

## **SPRAWOZDANIE**

### ***z przebiegu wykonania budżetu Gminy i Miasta Bogatynia za 2007 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 2007 rok

#### **Rolnictwo i łowiectwo**

W 2007 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 2007 roku uwzględniono środki na dopłatę do wody i odprowadzania ścieków w gospodarstwach domowych, opłatę za energię elektryczną i eksploatację czynnika grzewczego przy ul. Białogórskiej oraz demontaż nieczynnych czynników grzewczych W ramach zadań inwestycyjnych wykonano dokumentację techniczno-kosztorysową sieci przyłączy ciepłowniczych w obrębie ulic: Puszkina, Dymitrowa, Krótkiej i Żymierskiego, opracowano dokumentację zamienną realizowanej sieci ciepłowniczej w rejonie ul. Włókienniczej i Białogórskiej. Rozbudowano sieć ciepłowniczą wraz z przyłączami do budynków w ul. T urowskiej, Nadbrzeżnej, Kościuszki, Krzywej, Wyspiańskiego, Skłodowskiej, Zamoyskiego, Warszawskiej , Traugutta i Chopina zewnętrzną sieć ciepłą wraz z przyłączami do budynków mieszkalnych przy ul. Białogórskiej, Włókienniczej i Opolowskiej. Poza tym wydatkowano środki na rozbudowę stacji uzdatniania wody w Bogatyni – prace budowlano-montażowe. Wydatkowano środki na objęcie udziałów w PEC SA w Bogatyni z przeznaczeniem środków na rozbudowę sieci ciepłej w rejonie ulicy Daszyńskiego-Bojowników oraz objęcie akcji w BWiO SA w Bogatyni przeznaczając środki na: przebudowę sieci wodociągowej w ul. Opolowskiej, ul. Turowskiej – odcinek od ul. Dworskiej do oczyszczalni ścieków oraz sieci wodociągowej w rejonie ul. Chopina i XXV-Lecia PRL.

#### **Transport i łączność**

W 2007 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 i Krzewinie, budowę drogi Zbiorczej II Etap w ciągu ulicy Wyczółkowskiego do ulicy Dąbrowskiego, modernizację nawierzchni w ciągu ulic Wyczółkowskiego i Chełmońskiego, modernizację ulicy Opolowskiej, przebudowę sygnalizacji świetlnej na skrzyżowaniu przy Szkole Podstawowej Nr 1 w Bogatyni. Przebudowano dolną część ul. Matejki wraz z wymianą uzbrojenia ..

### **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 -rowerowej do przejścia granicznego Porajów-Hradek..

### **Gospodarka mieszkaniowa**

W zakresie gospodarki mieszkaniowej środki przeznaczone na:

- dotację dla Miejskiego Zakładu Gospodarki Komunalnej w Bogatyni na dopłaty do 1m<sup>2</sup> 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 badania geologiczne w celu rozpoznania podłoża gruntowego pod budownictwo mieszkaniowe.

### **Działalność usługowa**

W dziale tym przeznaczono środki na planowanie przestrzenne, opracowania geodezyjne, zmianę studium uwarunkowań i rozwoju lokalnego, remont ogrodzenia na cmentarzach komunalnych oraz pielęgnację terenów zielonych na cmentarzach.

### **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 dwóch budynku urzędu, zakup i montaż klimatyzatora w pomieszczeniu serwerowi, zakup samochodu osobowego na potrzeby urzędu, zakup komputerów, drukarek, serwera, kamery, aparatu fotograficznego i teleskopu.

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

W 2007 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, na realizację programu pn; „ Stop agresji wśród młodzieży”. Wyposażono stanowisko Miejsko-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 2007 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 2007 roku przeznaczono środki na bieżące utrzymanie placówek oświatowych, remonty, dowożenie uczniów do szkół, doskonalenie i doksztalcanie zawodowe nauczycieli Wydatkowano środki na zakup i montaż monitoringu w szkołach. W ramach pomocy finansowej dla Starostwa Powiatowego w Zgorzlecu wydatkowano środki na budowę ogrodzenia wokół budynku Zespołu Szkół Ogólnokształcących w Bogatyni. Wykonane zostały prace adaptacyjne w Zespole Szkół z Oddziałami Integracyjnymi w Bogatyni.

