

**SPRAWOZDANIE OPISOWE
Z WYKONANIA BUDŻETU
za 2013 rok
zawiera następujące załączniki:**

- | | |
|---|------------------|
| 1. Wykonanie dochodów budżetowych w/g źródeł za rok 2013
- zadania własne, zadania zlecone | załącznik Nr 1 |
| 2. Analiza dochodów za 2013 rok – część opisowa
- zadania własne , zadania zlecone | załącznik Nr 2 |
| Plan i wykonanie dochodów na realizację projektów i programów | załącznik Nr 2a |
| 3. Wydatki budżetowe za 2013 rok
w układzie działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej | załącznik Nr 3 |
| 4. Analiza wydatków za 2013 rok – <u>część opisowa</u>
- zadania własne, zadania zlecone) | załącznik Nr 4 |
| 5. Dochody i wydatki za 2013 rok związane z programem
„Profilaktyka i rozwiązywanie problemów alkoholowych
oraz zwalczanie narkomanii” | załącznik Nr 5 |
| 6. Plan i wykonanie wydatków realizowanych przez jednostki
pomocnicze gminy: sołectwa, osiedla samorządowe za 2013 rok. | załącznik Nr 6 |
| 7. Plan i wykonanie wydatków na świadczenia na rzecz osób fizycznych
za 2013 rok. | załącznik Nr 7 |
| 8. Plan i wykonanie wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń
oraz wydatków bezosobowych w jednostkach organizacyjnych
gminy za 2013 rok | załącznik Nr 8 |
| 9. Plan i wykonanie ustalonych dotacji i pomocy finansowej
z budżetu gminy w 2013 roku | załącznik Nr 9 |
| 10. Plan i wykonanie dochodów i wydatków budżetowych
zadań zleconych w układzie działów i rozdziałów
klasyfikacji budżetowej za 2013 rok. | załącznik Nr 10 |
| 11. Plan i wykonanie wydatków związanych z obsługą
długu publicznego za 2013 rok | załącznik Nr 11 |
| 12. Plan i wykonanie wydatków majątkowych za 2013 rok
inwestycje, zakupy inwestycyjne, aporty , dotacje | załącznik Nr 12 |
| Plan i wykonanie wydatków inwestycyjnych na projekty
za 2013 rok | załącznik Nr 12a |

13. Informacja o przychodach i rozchodach związanych z finansowaniem niedoboru za 2013 rok. **załącznik Nr 13**
14. Informacja o otrzymanych dotacjach, darowiznach i środkach otrzymanych z innych źródeł na usuwanie skutków klęsk żywiołowych za 2013 rok **załącznik Nr 14**
15. Plan i wykonanie wydatków bieżących realizowanych z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2i3 za 2013 rok **załącznik Nr 15**
16. Wykonanie planu przychodów i kosztów jednostek organizacyjnych gminy prowadzących gospodarkę finansową w formie zakładu budżetowego – MZGK za 2013 rok. **załącznik Nr 16**
17. Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Bogatyni za 2013 roku. **załącznik Nr 17**
18. Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego Instytucji kultury – Bogatyński Dom Kultury w Bogatyni za 2013 rok **załącznik Nr 18**
19. Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego Instytucji kultury – Biblioteka Publiczna w Bogatyni . za 2013 rok. **załącznik Nr 19**
20. Plan i wykonanie dochodów własnych jednostek budżetowych i wydatków nimi sfinansowanych za 2013 rok **załącznik Nr 20**
21. Plan i wykonanie dochodów własnych jednostek budżetowych i wydatków nimi sfinansowanych za 2013 rok – **część opisowa** **załącznik Nr 21**
22. Wykaz pożyczek, kredytów oraz poręczeń udzielonych przez Gminę Bogatynia wg stanu na dzień 31.12.2013 rok **załącznik Nr 22**
23. Informacja o przychodach i rozchodach związanych z finansowaniem niedoboru i rozdysponowaniem nadwyżki budżetowej w okresie 2013 roku **załącznik Nr 23**
24. Wykonanie planu dochodów i wydatków związanych z ochroną środowiska za 2013 rok **załącznik Nr 24**
25. Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2013 – 2023 wg stanu na dzień 31.12.2013r. **załącznik Nr 25**
26. Przedsięwzięcia do WPF wg stanu na dzień 31.12.2013r. **załącznik Nr 26**
27. Informacja o stanie mienia komunalnego Gminy Bogatynia

