

**SPRAWOZDANIE OPISOWE
Z WYKONANIA BUDŻETU
za 2012 rok
zawiera następujące załączniki:**

- | | |
|--|------------------------|
| 1. Dochody budżetowe – zmiany w planie dochodów za 2012 rok
- zadania własne, zadania zlecone | załącznik Nr 1 |
| 2. Wykonanie dochodów budżetowych w/g źródeł za rok 2012
- zadania własne, zadania zlecone | załącznik Nr 2 |
| 3. Analiza dochodów za 2012 rok – część opisowa
- zadania własne , zadania zlecone | załącznik Nr 3 |
| 4. Wydatki budżetowe – zmiany w planie wydatków za 2012 rok
- zadania własne, zadania zlecone | załącznik Nr 4 |
| 5. Wydatki budżetowe za 2012 rok
w układzie działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej | załącznik Nr 5 |
| 6. Analiza wydatków za 2012 rok – <u>część opisowa</u>
- zadania własne, zadania zlecone) | załącznik Nr 6 |
| 7.Dochody i wydatki za 2012 rok związane z programem
Profilaktyka i rozwiązywanie problemów alkoholowych
oraz zwalczanie narkomanii” | załącznik Nr 7 |
| 8.Plan i wykonanie wydatków realizowanych przez jednostki
pomocnicze gminy: sołectwa, osiedla samorządowe za 2012 rok. | załącznik Nr 8 |
| 9. Plan i wykonanie wydatków na świadczenia na rzecz osób fizycznych
za 2012 rok. | załącznik Nr 9 |
| 10.Plan i wykonanie wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń
oraz wydatków bezosobowych w jednostkach organizacyjnych
gminy za 2012 rok | załącznik Nr 10 |
| 11 Plan i wykonanie ustalonych dotacji i pomocy finansowej
z budżetu gminy w 2012 roku | załącznik Nr 11 |
| 12. Plan i wykonanie wydatków majątkowych za 2012 rok
inwestycje, zakupy inwestycyjne, aporty , dotacje | załącznik Nr 12 |
| 13 Plan i wykonanie dochodów i wydatków budżetowych
zadań zleconych w układzie działów i rozdziałów
klasyfikacji budżetowej za 2012 rok. | załącznik Nr 13 |

14. Plan i wykonanie wydatków związanych z obsługą długu publicznego za 2012 rok **załącznik Nr 14**
15. Informacja o otrzymanych dotacjach, darowiznach i środkach otrzymanych z innych źródeł na usuwanie skutków powodzi oraz wydatki związane z usuwaniem skutków powodzi w 2012 roku **załącznik Nr 15**
16. Wykonanie planu przychodów i kosztów jednostek organizacyjnych gminy prowadzących gospodarkę finansową w formie zakładu budżetowego – MZGK za 2012 rok. **załącznik Nr 16**
17. Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Bogatyni za 2012 roku. **załącznik Nr 17**
18. Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego Instytucji kultury – Bogatyński Dom Kultury w Bogatyni za 2012 rok **załącznik Nr 18**
19. Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego Instytucji kultury – Biblioteka Publiczna w Bogatyni . za 2012 rok. **załącznik Nr 19**
20. Informacja o przychodach i rozchodach związanych z finansowaniem niedoboru za 2012 rok. **załącznik Nr 20**
21. Plan i wykonanie dochodów własnych jednostek budżetowych i wydatków nimi sfinansowanych za 2012 rok **załącznik Nr 21**
- . Plan i wykonanie dochodów własnych jednostek budżetowych i wydatków nimi sfinansowanych za 2012 rok – **część opisowa** **załącznik Nr 21 a**
22. Wykaz pożyczek, kredytów oraz poręczeń udzielonych przez Gminę Bogatynia wg stanu na dzień 31.12.2012 rok **załącznik Nr 22**
23. Informacja o przychodach i rozchodach związanych z finansowaniem niedoboru i rozdysponowaniem nadwyżki budżetowej w okresie 2012 roku **załącznik Nr 23**
- 24 . Plan i wykonanie wydatków bieżących realizowanych z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2i3 za 2012 rok **załącznik Nr 24**
- 25 . Wykonanie planu dochodów i wydatków związanych z ochroną środowiska za 2012 rok **załącznik Nr 25**
26. Informacja o stanie mienia komunalnego Gminy Bogatynia

