

SPRAWOZDANIE ROCZNE z wykonania budżetu Gminy i Miasta Bogatynia za 2021 rok

I. BUDŻET

Budżet Gminy i Miasta na 2021 rok uchwalony został Uchwałą Rady Nr LII/355/21 Rady Miejskiej i wynosił:

- po stronie dochodów budżetowych –	175.254.435,15 zł
z tego:	
- dochody bieżące – 166.766.779,15zł	
- dochody majątkowe – 8.487.656,00 zł	
- po stronie wydatków budżetowych –	178.640.500,78 zł
z tego:	
- wydatki bieżące - 162.929.369,47 zł	
- wydatki majątkowe - 15.711.131,31 zł	
- w budżecie ustalono :	
- deficyt budżetu w wysokości 3.386.065,63 zł	
- przychody budżetu w wysokości 9.122.906,87 zł	
- rozchody budżetu w wysokości 5.736.841,24 zł	

W trakcie roku budżetowego, na podstawie Uchwał Rady Miejskiej w Bogatyni oraz Zarządzeń Burmistrza Miasta i Gminy Bogatynia dokonano następujących zmian w budżecie :

- dochody budżetowe <u>zwiększono</u> ogółem o kwotę	22.014.162,59 zł
z tego:	
- dochody bieżące 20.917.854,05 zł	
- dochody majątkowe 1.096.308,54 zł	
Po wprowadzonych zmianach planowane dochody wynosiły:	197.268.597,74 zł
z tego:	
- dochody bieżące 187.684.633,20 zł	
- dochody majątkowe 9.583.964,54 zł	
- wydatki budżetowe <u>zwiększono</u> ogółem o kwotę	17.645.266,01 zł
z tego:	
- wydatki bieżące 7.210.364,55 zł	
- wydatki majątkowe 10.434.901,46 zł	
Po wprowadzonych zmianach planowane wydatki wynosiły:	196.285.766,79 zł
z tego:	
- wydatki bieżące 170.139.734,02 zł	
- wydatki majątkowe 26.146.032,77 zł	

I. JEDNOSTKI ORGANIZACYJNE

Radzie Miejskiej w Bogatyni podporządkowane były następujące jednostki organizacyjne:

1. jednostki budżetowe:

- Urząd Miasta i Gminy
- Bogatyński Ośrodek Pomocy Społecznej i Wsparcia Rodziny
- Straż Miejska w Bogatyni
- Ośrodek Sportu i Rekreacji w Bogatyni
- Szkoła Podstawowa Nr 1 w Bogatyni
- Szkoła Podstawowa Nr 3 w Bogatyni
- Szkoła Podstawowa Nr 4 w Bogatyni
- Szkoła Podstawowa Nr 5 w Bogatyni
- Szkoła Podstawowa w Działoszynie
- Szkoła Podstawowa w Opolnie Zdroju
- Szkoła Podstawowa w Porajowie
- Liceum Ogólnokształcące 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 Publiczna Miasta i Gminy w Bogatyni

3. Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej w Bogatyni

4. zakłady budżetowe:

- Miejski Zakład Gospodarki Komunalnej w Bogatyni

Na terenie gminy działa 12 sołectw i 8 rad osiedlowych. Rady Sołeckie działają w oparciu o fundusz sołecki, dla których w budżecie wydzielono środki finansowe w wysokości **480.736,19 zł**. Wydatki zrealizowano w wysokości **404.197,94 zł**, w tym kwota 46.125,00 zł jako wydatki, które nie wygasły przed upływem roku 2021.

II. ZADŁUŻENIE

Stan zadłużenia z tytułu pożyczek, kredytów i obligacji na dzień 31.12.2021r. wynosi **28.266.923,96 zł**, co stanowi **14,52%** dochodów wykonanych. Po uwzględnieniu zobowiązań wymagalnych Miejskiego Zakładu Gospodarki Komunalnej w kwocie **4.182.290,08 zł**, łączna kwota długu gminy na koniec roku budżetowego wynosi **32.449.214,04 zł**.

Szczegółowe omówienie zadłużenia stanowi załącznik Nr 13.