SPRAWOZDANIE

z przebiegu wykonania budżetu Gminy i Miasta Bogatynia za 2013 rok

Sprawozdanie opracowane zostało w oparciu o art. 267, 269 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 roku, poz 885 ze zm.).

Budżet Gminy i Miasta na 2013 rok przyjęty przez Radę Gminy i Miasta w Bogatyni w dniu 28 grudnia 2012 roku Uchwałą Rady Nr LII/918/12 wyniósł:

po stronie dochodów budżetowych **145.269.179,00 zł**

z tego:

- dochody bieżące 134.225.479,00 zł
- dochody majątkowe 11.043.700,00 zł

po stronie wydatków budżetowych **151.777.239,00 zł**

z tego:

- wydatki bieżące 128.859.623,00 zł
- wydatki majątkowe 22.917.616,00 zł

Ustalono deficyt budżetu w wysokości **6.508.060,00 zł** . Jako źródło pokrycia niedoboru wskazano przychody z zaciągniętego kredytu .

Na przestrzeni 2013 roku Uchwałami Rady Miejskiej oraz Zarządzeniami Burmistrza dokonano następujących zmian w budżecie :

- dochody budżetowe **zwiększono** ogółem o kwotę **12.054.790,45 zł**

Po wprowadzonych zmianach planowane dochody wynosiły: **157.323.969,45 zł**

- wydatki budżetowe **zwiększono** ogółem o kwotę **16.055.264,96 zł**

planowane źródła finansowania:

- środki ze zwiększenia dochodów kwota 12.054.790,45 zł
- pożyczka z WFOŚ i GW kwota 292.400,00 zł
- pożyczka z WFOŚ i GW kwota 600.000,00 zł
- wolne środki z lat ubiegłych 1.108.074,51 zł
- kredyt 2.000.000,000 zł

Po wprowadzonych zmianach planowane wydatki wynosiły: **167.832.503,96 zł**

w związku z powyższym ustalony niedobór budżetu wyniósł **10.508.534,51 zł.**

W 2013 roku dokonano spłat pożyczek zaciągniętych w WFOŚ i GW oraz kredytów ogółem w kwocie **7.941.939,84 zł**

z tego:

- pożyczki zaciągnięte w WFOŚ i GW – kwota **674.100,00 zł**
(ratę w kwocie 450.000,00 przesunięto na koniec okresu spłaty)
- kredyty zaciągniętego na realizację zadań inwestycyjnych kwota **7.267.839,84 zł**

Stan zadłużenia z tytułu pożyczek i kredytów na dzień 31.12.2013 r. wynosi **47.694.720,40 zł** co stanowi **31,58 %** dochodów wykonanych. Uwzględniając zobowiązania wymagalne MZGK i jednostek budżetowych w kwocie **3.898.442,05 zł**, łączna kwota długu gminy na koniec roku budżetowego wynosi **51.593.162,45 zł** co stanowi **34,16%** dochodów wykonanych. Szczegółowe omówienie stanowi załącznik Nr 22.

Łączna kwota spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami w 2013 roku wynosiła **10.071.948,87 zł** tj **6,67%** wykonanych dochodów budżetu.

