

# **Budżet Gminy i Miasta w Bogatyni na 2021 rok**

Uchwała Nr LXXXV/1136/14 Rady Miejskiej z dnia 6 czerwca 2014 roku. określiła procedurę uchwalania budżetu Gminy oraz rodzaj i szczegółowość materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi uchwalania budżetu.

Budżet Miasta i Gminy na 2021 rok został opracowany w oparciu o ustawę z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (tj. Dz. U. z 2020 r, poz. 23 z późn.zm.).

Budżet Miasta i Gminy w Bogatyni po stronie wydatków budżetowych skonstruowany został w celu zabezpieczenia zadań własnych Gminy w odniesieniu do prognozowanych dochodów Gminy, przychodów, a także koniecznych rozchodów budżetowych wynikających z przypadających w 2021 roku rat spłat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich.

W skład Gminy i Miasta Bogatynia wchodzi 12 sołectw i 8 osiedli miejskich. W budżecie wyodrębniono środki finansowe na ich działalność. Sołectwa będą realizować swoje zadania w oparciu o Fundusz Sołecki, natomiast środki na wydatki Rad Osiedlowych ustala się na poziomie **6,00 zł**.

**Na dzień 30 września 2020 roku w Gminie Bogatynia przyporządkowane są następujące jednostki organizacyjne :**

## **I. Jednostki budżetowe**

1. Urząd Miasta i Gminy
2. Bogatyński Ośrodek Pomocy i Wsparcia Rodziny w Bogatyni
3. Straż Miejska w Bogatyni
4. Ośrodek Sportu i Rekreacji w Bogatyni
5. Szkoła Podstawowa Nr 1 w Bogatyni
6. Szkoła Podstawowa Nr 3 w Bogatyni
7. Szkoła Podstawowa Nr 4 w Bogatyni
8. Szkoła Podstawowa Nr 5 w Bogatyni
9. Szkoła Podstawowa w Opolnie Zdroju
10. Szkoła Podstawowa w Działoszynie
11. Szkoła Podstawowa w Porajowie
12. Liceum Ogólnokształcące w Bogatyni
13. Integracyjny Żłobek Publiczny Nr 1
14. Publiczne Przedszkole Nr 1 w Porajowie
15. Publiczne Przedszkole Nr 3 z Oddziałami Integracyjnymi w Bogatyni
16. Publiczne Przedszkole Nr 4 w Bogatyni
17. Publiczne Przedszkole Nr 5 w Bogatyni
18. Publiczne Przedszkole Nr 6 w Bogatyni
19. Publiczne Przedszkole Nr 7 w Bogatyni

## **II. Instytucje kultury:**

1. Bogatyński Ośrodek Kultury w Bogatyni
2. Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy w Bogatyni

### III. Zakłady budżetowe

1. Miejski Zakład Gospodarki Komunalnej w Bogatyni  
(powołany Uchwałą Nr XVIII/148/04 Rady Gminy i Miasta w Bogatyni  
w dniu 29.06.2004 r.)

### IV. Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej w Bogatyni.

**Zobowiązania Gminy wg przewidywanego wykonania na 31.12.2020 r. przedstawiają się następująco :**

**1. z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek :**

**stan na 01.01.2020 r. stan na 31.12.2020r. stan na 31.12.2021r.**

			<b>/ planowany /</b>
<b>a) kredyty ogółem:</b>	<b>19.454.465,79 zł</b>	<b>16.796.098,01 zł</b>	<b>19.651.689,77 zł</b>
z tego:			
- kredyt długoterminowy na realizację zadań inwestycyjnych w wysokości 22.000.000,00 zł	3.039.474,22 zł	2.026.316,16 zł	1.013.158,08 zł
- kredyt długoterminowy na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w wysokości 4.000.000,00 zł	640.000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
- kredyt zaciągnięty na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek 7.450.000,00 zł	3.724.999,89 zł	3.569.791,55 zł	2.638.541,51 zł
- kredyt długoterminowy na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań 5.900.000,00 zł	3.799.999,76 zł	3.741.666,42 zł	3.041.666,34 zł
- kredyt długoterminowy na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań zaciągnięty w 2017 roku 4.000.000,00 zł	2.999.999,92 zł	2.499.999,88 zł	1.999.999,84 zł
- kredyt długoterminowy na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań 7.000.000,00 zł	5.249.992,00 zł	4.958.324,00 zł	3.958.324,00 zł
- kredyt długoterminowy na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów planowany do zaciągnięcia w 2021 roku 7.000.000,00 zł	0,00 zł	0,00zł	7.000.000,00 zł

