

Informacja
o przebiegu wykonania budżetu Gminy Bystrzycy Kłodzkiej
za I półrocze 2013 roku

Przedkładaam informację z wykonania budżetu gminy za I półrocze 2013 roku według zakresu i formy określonej Uchwałą Rady Miejskiej w Bystrzycy Kłodzkiej nr XIV/154/11 z dnia 29 lipca 2011 r.

Informację sporządzono na podstawie sprawozdań półrocznych przyjętych przez Regionalną Izbę Obrachunkową we Wrocławiu – Zespół w Wałbrzychu oraz sprawozdania z zakresu zadań zleconych gminie, przedłożonego poszczególnym dysponentom środków budżetu państwa.

Budżet gminy na 2013 r. przyjęty uchwałą Nr: XXXVII/380/12 Rady Miejskiej w Bystrzycy Kłodzkiej z dnia 7 grudnia 2012 r. zakładał:

- planowane dochody budżetowe: 52 293 031 zł
- planowane wydatki budżetowe: 49 001 597 zł
- w tym:
 - planowane wydatki bieżące: 41 038 956 zł
 - planowane wydatki majątkowe: 7 962 641 zł
- wynik budżetu- nadwyżka 3 291 434 zł
- planowane przychody : 101 000 zł
- planowane rozchody : 3 392 434 zł

Według stanu na 30 czerwca 2013 roku planowane pierwotnie wielkości uległy zmianie i wynoszą:

- planowane dochody budżetowe: 67 010 789 zł
- planowane wydatki budżetowe: 64 959 200 zł
- w tym:
 - planowane wydatki bieżące: 55 999 291 zł
 - planowane wydatki majątkowe: 8 959 909 zł
- wynik budżetu: nadwyżka 2 051 589 zł
- planowane przychody : 1 897 745 zł
- planowane rozchody : 3 949 334 zł

W ciągu pierwszych 6 miesięcy 2013 r. ujęte w budżecie wielkości uległy następującym zmianom :

- planowane dochody wzrosły o : 14 717 758 zł - tj. o 28,1%
- planowane wydatki wzrosły o : 15 957 603 zł - tj. o 32,6 %
- planowana nadwyżka zmalała o: 1 239 845 zł - tj. o 37,7 %
- planowane przychody wzrosły o : 1 796 745 zł - tj. o 1 779,0 %
- planowane rozchody wzrosły o: 556 900 zł - tj. o 16,4 %

Zmiany planu dochodów i wydatków budżetu gminy w ciągu pierwszego półrocza 2013 roku szczegółowo wg działów i rozdziałów prezentują załączniki nr 1 i 2.

Po stronie dochodów zwiększenia są głównie efektem:

- pozyskania środków z Ministerstwa Zdrowia w kwocie: 9 971 340 zł na wsparcie działań w zakresie przekształceń samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej
- pozyskania środków z Województwa Dolnośląskiego w kwocie: 370 000 zł, w tym na zadanie:
 - „Modernizacje stadionu w Bystrzycy Kłodzkiej” 340 000 zł
 - „Konserwację gruntową urządzeń melioracji szczegółowych”: 30 000 zł
- pozyskania środków z Unii Europejskiej w kwocie: 303 000 zł, w tym na:
 - Projekt „Aktywizacja społeczna i zawodowa” 303 000 zł
- pozyskania środków z Funduszu Pracy: 214 342 zł, w tym na:
 - program „Bezrobotni dla gospodarki wodnej i ochrony przeciwpowodziowej” zatrudnienie 10 osób
 - program „Poprawa infrastruktury turystycznej „ zatrudnienie 12 osób
- wprowadzeniem nowego źródła dochodów-opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi: 1 340 000 zł
- zwiększenia subwencji oświatowej: 76 670 zł
- otrzymania nowych dotacji z budżetu państwa oraz zwiększenia kwot dotacji wcześniej przyznanych np:
 - na zwrot akcyzy: 290 869 zł,
 - na wspieranie osób uprawnionych do świadczenia pielęgnacyjnego: 58 504 zł
 - wspieranie osób zagrożonych wykluczeniem społecznym: 59 304 zł
 - na ubezpieczenia zdrowotne bezrobotnych: zł,
 - asystenta rodziny: 17 269 zł
 - na pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym: 206 000 zł
 - program „Radosna szkoła- plac zabaw przy szkole w Wilkanowie”: 63 850 zł
 - na szereg zadań w ramach "Programu na rzecz społeczności romskiej w Polsce ” w kwocie: 96 175 zł, są to następujące zadania: „Nowy dom-VIII etap”- 60 000 zł, „Warsztaty zespołu romskiego Mrodo Dziweł i zakup nagłośnienia – 8 000 zł”, „Wakacje 2013 ”: 23 797 zł oraz pozostałe zadania tego programu: 4 378 zł
- pozyskania środków z innych źródeł:
 - ze Stowarzyszenia Gmin Ziemi Kłodzkiej: 15 000 zł na organizację dożynek
 - z Nadleśnictwa 500 zł na organizację Dnia Dziecka przez Zarząd Osiedla nr 2
 - z Funduszu Lokalnego Masywu Śnieżnika: 3 000 zł na projekt RS Marianówka „ Wołowina Sudecka między skałkami”
 - Dolnośląskiego Zarządu Melioracji i Urządzeń Wodnych: 8 000 zł na program” Bezrobotni dla gospodarki wodnej i ochrony przeciwpowodziowej