Gmina Bogatynia na koniec 2013 roku posiadała udziały i akcje w następujących spółkach w łącznej kwocie netto **113.700.032,00 zł z tego:**

Towarzystwo Budownictwa Społecznego Spółka z o.o w Bogatyni

- udziały niepieniężne	2.828.150,00 zł
- udziały pieniężne	<u>5.119.850,00 zł</u>
ogółem	7.948.000,00 zł

Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej S.A w Bogatyni

- udziały niepieniężne	13.545.000,00 zł
- udziały pieniężne	<u>5.280.000,00 zł</u>
ogółem	18.825.000,00 zł

Bogatyńskie Wodociągi i Oczyszczalnia S.A w Bogatyni

- udziały niepieniężne	46.953.253,00 zł
- udziały pieniężne	<u>30.335.929,00 zł</u>
ogółem	77.289.182,00 zł

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

Na podstawie protokołu Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy (Akt Notarialny – Repertorium A Numer 1336/2010) obniżono wartość akcji o kwotę 3.238.959,00 zł

Gminne Przedsiębiorstwo Oczyszczania Spółka z o.o w Bogatyni

- udziały niepieniężne	6.237.850,00 zł
- udziały pieniężne	<u>2.400.000,00 zł</u>
ogółem	8.637.850,00 zł

Gminny Zarząd Mienia Komunalnego Spółka z o.o w Bogatyni

- udziały niepieniężne	1.000.000,00 zł
------------------------	------------------------

Na terenie gminy działa 12 sołectw i 7 rad osiedlowych dla których w budżecie wydzielono środki finansowe w wysokości **159.256,00 zł**, wydatki zrealizowano w wysokości **122.730,89 zł** Szczegółowe omówienie wydatków ilustruje załącznik Nr 6.

Radzie Gminy i Miasta podporządkowane były następujące jednostki organizacyjne:

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
- Publiczne Gimnazjum Nr 3 w Bogatyni
- Zespół Szkoły Podstawowej i Gimnazjum w Porajowie
- 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

instytucje kultury

- Bogatyński Ośrodek Kultury
- Biblioteka w Bogatyni

Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej w Bogatyni

zakłady budżetowe

- Miejski Zakład Gospodarki Komunalnej w Bogatyni

Stan poręczeń udzielonych przez Gminę Bogatynia na 31.12.2013r. wynosi **19.280.691,04 zł**
z tego:

poręczenia niepieniężne w kwocie 11.902.533,78 zł z tego:

- Towarzystwo Budownictwa Społecznego Spółka z o. o w Bogatyni – poręczenie niepieniężne zabezpieczenie mieniem komunalnym - kwota **11.418.660,05 zł**
- Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej w Bogatyni – poręczenie niepieniężne zabezpieczenie mieniem komunalnym - kwota **483.873,73 zł.**

poręczenia pieniężne w kwocie 7.378.157,26 zł z tego:

- *Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej w Bogatyni – poręczenie pieniężne kredytu obrotowego w kwocie 800.000,00 zł*
- *BW i O S.A w Bogatyni – poręczenie pieniężne kredytów na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie 6.578.157,26 zł*

Szczegółowe omówienie stanowi załącznik Nr 22.

REALIZACJA BUDŻETU

I. DOCHODY BUDŻETOWE

Po wprowadzonych zmianach, planowane dochody budżetowe na dzień 31 grudnia 2013 r. wynosiły **157.323.969,45 zł**. Wykonanie dochodów budżetowych ogółem na dzień 31 grudnia 2013 r. wynosiło **151.042.818,19 zł** co stanowi **96,01 %** wysokości dochodów planowanych.

Wykonanie dochodów na zadania własne w stosunku do zaplanowanych wynosiło odpowiednio: plan **151.235.958,74 zł**, wykonanie **145.023.559,25 zł**, co stanowi **95,89%**.

Natomiast planowane dochody na zadania zlecone w wysokości **6.088.010,71 zł** zostały zrealizowane w kwocie **6.019.258,94 zł**, co stanowi **98,87 %** kwoty zaplanowanej.

1. Wyższe wykonanie dochodów od zaplanowanych uzyskano z następujących źródeł:

Dochody bieżące:

Dochody z podatków i opłat:

- podatek rolny (osoby prawne) o kwotę **32.217,80 zł**,

- podatek rolny (osoby fizyczne) o kwotę **55.484,65 zł**,

Zaległości stanowią **158.136,71 zł**, na które wszczęto postępowanie egzekucyjne .

