

SPRAWOZDANIE *z przebiegu wykonania budżetu Gminy i Miasta Bogatynia za 2006 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 2006 rok

Rolnictwo i łowiectwo

W 2006 roku przeznaczone zostały środki w budżecie podstawowym na wpłatę do Izb Rolniczych 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz na dopłatę do paliwa rolniczego (dotacja z Urzędu Wojewódzkiego).

Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

W 2006 roku uwzględniono środki na dopłatę do wody i odprowadzania ścieków w gospodarstwach domowych. W ramach zadań inwestycyjnych wykonano dokumentację techniczno-kosztorysową sieci przyłączy ciepłowniczych w obrębie ulic: Puszkina, Dymitrowa, Krótkiej i Żymierskiego, zewnętrzną sieć ciepłą wraz z przyłączami do budynków mieszkalnych przy ul. Białogórskiej, Włókienniczej i Opolowskiej. Rozbudowano sieć ciepłą w obrębie ulic: Turowskiej, Nadbrzeżnej i Spółdzielczej oraz przebudowano sieć wodociągową w ul. Świerczewskiego w Bogatyni. Poza tym wydatkowano środki na rozbudowę stacji uzdatniania wody w Bogatyni – dokumentacja oraz koreferat do dokumentacji. Uwzględniono środki na objęcie akcji w BW i O .S.A. w Bogatyni z przeznaczeniem środków na przebudowę sieci wodno-kanalizacyjnej przy ul. Pocztovej w Bogatyni.

Transport i łączność

W 2006 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 środki na odbudowę dróg rolniczych w Jasnej Górze, Krzewinie i Bratkowie, przebudowę ulicy Głównej oraz częściowo Kościuszki wraz z przebudową kolektora wody zimnej, wymianę sygnalizatorów świetlnych na skrzyżowaniu ul. Kościuszki i Białogórskiej oraz na modernizację ulic: Wyczółkowskiego, Chełmońskiego, Zamoyskiego i ulicy Opolowskiej. Zrealizowano II etap budowy drogi zbiorczej od ul. Wyczółkowskiego do ul. Dąbrowskiego i montaż wiat przystankowych.

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 budowę ścieżki pieszo-rowerowej do przejścia granicznego Bogatynia-Kunratice w Bogatyni oraz na budowę ścieżki rowerowej od przejścia granicznego Porajów-Hradek do Porajowa.

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 oraz na zakupy inwestycyjne
- 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 uzbrojenie terenu pod budownictwo mieszkaniowe w rejonie ulicy Pocztovej i Świerczewskiego.

Działalność usługowa

W dziale tym przeznaczono środki na planowanie przestrzenne, opracowania geodezyjne, zmianę studium uwarunkowań i rozwoju lokalnego, wykonanie oświetlenia głównej alejki cmentarza oraz na zaktualizowanie i zsynchronizowanie dokumentacji niezbędnej do uzyskania środków pomocowych - dotyczy wieloletniego planu inwestycyjnego .

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 sprzętu nagłaśniającego salę konferencyjną oraz zakup klimatyzacji . W ramach realizacji zadań inwestycyjnych wykonano modernizację budynku przy ul. 1-do Maja , zakupiono samochód BUS, oraz samochód osobowy. Wydatkowano też środki na komputeryzację urzędu, na opracowanie koncepcji funkcjonowania Bogatyńskiego Parku Przemysłowo-Technologicznego oraz na opracowanie i przygotowanie analizy pozyskania Specjalnej Strefy Ekonomicznej.

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

W 2006 roku realizowane były zadania związane z aktualizacją rejestru wyborców, z wyborami do rad gmin oraz wyborem burmistrza.

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, remont pomieszczeń na potrzeby psów służbowych oraz remont pomieszczeń przeznaczonych dla dzielnicowych. Udzielono pomocy finansowej dla Starostwa Powiatowego w Zgorzelcu z przeznaczeniem środków na dofinansowanie do sztandaru Państwowej Straży Pożarnej w Zgorzelcu oraz na zakup motopompy dla Jednostki Ratowniczo-Gaśniczej w Bogatyni.