SPRAWOZDANIE ***z przebiegu wykonania budżetu Gminy i Miasta Bogatynia za 2012 rok***

Sprawozdanie opracowane zostało w oparciu o art. 267, ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1240 z 2009 roku) ze zmianami.

Budżet Gminy i Miasta na 2012 rok przyjęty przez Radę Gminy i Miasta w Bogatyni w dniu 29 grudnia 2011 roku Uchwałą Rady Nr XXIX/272/11 wyniósł:

po stronie dochodów budżetowych **167.505.359,00 zł**

z tego:

- dochody bieżące 134.610.714,00 zł
- dochody majątkowe 32.894.645,00 zł

po stronie wydatków budżetowych **181.713.418,00 zł**

z tego:

- wydatki bieżące 117.672.529,00 zł
- wydatki majątkowe 64.040.889,00 zł

Ustalono niedobór budżetu w wysokości **14.208.059,00 zł** . Jako źródło pokrycia niedoboru wskazano przychody z zaciągniętego kredytu .

Na przestrzeni 2012 roku Uchwałami Rady Gminy i Miasta oraz Zarządzeniami Burmistrza dokonano następujących zmian w budżecie :

- dochody budżetowe **zwiększono** ogółem o kwotę **+3.885.489,39 zł**
(opis zmian stanowią załączniki Nr 1)

Po wprowadzonych zmianach planowane dochody wynosiły: **171.390.848,39 zł**

- wydatki budżetowe **zwiększono** ogółem o kwotę **+5.097.596,46 zł**
(opis zmian stanowią załączniki Nr 4)

Po wprowadzonych zmianach planowane wydatki wynosiły: **186.811.014,46 zł**
w związku z powyższym ustalony niedobór budżetu wyniósł **15.420.166,07 zł.**

W 2012 roku dokonano spłat pożyczek zaciągniętych w WFOŚ i GW oraz kredytów ogółem w kwocie **7.791.940,16 zł**

z tego:

- pożyczki zaciągnięte w WFOŚ i GW – kwota **1.124.100,00 zł**

- kredyty zaciągniętego na realizację zadań inwestycyjnych kwota **6.667.840,16 zł**

(opis zmian stanowią załączniki Nr 20 i 22)

Stan zadłużenia z tytułu pożyczek i kredytów na dzień 31.12.2012 r. wynosi **52.804.460,24 zł** co stanowi **37,49 %** dochodów wykonanych. Uwzględniając zobowiązania wymagalne MZGK w kwocie **1.358.744,20 zł**, łączna kwota długu gminy na koniec roku budżetowego wynosi **54.163.204,44 zł** co stanowi **38,46%** dochodów wykonanych. Szczegółowe omówienie stanowi załącznik Nr 22.

Łączna kwota spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami w 2012 roku wynosiła **10.398.447,79 zł** tj **7,38%** wykonanych dochodów budżetu.

Gmina Bogatynia na koniec 2012 roku posiadała udziały i akcje w następujących spółkach w łącznej kwocie netto **104.766.100,00 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	48.073.666,00 zł
- udziały pieniężne	<u>20.646.084,00 zł</u>
ogółem	68.719.750,00 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	5.873.350,00 zł
- udziały pieniężne	<u>2.400.000,00 zł</u>
ogółem	8.273.350,00 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 **160.736,00 zł**, wydatki zrealizowano w wysokości **159.406,18 zł** Szczegółowe omówienie wydatków ilustruje załącznik Nr 8.