<b>b) pożyczki z WFOŚiGW ogółem</b>	<b>3.794.850,18 zł</b>	<b>3.262.076,22 zł</b>	<b>1.669.643,22 zł</b>
z tego:			
- pożyczka zaciągnięta w WFOŚiGW na realizację zadań inwestycyjnych ( 9.000.000,00 zł )	1.200.000,00 zł	1.000.000,00 zł	0,00 zł
- pożyczka zaciągnięta w WFOŚiGW na realizację zadań inwestycyjnych ( 1.128.200,00 zł )	180.000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
- pożyczka zaciągnięta w WFOŚiGW na realizację zadań inwestycyjnych ( 1.219.000,00 zł )	769.000,00 zł	619.000,00 zł	469.000,00 zł
- pożyczka długoterminowa z WFOŚiGW zaciągnięta w 2018 roku na realizację zadań inwestycyjnych kwota 1.333.000,00 zł	1.166.375,00 zł	999.750,00 zł	833.125,00 zł
- pożyczka długoterminowa z WFOŚiGW zaciągnięta w 2018 roku na realizację zadań inwestycyjnych kwota 639.225,18 zł	479.475,18 zł	266.475,18 zł	53.475,18 zł
- pożyczka długoterminowa z WFOŚiGW Zaciągnięta w 2020 roku na realizację zadań inwestycyjnych kwota 439.659,06 zł	0,00 zł	376.851,04 zł	314.043,04 zł
<b>c) obligacje PKO SA Warszawa</b>	<b>14.000.000,00 zł</b>	<b>14.000.000,00 zł</b>	<b>14.000.000,00 zł</b>
<b>d) zobowiązania z tytułu umów restrukturyzacji</b>	<b>4.600.000,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
<b>Razem kredyty i pożyczki:</b>	<b>41.849.315,97 zł</b>	<b>34.058.174,23 zł</b>	<b>35.321.332,99 zł</b>

Łączna kwota długu na koniec 2021 roku wynosi **35.321.332,99 zł**, stanowi to do planowanych dochodów **19,92 %**.

## **2. Z tytułu udzielonych poręczeń mieniem komunalnym w latach poprzednich**

**stan na 01.01.2020 r.    stan na 31.12.2020r.    stan na 31.12.2021r.**

- Towarzystwu Budownictwa Społecznego Spółka z o.o w Bogatyni	9.752.503,91 zł	9.064.173,47 zł	8.766.026,27 zł
---	-----------------	-----------------	-----------------

- Gminne Przedsiębiorstwo Oczyszczania w Bogatyni Spółka z o.o w Bogatyni )	3.638.600,00 zł	3.188.600,00 zł	2.738.600,00 zł
<b>Razem poręczenia niepieniężne:</b>	<b>13.391.103,91 zł</b>	<b>12.252.773,47 zł</b>	<b>11.504.626,27 zł</b>

**3. Z tytułu udzielonych poręczeń pieniężnych**  
stan na 01.01.2020 r.    stan na 31.12.2020 r.    stan na 31.12.2021r.

- Bogatyńskie Wodociągi i Oczyszczalnia Spółka z S.A w Bogatyni	3.211.498,91 zł	2.698.732,41 zł	2.026.732,41 zł
<b>Razem :</b>	<b>3.211.498,91 zł</b>	<b>2.698.732,41 zł</b>	<b>2.026.732,41 zł</b>

## **I. DOCHODY BUDŻETOWE**

Przy projektowaniu budżetu na 2021 rok w zakresie szacowania dochodów zastosowano:

1. Uchwałę Nr LXXXV/1136/14 Rady Miejskiej z dnia 6 czerwca 2014 roku określiła procedurę uchwalania budżetu Gminy oraz rodzaj i szczegółowość materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi uchwalania budżetu.
2. Zarządzenie Nr 129/20 Burmistrza Miasta i Gminy w Bogatyni z dnia 14 września 2020 r. w sprawie wskazówek do opracowania materiałów planistycznych towarzyszących projektowi uchwalania budżetu na rok 2021.
3. Projekt Uchwały Rady Miejskiej w Bogatyni w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na 2021 rok.
- 4 Projekt Uchwały Rady Miejskiej w Bogatyni w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych na 2021 rok.
- 5 Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2020 roku w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącą podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2021 rok.
- 6 Obwieszczenie Ministra Finansów z dnia 23 lipca 2020 r. w sprawie górnych granic kwotowych podatków i opłat lokalnych w 2021 roku. ( M.P. z 2020 r, poz.673).
- 7 Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z 15 października 2020 roku w sprawie wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych w okresie pierwszych trzech kwartałów 2020 r.
- 8 Obwieszczenie Ministra Finansów z dnia 8 października 2020 r. w sprawie stawek podatku od środków transportowych obowiązujących w 2021 roku (M.P. z 26.10.2020r. poz. 1002).
9. Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z 20 października 2020 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2020 roku.