Po stronie wydatków zwiększenie zostało skierowane głównie na:

- gospodarkę odpadami komunalnymi
- wypłatę akcyzy
- modernizację stadionu w Bystrzycy Kłodzkiej
- pomoc finansową dla Powiatu Kłodzkiego na wykonanie dokumentacji dla zadania „ Budowa łącznika pomiędzy ul. Kolejową, a ul. Zamenhofa”
- zabezpieczenie środków na realizację projektu PROW „ Remont WOK w Gorzanowie”
- zabezpieczenie środków na realizację projektu PROW „ Remont WOK w Nowym Waliszowie”
- zabezpieczenie środków na realizację projektu WTRCz-RP „ Na nartach po górach”
- zabezpieczenie środków na realizację projektu WTRCz-RP „ Transgraniczne więzi przyjaźni”
- zabezpieczenie środków na realizację projektu UE „Aktywizacja społeczna i zawodowa”
- zabezpieczenie środków na realizację projektu PROW” Dostawa i montaż lamp ulicznych zasilanych energią słoneczną na terenach wiejskich Gminy Bystrzyca Kłodzka”
- zabezpieczenie środków na wkład własny w projekcie realizowanym przez Bibliotekę

„Infrastruktura bibliotek”

- zabezpieczenie środków na realizację programu” Bezrobotni dla gospodarki wodnej i ochrony przeciwpowodziowej” i „Infrastruktura turystyczna”
- przygotowanie i ogrodzenie placu zabaw wyposażonego przez Fundację Muszkieterów
- zabezpieczenie wkładu własnego w zadaniu remont murów obronnych, w ramach zadania „Bystrzyca Kł., XIV-wieczny system fortyfikacji miejskich”
- budowa i wyposażenie skate parku przy SP nr 2 w Bystrzycy Kłodzkiej

Realizacja budżetu gminy na 30 czerwca 2013 roku prezentuje się następująco:

• wykonane dochody budżetowe:	38 700 987 zł - tj. 57,8 % planu
• wykonane wydatki budżetowe:	32 674 187 zł - tj. 50,3 % planu
• wynik budżetu: nadwyżka	6 026 800 zł - tj. 293,8 % planu
• wykonane przychody :	1 834 325 zł - tj. 96,7 % planu
• wykonane rozchody :	1 715 236 zł - tj. 43,4 % planu

Na koniec I półrocza 2013 roku budżet gminy zamknął się nadwyżką w wysokości: 6 026 800 zł .

Wypracowana nadwyżka budżetu to efekt:

- wysokiej realizacji dochodów bieżących: 60%
- bardzo wysokiej realizacji dochodów ze sprzedaży majątku: 85%
- niskiej w stosunku do planu realizacji wydatków majątkowych: 3%, które są w trakcie wykonywania i mają zgodnie z umowami termin odbioru końcowego i zapłaty w II połowie bieżącego roku.

