego użytkowania na własność.

- wpływy ze sprzedaży wyrobów i składników majątkowych – **7.704,00 zł**. Na powyższy wskaźnik kwotowy miała wpływ mniejsza ilość mienia komunalnego zakwalifikowana do sprzedaży.

E). Dochody organów gmin i jednostek budżetowych

- wpływy z opłat za koncesje i licencje – **6.574,00 zł**

Mniejsze wpływy z powyższego tytułu mają związek z ograniczonymi usługami wymagającymi koncesji lub licencji.

II. DOTACJE CELOWE

1. Wykonanie dochodów z tytułu dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy (związków gmin) zostało wykonane w wysokości 1.386.017,00 zł co stanowi 99,96 % planowanych środków z tego::

- dotacja z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu na sfinansowanie części wyprawki szkolnej w kwocie **6.067,00 zł**
- dotacja z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu na zasiłki, pomoc w naturze i składki na ubezpieczenie społeczne – **558.000,00 zł**
- dotacja z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu z przeznaczeniem na ośrodek pomocy społecznej – **328.600,00 zł**
- dotacja z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu na posiłek dla potrzebujących – kwota **403.000,00 zł**
- dotacja z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu na stypendia i zasiłki szkolne dla uczniów najuboższych – kwota **87.512,00 zł**.

2. Dotacja celowa w kwocie 20.000,00 zł otrzymana od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego wykorzystana w 100 % z przeznaczeniem na:

- program JWUM/2005/10761 – Aktywizacja Zawodowa „Pierwsza Praca”

3. Dotacje otrzymywane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych w kwocie 142.197,00 zł

- dotacja z Państwowego Funduszu Osób Niepełnosprawnych z tytułu ulg w podatku od nieruchomości dla zakładów pracy chronionej.

4. Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gminy, pozyskanych z innych źródeł w kwocie 93.004,00 zł z tego:

- dofinansowanie w kwocie **57.629,00 zł** z Euroregionu NYSA programu „Osobno ale wspólnie”
- środki w wysokości **35.375,00 zł** pozyskane na dofinansowanie programu SOCRATES.

5. Dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych wyniosło 2.694.642,00 zł co stanowi 100 % kwoty zaplanowanej z tego:

- dotacja z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa w Warszawie, z programu SAPARD na wykonanie wodociągowej sieci rozdzielczej dla miejscowości Sieniawka, Kopaczów, Porajów, kwota **453.642,00 zł**
- dotacja z WFOŚiGW na budowę sieci sanitarnej, deszczowej i wodociągowej w Markocicach, kwota **2.241.000,00 zł**

6. Dotacje celowe otrzymywane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie w wysokości 5.502.212,00 zł z przeznaczeniem w szczególności na :

- zadania zlecone gminie kwota **111.659,00 zł** – Urząd Stanu Cywilnego
- dotacja w wysokości **142.199,00 zł** na wydatki Krajowego Biura Wyborczego na prowadzenie stałego rejestru wyborców , wybory prezydenta, wybory do sejmiku i senatu
- dotacja z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego na realizację zadań z zakresu obrony cywilnej i pozostałych zadań obronnych **1.200,00 zł**
- dotacja z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego z przeznaczeniem na składki na ubezpieczenia emerytalno rentowe i zdrowotne **4.649.154,00 zł**
- dotacja z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego z przeznaczeniem na składki na zasiłki, pomoc w naturze – **557.000,00 zł**
- dotacja z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego z przeznaczeniem na usługi opiekuńcze i specjalistyczne kwota **41.000,00 zł**

7. Dotacje celowe otrzymywane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami w wysokości 2.400,00 zł :

- dotacja z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego - dofinansowanie do zakupów inwestycyjnych

Na koniec roku budżetowego wystąpiły należności podatkowe i niepodatkowe z tytułu dochodów budżetowych w wysokości 5.107.880,00 zł oraz nadpłaty 400.037,00 zł.