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 Zakładów Opieki Zdrowotnej w Bogatyni

zakłady budżetowe

- Miejski Zakład Gospodarki Komunalnej w Bogatyni

Stan poręczeń udzielonych przez Gminę Bogatynia na 31.12.2012r. wynosi **19.764.565,62 zł** z tego:

poręczenia niepieniężne w kwocie 12.035.694,28 zł z tego:

- Towarzystwo Budownictwa Społecznego Spółka z o. o w Bogatyni – poręczenie niepieniężne zabezpieczenie mieniem komunalnym - kwota **11.551.438,28 zł**
- Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej w Bogatyni – poręczenie niepieniężne zabezpieczenie mieniem komunalnym - kwota **484.256,00 zł.**

poręczenia pieniężne w kwocie 7.728.871,34 zł z tego:

- Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej w Bogatyni – poręczenie pieniężne kredytu obrotowego w kwocie **753.871,34,00 zł**
- BWiO S.A w Bogatyni – poręczenie pieniężne kredytów na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie **6.975.000,00 zł**

Szczegółowe omówienie stanowi załącznik Nr 22.

REALIZACJA BUDŻETU

I. DOCHODY BUDŻETOWE

Po wprowadzonych zmianach, planowane dochody budżetowe na dzień 31 grudnia 2012 r. wynosiły **171.390.848,39 zł** i zwiększyły się do pierwotnie zaplanowanych o kwotę **3.885.489,39 zł**, tj. o **2,32 %**. Wykonanie dochodów budżetowych ogółem na dzień 31 grudnia 2012 r. wynosiło **140.836.924,16 zł** co stanowi **82,17 %** wysokości dochodów planowanych. Wykonanie dochodów na zadania własne w stosunku do zaplanowanych wynosiło odpowiednio: plan **163.959.953,46 zł**, wykonanie **133.748.447,18 zł** co stanowi **81,57 %**.

Natomiast planowane dochody na zadania zlecone w wysokości **7.430.894,93 zł** zostały zrealizowane w kwocie **7.088.476,98 zł**, co stanowi **95,39 %** 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 **20.381,60 zł**.
Zaległości stanowią **121.281,14 zł** na które wszczęto postępowanie egzekucyjne .
- podatek leśny (osoby prawne) o kwotę **5.679,63 zł**.
Zaległości stanowią **1.051,84 zł** na które wszczęto postępowanie egzekucyjne .
- podatek od środków transportowych (osoby fizyczne) o kwotę **34.067,04 zł**
Zaległości stanowią **55.937,43 zł** na które wszczęto postępowanie egzekucyjne .
- podatek od spadków i darowizn o kwotę **108.804,64 zł**.
Zaległości stanowią **55.916,68 zł** na które gmina wszczęła postępowanie egzekucyjne .
- wpływy z opłaty targowej (targowiska: Sieniawka i Bogatynia) o kwotę **192.282,69 zł**.
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat o kwotę **50.861,87 zł**.

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

Wpływy z jednostek organizacyjnych gminy:

- Wpływy z usług, wpłaty za media MZGK o kwotę **280.398,77 zł**,
- Wpływy z usług, wpłaty za tytułu najmu o kwotę **4.599,51 zł**

Dochody organów gminy i jednostek budżetowych:

- wpływy z opłaty produktowej o kwotę **1.648,57 zł**
- wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości o kwotę **10.084,13 zł**.
- grzywny i mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych i osób prawnych o kwotę **37.603,70 zł**

- **wpływy z opłat za koncesję i licencje o kwotę 3.726,36 zł.**

- wpływy z różnych opłat: bonifikata, koszty upomnienia, koszty komornicze, opłaty za duplikaty świadectw i legitymacji, dochody z wycinki drzew - przelewy z Urzędu Marszałkowskiego o kwotę **1.744.463,76 zł**
- otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej o kwotę **10.336,23 zł.**

