Informacja
o przebiegu wykonania budżetu
Gminy i Miasta Bogatynia
za I półrocze 2018 roku

Na podstawie art.266 ust.1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia czerwca 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2017 roku , poz. 2077) oraz Uchwały Nr XXXV/1137/14 Rady Miejskiej w Bogatyni z dnia 6 czerwca 2014r. w sprawie zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze każdego roku budżetowego.

Burmistrz Miasta i Gminy przedstawia informację o wykonaniu budżetu za I półrocze 2018r. i kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej na lata 2018-2028 wraz z przedsięwzięciami .

Uchwalony budżet Uchwałą Nr LXXI/579/17 Rady Miejskiej w Bogatyni z dnia 29 grudnia 2017r.w sprawie budżetu Gminy i Miasta Bogatynia na 2018 r. wyniósł

- **po stronie dochodów budżetowych – 162.901.311,23zł**
  z tego:
  - *dochody bieżące – 156.423.075,23, zł*
  - *dochody majątkowe – 6.478.236,00 zł*

- **po stronie wydatków budżetowych – 162.401.311,23 zł**
  z tego:
  - *wydatki bieżące - 145.338.470,04 zł*
  - *wydatki majątkowe - 17.062.841,19 zł*

- **w budżecie ustalono :**
  - nadwyżkę budżetu w wysokości **500.000,00 zł**
  - przychody budżetu w wysokości **8.692.837,00 zł**
  - rozchody budżetu w wysokości **9.192.837,00 zł**

Po wprowadzonych zmianach budżet Gminy na dzień 30.06.2018r. przedstawia się następująco:

- **po stronie dochodów budżetowych – 171.755.137,29 zł**
  z tego:
  - *dochody bieżące 158.898.381,29zł*
  - *dochody majątkowe 12.856.756,00 zł*

- **po stronie wydatków budżetowych – 180.474.591,95 zł**
  z tego:
  - *wydatki bieżące – 146.253.181,77 zł*
  - *wydatki majątkowe 34.221.410,18 zł*

- **deficyt budżetu – 8.719.454,66 zł**
- **przychody budżetu 17.804.000,00 zł**
- **rozchody budżetu – 9.084.545,34, zł**

I. Dochody budżetowe

Zaplanowane dochody budżetowe w wysokości **171.755.137,29 zł,** zrealizowano w kwocie **78.697.875,33 zł ,** co stanowi **45,82 %** z tego wykonano:

1. Dochody bieżące 78.207.581,00 zł

z tego:

- udziały gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa 15.865.391,06 zł

a) od osób fizycznych 12.515.038,00 zł
b) od osób prawnych 3.350.353,06 zł

- dochody z podatków i opłat 42.078.079,11 zł

z tego:

a) podatek od nieruchomości 32.263.803,00zł
b) podatek rolny 597.876,06 zł,
c) podatek leśny 44.011,00 zł
d) podatek od środków transportowych 340.624,49 zł
e) pozostałe podatki i opłaty 8.831.764,56 zł,

- subwencje ogólne z budżetu państwa 9.985.302,00 zł

- pozostałe dochody 921.390,90 zł

- dotacje celowe na realizację zadań bieżących gminy 9.357.417,93 zł

z tego:

a) dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie **3.148.752,72 zł**
b) dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień umów kwota **750,00 zł**
c) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin **1.423.152,00** zł
d) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące zlecone gminom związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci kwota **4.585.300,00 zł**
e) środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów) , samorządów województw pozyskane z innych źródeł
- dotacja na programy i projekty (art.5 ust.1 pkt 2 i 3) kwota **199.463,21 zł**

2. Dochody majątkowe 490.294,33 zł

z tego:

- dochody z majątku gminy 490.294,33zł

Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości kwota 4.000.000,00 zł. wykonanie 488.801,63 zł. Wykonanie na poziomie 12,22 % spowodowane jest rozstrzygnięciami przetargów na nieruchomości gruntowe z przeznaczeniem na tereny elektrowni wiatrowych i ogniw foto-woltanicznych oraz tereny pod zabudowę usługowo-komercyjną, a także pod budownictwo wysokie z usługami o dużym areale (powyżej 3 ha) w trzecim i czwartym kwartale 2018 r. Ponadto Gmina przeznaczyła do sprzedaży w drugim półroczu 2018 działki gruntu pod zabudowę mieszkaniowo-usługową i pod zabudowę garażową 24 działki pod zabudowę jednorodzinną na łączna kwotę 2 mln zł.