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

W dziale tym w 2006 roku realizowano wydatki związane z poborem podatków na terenie gminy (wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne, przejazdy sołtysów i prowizje komornicze).

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 (tzw. „Janosikowe”).

Oświata i wychowanie

W 2006 roku przeznaczono środki na bieżące utrzymanie placówek oświatowych, remonty, dowożenie uczniów do szkół, doskonalenie i doksztalcanie zawodowe nauczycieli oraz środki na przebudowę bloku żywienia oraz modernizację budynku w Szkole Podstawowej Nr 5, wykonanie bieżni i skoczni przy Szkole Podstawowej w Opolnie Zdroju. W ramach pomocy finansowej dla Starostwa Powiatowego w Zgorzelcu wydatkowano środki na zakup kotary, żaluzji, rolet na potrzeby Zespołu Szkół Ogólnokształcących w Bogatyni oraz dofinansowano remont toalet oraz wykonanie dokumentacji technicznej na wymianę instalacji elektrycznej w Zespole Szkół Zawodowych w Bogatyni. Zrealizowane zostały zadania związane z wymianą instalacji elektrycznej w Gimnazjum Nr 2 oraz wymianą pokrycia dachowego w budynku ZSZeE.

Ochrona zdrowia

W dziale tym przeznaczono środki na realizację programów zdrowotnych i na szkolenia pracowników służby zdrowia oraz zakup i modernizację sprzętu specjalistycznego dla SPZOZ i na dostosowanie dokumentacji na przebudowę i rozbudowę Wiejskiego Ośrodka Zdrowia w Działoszynie i Przychodni Rejonowej w Bogatyni przy ul. Fabrycznej. 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.

Pomoc społeczna

W 2006 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 pomoc rolnikom poszkodowanym podczas suszy – dopłata do materiału siewnego (dotacja z Urzędu Wojewódzkiego).

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 2006 roku poniesiono wydatki na bieżącą działalność świetlic szkolnych oraz na pomoc materialną dla uczniów (stypendia i zasiłki dla uczniów najuboższych). W ramach pomocy finansowej udzielono dotację dla Starostwa Powiatowego w Zgorzelcu z przeznaczeniem środków na wykonanie pomiarów instalacji elektrycznej i odgromowej wraz z położeniem nowych instalacji w budynku Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Bogatyni oraz dofinansowanie działalności „Niebieskiego Pokoju” działającego przy ośrodku.

Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W 2006 roku realizowano zadania związane z gospodarką ściekową z oczyszczaniem miasta i gminy, utrzymaniem zieleni na terenie gminy oraz oświetleniem ulic, placów i dróg. Wykonano studium wykonalności sieci kanalizacji sanitarnej i deszczowej wraz z przełożeniem sieci wodociągowej na osiedlu mieszkaniowym w Markocicach, oraz koncepcję wraz z wstępnym studium wykonalności modernizacji i rozbudowy uzbrojenia terenu zabudowanego osiedla mieszkaniowego Zatonie i Trzciniac. Wykonano oświetlenie ulicy Pocztovej, miejscowości Lutogniewie, Działoszyn, Opolno Zdrój oraz ulicy Kossaka, Chopina, ciągu pieszego przy ul. 25-Lecia PRL w Bogatyni i parku w Zatoniu.

Poza tym wykonano dokumentację techniczno-ekonomiczno-kosztorysową modernizacji oświetlenia ulic na terenie miasta oraz projekt i realizację oświetlenia Białopole. Zrealizowano zadanie polegające na wykonaniu placu zabaw w Porajowie oraz przy ul. Fałata i Opolowskiej w Bogatyni. Środki przeznaczono także na utrzymanie schroniska zwierząt w Dłużynie oraz na funkcjonowanie targowisk.

Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W 2006 roku zabezpieczono środki na zakup mikrofonów i kamery do Telewizji Kablowej (udziały pieniężne). 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.

Kultura fizyczna i sport

Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu masowego były w 2006 roku realizowane przez Ośrodek Sportu i Rekreacji w Bogatyni oraz Wydział Polityki Regionalnej. Wydatkowano środki na wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej przebudowy ogrodzenia zewnętrznego terenu sportowo-rekreacyjnego przy ul. Sportowej w Bogatyni.

Gmina Bogatynia na koniec 2006 roku posiada udziały i akcje w następujących spółkach i spółdzielniach w łącznej kwocie netto **53.203.606,00 zł** z tego:

Towarzystwo Budownictwa Społecznego Spółka z o.o w Bogatyni

- udziały niepieniężne	2.803.150,00 zł
- udziały pieniężne	<u>3.588.350,00 zł</u>
ogółem	6.391.500,00 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	16.051.613,00 zł
- udziały pieniężne	<u>5.485.043,00 zł</u>
ogółem	21.536.656,00 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	<u>300.000,00 zł</u>
ogółem	4.405.350,00 zł

Telewizja Kablowa Spółka z o.o w Bogatyni	
- udziały niepieniężne	597.500,00 zł
- udziały pieniężne	<u>847.600,00 zł</u>
ogółem	1.445.100,00 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 **116.414,00 zł**, wydatki zrealizowano w wysokości **106.320,78 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 31.12.2006r. wynosi **13.170.199,23 zł**:
z tego:

- Towarzystwo Budownictwa Społecznego Spółka z o.o w Bogatyni – poręczenie niepieniężne zabezpieczenie mieniem komunalnym - kwota **11.770.199,23 zł**
- Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej w Bogatyni – poręczenie niepieniężne zabezpieczenie mieniem komunalnym - kwota **1.400.000,00 zł**

Budżet Gminy i Miasta na 2006 rok ustalony przez Radę Gminy i Miasta w Bogatyni w dniu 30 grudnia 2005 roku Uchwałą Rady Nr XXXII/277/05 wynosił:

- po stronie dochodów budżetowych **109.121.084,00 zł**
- po stronie wydatków budżetowych **119.624.389,00 zł**

Ustalono niedobór budżetu w wysokości **10.503.305,00 zł**. Jako źródło pokrycia niedoboru wskazano przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów.

Na przestrzeni 2006 roku Uchwałami Rady Gminy i Miasta oraz Zarządzeniami Burmistrza dokonano następujących zmian w budżecie :

1) dochody budżetowe **zwiększono** ogółem o kwotę **+ 166.375,00 zł**
(*szczegółowy opis zmian stanowią załączniki Nr 1*)

Po wprowadzonych zmianach planowane dochody wynosiły: **109.287.459,00 zł**

2) wydatki budżetowe **zwiększono** ogółem o kwotę **+ 789.659,00 zł**
(*szczegółowy opis zmian stanowią załączniki Nr 10*)

Po wprowadzonych zmianach planowane wydatki wynosiły: **120.414.048,00 zł**

W budżecie zaplanowano niedobór budżetu w wysokości **11.126.589,00 zł**.

W 2006 roku dokonano spłat pożyczek zaciągniętych w WFOŚiGW i NFOŚiGW oraz kredytów ogółem w kwocie **7.294.395,04 zł**.

z tego:

- pożyczka zaciągnięta w NFOŚiGW – kwota **2.100.000,00 zł**
- pożyczki zaciągnięte w WFOŚiGW – kwota **957.760,00 zł**
- spłata kredytu (kredyt denominowany CHF) – kwota **3.653.301,60 zł**
- spłata kredytów zaciągniętych w PKO BP/O Bogatynia kwota **583.333,44 zł**

Ze względu na niższą niż zaplanowano realizację wydatków nie wystąpiła potrzeba zaciągnięcia w 2006 roku planowanych pożyczek i kredytów. Stan zadłużenia z tytułu pożyczek i kredytów na dzień 31.12.2006 r. wynosi **11.530.672,25 zł**. Uwzględniając zobowiązania wymagalne MZGK w kwocie **666.336,30 zł** łączna kwota długu gminy na koniec roku budżetowego wynosi **12.197.008,55 zł** co stanowi **11,4%** dochodów wykonanych.