- **wpływy z różnych dochodów;**

- dochody z ubezpieczenia mienia, dochody płatnika, dochody lat ubiegłych, dochody szkół podstawowych, przedszkoli, gimnazjów, dochody OPS, dochody z tytułu niesłusznie pobranych zaliczek alimentacyjnych, zasiłków, o kwotę **316.103,08 zł** (Należności pozostałe do zapłaty wynoszą 33.860,93 zł.)
- dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami; dochody uzyskanych z realizacji zadań z zakresu administracji rządowej o kwotę **18.586,71 zł** - 50 % dochodów uzyskanych z realizacji zadań z zakresu administracji rządowej
- wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej o kwotę **49.134,29 zł.**

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

Dochody bieżące:

Dochody z podatków i opłat:

- podatek od nieruchomości, osoby prawne i fizyczne o kwotę **6.212.096,19 zł** (zaległości stanowią kwotę 1.475.016,68 zł) na które została wszczęta procedura egzekucyjna (kwota 1.354.248,50 - skompensowana majątkiem BWiO SA w Bogatyni - potrącenia - art. 65 i 66 § 1 pkt 2 ustawy z dnia 29.08.1997r. – Ordynacja podatkowa)
- podatek rolny, osoby fizyczne o kwotę **128.545,95 zł** (zaległości stanowią kwotę 115.361,34 zł)
- podatek od środków transportowych (osoby prawne) o kwotę **70.974,00 zł** (zaległości stanowią kwotę 12.390,57 zł),
- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej o kwotę **7.896,95 zł** (zaległości stanowią kwotę 165.255,94 zł),
- wpływy z opłaty skarbowej o kwotę **10.221,19 zł**
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej o kwotę **3.226.295,60 zł** (mniejsze wydobycie kopalni na terenie Gminy Bogatynia (Przesunięcie płatności za III i IV kwartał 2012) na dzień 31 styczeń 2013 r. – regulacja ustawowa)

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

- opłata adiacencka o kwotę **250.000,00 zł.**
- opłata planistyczna o kwotę **250.000,00 zł.**

Podatek od czynności cywilnoprawnych,

- podatek od czynności cywilnoprawnych, osoby prawne, o kwotę **32.654,70 zł.**
- podatek od czynności cywilnoprawnych, osoby fizyczne, o kwotę **38.499,30 zł.**
(zaległości stanowią kwotę 1.609,03 zł),

Udział gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa:

- udział gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (osoby fizyczne)
o kwotę **522.924,00 zł.**
- udział gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa - osoby prawne)
o kwotę **1.669.738,03 zł.**

Wpływy od jednostek organizacyjnych gminy, w szczególności:

- wpływy z usług opiekuńczych i specjalistycznych o kwotę **24.845,68 zł.** (należności stanowią kwotę 4.054,25 zł),
- wpływy z usług, dochód stanowiący wpłaty rodziców za wyżywienie, o kwotę **4.080,00 zł**
- wpływy za wynajem placu manewrowego o kwotę **28.086,73 zł** (należności stanowią kwotę 1.795,00 zł),

Dochody organów gminy i jednostek budżetowych

Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jst lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze wykonano w wysokości 339.581,09 co stanowi 60,57 % dochodów planowanych, w tym:

- dzierżawa gruntów gminy, kwota **339.581,09 zł** (należności stanowią kwotę 71.960,95 zł),
Spadek dochodów ma związek z występowaniem osób prawnych i fizycznych do Burmistrza o ulgi podatkowe (umorzenia, odroczenia, rozłożenia na raty) w związku z powodzią w dniu 07 sierpnia 2010 r.

- odsetki kwota **32.533,20 zł** .

Niższe wykonanie wiąże się z brakiem własnych środków i korzystaniem z kredytu obrotowego w ciągu roku .

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 7.088.476,98 zł co stanowi 95,39 % środków zaplanowanych, w tym:

- dotacja z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego na zasiłki celowe dla rodzin i osób poszkodowanych w powodzi w 2010 roku w kwocie **1.754.264,43 zł** co stanowi **83,99 %** kwoty zaplanowanej (o 334.514,57 zł niższe).