Wykonany wynik operacyjny budżetu, stanowiący różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi jest wielkością dodatnią i wynosi 3 720 758 zł.

Na koniec czerwca na dług gminy w łącznej kwocie: 26 210 182 zł składały się:

- kredyty i pożyczki długoterminowe: 26 197 044 zł
- zobowiązania wymagalne: 13 138 zł

w stosunku do planowanych dochodów wskaźnik długu wynosi: 39,1 %, po uwzględnieniu wyłączeń na programy i projekty unijne wskaźnik wynosi: 38,2 % (przy max.60 %).

W związku z obsługą długu w I półroczu 2013 r. gmina wydatkowała kwotę: 2 308 901 zł , w tym na:

- raty kredytów i pożyczek: 1 636 636 zł
- odsetki od kredytów i pożyczek: 672 265 zł

w stosunku do planowanych dochodów wskaźnik obsługi długu wynosi: 3,4 %, po uwzględnieniu wyłączeń na programy i projekty unijne wskaźnik wynosi: 3,3 % (przy max.15 %).

Rozrachunki gminy na koniec czerwca 2013 r. prezentowały się następująco:

- Zobowiązania jednostek budżetowych z tyt. wydatków budżetowych- ogółem: 4 106 214

w tym wymagalne: 13 138 zł - dotyczą rozliczeń ze wspólnotami mieszkaniowymi z tytułu lokali komunalnych, zostały zapłacone w miesiącu lipcu.

Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetowych.

- Zobowiązania zakładów budżetowych – ogółem: 22 108 zł

w tym wymagalne: 0 zł

Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-30S z wykonania planów finansowych zakładów budżetowych.

- Zobowiązania gminy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek: 26 197 044 zł

Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-Z o stanie zobowiązań wg tytułów dłużnych.

- Należności jednostek budżetowych z tyt. dochodów budżetowych- ogółem: 14 068 794 zł
w tym zaległość: 5 525 741 zł
Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-27S z wykonania planu dochodów budżetowych
- Należności zakładów budżetowych - ogółem: 18 703 zł
w tym zaległość: 0 zł
Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-30S z wykonania planów finansowych zakładów budżetowych
- Należności gminy w kwocie: 13 706 476 zł- zgodnie ze sprawozdaniem Rb-N o stanie należności obejmują:
 - należność gminy z tytułu udzielonych pożyczek: 284 081 zł
 - należności długoterminowe z tytułu sprzedaży mienia na raty: 247 126 zł
 - należności wymagalne: 5 308 853 zł
 - pozostałe należności: 7 866 416 zł.

Zaległości gminy z tytułu dochodów budżetowych wg głównych tytułów prezentuje poniższa tabela.

Lp	Wyszczególnienie	Zaległości wg grup dochodów				%	struktura
		stan na 30.06.2011r	stan na 30.06.2012r.	stan na 31.12.2012r	stan na 30.06.2013r	(kol.6/5)	w %
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Podatki i opłaty	2 933 360	1 500 984	1 678 703	1 898 039	113,1%	34,3%
2	Dochody ze sprzed. mienia	36 864	47 327	54 934	58 367	106,2%	1,1%
3	Mandaty	45 796	37 608	22 447	19 429	86,6%	0,4%
4	Zaliczka alimentacyjna	1 325 911	1 503 986	1 611 023	1 679 751	104,3%	30,4%
5	Lokale komunalne (n.gt+%)		2 076 637	1 661 650	1 620 153	97,5%	29,3%
6	Inne dochody	250 938	230 771	220 696	250 002	113,3%	4,5%
	Ogółem należności wymagalne	4 592 869	5 397 313	5 249 453	5 525 741	105,3%	100,0%

W stosunku do stanu z końca 2012 roku nastąpił wzrost zaległości ogółem gminy o 276 289 zł, jest to wzrost 5%, który nie powinien budzić niepokoju.

