

Informacja
o przebiegu wykonania budżetu
Gminy i Miasta Bogatynia
za I półrocze 2009r.

Na podstawie art.198 ust.1 i 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249 poz.2104 z późn. zm.) oraz Uchwały Nr XVII/134/04 Rady Gminy i Miasta w Bogatyni z dnia 8 czerwca 2004r. w sprawie zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze każdego roku budżetowego z póź. zm. (Uchwała Nr XXVIII/241/05 z dnia 29 czerwca 2005 r.)

Burmistrz Miasta i Gminy przedstawia informację o wykonaniu budżetu za I półrocze 2009 r.

Uchwalony w dniu 04 marca 2009 r. Uchwałą Nr XLII/275/09 Rady Gminy i Miasta w Bogatyni budżet na 2009 r. wyniósł:

- **po stronie dochodów budżetowych – 138.886.294,00 zł**
z tego:
 - dochody bieżące – 116.856.965,00 zł
 - dochody majątkowe – 22.029.329,00 zł

- **po stronie wydatków budżetowych – 152.981.474,99 zł**
z tego:
 - wydatki bieżące - 111.113.096,99 zł
 - wydatki majątkowe - 41.868.378,00 zł

Ustalono niedobór budżetu w wysokości **14.095.180,99 zł** oraz przychody budżetowe w kwocie **19.000.000,00 zł** w tym kwota *1.328.205,01 zł na finansowanie wydatków nie znajdujących pokrycia w planowanych na 2009 rok dochodach w związku z ich przeznaczeniem na finansowanie wydatków w 2008 roku* i rozchody budżetowe w wysokości **3.576.614,00 zł**.

Szczegółowe określenie zmian w budżecie za I półrocze 2008r. przedstawiono w załącznikach Nr 2b i 3

Po wprowadzonych zmianach budżet Gminy na dzień 30.06.2009r. przedstawia się następująco:

- **dochody budżetowe – 141.375.258,47 zł**
z tego:
 - dochody bieżące - 117.179.553,47 zł
 - dochody majątkowe – 24.195.705,00 zł

- **wydatki budżetowe –155.470.439,46 zł**
z tego:
 - wydatki bieżące – 111.479.745,46 zł
 - wydatki majątkowe - 43.990.694,00 zł
- **deficyt budżetowy – 14.095.180,99 zł**
- **przychody budżetowe – 19.000.000,00 zł**
- **rozchody budżetowe – 3.576.614,00 zł**

I. Dochody budżetowe

Przyjęte Uchwałą Nr XLII/275/09 Rady Gminy i Miasta w Bogatyni w dniu 04 marca 2009 r. dochody budżetowe na 2009 rok zaplanowane zostały w wysokości **138.886.294,00 zł** ogółem (szczegółowe omówienie dochodów zawierają załączniki Nr 2, 2a , 2b). Po wprowadzonych uchwałami zmianach, planowane dochody budżetowe na dzień 30 czerwca 2009r. wyniosły ogółem **141.375.258,47 zł** i są wyższe w stosunku do pierwotnie zaplanowanych o kwotę **2.488.964,47 zł** tj. o **1,79 %**.

Wykonanie dochodów budżetowych ogółem za I półrocze 2009 roku wynosi **59.290.822,70 zł**. z tego: dochody bieżące **56.582.762,11 zł** tj. **48,29 %**, dochodów zaplanowanych bieżących, dochody majątkowe **2.708.060,59** tj. **11,19 %** wysokości dochodów planowanych majątkowych.