III. UDZIAŁY I AKCJE W SPÓŁKACH

Gmina Bogatynia na koniec 2021 roku posiadała udziały i akcje w następujących spółkach w łącznej kwocie netto **131.194.532,00 zł**
z tego:

Towarzystwo Budownictwa Społecznego Spółka z o.o w Bogatyni:

- udziały niepieniężne	3.352.150,00 zł
- udziały pieniężne	<u>5.348.350,00 zł</u>
ogółem	8.700.500,00 zł

Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej S.A w Bogatyni:

- udziały niepieniężne	15.025.000,00 zł
- udziały pieniężne	<u>3.800.000,00 zł</u>
ogółem	18.825.000,00 zł

Bogatyńskie Wodociągi i Oczyszczalnia S.A w Bogatyni:

- udziały niepieniężne	65.033.298,00 zł
- udziały pieniężne	<u>28.297.884,00 zł</u>
ogółem	93.331.182,00 zł

Gminne Przedsiębiorstwo Oczyszczania Spółka z o.o w Bogatyni:

- udziały niepieniężne	6.237.850,00 zł
- udziały pieniężne	<u>4.100.000,00 zł</u>
ogółem	10.337.850,00 zł

IV. PORĘCZENIA

Stan poręczeń udzielonych przez Gminę Bogatynia na 31.12.2021 r. wynosi **10.824.174,22 zł**
z tego:

poręczenia niepieniężne w kwocie 10.824.174,22 zł:

- Towarzystwo Budownictwa Społecznego Spółka z o. o w Bogatyni – poręczenie niepieniężne zabezpieczenie mieniem komunalnym - kwota **8.721.574,22 zł**,
- Gminne Przedsiębiorstwo Oczyszczania Spółka z o.o w Bogatyni – kwota **2.102.600,00 zł**

Szczegółowe omówienie stanowi załącznik Nr 13.

V. DOCHODY BUDŻETOWE

Zaplanowane dochody budżetowe w wysokości **197.268.597,74 zł**, zrealizowano w kwocie **194.708.146,53 zł**, co stanowi **98,70%**.

1. Dochody bieżące **188.403.030,67 zł (96,76%)**

z tego:

1) udziały gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

41.154.506,93 zł

a) od osób fizycznych 28.595.993,00 zł tj. 108.24% w stosunku do planu
(więcej o kwotę 2.177.723,00 zł)

b) od osób prawnych 12.558.513,93 zł tj. 100,47% w stosunku do planu
(więcej o kwotę 58.513,93 zł)

2) dochody z podatków i opłat

94.741.918,43 zł

- a) **podatek od nieruchomości 74.947.077,33 zł,**
99,50% planu, wykonano mniej o kwotę 374.580,51 zł.

Należności na dzień 31.12.2021 r. stanowią kwotę:

- z tytułu podatku od osób prawnych 2.704.464,68 zł
- z tytułu podatku od osób fizycznych 476.803,63 zł

Zaległości na dzień 31.12.2021 r. stanowią kwotę:

- z tytułu podatku od osób prawnych 1.438.942,81 zł
- z tytułu podatku od osób fizycznych 468.377,19 zł

Nadpłaty na dzień 31.12.2021 r. stanowią kwotę:

- z tytułu podatku od osób prawnych 95.390,78 zł
- z tytułu podatku od osób fizycznych 13.364,86 zł

W zakresie powstałych zaległości prowadzona jest procedura egzekucyjna obejmująca zabezpieczenia majątkowe (zastaw skarbowy, zabezpieczenie hipoteczne) oraz egzekucja pieniężna oraz majątkowa (licytacje komornicze).

- b) **podatek rolny 599.989,35 zł,**
64,70 % planu, wykonano mniej o kwotę 327.306,65 zł.

Należności na dzień 31.12.2021 r. stanowią kwotę:

- z tytułu podatku od osób prawnych 1.210,14 zł
- z tytułu podatku od osób fizycznych 91.057,22 zł

Zaległości na dzień 31.12.2021 r. stanowią kwotę:

- z tytułu podatku od osób prawnych 1.210,14 zł
- z tytułu podatku od osób fizycznych 91.057,22 zł

Nadpłaty na dzień 31.12.2021 r. stanowią kwotę:

- z tytułu podatku od osób prawnych 572,78 zł
- z tytułu podatku od osób fizycznych 9.294,05 zł

W zakresie powstałych zaległości prowadzona jest procedura egzekucyjna obejmująca zabezpieczenia majątkowe (zastaw skarbowy, zabezpieczenie hipoteczne) oraz egzekucja pieniężna oraz majątkowa (licytacje komornicze).

- c) **podatek leśny 82.971,09 zł,**
96,48% planu, wykonano mniej o kwotę 3.029,71 zł.