Powyższe należności szczegółowo zostały omówione w załączniku nr 2c do dochodów budżetowych.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków za 2005 rok wyniosły ogółem 69.664,00 zł z tego :

- z tytułu obniżenia I q średniej ceny skupu żyta przyjmowanej do obliczenia podatku rolnego **7.957,00 zł**
- z tytułu obniżenia górnych stawek w podatku od posiadania psów **760,00 zł**
- z tytułu obniżenia górnych stawek podatku od środków transportowych wyniosły **53.599,00 zł**
- z tytułu obniżenia górnych stawek podatku od nieruchomości **7.348,00 zł**

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

Skutki udzielonych ulg, odroczeń, umorzeń oraz rozłożenia na raty podatków lub zaległości podatkowych w roku 2005 wyniosły 1.084.126,00 zł z tego:

- z tytułu podatku dochodowego opłacanego w formie karty podatkowej – **1.802,00 zł**
- z tytułu podatku rolnego **5.487,00 zł**
- z tytułu podatku od nieruchomości **703.131,00 zł**
- z tytułu podatku środków transportowych **39.454,00 zł**
- z tytułu podatku leśnego **4,00 zł**
- z tytułu czynności cywilno-prawnych – **18,00 zł**
- z tytułu spadków i darowizn – **3.008,00 zł**
- z tytułu odsetek za zwłokę od zaległości podatkowych **331.222,00 zł**

III WYDATKI BUDŻETOWE

Zaplanowane wydatki budżetowe w wysokości **104.419.904,00 zł**, zrealizowano w kwocie **94.593.543,00 zł** tj. co stanowi **90,59 %**

z tego:

	Plan	Wykonanie	%
a) wydatki bieżące budżetu	87.464.704,00 zł	82.954.805,00 zł	94,84
w tym:			
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	32.465.415,00 zł	31.920.760,00 zł	98,30
- wynagrodzenia bezosobowe	1.006.102,00 zł	947.665,00 zł	95,80
- dotacje i pomoc finansowa z budżetu na wydatki bieżące	7.132.950,00 zł	7.029.171,00 zł	98,55
- wydatki na obsługę długu publicznego	2.039.921,00 zł	644.737,00 zł	31,60
wydatki na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych	316.278,00 zł	310.141,00 zł	98,06
- realizacja zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie	5.873.226,00 zł	5.504.612,00 zł	93,72
- remonty	1.935.434,00 zł	1.696.114,00 zł	87,63
- roczna wpłata na zwiększenie subwencji ogólnej	10.356.284,00 zł	10.356.284,00 zł	100,00
b) wydatki majątkowe	16.955.200,00 zł	11.638.738,00 zł	68,60
z tego::			
- udziały w spółkach	1.874.000,00 zł	1.549.000,00 zł	82,70
- wydatki na zadania inwestycyjne i zakupy inwestycyjne	15.081.200,00 zł	10.089.738,00 zł	66,90
w tym:			
- dotacje i pomoc finansowa na zadania inwestycyjne	255.000,00 zł	236.095,00 zł	92,59
- wydatki na obsługę długu publicznego	40.546,00 zł	39.967,00 zł	98,60

Planowane wydatki inwestycyjne i majątkowe stanowiły 16,20% ogółem zaplanowanych wydatków budżetowych, natomiast wykonane wydatki inwestycyjne i majątkowe stanowią 12,30% ogółem wykonanych wydatków budżetowych.

Zrealizowane wydatki budżetowe w wysokości **94.593.543,00 zł**

zostały sfinansowane z:

- **dochodów budżetu w kwocie 91.523.439,00 zł**
- **pożyczek w kwocie 2.241.000,00 zł**
- **środkami wynikającymi z rozliczeń pożyczek i kredytów z lat poprzednich w kwocie 829.104,00 zł**

Szczegółowe omówienie wydatków budżetowych stanowią załączniki Nr: 5, 6, 7, 8, 9, 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 GFOŚiGW stanowi załącznik Nr: 17,18.

Budżet Gminy i Miasta za 2005 rok zamknął się nadwyżką budżetową w wysokości **4.842.457,00 zł** przy planowanym deficycie budżetu **5.925.789,00 zł**.

Środki stanowiące różnicę pomiędzy nadwyżką a przychodami i rozchodami wynoszą **623.284,00 zł**.