Dochody budżetowe na dzień 30 czerwca 2009 roku według głównych źródeł przedstawiają się następująco:

Lp.	Kategoria dochodów	Plan po zmianach	Wykonanie	%
	OGÓŁEM:	141.375.258,47	59.290.822,70	41,94
	<i>z tego:</i>			
I	Dochody bieżące:	117.179.553,47	56.582.762,11	48,29
	Dochody z podatków i opłat	68.956.851,00	33.769.405,33	48,97
	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	19.893.914,00	8.152.673,49	40,98
	Wpływy od jednostek organizacyjnych gminy	41.978,00	77.107,34	183,69
	Dochody organów gminy i jednostek budżetowych (bez wpływów z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu)	1.480.855,00	1.006.293,60	67,95
	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	400.000,00	321.854,18	80,46
	Subwencje ogólne z budżetu państwa	15.476.143,00	9.483.524,00	61,28
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz	6.332.495,97	2.660.325,97	42,01

	innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami			
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związkom gmin)	2.025.408,00	1.111.109,00	54,86
	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	279,00	278,04	99,66
	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) , powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskanych z innych źródeł	73.765,50	0,00	0,00
	Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	2.497.864,00	0,00	0,00
	Wpływy ze zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	-	191,16	0,00
II	Dochody majątkowe	24.195.705,00	2.708.060,59	11,19
	Dochody z majątku gminy			
	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobą fizycznym w prawo własności	20.618,00	14.561,93	70,63
	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz użytkowania wieczystego nieruchomości	8.241.800,00	2.543.122,66	30,86
	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	376,00	376,00	100,00
	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	135.000,00	0,00	0,00
	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów(związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł na realizację zadań inwestycyjnych: SUV Bogatynia Sieniawka, budowa drogi klasy G Obwodnica Bogatynia, poprawa drogi Hermanice-Bogatynia, pracownia ZSEiE Bogatynia, m Multimedialne Centrum Trójstyku .	14.931.911,00	0,00	0,00

Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych.(zakup samochodów bojowych dla OSP, budowa boisk sportowych „Orlik” Zatonie - Bogatynia	533.000,00	150.000,00	28,14
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizacje inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin: budowa boisk sportowych „ Orlik” Zatonie-Bogatynia	333.000,00	0,00	0,00

Wykonanie dochodów budżetowych w/g źródeł dochodów przedstawiono w załączniku Nr 2.

Dochody przekraczające 50% dochodów planowanych za I półrocze 2009 r. uzyskano między innymi z następujących tytułów :

dochodów z podatków i opłat w tym: z podatku od nieruchomości (osoby fizyczne), podatku rolnego (osoby fizyczne i prawne), podatku leśnego (osoby fizyczne i prawne), podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej, podatku od spadków i darowizn (osoby fizyczne), podatku od czynności cywilno-prawnych (osoby fizyczne),

wpływy od jednostek organizacyjnych gminy: wpływy z usług na warsztatach szkolnych, usług opiekuńczych i specjalistycznych,

dochody z majątku gminy: z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności, wpływy ze sprzedaży składników majątkowych,

wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych - zakup samochodów bojowych dla OSP,

dochody organów gminy i jednostek budżetowych: wpływy z opłaty produktowej, wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości, wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu, mandaty, grzywny i inne kary pieniężne, wpływy z opłat za koncesje i licencje, wpływy z różnych opłat (zajęcie pasa, koszty upomnienia, duplikaty świadectw itp.), dochody z tytułu dzierżawy obiektów (węzły ciepłne). Wpływy z różnych opłat: (dochody szkół i przedszkoli),

dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami: 5 % dochodów uzyskanych z realizacji zadań z zakresu administracji rządowej,

dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami: dotacje z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego z przeznaczeniem na pokrycie zwrotu podatku akcyzowego producentom rolnym, dotacje z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego z przeznaczeniem na wydatki związane z wykonaniem zadań zleconych gminie, dotacja z Krajowego Biura Wyborczego z przeznaczeniem na sfinansowanie wydatków związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów do Parlamentu Europejskiego, dotacje z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego z przeznaczeniem na realizację zadań obrony cywilnej i pozostałych zadań obronnych,

dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin): dotacje z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego z przeznaczeniem środków na zasiłki, pomoc w naturze i składniki na ubezpieczenia społeczne, dotacje z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego z przeznaczeniem środków na utrzymanie ośrodka pomocy społecznej, dotacje z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego z przeznaczeniem środków na posiłek dla potrzebujących, dotacje z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym,

dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych: środki z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w Warszawie z przeznaczeniem na: program "Uczeń na wsi"