Należności na dzień 31.12.2021 r. stanowią kwotę:

- z tytułu podatku od osób prawnych 59,40 zł
- z tytułu podatku od osób fizycznych 302,26 zł

Zaległości na dzień 31.12.2021 r. stanowią kwotę:

- z tytułu podatku od osób prawnych 59,40 zł

- z tytułu podatku od osób fizycznych 301,95 zł

Nadpłaty na dzień 31.12.2021 r. stanowią kwotę:

- z tytułu podatku od osób prawnych 52,00 zł

- z tytułu podatku od osób fizycznych 30,28 zł

d) podatek od środków transportowych 749.225,12 zł,
89,47% planu, wykonano mniej o kwotę 88.158,88 zł.

Należności na dzień 31.12.2021 r. stanowią kwotę:

- z tytułu podatku od osób prawnych 179.448,36 zł

- z tytułu podatku od osób fizycznych 10.580,08 zł

Zaległości na dzień 31.12.2021 r. stanowią kwotę:

- z tytułu podatku od osób prawnych 155.914,36 zł

- z tytułu podatku od osób fizycznych 10.036,08 zł

Nadpłaty na dzień 31.12.2021 r. stanowią kwotę:

- z tytułu podatku od osób prawnych 15,77 zł

- z tytułu podatku od osób fizycznych 6,38 zł

e) pozostałe podatki i opłaty 18.362.655,54 zł
94,51% planu, wykonano mniej o kwotę 1.067.154,48 zł,
z tego:

- wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska przy planowanej kwocie 1.900.000,00 zł, wykonano kwotę 1.571.473,97 zł,
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej przy planowanej kwocie 8.200.000,00 zł, wykonano kwotę 8.207.060,40 zł,
- opłata z tytułu gospodarki odpadami komunalnymi przy planowanej kwocie 7.400.000,00 zł, wykonano kwotę 6.190.578,41 zł.

3) subwencje ogólne z budżetu państwa 20.979.420,00 zł
w tym:

- a) część oświatowa subwencji ogólnej, kwota 17.880.271,00 zł,
- b) subwencja uzupełniająca dochody gminy w kwocie 3.060.380,00 zł
- c) część równoważąca subwencję ogólną dla gmin w wysokości 38.769,00 zł

4) pozostałe dochody 1.785.638,13 zł
w tym:

- a) wpływy z najmu i dzierżawy, kwota 615.420,66 zł
- b) wpływy z usług, kwota 211.969,94 zł
- c) wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat, kwota 288.573,43 zł
- d) wpływy z różnych dochodów, kwota 285.174,32 zł

5) środki pozyskane z różnych funduszy 628.907,18 zł
wykonano 101,71% planu – więcej o 10.604,18 zł

- a) środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych:

- środki z WFOŚiGW na realizację programu „Czyste powietrze”, którego celem jest poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej budynków mieszkalnych jednorodzinnych **kwota 9.075,00 zł**,
- środki z NFOŚiGW na usuwanie z foli rolniczych, siatki do owijania balotów, opakowań po nawozach typu big bag – umowa została zawarta w 2020r. **kwota 11.361,82 zł**,
- b) środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19:
 - program Rządowy pn. „Laboratoria przyszłości” na doposażenie w sprzęt szkół podstawowych z terenu Gminy Bogatynia **kwota 565.300,00 zł**,
 - środki z Funduszu COVID-19 na działania promujące szczepienia COVID-19, transport i organizację szczepienia COVID-19 **kwota 19.027,68 zł** oraz na zadanie „Wspieraj Seniora” **kwota 11.702,68 zł**,
- c) środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw:
 - środki przekazane na zadanie pn. „Asystent” **kwota 6.000,00 zł**,
- d) środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł:
 - środki z Funduszu Partycypacji Społecznej na projekt pn. „Mobilny Urzędnik” **kwota 6.440,00 zł**.

6) dotacje celowe na realizację zadań bieżących gminy

29.112.640,00 zł

z tego:

- a) dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo – gminnym) ustawami **kwota 7.037.129,39 zł**.
W tej pozycji dochodów znajduje się m.in. wykonanie dochodów z tytułu zadań zleconych gminie, zasiłków rodzinnych i alimentacyjnych, dotacja na pokrycie podatku akcyzowego producentom rolnym, dotacja z Urzędu Statystycznego na przeprowadzenie Powszechnego Spisu Powszechnego Ludności i Mieszkań, dotacja na przeprowadzenie i organizację wyborów na Burmistrza Bogatyni, dotacja na wyposażenie szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczenia, dotacja na składki zdrowotne;
- b) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej **kwota 1.570,01 zł** (środki na opiekę nad miejscami pamięci narodowej);
- c) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo – gminnych) **kwota 3.053.575,00 zł** (środki na pokrycie części wydatków w ramach funduszu sołeckiego w 2020r., na zakup pomocy dydaktycznych w ramach rządowego pn. „Aktywna tablica”, na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego w szkołach podstawowych i przedszkolach, na składki zdrowotne, na zasiłki, pomoc w naturze i składki na ubezpieczenia społeczne, na usługi opiekuńcze i specjalistyczne, na pomoc w zakresie dożywiania, na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym, na dofinansowanie zadań w Resortowym Programie Rozwoju Instytucji Opieki nad dziećmi w wieku 3 lat „Maluch”);
- d) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gminy z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych **kwota 3.646,82 zł** (wyprawka szkolna);
- e) dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach

budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego kwota **36.192,08 zł** (projekt pn. „Przedszkole bez granic, Jarmark Bożonarodzeniowy);

- f) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo – gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci kwota **18.980.526,70 zł** (program Rodzina 500+).

2. Dochody majątkowe

6.305.115,86 zł

z tego:

- 1) dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności**
- a) wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności kwota 169.937,27 zł, przy planowanym 200.000,00 zł,
- 2) dochody ze sprzedaży majątku gminy** **713.023,20 zł**
- a) wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości kwota 712.334,40 zł, przy planowanym 1.593.992,56 zł,
- b) wpływy ze sprzedaży składników majątkowych kwota 688,80 zł;

Niższe niż zakładane wykonanie pozycji dochodów wynika z braku zainteresowania inwestorów nieruchomościami gminy oraz mniejszego niż oczekiwane, stopnia realizacji postępowań w zakresie sprzedaży nieruchomości gminnych.

- 3) środki i dotacje na realizację zadań inwestycyjnych** **5.422.155,39 zł**
w tym:
- a) środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych na zadania inwestycyjne kwota 4.199.999,00,
- b) dotacja z Ministerstwa Sportu i Turystyki na zadanie pn. „Modernizację budynku sali gimnastycznej Ośrodka Sportu i Rekreacji w Bogatyni przy ul. Sportowej 8” kwota 379.100,00 zł,
- c) dotacja z NFOŚiGW na rewitalizację obszaru miejskiego Bogatynia pn. „Klimatyczna Bogatynia” kwota 581.612,00;
- 4) wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego kwota 248.132,99 zł, jako wydatki niewygasające dotyczące roku 2020.**

Szczegółowe omówienie dochodów stanowi załącznik Nr 1,2 i 2a.

VI. ULGI I ZWOLNIENIA

- 1. Skutki obniżenia górnych stawek podatków za 2021 rok wyniosły ogółem 39.895,10 zł,**
z tego :
- 1) z tytułu obniżenia górnych stawek podatku od środków transportowych – osoby prawne

33.299,54 zł,
2) z tytułu obniżenia górnych stawek podatku od środków transportowych – osoby fizyczne 6.595,56 zł,
Obniżenia górnych stawek podatków dokonano na podstawie Uchwał Rady Gminy i Miasta w Bogatyni.

1. Skutki udzielonych ulg i zwolnień obliczone za 2021 rok wyniosły 52.664,95 zł (bez ulg i zwolnień ustawowych)

z tego:

- 1) z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych 4.938,95 zł,
- 2) z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi (osoby fizyczne i prawne) 47.726,00 zł;

2. Umorzenia zaległości podatkowych w roku 2021 wyniosły 456.603,21 zł

z tego:

- 1) z tytułu podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłaconego w formie karty podatkowej 5.484,04 zł,
- 2) z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – osoby prawne 41.009,00 zł,
- 3) z tytułu podatku od nieruchomości - osoby prawne 236.663,37 zł,
- 4) z tytułu podatku od nieruchomości - osoby fizyczne 38.065,74 zł,
- 5) z tytułu podatku rolnego 61.603,94 zł,
- 6) z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – osoby fizyczne 7.530,00 zł,
- 7) z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi (osoby fizyczne i prawne) 64.718,12 zł,
- 8) z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu odpadów komunalnych 1.529,00 zł;

3. Rozłożono na raty lub odroczone terminy płatności należności oraz odsetek za zwłokę na kwotę 2.081.408,00 zł., z tego:

- 1) z tytułu podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłaconego w formie karty podatkowej **11.648,02 zł**,
- 2) podatku od nieruchomości – osoby prawne w wysokości **1.989.844,74 zł**
- 3) odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat- osoby prawne **67.681,00 zł**
- 4) podatku od nieruchomości – osoby fizyczne w wysokości **1.826,00 zł**
- 5) odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat- osoby fizyczne **184,98 zł**
- 6) z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi (osoby fizyczne i prawne) **9.113,26 zł**,
- 7) z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu odpadów komunalnych **1.110,00 zł.**

VII. WYDATKI BUDŻETOWE

Zaplanowane w budżecie na rok 2021 wydatki w wysokości **196.285.766,79 zł**, zrealizowano w kwocie **172.239.468,64 zł**, co stanowi **87,75%** z tego:

1. Wydatki bieżące **159.271.042,08 zł (92,47%)**

z tego:

1) wydatki jednostek budżetowych **121.045.708,90 zł**

z tego:

a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 61.822.510,63 zł

b) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych 59.223.198,27 zł

w tym:

- wydatki na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów uzależnień 666.860,37 zł

- realizacja zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie 26.009.680,28 zł

- roczna wpłata na zwiększenie subwencji ogólnej (janosikowe) 8.611.504,00 zł

- wydatki jednostek pomocniczych gminy (fundusz sołecki) 404.197,94 zł

2) dotacje i pomoc finansowa z budżetu na wydatki bieżące **9.569.559,05 zł**

3) świadczenia na rzecz osób fizycznych **27.831.476,93 zł**

4) wydatki bieżące na realizację projektów (art.5 ust.1 pkt 2 i 3) **207.252,85 zł**

5) wydatki na obsługę długu publicznego **605.544,35 zł**

2. Wydatki majątkowe **12.968.426,56 zł,**

co stanowi 7,53% wydatków ogółem

z tego:

1) Wydatki na zadania inwestycyjne i zakupy inwestycyjne **5.578.712,05 zł**

Uchwałą Rady Miejskiej Nr LXXVI/478/21z dnia 30 grudnia 2021r. wprowadzono wydatki niewygasające z upływem 2021 roku w wysokości **1.708.207,91 zł**:

2) Dotacje i pomoc finansowa na zadania inwestycyjne **1.031.506,60 zł**

z tego:

- dotacja na zakup sprzętu dla Miejskiego Zakładu Budżetowego w Bogatyni w kwocie 93.528,56 zł,

- dotacja do zakupu samochodu służbowego oznakowanego w systemie sponsoringowym w kwocie 62.500,00 zł,

- dotacja na zakup sprzętu i stołu operacyjnego dla Szpitala Gminnego w Bogatyni w kwocie 463.897,25 zł,

- grant dla SPZOZ – projekt współfinansowany ze środków UE w ramach RPO na walkę z COVID-19 w kwocie 355.815,26 zł.

3). Udziały i akcje **4.650.000,00 zł**

w tym:

- objęcie nowej emisji akcji dla BWIO S.A. w kwocie 3.450.000,00 zł,

- podwyższenie kapitału zakładowego GPO sp. z o.o. w kwocie 1.200.000,00 zł.

Planowane wydatki inwestycyjne i majątkowe w kwocie **26.146.032,77 zł**, stanowiły 13,32% ogółem zaplanowanych wydatków budżetowych. Natomiast wykonane wydatki inwestycyjne i majątkowe w kwocie **12.968.426,56 zł** stanowią **6,61%** ogółem wykonanych wydatków budżetowych.

Poniższa tabela prezentuje stopień realizacji planu wydatków budżetowych za 2021 rok, wg działów klasyfikacji budżetowej oraz stopień wykonania planu”

DZIAŁ	WYSZCZEGÓLNIENIE	Wykonanie na 31.12.2021	% wykonania
010	Rolnictwo i łowiectwo	214.396,07	97,22
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	6.763.984,43	95,11
600	Transport i łączność	5.862.998,04	64,91
630	Turystyka	206.211,24	71,88
700	Gospodarka mieszkaniowa	10.280.222,38	89,62
710	Działalność usługowa	30.042,15	14,48
750	Administracja publiczna	15.602.232,89	85,30
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	126.190,00	96,80
752	Obrona narodowa	400,00	100,0
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2.325.455,87	80,93
757	Obsługa długu publicznego	605.544,35	71,27
758	Różne rozliczenia	8.611.504,00	92,51
801	Oświata i wychowanie	47.523.288,06	93,71
851	Ochrona zdrowia	7.606.254,91	86,68
852	Pomoc społeczna	9.857.586,52	95,35
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	1.201.791,38	97,22
855	Rodzina	28.280.930,01	98,84
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	15.802.474,51	66,86
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	6.444.491,33	93,81
926	Kultura fizyczna	4.923.470,50	77,54
	Ogółem wydatki budżetu	172.239.468,64	87,75

Szczegółowe omówienie wydatków budżetowych stanowią załączniki
Nr:3,4,4a,4b,4c,4d,4e,4f,4g.