Pozytywnym zjawiskiem w porównaniu do I półrocza i końca 2012 roku jest spadek zaległości czynszowych na lokalach komunalnych. Ponieważ spadek tych należności nie spowodował wzrostu dochodów z tego tytułu jest to efekt realizowanego programu odpracowywania zaległości czynszowych przez lokatorów

Realizacja dochodów budżetowych:

- Plan pierwotny: 52 293 031 zł
- Kwota zmiany planu 14 717 758 zł
- Plan na 30.06.2013 r. 67 010 789 zł
- Wykonanie 38 700 987 zł
- % wykonania planu 57,8 %

Realizację dochodów według głównych grup prezentuje poniższa tabela, a szczegóły przedstawiają załączniki:

- załącznik Nr 3 zawiera opis z wykonania planu dochodów według źródeł
- załącznik Nr 4 przedstawia planowane i wykonane dochody w pełnej klasyfikacji budżetowej

Lp.	Źródło	Wykonanie na 30.06.2012r.	2013 rok		% realizacji	struktura w %
			Plan	Wykonanie na 30.06.2013 r.		
I	dochody majątkowe	1 956 540	6 459 725	2 575 669	39,9%	6,7%
II	dochody bieżące	24 612 496	60 551 064	36 125 318	59,7%	93,3%
	w tym:					
1	dotacje z budżetu państwa,	4 810 273	18 295 127	14 804 792	80,9%	38,3%
2	subwencje	8 545 654	16 243 185	9 050 316	55,7%	23,4%
3	podatki i opłaty lokalne	5 208 638	12 973 500	6 170 827	47,6%	15,9%
4	udziały w podatkach budżetu centralnego	3 172 199	7 776 614	3 350 462	43,1%	8,7%
5	dochody z lokali komunalnych	1 371 934	3 090 000	1 320 087	42,7%	3,4%
6	pozostałe doch. własne	1 503 798	2 172 638	1 428 834	65,8%	3,7%
	Razem	26 569 036	67 010 789	38 700 987	57,8%	100,0%

Najniższy wskaźnik realizacji dochodów występuje w grupie „dochody z lokali komunalnych” powodem jest postępująca sprzedaż lokali mieszkalnych oraz realizowany program odpracowywania zaległości czynszowych.

Niepokój może budzić 43,1% wskaźnik realizacji „udziałów w podatkach budżetu centralnego” czyli dochody z PIT i CIT. Mimo wzrostu dochodów z tego źródła w stosunku do analogicznego okresu z 2012 roku o 178.000 zł, w pozycji tej występuje największe zagrożenie wykonania planu. Składają się na to: wzrost planowanej na br. kwoty dochodu z tego źródła o 400 tys zł – wg prognozy ustalonej przez Ministerstwo Finansów oraz wykonanie za 2012 rok niższe od prognozy Ministerstwa o 180 tys zł.

Wskaźnik realizacji dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych w wysokości 47,6 % nie powinien budzić zastrzeżeń, ponieważ po raz pierwszy kwota planu obejmuje opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, a zgodnie z ustawą gmina wpływy z tego tytułu będzie otrzymywać dopiero od miesiąca lipca br.

Realizacja pozostałych dochodów jest prawidłowa, wysoki wskaźnik realizacji dotacji z budżetu państwa jest efektem otrzymania w kwietniu br. prawie 10 milionowej dotacji na oddłużenie przekształconego SP ZOZ.

Realizację dochodów pozyskanych z Unii Europejskiej prezentuje poniższa tabela:

Lp.	Źródło	Wykonanie na 30.06.2012 r.	2013 rok		% realizacji
			Plan	Wykonanie na 30.06.2013 r.	
I	dochody majątkowe	1 491 751	3 448 775	833 906	24,2%
II	dochody bieżące	352 754	567 698	290 477	51,2%
	Razem	1 844 505	4 016 473	1 124 383	28,0%

Realizacja wydatków budżetowych

• Plan pierwotny:	49 001 597 zł
• Kwota zmiany planu	15 957 603 zł
• Plan na 30.06.2013 r.	64 959 200 zł
• Wykonanie	32 674 187 zł
• % wykonania planu	50,3 %

Realizację wydatków według głównych grup prezentuje poniższa tabela.