Do dyspozycji Rady pozostaje kwota **610.874,00 zł**, różnicę ogółem w kwocie **12.410,00zł** stanowi:

- darowizna w wysokości 500 EURO = **1.929,00 zł** (przeliczona w/g kursu z dnia 31.12.2005r.),
która zgodnie z wolą darocyńcy zostanie przeznaczona na budowę pomnika w Kopaczowie

- środki na realizację programu SOKRATES w kwocie **10.481,00 zł**
(program realizuje Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 5 w Bogatyni)

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 2005 rok
zawiera następujące załączniki:***

- | | |
|--|------------------------|
| 1. Dochody budżetowe – zmiany w planie dochodów za 2005 rok
- zadania własne, zadania zlecone | załącznik Nr 1 |
| 2. Wykonanie dochodów budżetowych w/g źródeł za rok 2005
- zadania własne, zadania zlecone | załącznik Nr 2 |
| 3. Część opisowa – analiza dochodów za 2005 rok
- zadania własne , zadania zlecone | załącznik Nr 3 |
| 4. Wykonanie dochodów budżetowych za rok 2005 | załącznik Nr 4 |
| 5. Wydatki budżetowe za 2005 rok
w układzie działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej | załącznik Nr 5 |
| 6. Informacja o przychodach i rozchodach związanych
z finansowaniem niedoboru w 2005 roku | załącznik nr 6 |
| 7. Plan i wykonanie ustalonych dotacji i pomocy finansowej
z budżetu gminy w 2005 roku | załącznik Nr 7 |
| 8 Plan i wykonanie dochodów i wydatków budżetowych
zadań zleconych w układzie działów i rozdziałów
klasyfikacji budżetowej za 2005 rok. | załącznik Nr 8 |
| 9. Wykonanie planu przychodów i kosztów jednostek
organizacyjnych gminy prowadzących gospodarkę
finansową w formie zakładów budżetowych
za 2005 rok | załącznik Nr 9 |
| 10. Wydatki budżetowe – zmiany w planie wydatków
za 2005 rok -zadania własne, zadania zlecone | załącznik Nr 10 |
| 11. Plan i wykonanie wydatków związanych z obsługą
długu publicznego za 2005ropek | załącznik Nr 11 |
| 12. Plan i wykonanie zadań inwestycyjnych za 2005 rok | załącznik Nr 12 |

13. Analiza wydatków za 2005 rok – **część opisowa**
- zadania własne, zadania zlecone) **załącznik Nr 13**
- **Załącznik Nr 01 - do części opisowej**
Dochody i wydatki za 2005 rok związane z programem
„Profilaktyka i rozwiązywanie problemów alkoholowych”
- **Załącznik Nr 02 - do części opisowej**
Plan i wykonanie zadań remontowych za 2005 rok
- **Załącznik Nr 03 - do części opisowej**
Plan i wykonanie wydatków realizowanych przez jednostki
pomocnicze gminy (sołectwa, osiedla samorządowe) za 2005 rok.
- **Załącznik Nr 04 -** Plan i wykonanie wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń
oraz wydatków bezosobowych w jednostkach organizacyjnych
gminy za 2005 rok
14. Plan i wykonanie dochodów własnych jednostek budżetowych
i wydatków nimi sfinansowanych za 2005 rok **załącznik Nr 14**
15. Plan i wykonanie dochodów własnych jednostek budżetowych
i wydatków nimi sfinansowanych za 2005 rok – **część opisowa** **załącznik Nr 14 a**
16. Wykaz pożyczek, kredytów oraz poręczeń udzielonych przez Gminę
Bogatynia wg stanu na dzień 31.12.2005 rok **załącznik Nr 15**
17. Informacja o przychodach i rozchodach związanych z finansowaniem
niedoboru i rozdysponowaniem nadwyżki budżetowej
w okresie 2005 roku **załącznik Nr 16**
18. Informacja z wykonania planu rzeczowo-finansowego
Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej
za 2005 rok **załącznik Nr 17**
19. Wydatki Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska
i Gospodarki Wodnej za 2005 rok **załącznik Nr 18**

***SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA
BUDŻETU
GMINY I MIASTA
BOGATYNIA
ZA 2005 rok***