## **Ochrona zdrowia**

W dziale tym przeznaczono środki na realizację programów zdrowotnych i na szkolenia pracowników służby zdrowia oraz remont i przebudowę 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 2007 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 gradobicia ( 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 2007 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 wymianę stolarki okiennej w budynku Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Bogatyni.

### **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

W 2007 roku realizowano zadania związane z gospodarką ściekową z oczyszczaniem miasta i gminy, utrzymaniem zieleni na terenie gminy oraz oświetleniem ulic, placów i dróg. Opracowano dokumentację projektowo-kosztorysową budowy kanalizacji deszczowej w obrębie ul. Skłodowskiej, Wyspiańskiego i Krzywej. Wykonano oświetlenie drogowe w miejscowości Lutegniewice - II Etap , Porajów – Etap II i w Opolnie Zdroju – II Etap, oświetlenie ulicy Skłodowskiej oraz Kościuszki od skrzyżowania z ulicą Opolowską do skrzyżowania z ulicą Białogórką i 1-go Maja, oświetlenia parku w Zatoniu, oświetlenie drogowe w miejscowości Białopole, oświetlenie ulicy Kossaka.

Poza tym opracowano dokumentację na przebudowę oświetlenia drogi Zgorzeleckiej, zaktualizowano dokumentację na modernizację oświetlenia drogowego w mieście, opracowano dokumentację i wykonano oświetlenie łącznika ulic Zamoyskiego i Warszawskiej-Styki, dokumentację na budowę parkingów i miejsc parkingowych przy ul. Pocztovej oraz dokumentację na przebudowę śródmieścia Bogatyni. Wydatkowano środki na objęcie akcji w BWiO SA w Bogatyni z przeznaczeniem środków na budowę kanalizacji sanitarnej i deszczowej w ul. Puszkina, przebudowę i rozbudowę sieci wodno-kanalizacyjnej w rejonie ul. Skłodowskiej, Krzywej, Wyspiańskiego oraz na zakup pojazdu do udrażniania kanalizacji oraz podwyższenie udziałów w GPO spółka z o.o w Bogatyni z przeznaczeniem środków na wstępną segregację odpadów komunalnych i zakupy inwestycyjne.

### **Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

W 2007 roku realizowano zadania w zakresie kultury dotując działalność Bogatyńskiego Ośrodka Kultury, klubów i świetlic wiejskich, biblioteki. Przeznaczono także środki na remont świetlic wiejskich, remonty w zabytkowych obiektach sakralnych. Działalność kulturalną na terenie gminy wspierały swoimi środkami rady osiedlowe i rady sołeckie. Poza tym zaktualizowano program rewitalizacji obszaru miejskiego w Bogatyni na lata 2005-2013.

### **Kultura fizyczna i sport**

Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu masowego były w 2007 roku realizowane przez Ośrodek Sportu i Rekreacji w Bogatyni oraz Wydział Polityki Regionalnej. Wydatkowano środki na opracowanie koncepcji centrum sportowo-rekreacyjnego.

Gmina Bogatynia na koniec 2007 roku posiada udziały i akcje w następujących spółkach i spółdzielniach w łącznej kwocie netto **56.518.526,00 zł** z tego:

Towarzystwo Budownictwa Społecznego Spółka z o.o w Bogatyni

- udziały niepieniężne	2.803.150,00 zł
- udziały pieniężne	<u>4.306.350,00 zł</u>
<b>ogółem</b>	<b>7.109.500,00 zł</b>

Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej S.A w Bogatyni

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

Bogatyńskie Wodociągi i Oczyszczalnia S.A w Bogatyni

- udziały niepieniężne	11.746.647,00 zł
- udziały pieniężne	<u>11.225.929,00 zł</u>
<b>ogółem</b>	<b>22.972.576,00 zł</b>

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

Gminne Przedsiębiorstwo Oczyszczania Spółka z o.o w Bogatyni

- udziały niepieniężne	4.105.350,00 zł
- udziały pieniężne	<u>1.300.000,00 zł</u>
<b>ogółem</b>	<b>5.405.350,00 zł</b>

Telewizja Kablowa Spółka z o.o w Bogatyni	
- udziały niepieniężne	758.500,00 zł
- udziały pieniężne	<u>847.600,00 zł</u>
<b>ogółem</b>	<b>1.606.100,00 zł</b>

Na podstawie protokołu Walnego Zgromadzenia Wspólników obniżono wartość udziałów o kwotę **117.000,00 zł**. W miesiącu styczniu spółka została sprzedana.