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie na 30.06.2012 r.	2013 rok		
			Plan	Wykonanie na 30.06.2013 r.	%
1	wydatki majątkowe	2 569 315	8 959 909	269 627	3,0%
2	wydatki bieżące	22 529 384	55 999 291	32 404 560	57,9%
	w tym:				
2a	wynagrodzenia i pochodne	7 861 293	13 080 579	7 146 947	54,6%
2b	obsługa długu	1 052 610	1 875 335	672 265	35,8%
2c	dotacje	1 658 397	4 964 370	2 559 902	51,6%
2d	pozostałe wydatki	11 957 084	36 079 007	22 025 446	61,0%
	Razem	25 098 699	64 959 200	32 674 187	50,3%

Wskaźniki procentowe realizacji poszczególnych grup wydatków ze względu na upływ czasu są prawidłowe.

Wskaźnik 3% realizacji wydatków majątkowych nie powinien budzić niepokoju, ponieważ większość tych wydatków jest obecnie w trakcie realizacji. Zadania z tej grupy mają terminy zakończenia w IV kwartale br. Oprócz tego wydatki, które są współfinansowane ze środków unijnych nie mogą być realizowane przed podpisaniem umów o dofinansowanie.

W grupie „wynagrodzenia i pochodne” wskaźnik 54,6% jest prawidłowy ponieważ, „13-ka”, jest wypłacana jednorazowo do 31 marca.

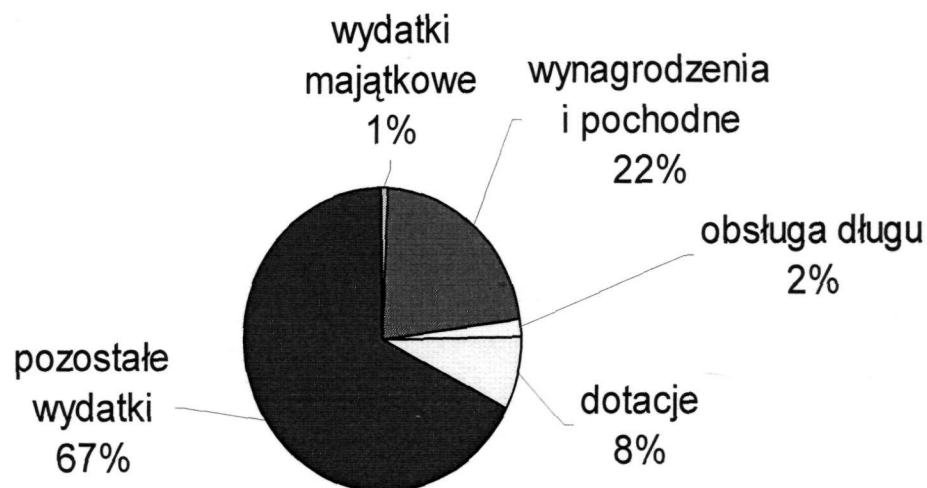
Szczegółowy opis zadań własnych i zleconych według klasyfikacji budżetowej podany jest w załączniku Nr 5, w załączniku Nr 6 wydatków majątkowych, a w załączniku nr 9 wydatków na dotacje udzielane z budżetu gminy.

Wydatki gminy w I półroczu 2013 r. na realizację zadań związanych ze zwalczaniem alkoholizmu i narkomanii wyniosły: 274 321 zł, dochody uzyskane z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych wyniosły w tym okresie : 276 463 zł.

Wydatki na ochronę środowiska zamknęły się do końca czerwca 2013 r. kwotą: 30 000 zł, Urząd Marszałkowski tytułem opłat za korzystanie ze środowiska przekazał gminie: 26 816 zł. Szczegółowy opis tych wydatków prezentuje załącznik nr: 7.

W bieżącym roku gmina realizuje 14 projektów współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej. W pierwszym półroczu poniesione na ten cel wydatki zamknęły się kwotą: 381 445 zł, co stanowi 5,3% planowanych wydatków. Tempo realizacji zadań w tej grupie jest uzależnione od terminów weryfikacji wniosków przez Urząd Marszałkowski i daty podpisania umowy o dofinansowaniu z UE. Informacje na temat realizacji w/w projektów prezentuje załącznik nr 8.