10. Pismo Wojewody Dolnośląskiego Nr FB-BP.3110.22.2020.KSz z dnia 20 października 2020 roku w sprawie wysokości dotacji celowych na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami, dotacji celowych na realizację zadań własnych oraz dotacji celowych na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej ujęte w projekcie ustawy budżetowej na rok 2021.

11. Pismo Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Jeleniej Górze nr DJG-3113-2/20 w sprawie dofinansowania kosztów prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców.

12. Pismo Ministra Finansów nr ST3.4750.30.2020 w sprawie rocznych planowanych kwot poszczególnych części subwencji ogólnej oraz kwot dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, planowanych na 2021 rok w projekcie ustawy budżetowej na 2021 rok.

13. Pisma Wydziału Nieruchomości, Zagospodarowania Przestrzennego Urzędu Gminy i Miasta Bogatynia w sprawie „Planu sprzedaży nieruchomości stanowiących mienie gminy na 2021 rok”

14. Wskaźniki wewnętrzne określające wysokości realnych dochodów 2021 roku.

### **Ogółem dochody budżetu Gminy i Miasta ustalono w wysokości 177.329.435,15 zł.**

**z tego:**

**1. Dochody bieżące budżetu wynoszą 166.766.779,15 zł , stanowi to 94,04 % dochodów ogółem z tego:**

#### ***Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa w wysokości 29.318.270,00 zł***

**z tego:**

1. Planowany udział gminy Bogatynia w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2021 rok w kwocie **26.418.270,00 zł** przyjęty został do projektu budżetu gminy na podstawie załącznika do pisma Ministra Finansów Nr ST3.4750.30.2020r.

2. Podatek dochodowy od osób prawnych.

Planowany udział gminy Bogatynia w podatku dochodowym od osób prawnych na 2021 rok założono na podstawie szacowanych dochodów podmiotów gospodarczych, płatników podatku CIT prowadzących działalność na terenie Gminy Bogatynia.

- udział w podatku dochodowym od osób prawnych – **2.900.000,00 zł.**

#### ***Dochody z podatków i opłat wysokości 91.462.771,00 zł***

**z tego:**

1. Wpływy z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych, innych jednostek organizacyjnych, w tym spółek nieposiadających osobowości prawnej oraz osób fizycznych, ustalono w kwocie **71.925.992,00 zł**, biorąc pod uwagę strukturę przedmiotów opodatkowania oraz ustalone stawki w projekcie uchwały Rady Miejskiej w Bogatyni w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na 2021 rok, jak również przewidywane wpływy związane z upływem terminów ulg w postaci odroczeń w płatnościach podatku od nieruchomości osób prawnych.

2. Wpływy z tytułu podatku rolnego od osób prawnych, jednostek organizacyjnych, w tym spółek nieposiadających osobowości prawnej oraz osób fizycznych, skalkulowano w wysokości **927.296,00 zł**. Kalkulacji dokonano biorąc pod uwagę algorytm kalkulacyjny

oparty na wielkości przedmiotów opodatkowania i Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2020 roku w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącą podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2021. Przy planowaniu uwzględniono także wpłaty z egzekucji.

**3.** Wpływy z tytułu podatku leśnego od osób prawnych jednostek organizacyjnych, w tym spółek nieposiadających osobowości prawnej oraz osób fizycznych przyjęto w kwocie **71.246,00 zł**. Do kalkulacji kwoty przyjęto wartości z komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z 20 października 2020 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2020 roku.

**4.** Wpływy z tytułu podatku od środków transportowych od osób prawnych, jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej oraz osób fizycznych ustalono w kwocie **837.384,00 zł**, biorąc pod uwagę wysokości stawek podatkowych w poszczególnych kategoriach przedmiotów opodatkowania ustalonych w projekcie Uchwały Rady Miejskiej w Bogatyni w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych na 2021 rok. Przy planowaniu uwzględniono także wpłaty z egzekucji.

**5.** Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanych w formie karty podatkowej ustalono w projekcie budżetu w wysokości **16.100,00 zł**. Kwotę dochodów oszacowano na podstawie zwiększonej aktywności gospodarczej podmiotów korzystających z tej formy opodatkowania w analizowanych okresach I, II i III kwartału 2020 roku oraz na podstawie Zarządzenia Nr 129/20 Burmistrza Miasta i Gminy w Bogatyni z dnia 14 września 2020 r. w sprawie wskazówek do opracowania materiałów planistycznych towarzyszących projektowi uchwalania budżetu na rok 2021.