- podatek od środków transportowych (osoby prawne) o kwotę **18.785,30 zł**

Zaległości stanowią **6.390,57 zł**, na które wszczęto postępowanie egzekucyjne .

- podatek od środków transportowych (osoby fizyczne) o kwotę **40.068,71 zł**

Zaległości stanowią **40.115,22 zł**, na które wszczęto postępowanie egzekucyjne .

- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych , opłacany w formie karty podatkowej o kwotę **8.258,56 zł** (zaległości stanowią kwotę **171.878,17 zł**).

Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw, o kwotę **408.990,99 zł, z tego:**

- opłata z tytułu korzystania z przystanków i wiat, kwota 16.995,41.

Zaległości stanowią kwotę **3.975,75 zł**, na które wszczęto postępowanie egzekucyjne;

- opłata z tytułu odpadów komunalnych, kwota 391.995,57 zł.

Zaległości stanowią kwotę **372.086,74 zł**, na które wszczęto postępowanie egzekucyjne.

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

Udział gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa:

- udział gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa –(osoby prawne) o kwotę **619.083,12 zł**.

Wpływy od jednostek organizacyjnych gminy:

- wpływy za media MZGK o kwotę **770.441,25 zł**,
- usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze o kwotę **25.263,01 zł**. Zaległości stanowią **6.155,00 zł**, na które wszczęto postępowanie egzekucyjne;

Dochody organów gminy i jednostek budżetowych;

- grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych i osób prawnych, o kwotę **25.797,96 zł**. Zaległości stanowią kwotę **1.540.183,15 zł**, na które wszczęto postępowanie egzekucyjne,
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jst lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze, w tym: dzierżawa obwodów łowieckich, o kwotę **3.339,42 zł**, dzierżawa gruntów, o kwotę **48.238,44 zł**. Zaległości stanowią kwotę **314.592,39 zł**, na którą wszczęto postępowanie egzekucyjne,
- pozostałe odsetki, o kwotę **26.147,53 zł**, zaległości stanowią kwotę **164.067,95 zł**,
- otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej (darowizny na pomoc Bogatyni) o kwotę **4.700,00 zł**,
- wpływy z różnych dochodów: dochody z lat ubiegłych, o kwotę **2.475.596,22 zł**, dochody OPS Bogatynia, o kwotę **23.116,69 zł**, dochody z tytułu niesłusznie pobranych zaliczek alimentacyjnych, o kwotę **7.901,32 zł**, dochody z tytułu niesłusznie pobranych zasiłków OPS Bogatynia, o kwotę **7.321,33 zł**, wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej (środki dotyczące dochodów własnych), o kwotę **17.486,41 zł**.

Subwencje ogólne z budżetu państwa;

- uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego o kwotę **1.655.420,00 zł**.

2. Niższe wykonanie dochodów od zaplanowanych uzyskano z następujących źródeł:

Dochody bieżące:

Dochody z podatków i opłat:

- podatek od nieruchomości, osoby prawne o kwotę **1.644.893,88 zł**, (zaległości stanowią kwotę **1.841.702,09 zł**) na które została wszczęta procedura egzekucyjna oraz postępowanie w zakresie skompensowania zaległości majątkiem BWiO SA w Bogatyni - potrącenia (art. 65 i 66 § 1 pkt 2 ustawy z dnia 29.08.1997r. – Ordynacja podatkowa);
- podatek od nieruchomości, osoby fizyczne o kwotę **188.154,25 zł** (zaległości stanowią kwotę **489.797,70 zł**),
- podatek od spadków i darowizn o kwotę **60.110,38 zł**, (zaległości stanowią kwotę **53.974,06 zł**),
- wpływy z opłaty skarbowej o kwotę **11.248,66 zł**,
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej o kwotę **201.409,60 zł** (mniejsze wydobycie kopalin na terenie Gminy Bogatynia).

Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw:

- podatek od czynności cywilno-prawnych, osoby fizyczne i prawne o kwotę **99.423,38 zł**. Zaległości stanowią kwotę **75.370,43 zł**,
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat o kwotę **40.530,45 zł**. Zaległości stanowią kwotę **621.650,00 zł**.

Udział gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa:

- udział gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa - osoby fizyczne o kwotę **739.221,00 zł**.

Wpływy z różnych opłat:

- przelew z Urzędu Marszałkowskiego o kwotę **3.114.209,48 zł**.
w związku z ustawową zmianą terminów płatności opłaty środowiskowej

Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich wykonano w kwocie 234.352,11 zł.

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 6.019.258,94 zł, co stanowi 98,87 % środków zaplanowanych.

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) zostały wykonane w wysokości 4.161.799,71 zł, co stanowi 99,53 % środków zaplanowanych.

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanej w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych, w kwocie 74.691,46 zł.

Środki przekazane przez pozostałe jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych, na realizację zadań bieżących dla jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych, w kwocie 16.000,00 zł, :

- środki z NFOŚiGW na dofinansowanie w zakresie zbierania pojazdów wycofanych z eksploatacji,

Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów, województw, pozyskanych z innych źródeł w wysokości 5.729.274,39 zł, co stanowi 98,07 % środków zaplanowanych.

Dochody majątkowe:

1. Dochody z majątku gminy wykonano w wysokości **7.320.163,74 zł**, co stanowi **51,05 %** środków zaplanowanych, z tego:

Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego, przysługującego osobom fizycznym, w prawo własności wykonano w kwocie 4.811,75 zł, co stanowi 16,04 % kwoty zaplanowanej.

Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz użytkowania wieczystego nieruchomości wykonano w kwocie 3.909.775,43 zł, co stanowi 86.88 % kwoty zaplanowanej.

Pomimo kilku przetargów brak było zainteresowania nabyciem gruntów gminnych.

Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich wykonano w kwocie 1.705.024,79 zł, z tego:

- środki z Unii Europejskiej na realizację zadania pn. „Odbudowa zniszczeń popowodziowych przy ul. Waryńskiego w Bogatyni”, kwota 725.351,66 zł,
- środki z Unii Europejskiej na realizację zadania pn. „Rewitalizacja historycznej części miasta ul. Waryńskiego – Aleja Żytawska” kwota 979.673,13 zł.

W 2013 roku dokonano zwrotu dotacji : przekazanej w nadmiernej wysokości w latach poprzednich na poprawę dostępności drogi Hradek – Bogatynia - Hermanice w kwocie **373.031,98 zł**.

Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł wykonano w kwocie 128.003.24 zł, co stanowi 92,42 % kwoty zaplanowanej, z tego:

- dotacja z Urzędu Marszałkowskiego na realizację zadania pn. „Odbudowa zniszczeń popowodziowych przy ul. Waryńskiego w Bogatyni”, kwota **128.003,24 zł**.

Dotacje rozwojowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich wykonano w kwocie 409.802,09 zł, co stanowi 100 % kwoty zaplanowanej:

- środki z Unii Europejskiej z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Rewitalizacja byłej strażnicy wojskowej z przeznaczeniem na wielofunkcyjny Ośrodek Pomocy Społecznej w Bogatyni „ – refundacja poniesionych wydatków.

Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na dofinansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych wykonano w wysokości 395.390,00 zł, z tego:

- dotacja z WFOŚ i GW na budowę sieci ciepłowniczej wraz z przyłączami do budynków przy ul. Komuny Paryskiej, Francuskiej, Krętej, Wesołej w Bogatyni w kwocie 138.985,00 zł,
- dotacja z WFOŚ i GW na budowę sieci ciepłowniczej wraz z przyłączami do budynków przy ul. Dymitrowa, Krótkiej, Spokojnej w Bogatyni, kwota 256.405,00 zł.

Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł wykonano w kwocie 208.543,36 zł, z tego:

- środki z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Poprawa dostępności drogi między miastami Hradek-Bogatynia-Hermanice” – refundacja poniesionych kosztów, w kwocie 198.228,12 zł,
- środki z przeznaczeniem na ścieżki rowerowe w Hermanicach, w Detrichowie, punkt widokowy w Hermanicach, w kwocie 10.315,24 zł.

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji z zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin) wykonano w kwocie 930.589,81 zł, co stanowi 27,46 % kwoty zaplanowanej, z tego:

- środki z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego z przeznaczeniem na realizację zadania : odbudowa kładek dla pieszych na rzece Miedziance – kładka przy ul. 1-go Maja, w kwocie 243.520,00 zł, co stanowi 100 % kwoty zaplanowanej,
- środki z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego z przeznaczeniem na realizację zadania : odbudowa kładek dla pieszych na rzece Miedziance – kładka przy ul. Nadrzecznej, w kwocie 245.698,00 zł, co stanowi 100 % kwoty zaplanowanej,
- środki z MAiC (promesa) na usuwanie kłęsk żywiołowych , dotyczy odbudowy obiektów szkolnych uszkodzonych w wyniku ulewnych deszczy, w kwocie 300.983,00 zł,
- środki z MAiC (promesa) na usuwanie kłęsk żywiołowych, dotyczy odbudowy kanalizacji ogólnospławnej, uszkodzonych w wyniku ulewnych deszczy, w kwocie 140.388,81 zł.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków za 2013 rok wyniosły ogółem 412.089,83 zł, z tego

- z tytułu obniżenia górnych stawek podatku od środków transportowych 48.741,83 zł,
- z tytułu obniżenia górnych stawek podatku rolnego 363.348,00 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 2013 wyniosły 651.440,08 zł,

- z tytułu podatku rolnego 26.112,74 zł,
- z tytułu podatku leśnego 88,21 zł,
- z tytułu podatku od nieruchomości 577.318,62 zł,
- z tytułu czynności cywilno-prawnych 712,00 zł.
- z tytułu podatku od środków transportowych 2.416,66
- z tytułu podatku od spadku i darowizn 44.791,85 zł

W wyżej wymienionym okresie sprawozdawczym umorzono lub odroczone kwotę odsetek z tytułu podatków i opłat lokalnych w łącznej wysokości **90.779,00 zł**, w tym: umorzenie **87.290,00 zł**, odroczenie lub rozłożenie na raty **3.489,00 zł**.

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

II. WYDATKI BUDŻETOWE

Zaplanowane wydatki budżetowe w wysokości **167.832.503,96 zł**, zrealizowano w kwocie **146.527.295,56 zł** tj. co stanowi **87,31 %**
z tego:

	Plan	Wykonanie	%
1. Wydatki bieżące	134.524.153,49 zł	124.205.671,98 zł	92,32
. w tym:			
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	49.053.057,69 zł	48.481.575,81 zł	98,83
- dotacje i pomoc finansowa z budżetu na wydatki bieżące	11.761.201,13 zł	11.084.298,23 zł	94,24
- wydatki na obsługę długu publicznego	3.171.396,13 zł	2.130.009,13 zł	67,16
- wydatki na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych	483.000,00 zł	452.680,19 zł	93,55
- realizacja zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie	6.088.010,71 zł	6.019.258,94 zł	98,87
- roczna wpłata na zwiększenie subwencji ogólnej	11.430.691,00 zł	11.430.691,00 zł	100,00
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	11.390.977,10 zł	10.902.998,56 zł	95,72
- wydatki bieżące na realizację projektów (art.5 ust.1 pkt 2 i 3)	318.258,92 zł	296.608,86 zł	93,20
2. Wydatki majątkowe	33.308.350,47 zł	22.321.623,58 zł	67,02
z tego:			
- udziały i akcje w spółkach	2.100.000,00 zł	2.100.000,00 zł	100,00
- wydatki na zadania inwestycyjne i zakupy inwestycyjne	30.499.715,60 zł	19.632.266,71 zł	64,36
w tym: wydatki inwestycyjne na projekty	6.862.720,00 zł	4.635.770,34 zł	53,39
z tego: środki z UE		1.705.024,79 zł	
środki z budżetu państwa		128.003,24 zł	
środki własne gminy		1.264.676,25 zł	
- dotacje i pomoc finansowa na zadania inwestycyjne	708.634,87 zł	589.356,87 zł	83,17