W drugim półroczu Gmina przeznaczyła do sprzedaży mienie w postaci infrastruktury wodociągowej dla Bogatyńskich Wodociągów i Oczyszczalnie (dotychczasowy dzierżawca) na łączną kwotę 7 mln zł. Umowa notarialna przenosząca prawa własności powinna być zawarta w czwartym kwartale 2018 r.

- dotacja z Unii Europejskiej na zadanie pn."Bogatynia- miasto przyjazne mieszkańcom ".Rozbudowa monitoringu miejskiego, poprawa komunikacji i informacji dla mieszkańców . kwota 400.000,00. Zadanie zaplanowano do realizacji w drugim półroczu 2018 r.

- dotacja z Unii Europejskiej na budowę ścieżki rowerowej Bogatynia- Uhelma "Rowerem wokół Gór Izerskich ". 1.100.000,00 Zadanie zaplanowano do realizacji w drugim półroczu 2018 r. Trwa procedura uzgodnień ze strona czeską.

- dotacja z Unii Europejskiej na rewitalizację Centrum Bogatyni. Etap I - Budynek " Dworzec Historyczny " w Bogatyni . 3.145.000,00. Podpisano umowę dotacyjną. Realizacja w latach 2018-2019 po wyłonieniu wykonawcy. (procedura powtórna)

- dotacja z RPO Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020 środki z przeznaczeniem na zwiększenie poziomu e-usług poprzez informatyzację SPZOZ w Bogatyni i wdrożenie e-usług w zakresie zdrowia . 2.335.120,00. Zadanie zostało zrealizowane przez SPZOZ w Bogatynia. Trwa procedura rozliczeniowa.

- dotacja z WFOŚiGW - środki na budowę sieci ciepłowniczej wraz z przyłączami ul. Skłodowskiej ,ul. Fieldorfa - Nila oraz ul. Opolowskiej w Bogatyni. 159.000,00. Zdanie jest realizowane. Rozliczenie datowane jest na 30 listopada 2018 roku

- dotacja z WFOŚiGW - środki na kompleksową odbudowę kanalizacji deszczowej, sanitarnej , nawierzchni asfaltowej oraz oświetlenie i przebudowa ul. Karłowicza, ul. Szymanowskiego, ul. Wieniawskiego w Bogatyni . 444.000,00. Zadanie zostało zrealizowane i rozliczone w miesiącu lipcu 2018 r.

- dotacja MA i C z przeznaczeniem na odbudowę ul. Wiosennej w Bogatyni po ulewnych deszczach w 2013 r.- PROMESA . 712.236,00. Zadanie zostało zaplanowane do realizacji w drugim półroczu 2018 r. Został wyłoniony wykonawca. Zadanie jest w realizacji.

- dotacja MA i C z przeznaczeniem na odbudowę ul. Górskiej w Jasnej Górze po ulewnych deszczach w 2013 r.- PROMESA 454.000,00. Zadanie zaplanowano do realizacji w drugim półroczu 2018 r. Trwa procedura wyłonienia wykonawcy (procedura powtórna)

- dotacja MSiT z przeznaczeniem na przebudowę terenu sportowego w Trzcińcu . 55.000,00 Zadanie zaplanowano do realizacji w drugim półroczu 2018 r.

- dotacja z MSiT z przeznaczeniem na siłownię plenerową, strefa relaksu , sprawnościowy plac zabaw, ogrodzenie terenu wraz z zagospodarowaniem . 50.000,00 Zadanie zaplanowano do realizacji w drugim półroczu 2018 r.

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

II. WYDATKI BUDŻETOWE

Zaplanowane wydatki budżetowe w wysokości **180.474.591,95, zł** , zrealizowano w kwocie **91.460.445,37 zł** , co stanowi **50,68%** z tego wykonano:

1.Wydatki bieżące 77.488.373,65 zł

. z tego:

- wydatki jednostek budżetowych 63.105.276,39 zł

z tego:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 29.653.293,79 zł
- wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych 33.451.982,60 zł

w tym:

- wydatki na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów uzależnień 250.395,77zł
- realizacja zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie 7.510.099,12 zł
- roczna wpłata na zwiększenie subwencji ogólnej 5.258.431,50 zł
- wydatki jednostek pomocniczych gminy (rady sołeckie i rady osiedlowe) 69 780,84 zł

- dotacje i pomoc finansowa z budżetu na wydatki bieżące 4.856.649,77 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 8.839.418,17 zł
- wydatki bieżące na realizację projektów (art.5 ust.1 pkt 2 i 3) 224.868,61 zł
- wydatki na obsługę długu publicznego 462.160,71 zł

2.Wydatki majątkowe 13.972.071,72 zł

z tego:

- udziały i akcje w spółkach 785.195,26 zł
- wydatki na zadania inwestycyjne i zakupy inwestycyjne 13.081.573,76, zł
- dotacje i pomoc finansowa na zadania inwestycyjne 105.302,70 zł

Wykonane wydatki inwestycyjne i majątkowe w kwocie **13.972.071,72 zł** stanowią **40,83 %** planowanych wydatków majątkowych.