Łączna kwota spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami w 2006 roku wynosiła **7.801.108,89 zł** tj. **7,3%** wykonanych dochodów budżetu.

REALIZACJA BUDŻETU

I. DOCHODY BUDŻETOWE

Uchwalone Uchwałą Nr XXXII/277/06 Rady Gminy i Miasta w Bogatyni z dnia 30 grudnia 2005 roku dochody budżetowe na 2006 r. zaplanowane zostały ogółem w wysokości **109.121.084,00 zł** Szczegółowe omówienie dochodów zawierają załączniki od nr 1 do nr 4.

Po wprowadzonych zmianach, planowane dochody budżetowe na dzień 31 grudnia 2006 r. wynosiły **109.287.459,00 zł** i wzrosły do pierwotnie zaplanowanych o kwotę **166.375,00 zł**,

tj. o **0,15%**. Wykonanie dochodów budżetowych ogółem na dzień 31 grudnia 2006 r. wynosiło **106.624.793,38 zł** co stanowi **97,56 %** wysokości dochodów planowanych. Wykonanie dochodów na zadania własne w stosunku do zaplanowanych wynosiło odpowiednio: plan **-103.630.003,00 zł**, wykonanie **- 100.997.355,81 zł** co stanowi **97,46 %**.

Natomiast planowane dochody na zadania zlecone w wysokości **5.657.456,00 zł** zostały zrealizowane w kwocie **5.627.437,57 zł**, co stanowi **99,47 %** kwoty zaplanowanej.

Wyższe wykonanie dochodów od zaplanowanych uzyskano z następujących źródeł:

A) Dochody z podatków i opłat:

- podatek od nieruchomości, osoby fizyczne o kwotę **272.110,63 zł**
- podatek leśny, osoby prawne o kwotę **1.604,80 zł**
- podatek leśny, osoby fizyczne o kwotę **284,41 zł**
- podatek od środków transportowych, osoby fizyczne o kwotę **25.920,81 zł**
- podatek od spadków i darowizn o kwotę **78.485,54 zł**
- wpływy z opłaty targowej o kwotę **18.039,50 zł**
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej o kwotę **2.329.781,56 zł**
- wpływy z podatku od czynności cywilno-prawnych od osób fizycznych o kwotę **151.602,07 zł**
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat o kwotę **143.851,23 zł**.

Wzrost dochodów w poszczególnych kategoriach ma związek z podwyższeniem przez Radę Miasta i Gminy w Bogatyni Uchwałami Nr XXXI/270/05, XXXI/267/05, stawek podatkowych na rok podatkowy 2006 oraz w związku z podwyższeniem średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej wg średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2005 mającej wpływ na wysokość podatku leśnego. Ponadto wyższe wpływy z wymienionych powyżej kategorii podatkowych uzyskano poprzez prowadzenie konsekwentnej polityki ściągłości zaległości podatkowych (egzekucja administracyjna). Znaczący wzrost opłaty eksploatacyjnej związany jest ze zwiększonym wydobyciem kopaliny przez KWB „TURÓW”

B) Udział gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

- udział w podatku dochodowym od osób prawnych o kwotę **674.106,55 zł**
- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – **529.119,00 zł** wzrost dochodów związany jest z wzrostem liczby przedsiębiorstw rozpoczynających działalność na terenie Miasta i Gminy Bogatynia jak i wzrostem dochodów w największych przedsiębiorstwach z terenu gminy.