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) zostały wykonane w wysokości 3.066.628,34 zł, co stanowi 98,54 % środków zaplanowanych.

Dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych zostały wykonane w wysokości 12.000,00 zł, co stanowi 60 % środków zaplanowanych, w szczególności:

- środki z NFOŚiGW na dofinansowanie w zakresie zbierania pojazdów wycofanych z eksploatacji w kwocie **12.000,00 zł**, co stanowi **60 %** kwoty zaplanowanej

Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów, województw pozyskanych z innych źródeł w wysokości 29.361,98 zł, co stanowi 37,17 % środków zaplanowanych, z tego:

- dochody z tytułu realizacji projektów PN „Przeszłość i przyszłość współpraca w regionie trójziemi” w kwocie **24.896,98 zł**, co stanowi **45,27 %** kwoty zaplanowanej,

- projekt polsko-niemiecki wymiany młodzieży- realizacja projektu przez Publiczną Szkołę Podstawową Nr 5 w Bogatyni w kwocie **4.465,00 zł**, co stanowi **18,60 %** kwoty zaplanowanej

Dochody majątkowe:

1. Dochody z majątku gminy wykonano w wysokości **11.600.933,32 zł**, co stanowi **36,67 %** środków zaplanowanych, z tego:

Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego, przysługującego osobom fizycznym, w prawo własności wykonano w kwocie 50.448,90 zł, co stanowi 126,12 % kwoty zaplanowanej

Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz użytkowania wieczystego nieruchomości wykonano w kwocie 1.461.154,85 zł, co stanowi 24,35 % kwoty zaplanowanej,

Pomimo kilku przetargów brak było zainteresowania nabyciem gruntów gminnych.

Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych wykonano w kwocie 2.197,58 zł, co stanowi 131,91% kwoty zaplanowanej.

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 1.182.731,43 zł, co stanowi 65,18% kwoty zaplanowanej, z tego:

- środki z Unii Europejskiej z przeznaczeniem na rewitalizację byłej strażnicy wojskowej z przeznaczeniem na Wielofunkcyjny Ośrodek Pomocy

Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł wykonano w kwocie 619.525,95 zł, co stanowi 6,41 % kwoty zaplanowanej, z tego:

- środki z przeznaczeniem na system elektronicznych usług publicznych w Bogatyni PN. „ Wrota Bogatyni”. (refundacja poniesionych wydatków w latach poprzednich)

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji z zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin) wykonano w kwocie 8.206.305,29 zł, co stanowi 68,19 % kwoty zaplanowanej, z tego:

technicznej ulic: Turowska, Bojowników o Wolność i Demokrację, Nadrzeczną, Armii Czerwonej, Biskupia, Listopadowa, Dworcowa, Dobra, Strumykowa, Partyzantów, Kolejowa w Bogatyni wykonano w kwocie **6.443.409,88 zł.** co stanowi **100 %** kwoty zaplanowanej

- środki z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego z przeznaczeniem na odbudowę zniszczeń popowodziowych przy ul. Waryńskiego w Bogatyni wykonano w kwocie **1.021.146,00 zł.** co stanowi **100 %** kwoty zaplanowanej

- środki z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego z przeznaczeniem na realizację zadania : odbudowa obiektów mostowych – kładka przy ul. Pastwiskowej w kwocie **341.749,41 zł.** co stanowi **100 %** kwoty zaplanowanej

- środki z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu z przeznaczeniem na odbudowę zniszczeń popowodziowych w infrastrukturze komunikacyjnej miasta w Bogatyni ul. Partyzantów – odbudowa muru oporowego w korycie Miedzianki kwota **400.000,00 zł,** co stanowi **100 %** kwoty zaplanowanej

Dotacje celowe otrzymane z powiatu na inwestycje z zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego wykonano w kwocie 78.569,32 zł. co stanowi 98,21 % kwoty zaplanowanej

- dotacja ze Starostwa Powiatowego na zakup samochodu do przewozu uczniów niepełnosprawnych.