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

Na terenie gminy działa 12 sołectw i 7 rad osiedlowych dla których w budżecie wydzielono środki finansowe w wysokości **114.236,00 zł**, wydatki zrealizowano w wysokości **110.948,88 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 31.12.2007r. wynosi **12.267.652,73 zł**:  
z tego:

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

Budżet Gminy i Miasta na 2007 rok ustalony przez Radę Gminy i Miasta w Bogatyni w dniu 12 lutego 2007 roku Uchwałą Rady Nr VI/35/07 wynosił:

- po stronie dochodów budżetowych **111.445.136,00 zł**
- po stronie wydatków budżetowych **112.623.998,00 zł**

Ustalono niedobór budżetu w wysokości **1.178.862,00 zł**. Jako źródło pokrycia niedoboru wskazano przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów.

Na przestrzeni 2007 roku Uchwałami Rady Gminy i Miasta oraz Zarządzeniami Burmistrza dokonano następujących zmian w budżecie :

1) dochody budżetowe **zwiększono** ogółem o kwotę **+ 4.086.682,00 zł**  
( *szczegółowy opis zmian stanowią załączniki Nr 1* )

Po wprowadzonych zmianach planowane dochody wynosiły: **115.531.818,00 zł**

2) wydatki budżetowe **zwiększono** ogółem o kwotę **+ 12.988.410,00 zł**  
( *szczegółowy opis zmian stanowią załączniki Nr 10* )

Po wprowadzonych zmianach planowane wydatki wynosiły: **125.612.408,00 zł**

W budżecie zaplanowano niedobór budżetu w wysokości **10.080.590,00 zł**.

W 2007 roku dokonano spłat pożyczek zaciągniętych w WFOŚiGW i NFOŚiGW oraz kredytów ogółem w kwocie **6.819.547,60 zł**.

z tego:

- pożyczka zaciągnięta w NFOŚiGW – kwota **2.180.000,00 zł**
- pożyczki zaciągnięte w WFOŚiGW – kwota **807.760,00 zł**
- spłata kredytu ( kredyt denominowany CHF ) – kwota **3.304.009,80 zł**
- spłata kredytów zaciągniętych w PKO BP/O Bogatynia kwota **527.777,80 zł**

Stan zadłużenia z tytułu pożyczek i kredytów na dzień 31.12.2007 r. wynosi **7.383.126,33 zł**  
Uwzględniając zobowiązania wymagalne MZGK  
w kwocie **1.026.884,84 zł** łączna kwota długu gminy na koniec roku budżetowego wynosi **8.410.011,17 zł** co stanowi **7,41%** dochodów wykonanych.

Łączna kwota spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami w 2007 roku wynosiła **7.157.760,58 zł** tj **6,31%** wykonanych dochodów budżetu.

## **REALIZACJA BUDŻETU**

### **I. DOCHODY BUDŻETOWE**

Uchwalony w dniu 12.02.2007 r. Uchwałą Nr VI/35/07 z dnia 12 lutego 2007 r. przez Radę Gminy i Miasta w Bogatyni budżet na 2007 r. wyniósł ogółem **111.445.136,00 zł**.

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

Po wprowadzonych zmianach, planowane dochody budżetowe na dzień 31 grudnia 2007 r. wynosiły **115.531.818,00 zł** i wzrosły do pierwotnie zaplanowanych o kwotę **4.086.682,00 zł**,

tj. o **3,67%**. Wykonanie dochodów budżetowych ogółem na dzień 31 grudnia 2007 r. wynosiło **113.491.330,01 zł** co stanowi **98,23 %** wysokości dochodów planowanych. Wykonanie dochodów na zadania własne w stosunku do zaplanowanych wynosiło odpowiednio: plan **108.850.080,00 zł**, wykonanie **107.243.991,43 zł** co stanowi **98,52 %**.

Natomiast planowane dochody na zadania zlecone w wysokości **6.681.738,00 zł** zostały zrealizowane w kwocie **6.247.338,58 zł**, co stanowi **93,50 %** kwoty zaplanowanej.