C) Wpływy od jednostek budżetowych

- wpływy od jednostek budżetowych w szczególności (usług muzycznych przy ceremoniach ślubnych, dochody ze zlikwidowanego środka specjalnego, usług opiekuńczych, partycypacji w kosztach sporządzania posiłków oraz dochody OSiR Bogatynia) zostały zrealizowane w wartości wyższej od planowanej o **12.548,54 zł**.

Poziom dochodów kształtowany jest zapotrzebowaniem mieszkańców gminy na usługi jw.

D) Dochody z majątku gminy

- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych o kwotę **156.010,11 zł**. Na powyższy wzrost dochodów miała wpływ większa ilość mienia komunalnego zakwalifikowana do najmu lub dzierżawy.
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługujące osobom fizycznym w prawo własności o kwotę **1.107,23 zł**.
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych kwotę **543.014,00 zł**. Na powyższy wskaźnik kwotowy miał wzrost sprzedaży mienia komunalnego.

E) Pozostałe dochody

- pozostałe odsetki od rachunków bankowych i lokat –**72.951,20 zł**. Dochody z powyższego tytułu mają związek z lokowaniem wolnych środków na rachunkach bankowych jednostek organizacyjnych gminy.

F) Dochody organów gmin i jednostek budżetowych

- grzywny, mandaty i inne kary pieniężne (nakładane przez Straż Miejską) o kwotę **16.281,33 zł**
- grzywny, mandaty i inne kary pieniężne (nakładane przez Urząd Miasta) o kwotę **3.990,40 zł**
- wpływy z opłat za koncesje i licencje o kwotę **1.294,50 zł**.
- wpływy z opłat (zajęcie pasa jezdni, opłaty za duplikaty dokumentów , opłata za pobyt w żłobku i przedszkolu o kwotę **10.214,06 zł**
- wpływy ze sprzedaży wyrobów o kwotę **1.447,74 zł**
- otrzymane spadki, darowizny itp. o kwotę **190,00 zł**.
- wpływy z różnych dochodów (prowizje za znaki skarbowe, dochody płatnika, kaucja mieszkaniowa TBS, dochody z lat ubiegłych , dochody ze szkół podstawowych itp.) o kwotę **294.365,34 zł**

Niższe wykonanie dochodów od zaplanowanych uzyskano z następujących źródeł:

A) Dochody z podatków i opłat

- podatek od nieruchomości, osoby prawne o kwotę **1.032.640,16 zł** (zaległości stanowią kwotę 1.641.665,66 zł.)
- podatek rolny od osób prawnych o kwotę **45.095,91 zł** (zaległości - 30.379,96 zł.)
- podatek rolny od osób fizycznych o kwotę **61.664,62 zł** (zaległości – 165.573,31 zł.)
- podatek od środków transportowych, osoby prawne o kwotę **24.565,30 zł** (zaległości – 80.482,45 zł.)
- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej o kwotę **15.698,85 zł** (zaległości – 166.776,66 zł.)
- podatek od posiadania psów o kwotę **6.758,00 zł**
- wpływy z opłaty skarbowej o kwotę **4.463,23 zł**
- wpływy z opłaty administracyjnej za czynności urzędowe o kwotę **5.833,83 zł**

Spadek dochodów ma związek z występowaniem osób prawnych do Burmistrza o ulgi podatkowe (umorzenia, odroczenia, rozłożenia na raty), jak i obniżeniem średniej ceny skupu żyta, co w konsekwencji ma wpływy na poziom dochodów z tytułu podatku rolnego. Ponadto mniejsze wpływy z tytułu podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej ma związek ze zmniejszeniem zainteresowania powyższą formą opodatkowania przez przedsiębiorców.

B) Dochody z majątku gminy

- wpływy z opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości o kwotę **321.389,80 zł**. Niższa wysokość osiągniętych dochodów związana jest ze zmniejszeniem liczby wniosków o zmianę formy własności z wieczystego użytkowania na własność.