**6.** Wpływy z tytułu podatku od spadków i darowizn określono w wysokości **63.900,00 zł**. Realizacja przedmiotowych wpływów na 2021 rok ma związek z weryfikacją danych odnośnie ilości zmian własności w I, II, III kwartale 2020 roku.

**7.** Wpływy z opłaty skarbowej ustalono w wysokości **70.000,00 zł**. Wysokość prognozowanych wpływów na 2021 rok ustalono na podstawie uzyskanych wpłat w okresie I, II, III kwartału 2020 roku z tytułu czynności objętych ww. opłatą oraz kryteriów określonych w Zarządzeniu Nr 129/20 Burmistrza Miasta i Gminy w Bogatyni z dnia 14 września 2020 roku w sprawie wskazówek do opracowania materiałów planistycznych towarzyszących projektowi uchwalania budżetu na rok 2021.

**8.** Wpływy z opłaty targowej z dwóch targowisk z terenu Miasta i Gminy Bogatynia określono na poziomie **172.000,00 zł**, biorąc pod uwagę uzyskane wpłaty w okresie I, II, III kwartału 2020 roku. Pod uwagę wzięto także możliwości rozwoju handlu na targowiskach miejskich i gminnych.

**9.** Wpływy z opłaty eksploatacyjnej na 2021 rok zostały określone w wysokości **6.500.000,00 zł**. Wysokość przewidywanych wpływów z opłaty eksploatacyjnej za wydobycie kopalni ze złóż szacowano na podstawie przewidywanej opłaty eksploatacyjnej za 2020 rok.

**10.** Wpływy z opłat za wieczyste użytkowanie nieruchomości w wysokości **165.000,00 zł** oszacowano biorąc pod uwagę wykonanie za I, II i III kwartał 2020 roku.

**11.** Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości **616.000,00 zł**, przyjęto do projektu szacując wykonanie za I, II i III kwartał 2020 roku. na

podstawie wykonania oraz danych z ewidencji podmiotów gospodarczych prowadzących działalność w zakresie obrotu napojami alkoholowymi.

**12.** Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw, ustalono na 2021 rok w wysokości **7.441.100,00 zł** (opłata z tytułu korzystania z przystanków i wiat przystankowych na terenie gminy Bogatynia kwota 15.000,00 zł, opłata adiacencka i renta planistyczna kwota 20.000,00 zł, opłaty z tytułu gospodarki odpadami komunalnymi kwota 7.400.000,00 zł). Kalkulacji dokonano na podstawie zawartych umów oraz złożonych deklaracji za wywóz i zagospodarowanie odpadów komunalnych, przy założeniu wzrostu stawek za odbiór i gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wzmożonej windykcacji.

**13.** Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych na rok 2021 określono w wysokości **650.450,00 zł**, mając na uwadze dane za I, II, III kwartał 2020 roku.

**14.** Wpływy z różnych opłat na rok 2021 określono w wysokości **2.003.303,00 zł** z tego:  
- przelewy z Urzędu Marszałkowskiego w wysokości 1.400.000,00 zł, dochody z wycinki drzew w wysokości 500.000,00 zł, wpłaty rodziców z opłaty stałej za pobyt dzieci w żłobku kwota 103.303,00 zł, Wpływy przyjęto do projektu szacując wykonanie za I, II i III kwartał 2020 roku oraz w wyniku wszczętych postępowań w stosunku do osób prawnych w zakresie wydania decyzji administracyjnych dotyczących wycinki drzewostanu pod działalność gospodarczą.

### ***Subwencje ogólne z budżetu państwa w wysokości 17.469.406,00 zł***

Część oświatowa subwencji ogólnej w wysokości **17.430.637,00 zł** oraz część równoważącą dla gminy w wysokości **38.769,00 zł** przyjęto do projektu na 2021 rok na podstawie na podstawie załącznika do pisma Ministra Finansów nr ST3.4750.30.2020 r.

### ***Pozostałe dochody w wysokości 3.112.586,00 zł***

Wpływy z tytułu grzywiny, mandatów i kar pieniężnych kwota 9.000,00 zł, wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych kwota 606.451,00 zł, wpływy z usług kwota 354.952,00 zł. W tej pozycji uwzględniono ponadto kwotę 2.000.000,00 zł wpływów z lat ubiegłych w związku z planowanym wnioskiem zwrotu bezpośredniego podatku VAT naliczonego z tytułu prowadzonej inwestycji „Budowa otwartego basenu miejskiego w Bogatyni”.