Dochody nieprzekraczające 50% planowanych dochodów za I półrocze br. to między innymi:

dochody z podatków i opłat w tym:

z podatku od nieruchomości (osoby prawne), podatku od środków transportowych (osoby fizyczne i prawne), wpływy z opłaty skarbowej, wpływy z opłaty targowej, wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw, podatek od czynności cywilnoprawnych osób prawnych,

udział gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa: podatek dochodowy od osób prawnych i fizycznych .

wpływy od jednostek organizacyjnych gminy: wpływy z usług

dochody z majątku gminy:

- wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz użytkowania wieczystego nieruchomości (przewiduje się wyższe wpływy w II półroczu br.),

- dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych (środki z PFOGR) na odbudowę dróg rolniczych w miejscowości Lutogniewie – zakończenie zadania nastąpi w II półroczu br. i wówczas też przekazana zostanie dotacja,
- środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów(związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł SUV Bogatynia Sieniawka, budowa drogi klasy G Obwodnica Bogatynia, poprawa drogi Hermanice-Bogatynia, pracownia ZSEiE, Bogatynia, multimedialne centrum trójstyku (realizacja zadań w II półroczu br.),
- wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych. budowa boiska sportowych „Orlik” Zatonie – Bogatynia (realizacja zadań w II półroczu bieżącego roku),

dochody organów gminy i jednostek budżetowych: dochody z dzierżawy gruntów gminy,

dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami: dotacja z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego z przeznaczeniem środków na świadczenia rodzinne, zaliczki alimentacyjne oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe, dotacja z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego z przeznaczeniem środków na składki na ubezpieczenie zdrowotne, dotacja z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego z przeznaczeniem środków na zasiłki, pomoc w naturze i składki na ubezpieczenia społeczne, dotacja z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego z przeznaczeniem środków na usługi opiekuńcze i specjalistyczne,

dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin): dotacja z Państwowego Funduszu Pracy z przeznaczeniem środków na dofinansowanie pracodawcom przygotowania zawodowego młodocianych pracowników, dotacja z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu podręczników dla uczniów rozpoczynających naukę w klasach I-III szkoły podstawowej (realizacja dochodów w II półroczu br.),

środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł: dofinansowanie z Euroregionu NYSA projektu „Warsztaty teatralne Neisse-Nisa Piratem (Nr JP-09-03), dofinansowanie z EFRR (85%) projektu „Na wspólnej drodze w trójstyku” (projekt PL 3.22/3, 301/08.00180/ERN-2), środki uzyskane ze Stowarzyszenia Gmin Polskich Euroregion NYSA na realizację projektu polsko-niemieckiej wymiany młodzieży, prowadzony przez Publiczną Szkołę Podstawową Nr 5 w Bogatyni (dochody wpłyną w II półroczu br.),

wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących : środki z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Dolnośląskiego wg. Porozumienia zawartego w dniu 08-02-2008 na podstawie uchwały Sejmiku Województwa Dolnośląskiego Nr XIX/242/07 w sprawie udzielenia pomocy finansowej dla Miasta i Gminy Bogatynia z przeznaczeniem środków na remont i modernizację nieruchomości Szpital Sieniawka (środki wpłyną po zakończeniu zadań modernizacyjnych).

Skutki obniżenia uchwałami Rady Gminy i Miasta górnych stawek podatków na 2009 r. w tym :

- obniżenie górnych stawek podatków za okres od początku roku do 30 czerwca 2009 r. wyliczono na kwotę **21.688,85 zł** ogółem z tego na :
 - a) obniżenie górnych stawek w podatku od nieruchomości 2.532,53 zł
 - b) obniżenia górnych stawek w podatku od środków transportu 19.156,32 zł

Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy tj. umorzeń oraz rozłożenia na raty podatków lub zaległości podatkowych za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2009 wyniosły 943.947,87 zł z tego:

odroczenia , rozłożenia na raty 789.144,28 zł :

- z tytułu podatku od nieruchomości 772.373,04 zł
- z tytułu podatku od spadków i darowizn 16.166,24 zł.
- z tytułu podatku dochodowego – karta podatkowa 605,00 zł.