2. Dochody z majątku gminy nie wykonano w wysokości 15.492.832,00 zł , co stanowi 48,97 % dochodów planowanych z tego:

Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych kwota 2.000.000,00 zł

- dotacja z WFOŚiGW na rozbudowę składowiska odpadów komunalnych – budowa II niecki wraz utylizacją odpadów popowodziowych z zalanych terenów gminy nie została zrealizowana z powodu nie rozpoczęcia przedmiotowego zadania. Realizację zadania przesunięto na 2013 r.

Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł kwota 9.664.200,00 zł z tego:

- środki z przeznaczeniem na budowę zespołu budynków komunalnych w Bogatyni przy ulicy Skłodowskiej-Curie na działce 70 w kwocie **4.897.000,00 zł** - nie zostały zrealizowane z powodu nie zakończenia zadania w 2012 r., co było warunkiem otrzymania dotacji. Zadanie uwzględniono do realizacji w budżecie na 2013 r.

- środki z przeznaczeniem na ścieżki rowerowe w Hermanicach w Detrichowie, punkt widokowy w Hermanicach kwota **16.200,00 zł**. Zadanie zrealizowano ze środków własnych gminy. Środki wpłyną na rachunek gminy w 2013 roku (refundacja poniesionych wydatków.)
- środki z projektu polsko-niemieckiego na odbudowę zbiorników retencyjnych wraz z przeczyszczeniem rowów melioracyjnych w kwocie **4.000.000,00 zł**. nie zostały zrealizowane w związku z przesunięciem zadania do realizacji na 2013 r.
- środki z przeznaczeniem na budowę turystycznego wizerunku Bogatyni – budowa skateparku przy ul. Sportowej w Bogatyni w kwocie **751.000,00 zł**. Zadanie zostało zrealizowane z środków własnych gminy. Środki za wykonanie przedmiotowego zadania zostaną przekazane gminie w 2013 r.

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji z zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin) wykonano w kwocie 3.828.632,00 zł, z tego:

- środki na budowę sieci wodociągowej oraz kanalizacji deszczowej i sanitarnej w Porajowie – Osiedle Piastowskie kwota **3.000.000,00 zł** nie zostały zrealizowane z powodu nie rozpoczęcia zadania w 2012 r., co było warunkiem otrzymania dotacji. Zadanie przesunięto do realizacji na dalsze lata.
- środki z przeznaczeniem na przebudowę ulic: II Armii Wojska Polskiego, Daszyńskiego, Zygmuntońskiej, Pastwiskowej, 3-go Maja w Bogatyni z częściową wymianą uzbrojenia podziemnego kwota **821.732,00 zł**. Środki wpłynęły na rachunek gminy w 2011 roku.
- środki z Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu na realizację programu rządowego „ Rozwijanie koncepcji uczniów i nauczycieli w zakresie stosowania technologii informacyjno-komunikacyjnej „ Cyfrowa szkoła” kwota **6.900,00 zł**. Brak wykonania w związku z decyzją z Urzędu Wojewódzkiego, zadanie zrealizowano w ramach dotacji na wydatki bieżące.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków za 2012 rok wyniosły ogółem 484.146,12 zł, z tego :

- z tytułu obniżenia górnych stawek podatku od środków transportowych **48.772,12 zł**
 - z tytułu obniżenia górnych stawek podatku rolnego **435.374,00 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 2012 wyniosły 561.724,25 w tym: rozłożenie na raty lub odroczenie terminu płatności 273.513,20 zł, umorzenie zaległości podatkowych 288.211,05 zł, z tego:

- z tytułu podatku rolnego **31.345,53 zł**
- z tytułu podatku leśnego **38,00 zł**
- z tytułu podatku od środków transportowych **40.186,80 zł**
- z tytułu podatku od nieruchomości **394.139,92 zł**
- z tytułu podatku od spadków i darowizn **96.014,00 zł**.