Wykonanie dochodów z tytułu dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy (związków gmin) zostało wykonane w wysokości 1.869.115,02 zł, co stanowi **99,96 % planowanych środków, z tego:**

- dotacja z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu na sfinansowanie części wyprawki szkolnej - **18.592,20 zł**
- dotacja z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu z przeznaczeniem środków na przyuczenie młodocianych pracowników i na prace komisji egzaminacyjnych w kwocie **30.976,82 zł**
- dotacja z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu na zasiłki, pomoc w naturze i składki na ubezpieczenie społeczne – **700.000,00 zł**
- dotacja z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu z przeznaczeniem na utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej – **369.000,00 zł**
- dotacja z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu na posiłek dla potrzebujących – **633.300,00 zł**

- dotacja z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu na stypendia i zasiłki szkolne dla uczniów najuboższych – **117.246,00 zł**

Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) , powiatów(związków powiatów), samorządów, województw, pozyskane z innych źródeł zrealizowane zostały w wysokości **39.573,71 zł, w tym:**

- dofinansowanie z Euroregionu NYSA na realizację programu „Spotkanie młodzieży” w ramach współpracy przygranicznej - **17.258,00 zł.**
- środki pozyskane z Unii Europejskiej na dofinansowanie programu SOCRATES kwota **22.315,71 zł.**

Pozostałe środki zaplanowane w budżecie na 2006 r. zostaną zrealizowane w 2007 r.

Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących, w tym:

- środki z Dolnośląskiego Urzędu Marszałkowskiego z przeznaczeniem na zakup klasyfikowanego materiału siewnego lub dopłatę do materiału siewnego dla rolników poszkodowanych w wyniku suszy i nadmiaru opadów deszczu i powodzi w kwocie **10.000,00 zł**

Dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych stanowi:

- dotacja z Terenowego Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych z przeznaczeniem środków na odtwarzanie dróg rolniczych kwota **99.000,00 zł**

Dotacje celowe otrzymywane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami, wykonane zostały w kwocie **5.618.437,99 zł**

- dotacja z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego, zwrot podatku akcyzowego - **24.034,60 zł**
- dotacja na wydatki związane z wykonaniem zadań USC zleconych gminie kwota **113.284,00 zł**
- dotacja z Krajowego Biura Wyborczego na prowadzenie stałego rejestru wyborców - **4.083,84 zł**
- dotacja z Krajowego Biura Wyborczego na przeprowadzenie wyborów do rad gmin - **88.477,14 zł**
- dotacja z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego, na realizację zadań obrony cywilnej i pozostałych zadań obronnych kwota **500,00 zł**
- realizacja zadań obrony cywilnej i pozostałych zadań kwota **699,98 zł.**

- dotacja z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego z przeznaczeniem środków na sfinansowanie kosztów wydania decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni - **980,00 zł**
- dotacja z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego z przeznaczeniem środków na ubezpieczenia emerytalne i rentowe - **4.637.101,94 zł**
- dotacja z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego z przeznaczeniem środków na składki na ubezpieczenie zdrowotne - **59.616,87 zł**
- dotacja z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego ,na zasiłki , pomoc w naturze i składki na ubezpieczenia społeczne kwota **601.559,62 zł**
- dotacja z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego na usługi opiekuńcze i specjalistyczne **41.000,00 zł**
- dotacja z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego na usuwanie skutków klęsk żywiołowych – **47.100,00 zł**

Dotacje celowe otrzymywane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami.