umorzenia 154.803,59 zł:

- z tytułu podatku rolnego 946,00 zł
- z tytułu podatku od nieruchomości 151.385,24 zł
- z tytułu podatku od spadków i darowizn 2.472,35 zł

Na skutki udzielonych ulg, odroczeń, umorzeń miały wpływ między innymi:

- decyzje organu podatkowego wydane na wnioski podatników,
- uchwały rady Gminy i Miasta dotyczące obniżenia górnych granic stawek podatkowych,
- bezskuteczna egzekucja komornicza.

W wyżej wymienionym okresie sprawozdawczym (I półrocze 2009 r.) umorzono lub odroczone kwotę odsetek z tytułu podatków i opłat lokalnych w łącznej wysokości 86.850,79 zł. z tego:

- umorzenie 58.053,00 zł.,
- odroczenie lub rozłożenie na raty 28.797,79 zł.

II. Wydatki budżetowe

Przyjęte Uchwałą Nr XLII/275/09 Rady Gminy i Miasta w Bogatyni w dniu 04 marca 2009r.. wydatki budżetowe na 2009 rok zaplanowane zostały w wysokości **152.981.474,99 zł** ogółem (omówienie szczegółowe wydatków zawierają załączniki Nr 1,3 i 9).

Po wprowadzonych uchwałami zmianach planowane wydatki budżetowe na dzień 30 czerwca 2009 r. wyniosły ogółem **155.470.439,46 zł** i są większe w stosunku do pierwotnie planowanych o kwotę **2.488.964,47 tj. o 1,63 %**.

Wykonanie wydatków budżetowych ogółem za I półrocze 2009 roku wynosi **62.079.063,03 zł** co stanowi **39,93%** wysokości wydatków planowanych ogółem.

Wydatki budżetowe

	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE	%
OGÓŁEM:	155.470.439,46	62.079.063,03	39,93
<i>z tego:</i>			
I. WYDATKI BIEŻĄCE	111.479.745,46	51.512.036,03	46,21
<i>w tym:</i>			
<i>Wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń i wynagrodzenia bezosobowe</i>	<i>44.981.787,00</i>	<i>23.105.716,19</i>	<i>51,37</i>
<i>Wydatki związane z realizacją zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie</i>	<i>6.332.495,97</i>	<i>2.635.933,85</i>	<i>41,63</i>
<i>Dotacje i pomoc finansowa (bez zadań inwestycyjnych)</i>	<i>10.663.836,00</i>	<i>5.079.320,09</i>	<i>47,63</i>
<i>z tego:</i>			
<i>- dotacja dla instytucji kultury</i>	<i>2.893.806,00</i>	<i>1.817.000,00</i>	<i>62,79</i>
<i>- programy zdrowotne, szkolenia i kursy (dotacja dla SP ZOZ)</i>	<i>2.155.000,00</i>	<i>1.105.711,00</i>	<i>51,31</i>
<i>- dotacje dla stowarzyszeń i fundacji</i>	<i>745.030,00</i>	<i>450.512,00</i>	<i>60,47</i>
<i>- dotacja dla zakładu budżetowego</i>	<i>3.357.000,00</i>	<i>1.643.097,09</i>	<i>48,95</i>
<i>- wpłaty na fundusz celowy policji</i>	<i>63.000,00</i>	<i>63.000,00</i>	<i>100,00</i>
<i>- dotacje dla Urzędu Marszałkowskiego</i>	<i>1.000.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>- dotacje celowe na prace remontowe i konserwatorskie przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych</i>	<i>450.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Obsługa długu publicznego (bez zadań inwestycyjnych kontynuowanych)</i>	<i>1.851.749,00</i>	<i>378.716,75</i>	<i>20,45</i>
<i>z tego:</i>			
<i>- odsetki od zadań inwestycyjnych zakończonych</i>	<i>944.636,00</i>	<i>340.643,15</i>	<i>36,06</i>
<i>- odsetki od kredytu planowanego do zaciągnięcia w br. 19.000.000,00</i>	<i>797.113,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>- odsetki od kredytu obrotowego</i>	<i>100.000,00</i>	<i>38.073,60</i>	<i>38,07</i>
<i>- odsetki od kredytu krótkoterminowego</i>	<i>10.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Wydatki na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów uzależnień</i>	<i>405.048,00</i>	<i>149.791,24</i>	<i>36,98</i>
<i>Wysokość rocznej wpłaty na zwiększenie subwencji ogólnej</i>	<i>10.219.416,00</i>	<i>5.109.708,00</i>	<i>50,00</i>