W wyżej wymienionym okresie sprawozdawczym umorzono lub odroczone kwotę odsetek z tytułu podatków i opłat lokalnych w łącznej wysokości **106.894,00 zł**, w tym: umorzenie **59.234,00 zł**, odroczenie lub rozłożenie na raty **47.660,00 zł**.

Szczegółowe omówienie dochodów stanowi załącznik Nr 1,2,3.

II. WYDATKI BUDŻETOWE

Zaplanowane wydatki budżetowe w wysokości **186.811.014,46 zł**, zrealizowano w kwocie **155.149.016,56 zł** tj. co stanowi **83,05 %** z tego:

	Plan	Wykonanie	%
1. Wydatki bieżące	125.486.437,72 zł	117.764.832,85 zł	93,85
w tym:			
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	49.887.206,75 zł	49.011.147,96 zł	98,24
w tym:			
- wynagrodzenia bezosobowe i agencyjno prowizyjne	1.799.416,32 zł	1.632.183,81 zł	90,71
- dotacje i pomoc finansowa z budżetu na wydatki bieżące	9.913.849,00 zł	9.799.352,39 zł	98,85
- wydatki na obsługę długu publicznego	3.182.943,00 zł	2.606.507,63 zł	81,89
- wydatki na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych	519.098,80 zł	470.804,32 zł	90,70
- realizacja zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie	7.430.894,93 zł	7.088.476,98 zł	95,39
- roczna wpłata na zwiększenie subwencji ogólnej	10.602.306,00 zł	10.602.306,00 zł	100,00
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	12.222.317,00 zł	11.516.763,94 zł	94,23
2. Wydatki majątkowe	61.324.576,74 zł	37.384.183,71 zł	60,96
z tego::			
- udziały i akcje w spółkach	5.600.000,00 zł	5.300.000,00 zł	94,64
- wydatki na zadania inwestycyjne i zakupy inwestycyjne	55.724.576,74 zł	32.084.183,71 zł	57,58
w tym:			
- dotacje i pomoc finansowa na zadania inwestycyjne	461.470,00 zł	266.707,78 zł	73,78

Planowane wydatki inwestycyjne i majątkowe stanowiły **32,83%** ogółem zaplanowanych wydatków budżetowych, natomiast wykonane wydatki inwestycyjne i majątkowe stanowią **24,10%** ogółem wykonanych wydatków budżetowych. Wydatki majątkowe wykonane przekraczają dochody majątkowe wykonane o kwotę **25.783.250,39 zł**

Szczegółowe omówienie wydatków budżetowych stanowią załączniki Nr: 4, ,5, 6, 7,8,9,10,11,12,13,14.

Omówienie dochodów i wydatków związanych z usuwaniem skutków powodzi stanowi załącznik Nr 15.

Budżet Gminy i Miasta za 2012 rok zamknął się deficytem budżetu w wysokości **14.312.092,40 zł** przy planowanym deficycie budżetu **15.420.166,07 zł**.

Z tytułu rozliczenia kredytów z lat ubiegłych do dyspozycji Rady pozostaje kwota **1.108.074,51 zł** w tym:

- środki na realizację projektu COMENIUS „, Uczenie się przez całe życie” w kwocie **6.407.92 zł**.
- .środki przekazane na rachunek gminy z rachunku dochodów własnych w kwocie **7.923,95 zł**

Szczegółowe omówienie przychodów i kosztów MZGK, BOK, Biblioteki i SPZOZ stanowią załączniki Nr: 16,17,18,19 wraz z załączonymi sprawozdaniami opisowymi za 2012 rok (BOK, Biblioteka, SPZOZ)

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

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 24.

Omówienie szczegółowe wydatków związanych z ochroną środowiska stanowi załącznik Nr 25.

III Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej na lata 2012 -2023 w 2012r. wraz z realizacją przedsięwzięć:

Przyjęta Uchwałą Nr XXIX/271/11 Rady Gminy i Miasta w Bogatyni w dniu 29 grudnia 2011r. Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2012-2020 wraz z przedsięwzięciami (z póź. zmianami) przedstawia się następująco:

1. Wieloletnia Prognoza Finansowa:

- dochody bieżące w 2012 roku zwiększone zostały ogółem o kwotę **5.144.684,39 zł**
- dochody majątkowe w 2012 roku zmniejszone zostały ogółem o kwotę **1.259.195,00 zł**
- wydatki bieżące w 2012 roku zwiększone zostały ogółem o kwotę **7.813.908,72 zł**
- wydatki majątkowe w 2012 roku zmniejszone zostały ogółem o kwotę **2.716.312,26 zł**
- zwiększono deficyt budżetu w 2012 roku o kwotę **1.212.107,07 zł**
- zwiększono przychody budżetu w 2012 roku o kwotę o kwotę **1.212.107,07 zł** wolne środki wynikające z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych

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

- budowa sieci wodociągowej oraz kanalizacji deszczowej i sanitarnej w Porajowie Osiedle Piastowskie (po powodzi) z kwotą nakładów ogółem **8.300.000,00 zł z tego:**

- limit w 2012 roku – 5.300.000,00 zł

- limit w 2013 roku - 3.000.000,00 zł

W związku z koniecznością zakończenia zadań inwestycyjnych rozpoczętych przesunięto realizację w/w zadania na dalsze lata..

- koncepcja i dokumentacja rewitalizacji zabudowy przysłupowo – zrębowej w mieście Bogatynia jako element Krainy Domów Przysłupowych z kwotą nakładów ogółem **1.293.750,00 zł z tego:**

- limit w 2012 roku – 5.000,00 zł

- limit w 2013 roku – 1.288.750,00 zł

W ramach środków zaplanowanych w 2012 roku wykonano prace na kwotę 1.250,00 zł, zadanie jest realizowane w 2013 roku.

- nadzór archeologiczny związany z rewitalizacją historycznej części miasta ul. Waryńskiego - Aleja Żytawska oraz odbudowa zniszczeń popowodziowych przy ul. Waryńskiego z kwotą nakładów **16.000,00 zł z tego:**

- limit w 2012 roku – 3.000,00 zł

- limit w 2013 roku – 13.000,00 zł

- nadzór autorski związany z rewitalizacją historycznej części miasta ul. Waryńskiego - Aleja Żytawska oraz odbudowa zniszczeń popowodziowych przy ul. Waryńskiego z kwotą nakładów **30.000,00 zł z tego:**

- limit w 2012 roku – 15.000,00 zł

- limit w 2013 roku – 15.000,00 zł

- nadzór inwestorski związany z rewitalizacją historycznej części miasta ul. Waryńskiego - Aleja Żytawska oraz odbudowa zniszczeń popowodziowych przy ul. Waryńskiego z kwotą nakładów **150.000,00 zł z tego:**

- limit w 2012 roku – 50.000,00 zł

- limit w 2013 roku – 100.000,00 zł

- rewitalizacja historycznej części miasta ul. Waryńskiego – Aleja Żytawska : studium wykonalności + realizacja zadania z kwotą nakładów **4.570.000,00 zł z tego:**

- limit w 2012 roku – 100.000,00 zł

- limit w 2013 roku – 4.470.000,00 zł

- odbudowa zniszczeń popowodziowych przy ul. Waryńskiego w Bogatyni z ogólną kwotą nakładów **2.278.146,00 zł**

- limit w 2012 roku – 1.071.146,00 zł

- limit w 2013 roku – 1.207.000,00 zł

Omówienie realizacji przedsięwzięć w 2012 roku stanowi załącznik Nr 12.

W/w zadania są uwzględnione do realizacji w planach wydatków inwestycyjnych na 2013 roku i lata następne.