### ***Dotacje celowe na realizację wydatków bieżących w wysokości 25.403.746,15 zł***

1. Dotacje na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminom w wysokości 7.242.224,00 zł z tego:

- dotacja z Urzędu Wojewódzkiego kwota 7.237.517,00 zł
- dotacja z Krajowego Biura Wyborczego w wysokości 4.707,00 zł

2. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej kwota **2.200,00 zł**.

3. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin w wysokości **1.929.000,00 zł.**

4. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci z przeznaczeniem na realizację programu „Rodzina 500+” kwota **16.115.000,00 zł**

5. Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł kwota **115.322,15 zł.**

**2 Dochody majątkowe budżetu wynoszą 10.562.656,00 zł, stanowi 5,96 % dochodów ogółem z tego:**

#### *Dochody z majątku gminy*

1. Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz użytkowania wieczystego gruntów ustalono na poziomie **2.500.000,00**. Kalkulacji dokonano na podstawie wykazu majątku gminy przeznaczonego do sprzedaży według operatów szacunkowych lub wartości rynkowej składników majątku.

Szczegółowy opis dochodów stanowi załącznik nr 1,2.

## **II. WYDATKI BUDŻETOWE**

Do opracowania projektu budżetu Miasta i Gminy Bogatynia na 2021 rok ustalono:

- stawki wynagrodzenia zasadniczego oraz dodatków nauczycieli w wysokości wynikającej z obowiązujących przepisów;
- w grupie pracowników oświaty dodatek motywacyjny dla nauczycieli w wysokości do **5 %**; premię dla pozostałych pracowników administracji i obsługi w wysokości uwzględniającej dokonane podwyżki wynagrodzeń, nie wyższe niż **10 %**;
- fundusz nagród dla nauczycieli i pozostałych pracowników oświaty w wysokości do 1% planowanych wynagrodzeń osobowych pracowników;
- odpis na zakładowych fundusz świadczeń socjalnych w wysokości **4.134,02zł** jako podstawę do odpisu przyjęto 110% kwoty bazowej określonej dla pracowników sfery budżetowej ustalonej corocznie w ustawie budżetowej, uwzględniono odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów.
- Skutek wzrostu minimalnego wynagrodzenia za pracę w roku 2021 do kwoty 2.800,00 zł.

Limit wynagrodzeń osobowych jednostek organizacyjnych Gminy ustalono biorąc za podstawę wynagrodzenia osobowe wypłacone w miesiącu wrześniu 2020 roku.

Zabezpieczono środki na spłatę kredytów, pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich i udzielonych poręczeń, a także środki na zakończenie zadań kontynuowanych i realizację niezbędnych zadań inwestycyjnych.



**Ogółem wydatki budżetu Gminy i Miasta ustalono w wysokości 178.592.593,91 zł.  
z tego:**

**1. Wydatki bieżące budżetu wynoszą 162.974.917,47 zł, stanowi to 91,26 % wydatków ogółem z tego:**

*zadania zlecone*      **23.357.224,00 zł** co stanowi **13,07 %** wydatków ogółem  
*zadania własne*      **139.617.693,47 zł** co stanowi **78,17 %** wydatków ogółem

W dziale **Rolnictwo i łowiectwo** w budżecie zabezpieczono środki w wysokości 2% odpisu od podatku rolnego na wpłatę do Izby Rolniczej, zgodnie z art.35 pkt.1 ustawy z dnia 14 grudnia 1995 roku (Dz.U. z 2018 poz. 1027) – kwota **15.000,00 zł**.

W dziale **Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę** uwzględnia się środki na dopłatę do wody i odprowadzania ścieków w gospodarstwach domowych w wysokości **6.260.750,00 zł**.

W zakresie wydatków inwestycyjnych zabezpieczono środki na budowę sieci ciepłowniczej wraz z przyłączami do budynków przy ulicy Puszkina, Skłodowskiej – Curie, Opolowskiej i Krakowskiej w Bogatyni, wykonanie zasilania w wodę Rodzinnych Ogrodów Działkowych „Przylesie”, dotacja na dofinansowanie do źródeł energii odnawialnej – montaż solarów.

W dziale **Transport i łączność** znaczne środki finansowe w wysokości **6.289.325,00 zł** przeznaczono na: bieżące utrzymanie dróg i bieżące remonty nawierzchni ulic i chodników oraz na znakowanie ulic, zakup i montaż tablic informacyjnych z nazewnictwem ulic, aktualizację projektu ruchu drogowego na terenie miasta, przeglądów obiektów mostowych i remonty wiat przystankowych, opracowanie planu poprawy bezpieczeństwa ruchu drogowego w mieście i gminie wraz z rozszerzeniem funkcjonalności. Zabezpieczono także środki na dofinansowanie do transportu lokalnego mieszkańców wsi Wyszków, Wolanów, Jasna Góra, Kopaczów, komunikację miejską w mieście i gminie wraz z zakupem usług związanych z komunikacją.