II. WYDATKI MAJĄTKOWE I INWESTYCYJNE.	43.990.694,00	10.567.027,00	24,02
z tego:			
<i>Udziały i akcje w spółkach</i>	<i>840.000,00</i>	<i>120.000,00</i>	<i>14,29</i>
<i>Inwestycyjne i zakupy inwestycyjne</i>	<i>41.436.888,00</i>	<i>10.447.027,00</i>	<i>25,21</i>
<i>w tym:- odsetki od zadań inwestycyjnych kontynuowanych – obsługa długu publicznego</i>	<i>136.000,00</i>	<i>37.341,78</i>	<i>27,46</i>
Dotacje i pomoc na wydatki inwestycyjne	1.713.806,00	0,00	0,00
- dotacja dla Starostwa Powiatowego	1.620.000,00	0,00	0,00
- dotacja dla Urzędu Marszałkowskiego	93.806,00	0,00	0,00

Realizacja wydatków budżetowych następowała zgodnie z harmonogramami oraz wpływem środków do budżetu gminy.

Na dzień 30.06.2009r budżet Gminy i Miasta w Bogatyni zamknął się deficytem budżetowym w wysokości **2.788.240,33 zł** przy planowanym deficycie rocznym w kwocie **14.095.180,99 zł**.

Na koniec czerwca br. Gmina i Miasto Bogatynia posiadała zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości **24.828.864,72 zł** tj **17,56%** planowanych dochodów z tego:

a) kredyty **13.031.104,72 zł**

z tego:

- kredyt długoterminowy w wysokości 8.600.000,00 zł
na realizację zadań inwestycyjnych 7.525.000,04 zł
- kredyt krótkoterminowy – obrotowy na rachunku bieżącym 5.506.104,68 zł

b) pożyczki **10.071.260,00zł**

z tego:

- pożyczka z WFOŚiGW w wysokości 93.000,00 zł
na wykonanie przyłączy ciepłowniczych do budynków
mieszkalnych i przedszkola 15.500,00 zł
- pożyczka z WFOŚiGW w wysokości 67.000,00 zł
na wykonanie sieci i przyłączy ciepłowniczych przy
ul. Chopina w Bogatyni 11.160,00 zł
- pożyczka z WFOŚiGW w wysokości 9.000.000,00 zł
na rozbudowę stacji uzdatniania wody w Bogatyni 8.550.000,00 zł
- pożyczka z WFOŚ i GW w wysokości 2.241.000,00 zł
na wykonanie sieci kanalizacji sanitarnej na Os. Markocice 1.344.600,00 zł

- pożyczka z WFOŚ i GW w wysokości 300.000,00 zł na rozbudowę sieci ciepłej wraz z przyłączami do budynków ul. Turowskiej, Nadbrzeżnej, Kościuszki, Krzywej, Wyspiańskiego, Skłodowskiej, Zamoyskiego, Warszawskiej, Traugutta i Chopina	150.000,00 zł
c) pożyczka z GFOŚ i GW	<u>1.726.500,00 zł</u>

W/g stanu na 30.06.2009r. wymagalne zobowiązania zakładu budżetowego wynosiły **1.244.135,16 zł**. Łączne zobowiązania gminy stanowią kwotę **26.072.999,88 tj. 18,44 %** planowanych dochodów na 2009 rok

III. Przychody budżetowe

Wykonane przychody budżetowe na koniec czerwca br. stanowiły kwotę **5.904.399,67 zł** i są to: pożyczka z GFOŚiGW, kredyt krótkoterminowy – obrotowy na rachunku bieżącym, pomniejszone o wydatki nie znajdujące pokrycia w planowanych na 2009 rok dochodach w związku z ich przeznaczeniem na finansowanie wydatków w 2008 roku.