- zakupy inwestycyjne (dotacja z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego) w kwocie **8.999,58 zł.**

Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin pozyskanych z innych źródeł oraz wpływy z pomocy finansowej wpłynęły częściowo w 2007 r. na zadanie : Budowa oświetlenia drogowego w Działoszynie oraz na modernizację WOZ w Działoszynie i Przychodnie Rejonowa w Bogatyni

Skutki obniżenia górnych stawek podatków za 2006 rok wyniosły ogółem 75.731,30 zł, z tego :

- z tytułu obniżenia 1 q średniej ceny skupu żyta przyjmowanej do obliczenia podatku rolnego **10.564,89 zł**
- z tytułu obniżenia górnych stawek w podatku od posiadania psów **1.855,46 zł**
- z tytułu obniżenia górnych stawek podatku od środków transportowych - **57.517,34 zł**
- z tytułu obniżenia górnych stawek podatku od nieruchomości **5.793,61 zł**

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

Skutki udzielonych ulg, odroczeń, umorzeń oraz rozłożeń na raty podatków lub zaległości podatkowych w roku 2006 wyniosły 1.134.558,88 z tego:

- z tytułu podatku rolnego **57.735,32 zł**
- z tytułu podatku od nieruchomości **980.576,82 zł**
- z tytułu podatku środków transportowych **8.762,48 zł**
- z tytułu podatku leśnego **109,80 zł**
- z tytułu podatku od spadków i darowizn – **1.899,00 zł**
- z tytułu opłaty targowej - **2.151,00 zł**
- z tytułu odsetek za zwłokę od zaległości podatkowych **83.324,46 zł**

II. WYDATKI BUDŻETOWE

Zaplanowane wydatki budżetowe w wysokości **120.414.048,00 zł**, zrealizowano w kwocie **98.851.945,94 zł** tj. co stanowi **82,09 %** z tego:

	Plan	Wykonanie	%
a) wydatki bieżące budżetu	93.249.524,00 zł	87.826.043,31 zł	94,18
w tym:			
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	33.879.360,00 zł	33.498.825,56 zł	98,90
- wynagrodzenia bezosobowe	1.146.987,00 zł	1.032.897,83 zł	90,05
- dotacje i pomoc finansowa z budżetu na wydatki bieżące	7.320.519,00 zł	7.309.209,34 zł	99,85
- wydatki na obsługę długu publicznego	1.320.521,00 zł	506.713,85 zł	38,37
- wydatki na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych	346.000,00 zł	335.085,18 zł	96,21
- realizacja zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie	5.657.456,00 zł	5.627.437,57 zł	99,50
- remonty	3.540.452,00 zł	2.878.361,15 zł	81,30
- roczna wpłata na zwiększenie subwencji ogólnej	10.859.243,00 zł	10.859.243,00 zł	100,00
b) wydatki majątkowe	27.164.524,00 zł	11.025.902,63 zł	40,59
z tego::			
- udziały i akcje w spółkach	1.512.000,00 zł	1.512.000,00 zł	100,00
- wydatki na zadania inwestycyjne i zakupy inwestycyjne	25.652.524,00 zł	9.513.902,63 zł	37,09
w tym:			
- dotacje i pomoc finansowa na zadania inwestycyjne	672.972,00 zł	606.152,53 zł	90,07

Planowane wydatki inwestycyjne i majątkowe stanowiły **22,56%** ogółem zaplanowanych wydatków budżetowych, natomiast wykonane wydatki inwestycyjne i majątkowe stanowią **11,15%** ogółem wykonanych wydatków budżetowych.

Zrealizowane wydatki budżetowe w wysokości **98.851.945,94 zł** zostały sfinansowane z:

- *dochodów budżetu w kwocie 98.228.661,94 zł*

- *środkami wynikającymi z rozliczeń pożyczek i kredytów z lat poprzednich w kwocie 623.284,00 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 GFOŚiGW stanowi załącznik Nr: 17,18.

Budżet Gminy i Miasta za 2006 rok zamknął się nadwyżką budżetową w wysokości **7.772.847,44 zł** przy planowanym deficycie budżetu **11.126.589,00 zł**.

Środki stanowiące różnicę pomiędzy nadwyżką a przychodami i rozchodami wynoszą **1.101.736,40 zł**.