W zakresie wydatków inwestycyjnych zabezpieczono środki na przebudowę drogi dojazdowej do gruntów rolnych, przebudowy ulicy Wyczółkowskiego w zakresie utworzenia zatoki postojowej – dokumentacja, aktywne przejście dla pieszych przy ulicy Kościuszki 22 w Bogatyni, przebudowę ulicy Pocztovej i Kąpielowej w Bogatyni – dokumentacja, przebudowa drogi w Lutogniewicach ( dz. Nr 217/2) – dokumentacja, zagospodarowanie terenu pomiędzy garażami na ulicy Zamoyskiego w Bogatyni, przebudowę drogi wewnętrznej dojazdowej w Krzewinie, przebudowę ulicy Wspólnej w Bogatyni, przebudowa skrzyżowań w obrębie ulicy Opolowskiej, Białogórskiej oraz drogi powiatowej 2361D, przebudowę ulicy Górskiej w Jasnej Górze, wymianę i montaż wiat przystankowych.

W dziale **Turystyka** - zaplanowano środki w kwocie **173.000,00 zł** na zadania związane z upowszechnianiem turystyki: organizowaniem międzyszkolnych rajdów, wycieczek, konkursów turystyczno-krajoznawczych.

W zakresie zadań inwestycyjnych zabezpieczono środki na koncepcję budowy ścieżek rowerowych na terenie miasta i gminy Bogatynia, koncepcję przebiegu trasy rowerowej ER3b w Gminie Bogatynia wzdłuż Nysy Łużyckiej.

Dział **Gospodarka mieszkaniowa** ze środkami w kwocie **11.321.651,00 zł** zawiera dotację przedmiotową dla MZGK w Bogatyni (**4.008.000,00 zł**) , wydatki związane z gospodarką

gruntami i nieruchomościami , wieczyste użytkowanie gruntu, środki na remonty i utrzymanie substancji komunalnej, na zabezpieczenie mienia przed kradzieżą i dewastacją, dostawę energii cieplnej, elektrycznej i wody do mieszkań komunalnych w Sieniawce, wykonanie dokumentacji inwentaryzacyjnej budynków wspólnot mieszkaniowych, dopłatę do czynszów za mieszkania podnajmowanych w TBS , całodobowy nadzór, monitorowanie, przeglądy, naprawy w kotłowni usytuowanej w Sieniawce.

W zakresie wydatków inwestycyjnych zabezpieczono środki na wykup nieruchomości pod inwestycje oraz wykup budynku po byłym GZMK.

**Działalność usługowa – kwota 416.200,00 zł**, planuje się środki na opracowania geodezyjne, opracowania projektów dotyczących zagospodarowania przestrzennego, zakup map oraz na opiekę nad miejscami pamięci narodowej (dotacja z Urzędu Wojewódzkiego).

W dziale **Administracja publiczna** zabezpieczono środki w wysokości **18.045.730,00 zł** na sfinansowanie:

- wydatków związane z dietami radnych i członków komisji;
- wydatków związanych z utrzymaniem jednostki budżetowej Urzędu Miasta i Gminy Bogatynia;
- ryczałtów dla przewodniczących rad sołeckich i osiedlowych;
- wydatków na promocję gminy;
- składki na rzecz związków i stowarzyszeń, do których należy Gmina;
- środki Rad Osiedlowych;
- Mobilny Urzędnik;

**Dział Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa** zabezpiecza środki na aktualizację rejestru wyborców w 2021 roku. Kwota na realizację zadań to **4.707,00 zł**.

**Dział Obrona narodowa** zabezpiecza środki na realizację zadania w zakresie obrony cywilnej w kwocie **400,00 zł**.

**Dział Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** zabezpiecza wydatki bieżące związane z utrzymaniem Straży Miejskiej, obrony cywilnej, utrzymaniem Ochotniczych Straży Pożarnych i zarządzania kryzysowego. Przewidziano również środki na zwiększoną liczbę patroli policji podczas imprez kulturalnych organizowanych na terenie miasta, sfinansowanie dodatkowych służb patrolowych. Wysokość środków przeznaczona na ten cel w budżecie to **3.004.234,00 zł**.

W zakresie wydatków inwestycyjnych zabezpieczono środki na modernizację i rozbudowę monitoringu miejskiego oraz na zakup i montaż monitoringu miejskiego w miejscowości Porajów – fundusz sołecki.