Planowane wydatki inwestycyjne i majątkowe w kwocie **33.308.350,47 zł** stanowiły **19,85%** ogółem zaplanowanych wydatków budżetowych, natomiast wykonane wydatki inwestycyjne i majątkowe w kwocie **22.321.623,58** stanowią **15,23%** ogółem wykonanych wydatków budżetowych. Wydatki majątkowe wykonane przekraczają dochody majątkowe wykonane o kwotę **15.001.459,84 zł**

Szczegółowe omówienie wydatków budżetowych stanowią załączniki Nr: 3,4, ,5, 6, 7,8,9,10,11,12,12a,13.

Omówienie dochodów i wydatków związanych z usuwaniem skutków klęsk żywiołowych stanowi załącznik Nr 14.

Plan i wykonanie wydatków bieżących realizowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 za 2012 rok stanowi załącznik Nr 15.

Szczegółowe omówienie przychodów i kosztów MZGK, BOK, Biblioteki i SPZOZ stanowią załączniki Nr: 16,17,18,19 wraz z załączonymi sprawozdaniami opisowymi za 2013 rok

Omówienie planu dochodów własnych jednostek budżetowych i wydatków nimi sfinansowanych stanowią załączniki Nr: 20 i 21.

Informację o zadłużeniu gminy i rozdysponowaniu nadwyżki budżetowej zawiera załącznik Nr 22 ,23.

Omówienie dochodów i wydatków związanych z ochroną środowiska stanowi załącznik Nr 24.

Budżet Gminy i Miasta za 2013 rok zamknął się nadwyżką budżetu w wysokości **4.515.522,63 zł** przy planowanym deficycie budżetu **10.508.534,51 zł**.

Z tytułu rozliczenia kredytów z lat ubiegłych do dyspozycji Rady pozostaje kwota **513.857,30 zł** w tym:

- środki na realizację projektu „ Rozumiem bo doświadczam” kwota 1.333,05 zł
- .środki przekazane na rachunek gminy z rachunku dochodów własnych w kwocie 360,00 zł dotyczy ZSzPiG w Działoszynie – darowizna.

W 2013 roku pomimo prowadzonych działań związanych ze sprzedażą akcji PES S.A w Bogatyni nie uzyskano przychodów z tego tytułu (cena oferowana za akcje była nie do przyjęcia przez akcjonariuszy).

Przesunięto ratę spłaty pożyczki do WFOŚ i GW w wysokości 450.000,00 zł na koniec okresu spłaty.

Wszystkie zobowiązania wymagalne z 2013 roku zostały uregulowane w styczniu 2014 roku.

III Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej na lata 2013 -2023 w 2013r. wraz z realizacją przedsięwzięć:

Przyjęta Uchwałą Nr LII/917/12 Rady Gminy i Miasta w Bogatyni w dniu 28 grudnia 2012r. Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2012-2020 wraz z przedsięwzięciami (z zm.) przedstawia się następująco:

1. Wieloletnia Prognoza Finansowa:

- dochody w 2013 roku zwiększone zostały ogółem o kwotę **12.054.790,45 zł**
z tego:

a) *dochody bieżące o kwotę 8.757.984,64 zł*

b) *dochody majątkowe o kwotę 3.296.805,81 zł*

- wydatki 2013 roku zwiększone zostały ogółem o kwotę **16.055.264,96 zł**
z tego:

- *wydatki bieżące o kwotę 5.664.530,49 zł*

- *wydatki majątkowe o kwotę 10.390.734,47 zł*

- zwiększono deficyt budżetu w 2013 roku o kwotę **4.000.474,51 zł**

- zwiększono przychody budżetu w 2013 roku o kwotę **4.000.474,51 zł z tego:**

wolne środki wynikające z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych kwota 1.108.074,51 zł

pożyczka z WFOŚ i GW kwota 292.400,00 zł

pożyczka z WFOŚ i GW kwota 600.000,00 zł

kredyt długoterminowy kwota 2.000.000,00 zł

Szczegóły WPF określa załącznik Nr 25.