**Wyższe wykonanie dochodów od zaplanowanych uzyskano z następujących źródeł:**

#### **A) Dochody z podatków i opłat:**

- podatek rolny , osoby fizyczne i prawne o kwotę **81.300,34 zł**

- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat o kwotę **136.099,80 zł**.

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

#### **B) Udział gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa**

- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych wzrósł o kwotę **1.362.446,00 zł**. Dochody przekazywane przez Ministra Finansów.

### C). Dochody z majątku gminy

- wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz użytkowania wieczystego – **1.541.429,96 zł.**
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności o kwotę **11.432,00 zł**
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych o kwotę **23.331,85 zł.**
- środki na dofinansowanie rozbudowy Stacji Uzdatniania Wody ( SUW ) kwota **816.882,68 zł.**

Na powyższe wskaźniki kwotowe miał wpływ wzrost sprzedaży mienia gminy.

### F) Dochody organów gmin i jednostek budżetowych

- wpływy z opłaty produktowej o kwotę **10.286,60 zł**
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa ( dzierżawy obiektów łowieckich, czynsze na cele nierolne, najem lokali, itp.) o kwotę **395.739,92 zł.**
- wpływy z różnych dochodów ( dochody z realizacji zadań z zakresu administracji rządowej, wpływy z lat ubiegłych , dochody szkół i przedszkoli itp.) o kwotę **70.935,07 zł.**

**Niższe wykonanie dochodów od zaplanowanych uzyskano z następujących źródeł:**

#### A) Dochody z podatków i opłat

- podatek od nieruchomości, osoby prawne i fizyczne o kwotę **903.477,28 zł** ( zaległości stanowią kwotę **2.526.535,71 zł** )
- podatek od środków transportowych, osoby prawne i fizyczne o kwotę **131.181,42 zł** ( zaległości – **208.333,28 zł** )
- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej o kwotę **33.847,55 zł** ( zaległości **165.511,43 zł** )
- podatek od spadków i darowizn o kwotę **48.681,23 zł.** (zaległości stanowią kwotę **24.692,18 zł** )
- wpływy z opłaty skarbowej o kwotę **71.489,20 zł**
- wpływy z opłaty targowej o kwotę **29.949,60 zł**
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej o kwotę **1.166.380,94 zł**
- podatek od czynności cywilnoprawnych o kwotę **52.074,13 zł.**

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

#### B) Udział gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

- udział w podatku dochodowym od osób prawnych był niższy od zaplanowanego o kwotę **666.470,27 zł.** Zmniejszenie dochodów związane jest ze zmniejszeniem podstawy do opodatkowania podatkiem dochodowym przedsiębiorstw prowadzących działalność na terenie Miasta i Gminy Bogatynia.

## **E) Dochody organów gmin i jednostek budżetowych**

- wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości o kwotę **567.714,22 zł** ( sprzedaż majątkowa )
- grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od ludności o kwotę **11.646,06 zł** ( zaległości **34.769,72 zł.** )
- pozostałe odsetki o kwotę **46.929,49 zł.** ( niższe wpływy dochodów )

**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 6.247.338,58 zł, co stanowi 93,50 % środków zaplanowanych w tym:**

- dotacja z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego, zwrot podatku akcyzowego kwota **75.564,09 zł**
- dotacja na wydatki związane z Urzędem Stanu Cywilnego kwota **121.541,00 zł**
- dotacja Krajowego Biura Wyborczego na prowadzenie stałego rejestru wyborców kwota **4.050,34 zł**
- dotacja Krajowego Biura Wyborczego na organizację i przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu kwota **43.494,03 zł**
- dotacja z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego na realizację zadań obrony cywilnej i pozostałych zadań obronnych kwota **1.000,00 zł**
- dotacja z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego z przeznaczeniem środków na sfinansowanie kosztów wydania decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni kwota **1.120,00 zł**
- realizacja zadań obrony cywilnej i pozostałych zadań kwota **700,00 zł**
- dotacja z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego z przeznaczeniem na składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe kwota **4.867.456,82 zł**
- dotacja z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego z przeznaczeniem na składki na ubezpieczenia zdrowotne kwota **58.736,93 zł**
- dotacja z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego z przeznaczeniem na zasiłki , pomoc w naturze i składki na ubezpieczenia społeczne kwota **605.313,37 zł**
- dotacja z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego na usługi opiekuńcze i specjalistyczne kwota **49.000,00 zł**
- dotacja z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego na usuwanie skutków klęsk żywiołowych kwota **419.362,00 zł.**

**Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin ( związków gmin) ustawami zostały wykonane w wysokości 2.185.639,68 zł, co stanowi 99,57 % środków zaplanowanych w tym:**

- dotacja z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu z przeznaczeniem środków na naukę języka angielskiego w klasach I i II w szkołach podstawowych kwota **35.518,00 zł**
- dotacja z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu z przeznaczeniem środków na dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników kwota **57.099,14 zł**

- dotacja z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu z przeznaczeniem środków na sfinansowanie wypłat wynagrodzeń dla nauczycieli za przeprowadzenie ustnego egzaminu maturalnego kwota **2.607,83 zł**
- dotacja z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu z przeznaczeniem środków na dofinansowanie zakupu lektur do bibliotek szkolnych szkół podstawowych i gimnazjów położonych na terenach wiejskich kwota **2.064,96 zł**
- dotacja z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu z przeznaczeniem środków na sfinansowanie prac komisji egzaminacyjnych powołanych do rozpatrzenia wniosków o wyższy stopień awansu zawodowego kwota **360,00 zł**
- dotacja z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu na zasiłki pomoc w naturze i składki na ubezpieczenia społeczne kwota **719.000,00 zł**
- dotacja z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu z przeznaczeniem środków na utrzymanie ośrodka pomocy społecznej kwota **369.750,00 zł**
- dotacja z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu z przeznaczeniem środków na posiłek dla potrzebujących kwota **860.000,00 zł**
- dotacja z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu z przeznaczeniem środków na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym kwota **114.370,00 zł**
- dotacja z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu z przeznaczeniem środków na dofinansowanie zakupu podręczników dla dzieci rozpoczynających roczne przygotowanie przedszkolne lub naukę w klasie I0-III w szkołach podstawowych kwota **24.869,75 zł**.

**Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień ( umów ) między jednostkami samorządu terytorialnego zostały wykonane w wysokości 3.500,00 zł, co stanowi 100 % środków zaplanowanych w tym:**

- środki przekazane ze Starostwa Powiatowego we Zgorzelcu zgodnie z umową NR 0812-47/07 z dnia 28.02.07 r. z przeznaczeniem na wynagrodzenia dla nauczycieli przy egzaminach maturalnych kwota **3.500,00 zł**.

**Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów ( związków powiatów ) , samorządów, województw pozyskanych z innych źródeł wysokości 74.571,38 zł, co stanowi 72,36% środków zaplanowanych w tym:**

- dofinansowanie PNWM - Międzynarodowe Spotkanie Młodzieży w Karkonoszach 2007 r. kwota **4.560,00 zł**
- dofinansowanie PNWM - Międzynarodowe Spotkanie Młodzieży kwota **10.350,00 zł**
- refundacja wydatków na programy INTEREG IIIA kwota **53.924,81 zł**
- środki z Unii Europejskiej Socrates- Comenius kwota **5.736,57 zł**.

**Dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych w wysokości 174.240,00 zł z przeznaczeniem na :**

- dotacja z PFOGR na drogi rolnicze kwota **174.240,00 zł**.

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

- nie uzyskano refundacji wydatków na przychodni przy ulicy Fabrycznej w Bogatyni oraz miejscowości Działoszyn ( środki wpłyną w 2008 r. )
- wykonanie kanalizacji i przyłączy na osiedlu Markocice w Bogatyni etap II wpłynęła kwota **467.705,36 zł.** pozostałe środki winny wżynać w 2008 r.

**Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielonej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych kwota 435.503,00 zł, co stanowi 100% środków zaplanowanych z przeznaczeniem na :**

- budowę oświetlenia drogowego w miejscowości Działoszyn kwota **435.503,00 zł.**

**Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin ( związków gmin) na kwotę 35.485,00 zł stanowiącą 100% kwoty zaplanowanej z przeznaczeniem na:**

- dofinansowanie zakupu i instalacji w szkołach i placówkach oświatowych zestawów do monitoringu wizyjnego, a także dofinansowanie modernizacji lub rozszerzenia istniejącej sieci monitoringu kwota **35.485,00 zł.**

**Skutki obniżenia górnych stawek podatków za 2007 rok wyniosły ogółem 554.256,45 zł, z tego :**

- z tytułu obniżenia 1 q średniej ceny skupu żyta przyjmowanej do obliczenia podatku rolnego **101.931,43 zł**
- z tytułu obniżenia górnych stawek w podatku od posiadania psów **634,37 zł**
- z tytułu obniżenia górnych stawek podatku od środków transportowych **55.113,30 zł**
- z tytułu obniżenia górnych stawek podatku od nieruchomości **396.577,35 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 2007 wyniosły 1.588.030,61 w tym rozłożenie na raty lub odroczenie terminu płatności 877.549,79 zł, umorzenie zaległości podatkowych 710.480,82 zł, z tego:**

- z tytułu podatku rolnego **56.206,55 zł**
- z tytułu podatku od nieruchomości **1.299.994,19 zł**
- z tytułu podatku środków transportowych **19.518,65 zł**
- z tytułu podatku leśnego **14,50 zł**
- z tytułu podatku od spadków i darowizn **13.978,17 zł.**
- z tytułu podatku od działalności gospodarczej, opłacanej w formie karty podatkowej **8.109,36 zł.**

W wyżej wymienionym okresie sprawozdawczym umorzono lub odroczone kwotę odsetek z tytułu podatków i opłat lokalnych w łącznej wysokości **190.209,19 zł**, w tym: umorzenie **125.514,73 zł**, odroczenie lub rozłożenie na raty **64.694,46 zł.**

## II. WYDATKI BUDŻETOWE

Zaplanowane wydatki budżetowe w wysokości **125.612.408,00 zł**, zrealizowano w kwocie **108.936.813,29 zł** tj. co stanowi **86,73 %** z tego:

	Plan	Wykonanie	%
<b>a) wydatki bieżące budżetu</b>	<b>96.643.987,00 zł</b>	<b>92.072.260,80 zł</b>	<b>95,27</b>
w tym:			
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	37.271.677,00 zł	36.911.490,83 zł	99,03
- wynagrodzenia bezosobowe	1.229.467,00 zł	1.163.122,97 zł	94,60
- dotacje i pomoc finansowa z budżetu na wydatki bieżące	7.427.439,00 zł	7.368.796,96 zł	99,21
- wydatki na obsługę długu publicznego	419.158,00 zł	338.212,98 zł	80,69
- wydatki na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych	420.245,00 zł	391.334,42 zł	93,25
- realizacja zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie	6.681.738,00 zł	6.247.338,58 zł	93,50
- remonty	2.940.952,00 zł	2.655.529,45 zł	90,29
- roczna wpłata na zwiększenie subwencji ogólnej	10.207.713,00 zł	10.207.713,00 zł	100,00
<b>b) wydatki majątkowe</b>	<b>28.968.421,00 zł</b>	<b>16.864.552,49 zł</b>	<b>58,22</b>
z tego::			
- udziały i akcje w spółkach	3.838.000,00 zł	3.208.000,00 zł	83,59
- wydatki na zadania inwestycyjne i zakupy inwestycyjne	25.130.421,00 zł	13.656.552,49 zł	54,35
w tym:			
- dotacje i pomoc finansowa na zadania inwestycyjne	310.450,00 zł	148.550,27 zł	47,85

Planowane wydatki inwestycyjne i majątkowe stanowiły **23,07%** ogółem zaplanowanych wydatków budżetowych, natomiast wykonane wydatki inwestycyjne i majątkowe stanowią **15,49%** ogółem wykonanych wydatków budżetowych.

Zrealizowane wydatki budżetowe w wysokości **108.936.813,29 zł** zostały sfinansowane z:

- **dochodów budżetu w kwocie 104.885.085,29 zł**
- **pożyczki w kwocie 2.950.000,00 zł**
- **środkami wynikającymi z rozliczeń pożyczek i kredytów z lat poprzednich w kwocie 1.101.728,00 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 2007 rok zamknął się nadwyżką budżetową w wysokości **4.554.516,72 zł** przy planowanym deficycie budżetu **10.080.590,00 zł**.