IV. Rozchody budżetowe

W I półroczu br. dokonano spłat pożyczek i kredytów w kwocie **1.974.952,96 zł**.
W II połowie br. przypadają do spłaty raty pożyczek do WFOŚiGW
w wysokości **526.660,00 zł** oraz raty kredytów komercyjnych w kwocie **1.075.001,04 zł**.

Przychody i rozchody budżetu zostały opisane w **załączniku Nr 6**

V. Dochody własne jednostek budżetowych i wydatki z rachunku dochodów własnych

Uchwałą Nr XXV/211/05 Rady Gminy i Miasta w Bogatyni z dnia 24 marca 2005 r. (z póź. zm..) określone zostały dochody jednostek budżetowych gminy które mogą być gromadzone przez wskazane jednostki na wydzielonym rachunku dochodów własnych .
Decyzją kierowników jednostek powołano rachunki dochodów własnych zgodnie z tytułami wymienionymi w ustawie o finansach publicznych .
Realizacja planów dochodów własnych jednostek budżetowych i wydatków została omówiona w **załączniku Nr 7**

VI. Zakłady Budżetowe - Miejski Zakład Gospodarki Komunalnej w Bogatyni

Realizacja planów przychodów i kosztów została omówiona w **załączniku Nr 9f**.

VII. Gminny Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

Uchwalony w dniu 04 marca 2009r. Uchwałą Nr XLII/275/09 przez Radę Gminy i Miasta w Bogatyni – plan przychodów i wydatków GFOŚiGW na 2009 r. wynosi:

- **po stronie przychodów – 7.457.000,00 zł**
- **po stronie wydatków –7.457.000,00 zł,**

Na dzień 30 czerwca br. **przychody** GFOŚiGW zostały zrealizowane w wysokości **2.558.720,37 zł**, co stanowi **34,31 %** rocznego planu i są to przelewy z:

- Urząd Marszałkowski w wysokości **2.326.670,45 zł**
- wycinka drzew w wysokości **232.049,92 zł.**

Do końca czerwca plan **wydatków** zrealizowany został w wysokości **831.890,80 zł** tj. **11.16 %** rocznego planu

z tego:

- wydatki inwestycyjne w wysokości **440,00, zł**
- wydatki bieżące w wysokości **831.450,80 zł**

Przychody i wydatki GFOŚiGW omówiono w **załączniku Nr 10 i 11.**

VIII. Informację o przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury i SPZOZ przedstawia załącznik Nr 9g, 9h, 9i.

Realizacja budżetu gminy na 2009 rok przebiega prawidłowo. Wydatki budżetowe realizowane były zgodnie z harmonogramami oraz zgodnie z przyjętym planem.

Na dzień 30.06.2009r. dochody zostały wykonane w wysokości **59.290.822,70** tj. **41,94 %** dochodów planowanych przy czym dochody bieżące w **48,29%** planowanych, natomiast dochody majątkowe w wysokości **11,19%**.

Zgodnie z informacją z Ministerstwa Finansów dochody z tytułu udziału gminy w podatku od osób fizycznych w bieżącym roku mogą być niższe o **14,5%**. Dochody majątkowe winny być zrealizowane w wielkościach przyjętych w planie.

Wydatki na dzień 30.06.2009r zrealizowane zostały w wysokości **62.079.063,03 zł** tj. **39,93 %** wydatków planowanych z tego: wydatki bieżące w wysokości **51.512.036,03 zł** tj. **46,21 %** , wydatki majątkowe w wysokości **10.567.027,00 zł** w **24,02 %**.

Uwzględniając powyższe w II półroczu br. należy kontynuować przyjętą w I półroczu politykę maksymalnych oszczędności w zakresie wydatków bieżących, kontynuować rozpoczęte zadania inwestycyjne, wnikliwie analizować możliwość rozpoczęcia nowych zadań inwestycyjnych.