W dziale **Obsługa długu publicznego** znajdują się środki na spłatę odsetek od kredytów, pożyczek zaciągniętych na zadania inwestycyjne, odsetki od kredytu obrotowego, odsetki od obligacji środki na ewentualną spłatę poręczoną pożyczki zaciągniętej przez BWiO S.A w Bogatyni. Kwota zabezpieczenie wydatków to **1.867.629,77 zł**.

**Dział Różne rozliczenia** zawiera wydatki w wysokości **11.770.712,67 zł** zaplanowane na wpłaty gmin do budżetu państwa z tytułu części równoważącej subwencji ogólnej oraz na rezerwę ogólną, rezerwy celowe i rezerwę na inwestycje i zakupy inwestycyjne.

W dziale **Oświata i wychowanie** - zabezpieczono środki w kwocie **47.042.061,57 zł** przeznaczone na utrzymanie gminnych placówek oświatowych (szkół podstawowych, przedszkoli, liceum oraz stołówek szkolnych) z uwzględnieniem zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki, dowożenie uczniów do szkół oraz środki na organizację konkursów przedmiotowych w jednostkach oświatowych. Uwzględniono środki na pokrycie kosztów uczniów z gminy Bogatynia uczęszczających do punktu przedszkolnego w Radomierzycach, a także do publicznych i niepublicznych przedszkoli na terenie gminy Zgorzelec.

W zakresie zadań inwestycyjnych zabezpieczono środki na dokumentację przebudowy i termomodernizację Szkoły Podstawowej Nr 4 i Nr 3 w Bogatyni, przebudowę boisk przy Szkole Podstawowej Nr 3 w Bogatyni, przebudowę budynku Przedszkola Nr 4,6,7 i Żłobka Nr 1 w Bogatyni (dostosowanie obiektu do wymogów ppoż.).

Dział **Ochrona zdrowia** zawiera wydatki w wysokości **4.616.000,00 zł** przeznaczone na:

- częściowe pokrycie ujemnego wyniku finansowego SPZOZ w Bogatyni kwota **4.000.000,00 zł**
- utrzymanie Ośrodka Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Narkomanii w Bogatyni oraz realizację programu przeciwdziałania alkoholizmowi i uzależnieniami;
- organizacja wypoczynku letniego młodzieży i dzieci z rodzin najuboższych w miejscu zamieszkania;
- profilaktyka uzależnień w placówkach oświatowych i świetlicach wiejskich;
- profilaktyczna działalność dla dzieci – wczesna edukacja dzieci w wieku przedszkolnym - realizacja w trybie małych grantów.

Dział **Pomoc społeczna** środki finansowe w kwocie **10.061.485,40 zł** przeznacza się na:

- domy pomocy społecznej,
- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne,
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe
- dodatki mieszkaniowe,
- zasiłki stałe,
- wydatki związane z funkcjonowaniem ośrodka pomocy społecznej,
- usługi opiekuńcze,
- pomoc w zakresie dożywiania,

W dziale **Edukacyjna opieka wychowawcza** – kwota **1.335.415,27 zł** zawarte są wydatki na utrzymanie świetlic szkolnych i pomoc materialną dla uczniów.

W dziale **Rodzina** przewidziano środki w kwocie **26.485.083,00 zł** na:

- program „Rodzina 500+”,
- program „Dobry Start”,
- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego,
- wspieranie rodziny,
- dziennych opiekunów,
- rodziny zastępcze,
- działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych,
- system opieki na dziećmi w wieku do lat 3,

W dziale **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** przewidziano środki w kwocie **19.162.833,40 zł** na następujące zadania:

- remont kanalizacji deszczowej i piaskowników

- monitoring i bieżąca eksploatacja przepompowni ścieków na osiedlu mieszkaniowym przy ulicy Rolniczej w Sieniawce
- czyszczenie rowów i przepustów,
- gospodarka odpadami (zbiórka i wywóz odpadów niebezpiecznych, odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych, wywóz odpadów z koszy ulicznych, programy telewizyjne, kampania informacyjna i edukacyjna),
- wywóz nieczystości ze świetlic wiejskich, rad osiedlowych i Multifunkcyjnego Centrum,
- utrzymanie zieleni na terenie miasta i gminy Bogatynia,
- nasadzanie drzew i krzewów, cięcia sanitarne i wycinka drzew,
- oświetlenie ulic,
- opłata za energię na placach i targowiskach,
- inwentaryzacja wraz z audytem oświetlenia drogowego na terenie gminy Bogatynia,
- dzierżawa miejsc na słupach energetycznych linii niskiego napięcia na terenie gminy,
- dotacja dla pszczelarzy, dotacja dla ośrodka rehabilitacji zwierząt dzikich,
- utrzymanie targowisk,
- bieżące naprawy i konserwacje na terenie miasta i gminy Bogatynia oraz placów zabaw,
- odbiór padłych zwierząt,
- deratyzacja,
- wpłaty do Wód Polskich itp.,