Do dyspozycji Rady pozostaje kwota **1.101.727,63 zł**, różnicę ogółem w kwocie **8,77 zł** stanowią odsetki wydzielonego rachunku bankowego SOKRATES z tego:

- *Zespół Szkoły Podstawowej i Gimnazjum w Porajowie - kwota 6,92 zł,*

- *Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 5 - kwota 1,85 zł*

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 2006 rok
zawiera następujące załączniki:**

- | | |
|--|------------------------|
| 1. Dochody budżetowe – zmiany w planie dochodów za 2006 rok
- zadania własne, zadania zlecone | załącznik Nr 1 |
| 2. Wykonanie dochodów budżetowych w/g źródeł za rok 2006
- zadania własne, zadania zlecone | załącznik Nr 2 |
| 3. Część opisowa – analiza dochodów za 2006 rok
- zadania własne , zadania zlecone | załącznik Nr 3 |
| 4. Wykonanie dochodów budżetowych za rok 2006 | załącznik Nr 4 |
| 5. Wydatki budżetowe za 2006 rok
w układzie działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej | załącznik Nr 5 |
| 6. Informacja o przychodach i rozchodach związanych
z finansowaniem niedoboru w 2006 roku | załącznik nr 6 |
| 7. Plan i wykonanie ustalonych dotacji i pomocy finansowej
z budżetu gminy w 2006 roku | załącznik Nr 7 |
| 8 Plan i wykonanie dochodów i wydatków budżetowych
zadań zleconych w układzie działów i rozdziałów
klasyfikacji budżetowej za 2006 rok. | załącznik Nr 8 |
| 9. Wykonanie planu przychodów i kosztów jednostek
organizacyjnych gminy prowadzących gospodarkę
finansową w formie zakładów budżetowych
za 2006 rok | załącznik Nr 9 |
| 10. Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego instytucji
kultury i SPZOZ – za 2006 rok | załącznik Nr 9a |
| 11. Wydatki budżetowe – zmiany w planie wydatków
za 2006 rok -zadania własne, zadania zlecone | załącznik Nr 10 |
| 12. Plan i wykonanie wydatków związanych z obsługą
długu publicznego za 2006 rok | załącznik Nr 11 |
| 13. Plan i wykonanie zadań inwestycyjnych za 2006 rok | załącznik Nr 12 |

14. Analiza wydatków za 2006 rok – **część opisowa**
- zadania własne, zadania zlecone) **załącznik Nr 13**
- Załącznik Nr 01 - do części opisowej
Dochody i wydatki za 2006 rok związane z programem
„Profilaktyka i rozwiązywanie problemów alkoholowych”
- Załącznik Nr 02 - do części opisowej
Plan i wykonanie zadań remontowych za 2006 rok
- Załącznik Nr 03 - do części opisowej
Plan i wykonanie wydatków realizowanych przez jednostki
pomocnicze gminy (sołectwa, osiedla samorządowe) za 2006 rok.
-Załącznik Nr 04 - Plan i wykonanie wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń
oraz wydatków bezosobowych w jednostkach organizacyjnych
gminy za 2006 rok
15. Plan i wykonanie dochodów własnych jednostek budżetowych
i wydatków nimi sfinansowanych za 2006 rok **załącznik Nr 14**
16. Plan i wykonanie dochodów własnych jednostek budżetowych
i wydatków nimi sfinansowanych za 2006 rok – **część opisowa** **załącznik Nr 14 a**
17. Wykaz pożyczek, kredytów oraz poręczeń udzielonych przez Gminę
Bogatynia wg stanu na dzień 31.12.2006 rok **załącznik Nr 15**
18. Informacja o przychodach i rozchodach związanych z finansowaniem
niedoboru i rozdysponowaniem nadwyżki budżetowej
w okresie 2006 roku **załącznik Nr 16**
19. Informacja z wykonania planu rzeczowo-finansowego
Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej
za 2006 rok **załącznik Nr 17**
- 20 . Wydatki Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska
i Gospodarki Wodnej za 2006 rok **załącznik Nr 18**

***SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA
BUDŻETU
GMINY I MIASTA
BOGATYNIA
ZA 2006 rok***