Struktura wykonanych wydatków w I półroczu 2013 roku przedstawia się następująco:



Realizacja przychodów budżetu:

Przychody „długoterminowe”:

• Plan pierwotny:	101 000 zł
• Kwota zmiany planu	1 796 745 zł
• Plan na 30.06.2013 r.	1 897 745 zł
• Wykonanie	1 834 325 zł
• % wykonania planu	96,7 %

Na koniec czerwca 2013 r. należności gminy z tego tytułu wynosiły: 284 081 zł, w tym:

- 145 581 zł od MGOK w Bystrzycy Kłodzkiej, są to pożyczki na projekt „Kraina kreatywnych” i „Tęczowe pogranicze”
- 100 000 zł od Towarzystwa Miłośników Gorzanowa, pożyczka na projekt „Remont boiska II etap”
- 38 500 zł od LKS „Zamek” w Gorzanowie, pożyczka na projekt „Cztery pory roku” i „Zagospodarowanie boiska w Zabłociu”.

Szczegółową informację o przychodach budżetu w I półroczu 2013 r. przedstawia tabela:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan pierwotny	Kwota zmiany	Plan po zmianie	Wykonanie	%
1	2	3	4	5	6	7
I	Przychody długoterminowe	101 000	1 796 745	1 897 745	1 834 325	96,7%
	w tym:					
A	Kredyty	0	0	0	0	
B	Spląty pożyczek udzielonych	101 000	0	101 000	37 580	37,2%
1	Splata pożyczek udzielonych przez gminę dla MGOK, w tym:	101 000	0	101 000	25 000	24,8%
1a	- na projekt UE "Tęczowe pogranicze"	76 000	0	76 000	0	0,0%
1b	- na projekt UE " Remnot podłogi Sali widowiskowej we WOK w Starej Bystrzycy"	25 000	0	25 000	25 000	100,0%
3	LKS Zamek Gorzanów , w tym:	0		0	4 000	
3a	- na projekt UE" Cztery pory roku"	0		0	4 000	
4	Billioteka	0		0	8 580	
3a	- na projekt UE" Zakup wyposażenia"	0		0	8 580	
C	wolne środki z lat ubiegłych	0	1 796 745	1 796 745	1 796 745	100,0%
II	Przychody krótkoterminowe	5 000 000	0	5 000 000	0	
	Razem przychody	5 101 000	1 796 745	6 897 745	1 834 325	26,6%

Realizacja rozchodów budżetu:

Rozchody „ długoterminowe”

- Plan pierwotny: 3 392 434 zł
- Kwota zmiany planu 556 900 zł
- Plan na 30.06.2013 r. 3 949 334 zł
- Wykonanie 1 715 236 zł
- % wykonania planu 43,4 %

Szczegółową informację o rozchodach budżetu przedstawia tabela:

Lp	Wyszczególnienie	Wykonanie rozchodów budżetu za 6 m-cy 2013 roku				
		Plan pierwotny	Kwota zmiany	Plan po zmianie	Wykonanie	%
1	2	3	4	5	6	7
I	Rozchody długoterminowe	3 392 434	556 900	3 949 334	1 715 236	43,4%
	w tym:					
1	Spląty kredytów i pożyczek (kapitał)	3 261 562	0	3 261 562	1 636 636	50,2%
1a	-Splata kredytu BGK z 2002r.	390 000		390 000	195 000	50,0%
1b	-Splata kredytu BGK z 2003r.	185 072		185 072	92 496	50,0%
1c	-Splata kredytu PKO z 2005r.	251 604		251 604	125 802	50,0%
1d	-Splata kredytu BGK z 2006r.	399 996		399 996	199 998	50,0%
1e	-Splata kredytu Bank Pocztowy z 2008r.	637 500		637 500	318 750	50,0%
1f	-Splata kredytu PKO z 2009r.	480 000		480 000	240 000	50,0%
1g	- Splata kredytu PKO z 2010 r.	240 000		240 000	120 000	50,0%
1h	- Splata kredytu GBP z 2012 r.	600 000		600 000	300 000	50,0%
	- Splata pożyczk. WFOŚiGW-uporząd.gosp	65 600		65 600	32 800	50,0%
1h	- Splata pożyczk. WFOŚiGW-kanal.Długop.	11 790		11 790	11 790	100,0%
2	Pożyczki udzielone przez gminę	130 872	556 900	687 772	78 600	11,4%
	w tym:					
2a	- Pożyczki udzielone dla MGOK, w tym:	130 872	0	130 872	78 600	60,1%
	1) projekt UE "Kraina kreatywnych"	130 872		130 872	78 600	60,1%
2b	- Pożyczka dla Tow.Miłośników Gorzanowa na projekt UE " Budowa boiska II etap"		350 000	350 000	0	0,0%
2c	- Pożyczka dla Bystrzyckiego Towarzystwa Górskiego na projekt UE " Szlak architektury regionalnej ziemi kłodzkiej"	0	37 500	37 500	0	0,0%
2d	- Pożyczki udzielone dla Bystrzyckiego Centrum Zdrowia, w tym:		169 400	169 400	0	0,0%
	1) na wymiana dźwigu osobowego		100 000	100 000	0	0,0%
	2) na odsetki od kredytu zaciągniętego na modernizację bloku operacyjnego	0	69 400	69 400	0	0,0%

Realizacja przychodów i kosztów przez gminne instytucje kultury

- Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury:

Realizację planów finansowych jednostki przedstawia załącznik nr 10

- Biblioteka Publiczna:

Realizację planów finansowych jednostki przedstawia załącznik nr 11.

- Muzeum Filumenistyczne:

Realizację planów finansowych jednostki przedstawia załącznik nr 12.

Realizacja przychodów i kosztów w zakładach budżetowych:

W formie zakładu budżetowego prowadzone jest Centrum Integracji Społecznej w Bystrzycy Kłodzkiej, realizację planu finansowego przedstawia załącznik nr 13.

Informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej i realizacji przedsięwzięć przedstawia załącznik nr 14 i 15.

W wyniku dokonanej analizy realizacji budżetu za 6 miesięcy 2013 roku stwierdzam, że:

- istnieje zagrożenie nie wykonania planu dochodów budżetowych:
 - z tytułu udziałów gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa na podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT)
 - z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska, w związku z ustawową zmianą harmonogramu przekazywania tych opłat przez urzędy marszałkowskie
 - z tytułu czynszów za lokale komunalne w związku z odpracowywaniem należności
- w zakresie wydatków majątkowych realizacja w wysokości 3 % nie powinna budzić zastrzeżeń , ponieważ zakończenie większości prac i zakupów inwestycyjnych przypada na drugie półrocze 2013 r.
- zobowiązania wymagalne w kwocie 13 138 zł powstały na rozrachunkach ze wspólnotami mieszkaniowymi z tytułu lokali komunalnych, kwota tego zobowiązania została uregulowana w lipcu br.
Per saldo na rozliczeniach ze wspólnotami gmina ma wyższe należności niż zobowiązania. Rozrachunki te nie kompensują się w ramach poszczególnych wspólnot, najczęściej jest należność na innych wspólnotach niż zobowiązanie gminy.
- w zakresie zobowiązań jednostek budżetowych w kwocie: 4 106 214 zł, nie powinny budzić niepokoju, gdyż zobowiązania te dotyczą zadań inwestycyjnych odebranych w II połowie czerwca i zapłaconych zgodnie z umowami w lipcu bądź w sierpniu br.
Są to następujące zadania :sala w Wilkanowie, oświetlenie solarowe na terenach wiejskich, skate park przy Szkole Podstawowej Nr 2

Oprócz powyższych uwag przedstawiona informacja z wykonania budżetu za I półrocze 2013 roku pozwoli Państwu Radnym obiektywnie ocenić przebieg realizacji budżetu naszej Gminy.

Burmistrz
Bystrzycy Kłodzkiej
Renata Surma