Środki stanowiące różnicę pomiędzy nadwyżką a przychodami i rozchodami wynoszą **1.786.697,12 zł**.

Do dyspozycji Rady pozostaje kwota **1.786.697,12 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 2007 rok  
zawiera następujące załączniki:***

- |  |                        |
|--|------------------------|
| 1. Dochody budżetowe – zmiany w planie dochodów za 2007 rok<br>- zadania własne, zadania zlecone   | <b>załącznik Nr 1</b>  |
| 2. Wykonanie dochodów budżetowych w/g źródeł za rok 2007<br>- zadania własne, zadania zlecone  | <b>załącznik Nr 2</b>  |
| 3. Część opisowa – analiza dochodów za 2007 rok<br>- zadania własne , zadania zlecone  | <b>załącznik Nr 3</b>  |
| 4. Wykonanie dochodów budżetowych za rok 2007  | <b>załącznik Nr 4</b>  |
| 5. Wydatki budżetowe za 2007 rok<br>w układzie działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej  | <b>załącznik Nr 5</b>  |
| 6. Informacja o przychodach i rozchodach związanych<br>z finansowaniem niedoboru w 2007 roku   | <b>załącznik nr 6</b>  |
| 7. Plan i wykonanie ustalonych dotacji i pomocy finansowej<br>z budżetu gminy w 2007 roku  | <b>załącznik Nr 7</b>  |
| 8 Plan i wykonanie dochodów i wydatków budżetowych<br>zadań zleconych w układzie działów i rozdziałów<br>klasyfikacji budżetowej za 2007 rok.                | <b>załącznik Nr 8</b>  |
| 9. Wykonanie planu przychodów i kosztów jednostek<br>organizacyjnych gminy prowadzących gospodarkę<br>finansową w formie zakładów budżetowych<br>za 2007 rok | <b>załącznik Nr 9</b>  |
| 10. Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego instytucji<br>kultury i SPZOZ – za 2007 rok   | <b>załącznik Nr 9a</b> |
| 11. Wydatki budżetowe – zmiany w planie wydatków<br>za 2007 rok -zadania własne, zadania zlecone   | <b>załącznik Nr 10</b> |
| 12. Plan i wykonanie wydatków związanych z obsługą<br>długu publicznego za 2007 rok  | <b>załącznik Nr 11</b> |
| 13. Plan i wykonanie zadań inwestycyjnych za 2007 rok  | <b>załącznik Nr 12</b> |

14. Analiza wydatków za 2007 rok – **część opisowa**  
- zadania własne, zadania zlecone) **załącznik Nr 13**
- **Załącznik Nr 01 - do części opisowej**  
Dochody i wydatki za 2007 rok związane z programem  
„Profilaktyka i rozwiązywanie problemów alkoholowych”
- **Załącznik Nr 02 - do części opisowej**  
Plan i wykonanie zadań remontowych za 2007 rok
- **Załącznik Nr 03 - do części opisowej**  
Plan i wykonanie wydatków realizowanych przez jednostki  
pomocnicze gminy ( sołectwa, osiedla samorządowe ) za 2007 rok.
- Załącznik Nr 04** - Plan i wykonanie wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń  
oraz wydatków bezosobowych w jednostkach organizacyjnych  
gminy za 2007 rok
15. Plan i wykonanie dochodów własnych jednostek budżetowych  
i wydatków nimi sfinansowanych za 2007 rok **załącznik Nr 14**
16. Plan i wykonanie dochodów własnych jednostek budżetowych  
i wydatków nimi sfinansowanych za 2007 rok – **część opisowa** **załącznik Nr 14 a**
17. Wykaz pożyczek, kredytów oraz poręczeń udzielonych przez Gminę  
Bogatynia wg stanu na dzień 31.12.2007 rok **załącznik Nr 15**
18. Informacja o przychodach i rozchodach związanych z finansowaniem  
niedoboru i rozdysponowaniem nadwyżki budżetowej  
w okresie 2007 roku **załącznik Nr 16**
19. Informacja z wykonania planu rzeczowo-finansowego  
Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej  
za 2007 rok **załącznik Nr 17**
- 20 . Wydatki Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska  
i Gospodarki Wodnej za 2007 rok **załącznik Nr 18**