2. Przedsięwzięcia do WPF wprowadzone do budżetu w ciągu roku:

- montaż węzłów ciepłych do budynków mieszkalnych przy ul. Komuny Paryskiej 1B, Francuskiej 2C, Krętej 2B i Krętej 4A w Bogatyni z kwotą nakładów ogółem **37.200,00 z tego:**

- *limit w 2014 roku – 37.200,00 zł*

- budowa zespołu budynków komunalnych w Bogatyni przy ul. Skłodowskiej na działce Nr 70 (pozyskanie 82 mieszkań) z kwotą nakładów ogółem **7.806.331,00 zł z tego:**

- *limit w 2013 roku – 5.686.331,00 zł*

- *limit w 2014 roku – 2.120.000,00 zł*

- przeciwdziałanie zagrożeniom – prewencja przeciwpowodziowa w Bogatyni – roboty budowlane z kwotą nakładów ogółem **5.600.000,00 zł z tego:**

- *limit w 2013 roku – 600.000,00 zł*

- *limit w 2014 roku – 5.000.000,00 zł*

- przeciwdziałanie zagrożeniom – prewencja przeciwpowodziowa w Bogatyni – nadzór inwestorski z kwotą nakładów ogółem **80.000,00 zł z tego:**

- *limit w 2013 roku – 20.000,00 zł*

- *limit w 2014 roku – 60.000,00 zł*

- przeciwdziałanie zagrożeniom – prewencja przeciwpowodziowa w Bogatyni – nadzór autorski z kwotą nakładów ogółem **25.000,00 zł z tego:**
 - limit w 2013 roku – 5.000,00 zł
 - limit w 2014 roku – 20.000,00 zł

- przeciwdziałanie zagrożeniom – prewencja przeciwpowodziowa w Bogatyni – nadzór przyrodniczy z kwotą nakładów ogółem **30.000,00 zł z tego:**
 - limit w 2013 roku – 6.000,00 zł
 - limit w 2014 roku – 24.000,00 zł

- przeciwdziałanie zagrożeniom – prewencja przeciwpowodziowa w Bogatyni – promocja z kwotą nakładów ogółem **15.000,00 zł z tego:**
 - limit w 2013 roku – 5.000,00 zł
 - limit w 2014 roku – 10.000,00 zł

- przeciwdziałanie zagrożeniom – prewencja przeciwpowodziowa w Bogatyni – studium wykonalności z kwotą nakładów ogółem **20.000,00 zł z tego:**
 - limit w 2013 roku – 20.000,00 zł

- zakup i montaż urządzeń zdewastowanej przepompowni przewałowej sieci ciepłowniczej na działce 12/11 AM4 obręb Bogatynia wykonalności z kwotą nakładów ogółem **130.000,00 zł z tego:**
 - limit w 2014 roku – 130.000,00 zł

- zadanie „Rozbudowa składowiska odpadów komunalnych – budowa II niecki wraz z utylizacją odpadów popowodziowych z zalanych terenów” **otrzymało brzmienie:**” Utylizacja odpadów popowodziowych z zalanych terenów gminy Bogatynia: I Etap – Przygotowanie miejsca na składowanie odpadów popowodziowych – Rozbudowa składowiska odpadów komunalnych w Bogatyni – Budowa II niecki, II Etap – Utylizacja odpadów popowodziowych z zalanych terenów gminy Bogatynia”

Omówienie realizacji przedsięwzięć w 2013 roku stanowi załącznik Nr 12 i 26.