Wydatki majątkowe wykonane przekraczają dochody majątkowe wykonane o kwotę **13.481.777,39 zł.**

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

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

Na dzień 30.06.2018 rok budżet Gminy i Miasta Bogatynia zamknął się deficytem budżetowym w wysokości **12.762.570,04 zł** przy planowanym deficycie **8.719.454,66 zł.**

Na koniec czerwca br. Gmina i Miasto Bogatynia posiadała zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości **47.207.861,10 zł z tego:**

a) kredyty	**23.316.415,25 zł**
z tego:	
- kredyt długoterminowy w wysokości 5.900.000,00 zł	4.849.999,88 zł
- kredyt zaciągnięty w wysokości 15.000.000,00 zł na realizację zadań inwestycyjnych	1.071.540,00 zł
- kredyt zaciągnięty w wysokości 22.000.000,00 zł na realizację zadań inwestycyjnych	6.875.000,44 zł
- kredyt długoterminowy zaciągnięty na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w wysokości 4.000.000,00	3.749.999,98 zł
- kredyt długoterminowy w wysokości 4.000.000,00 zł zaciągnięty na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów	1.648.000,00 zł
- kredyt długoterminowy w wysokości 7.450.000,00 zł zaciągnięty na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów	5.121.874,95 zł
b)- kredyt krótkoterminowy (w rachunku bieżącym)	**7.742.575,07 zł**
c) pożyczki	**4.148.800,00 zł**
z tego:	
- pożyczka z WFOŚiGW w wysokości 9.000.000,00 zł na rozbudowę stacji uzdatniania wody w Bogatyni	2.500.000,00 zł
- pożyczka z WFOŚiGW w wysokości 539.800,00 zł na budowę sieci ciepłowniczych wraz z przyłączami do budynków przy ul. Dymitrowa, Krótkiej i Spokojnej w Bogatyni	39.800,00 zł
- pożyczka z WFOŚiGW w wysokości 1.128.200,00 zł na przebudowę kanalizacji sieci wodociągowej na Osiedlu Piastowskim w Porajowie	540.000,00 zł
‘- pożyczka na odbudowę sieci kanalizacji ogólnospławnej 1.219.000,00 i wodociągowej na ulicy Poniatowskiego i Górniczej w Porajowie.	1.069.000,00 zł
d) zobowiązania z tytułu zakupu na raty	**70,78 zł**
e)obligacje PKO BP SA Warszawa	**12.000.000,00 zł**

W/g stanu na 30.06.2018r. zobowiązania wymagalne wynosiły **5.264.325,67 zł.** z tego:
- Miejski Zakład Budżetowy w Bogatyni kwota 4.142.984,79 zł,
- zobowiązania z tytułu opłaty wyłączenia gruntu z produkcji rolnej kwota 105.502,00 zł
- dostawa energii cieplnej, elektrycznej i wody do mieszkań komunalnych w Sieniawce przy ul. Rolniczej 25 kwota 138.173,05 zł
- remonty budynków (100% własność gminy) kwota 12.413,92 zł
- wpłata do budżetu państwa na zwiększenie subwencji ogólnej kwota 865.251,91 zł

Łączne zobowiązania gminy stanowią kwotę **52.472.186,77 zł .**

III. Dochody jednostek budżetowych gminy Bogatynia gromadzone na wydzielonym rachunku dochodów

Uchwałą Nr LXXXIX/1155/14 Rady Miejskiej w Bogatyni z dnia 27 sierpnia 2014r. określone zostały dochody jednostek budżetowych gminy, które mogą być gromadzone przez wskazane jednostki na wydzielonym rachunku dochodów .
Realizacja planów dochodów gromadzonych na wydzielonym rachunku zostały omówione w załączniku Nr 5.