VIII. WYNIK BUDŻETU

Na dzień 31.12.2021 r., wynik budżetu Gminy i Miasta Bogatynia wynosi **22.468.677,89 zł**, co oznacza że budżet zamyka się nadwyżką budżetową, przy planowanym deficycie budżetowym w wysokości **982.830,95 zł**.

IX. PRZYCHODY

Wykonane przychody budżetowe na koniec 2021 roku stanowiły kwotę **4.741.543,58 zł**, przy planowanej kwocie **4.647.510,29 zł**. Są to przychody z tytułu:

- | | | |
|----|--|-----------------|
| a. | wolnych środków o których mowa w art. 217 ust.2 pkt.6 ufp | 1.158.396,78 zł |
| b. | niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ufp | 3.583.146,80 zł |
| | - środki na realizację projektu ERASMUS+ - 69.447,42 zł, | |
| | - środki na realizację grantu dla szpitala gminnego – 429.415,00 zł, | |
| | - środki z RFIL niewykorzystane w 2020 roku – 2.815.027,87 zł, | |
| | - niewykorzystane środki z opłat za korzystanie z wiat i przystanków – 18.756,08 zł, | |
| | - niewykorzystane środki z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu – 250.500,43 zł. | |

X. ROZCHODY

W 2021 roku dokonano spłat pożyczek zaciągniętych w WFOŚiGW oraz kredytów **ogółem w kwocie 5.630.341,24 zł z tego:**

- pożyczki zaciągnięte w WFOŚiGW	kwota	1.485.933,00 zł
- kredyty zaciągnięte na realizację zadań inwestycyjnych i na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek	kwota	4.144.408,24 zł

W 2021 roku, decyzją Zarządu WFOŚiGW we Wrocławiu umorzona została w kwocie 159.975,18 zł pożyczka udzielona na zadanie pn. „Ograniczenie niskiej emisji na obszarze województwa dolnośląskiego na terenie gminy Bogatyni”.

Łączna kwota spłat rat kredytów i pożyczek wraz z odsetkami w 2021 roku wynosiła **6.185.885,59 zł** (koszt obsługi długu wyniósł 555.544,35 zł).

Informację o przychodach i rozchodach budżetu stanowi załącznik Nr 5.

Omówienie planu dochodów własnych na rachunkach, o których mowa w art. 223 ust. 1 ufp oraz wydatków nimi sfinansowanych stanowi załączniki Nr 6.

Szczegółowe omówienie dochodów i wydatków związanych z ochroną środowiska stanowi załącznik Nr 7, natomiast wydatki związanych z gospodarką odpadami stanowi załącznik Nr 8.

Szczegółowe omówienie planów finansowych MZGK, BOK, Biblioteki i SPZOZ stanowią załączniki Nr: 9,10,11,12 wraz z załączonymi sprawozdaniami opisowymi za 2021 rok.

Informację o zadłużeniu gminy i rozdysponowaniu nadwyżki budżetowej zawiera załącznik Nr 13,14.

XI. Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej

Przyjęta Uchwałą Nr LII/354/21 Rady Miejskiej w Bogatyni z dnia 09.02.2021r. Wieloletnia Prognoza Finansowa przedstawia się następująco:

1. Wieloletnia Prognoza Finansowa:

- dochody budżetowe w 2021 roku zwiększone zostały ogółem o kwotę **22.014.162,59 zł**
z tego:
 - dochody bieżące 20.917.854,05 zł
 - dochody majątkowe 1.096.308,54 zł

- wydatki budżetowe w 2021 roku zwiększone zostały ogółem o kwotę **17.645.266,01 zł**
z tego:
 - wydatki bieżące o kwotę 7.210.364,55 zł
 - wydatki majątkowe o kwotę 10.434.901,46 zł

Ustalono nadwyżkę budżetu w 2021 roku w wysokości **982.830,95 zł**, natomiast wykonano w wysokości **22.468.677,89 zł**.

Szczegóły WPF po zmianach określa załącznik Nr 15.

Wykaz przedsięwzięć do WPF na dzień 31.12.2021 r. stanowi załącznik Nr 16.

Sporządziła: Marta Frońska