IV. Przychody budżetowe

Wykonane przychody budżetowe na koniec czerwca br. stanowiły kwotę **19.742.575,08 zł** i są to przychody z tytułu:
- kredytu krótkoterminowego (w rachunku bieżącym) kwota 7.742.575,08 zł
- środki z obligacji 12.000.000,00 zł

V. Rozchody budżetowe

W I półroczu br. dokonano spłat pożyczek i kredytów w kwocie **4.797.451,67 zł.**
z tego:
- spłata rat pożyczek długoterminowych do WFOŚiGW kwota 550.000,00 zł
- spłata rat kredytów długoterminowych kwota 3.906.378,38 zł
- niedobór z tytułu rozliczenia kredytów z lat ubiegłych kwota 341.073,29 zł

W II połowie br. przypadają do spłaty raty pożyczek i kredytów w wysokości **4.287.093,67 zł**
z tego:
- spłata rat pożyczek długoterminowych do WFOŚiGW kwota 780.000,00 zł
- spłata rat kredytów długoterminowych komercyjnych kwota 3.848.166,96 zł
- niedobór z tytułu rozliczenia kredytów z lat ubiegłych kwota - 341.073,29 zł

Przychody i rozchody budżetu zostały opisane w załączniku Nr 6.

VI. Dochody i wydatki związane z ochroną środowiska- na dzień 30.06.2018r. wynoszą:

1. Dochody planowane - 4.000.000,00 dochody wykonane 1.592.213,84 zł
Zrealizowane dochody stanowią **39,80 %** planu i są to:

- *wpływy z Urzędu Marszałkowskiego w wysokości 1.582.563,84 zł*
- *wpływy z wycinki drzew 9.650,00 zł*

2. Wydatki planowane – 4.000.000,00 zł wydatki wykonane 3.432.996,91 zł
Wykonanie wydatków jest wyższe niż wykonanie dochodów ponieważ zostały one sfinansowane z własnych środków.

Dochody i wydatki związane z ochroną środowiska omówiono w załączniku Nr 7.

VII. Dochody i wydatki związane z gospodarką odpadami komunalnymi oraz dochody i wydatki z tytułu opłat za korzystanie z przystanków i wiat przystankowych –

na dzień 30.06.2018r. wynoszą:

1. Dochody planowane 3.622.000,00 zł dochody wykonane 1.910.532,63 zł
Zrealizowane dochody **s**tanowią **52,75 %** planu i są to:
- *opłaty za korzystanie z przystanków i wiat przystankowych w wysokości 8.840,65 zł*
- *wpływy z tytułu gospodarki odpadami komunalnymi w wysokości 1.901.691,98 zł*

2. Wydatki planowane – 3.606.600,00 zł wydatki wykonane 2.351.739,27zł

Dochody i wydatki związane z gospodarką odpadami komunalnymi i dochodami z tytułu opłat za korzystanie z przystanków i wiat omówiono w załączniku Nr 8.

VIII. Zakłady Budżetowe - Miejski Zakład Gospodarki Komunalnej w Bogatyni

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

IX. Informację o przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury (BOK i Biblioteka) i SPZOZ

Informację przedstawia **załącznik Nr 10,11 i 12.**

X. Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018-2028 w I półroczu 2018 roku

Przyjęta Uchwałą Nr LXXI/578/17 Rady Miejskiej w Bogatyni w dniu 29 grudnia 2017 r. Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2018-2028 przedstawia się następująco:

- dochody zwiększone zostały ogółem o kwotę 8.853.826,06 zł
z tego:
- dochody bieżące o kwotę 2.475.306,06 zł
- dochody majątkowe o kwotę 6.378.520,00 zł

- wydatki zwiększone zostały ogółem o kwotę 18.073.280,72 zł
z tego:
- wydatki bieżące o kwotę 914.711,73 zł
- wydatki majątkowe o kwotę 17.158.568,99 zł

- zwiększono przychody budżetu w kwocie 9.111.163,00 zł
z tego:
- odstąpiono od zaciągnięcia kredytu w wysokości 8.321.837,00 zł , wprowadzono emisję obligacji w wysokości 14.000.000,00 zl . (różnica 5.678.163,00)
- pożyczki długoterminowe z WFOŚiGW kwota 3.433.000,00 zł

- zmniejszono rozchody budżetu w kwocie 108.291,66 zł
z tego:
- spłata pożyczki zaciągniętej :na przebudowę ulic Karłowicza, Szymanowskiego, Wieniawskiego w Bogatyni w wysokości 1.333.000,00 - kwota 166.625,00 zł (spłata pożyczki przesunięta na 2019 rok)
- spłata kredytu zaciągniętego w 2016 roku na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań cywilnoprawnych w wysokości 5.900.000,00 zł – kwota 58.333,34 zł

- po wprowadzonych zmianach ustalono deficyt budżetu w wysokości 8.719.454,66 zł

Szczegółowe kształtowanie się WPF stanowi załącznik Nr 13.

XI . Przedsięwzięcia do WPF:

Szczegółowe zestawienie przedsięwzięć stanowi załącznik Nr 14.

W II półroczu br. należy kontynuować przyjętą w I półroczu politykę oszczędności w zakresie wydatków bieżących, kontynuować rozpoczęte zadania inwestycyjne.