W zakresie zadań inwestycyjnych zabezpieczono środki na budowę i przebudowę oświetlenia na terenie Gminy Bogatynia, wykonanie oświetlenia ulicznego w miejscowości Opolno zdroj – fundusz sołecki, energooszczędne oświetlenie uliczne i drogowe – wdrożenie strategii niskoemisyjnej w Gminie Bogatynia, budowę targowiska miejskiego w Bogatyni – dokumentacja, wykonanie placu zabaw w miejscowości Porajów -fundusz sołecki, rewitalizację obszaru miejskiego w Bogatyni poprzez realizację inwestycji w zakresie zielono-niebieskiej infrastruktury – klimatyczna Bogatynia.

W dziale **Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** środki w wysokości **5.599.869,39 zł** przeznacza się na:

- dotację dla instytucji kultury: BOK i Biblioteka,
- środki dla rad osiedlowych,
- dotacja na renowację zabytków na terenie gminy,
- utrzymanie świetlic wiejskich,
- utrzymanie Multifunkcyjnego Centrum Trójstyku,
- wydatki związane z organizacją imprez kulturalnych,
- wydatki bieżące w ramach współpracy przygranicznej,
- projekt „W drodze przez kulturę Trójstyku,
- projekt „Od przedszkola bez granic”,

W zakresie zadań inwestycyjnych zabezpieczono środki na zakup i montaż pieca do Multifunkcyjnego Centrum w Bogatyni oraz do świetlicy w Porajowie, wykonanie ogrodzenia przy świetlicy wiejskiej w Jasnej Górze – fundusz sołecki.

Dział **Kultura fizyczna** zawiera wydatki w wysokości **5.120.506,44 zł** związane z :

- działalnością i utrzymaniem Ośrodka Sportu i Rekreacji w Bogatyni,
- wydatki osobowe i rzeczowe związane z realizacją programu rozwoju kultury, fizycznej w mieście i na wsi – sport masowy,
- dotacją na realizację zadań związanych ze sportem masowym,

W zakresie zadań inwestycyjnych zabezpieczono środki na wykonanie wiat na boisku w Lutogniewicach – fundusz sołecki, budowa otwartego basenu miejskiego w Bogatyni, zagospodarowanie terenu „Zalew” w Bogatyni, zakup urządzeń do siłowni zewnętrznej w miejscowości Sieniawka – fundusz sołecki, przebudowa hali sportowej OSiR w Bogatyni

przy ulicy Sportowej 8, zakup i montaż trybun sportowych w miejscowości Porajów – fundusz sołecki.

**2. Wydatki majątkowe 15.617.676,44 zł, które stanowią 8,74 % wydatków ogółem**

z tego:

- wydatki na zadania inwestycyjne i zakupy inwestycyjne kwota 14.487.676,44 zł

**3. W budżecie na 2021 rok ustanowiono deficyt budżetu w wysokości 1.263.158,76 zł**

**4. Przychody budżetu stanowią kwotę 7.000.000,00 zł.**

**5. Rozchody budżetu stanowią kwotę 5.736.841,24 zł i są to spłaty pożyczek i kredytów.**

**5. Zakład budżetowy**

Uchwałą Nr XVIII/148/04 Rady Gminy i Miasta w Bogatyni z dnia 29 czerwca 2004 r. utworzony został Miejski Zakład Budżetowy Gospodarki Komunalnej w Bogatyni. Przedmiot działalności zakładu określa statut. Uchwała w sprawie powołania zakładu określa źródła przychodów, którymi są:

- wpływy z tytułu najmu komunalnych lokali mieszkalnych i użytkowych,
- inne dochody uzyskiwane z działalności zakładu,
- dotacja z budżetu gminy.

Wysokość stawek dotacji przedmiotowej oraz szczegółowe zasady udzielania dotacji i rozliczania określają uchwały: Uchwała Nr XIX/156/04 Rady Gminy i Miasta w Bogatyni z dnia 31 sierpnia 2004 roku, Uchwała Nr XXX/259/05 z dnia 21 października 2005 roku, Uchwała Nr XXXIII/285/06 z dnia 17 lutego 2006 roku, Uchwała Nr XL/357/06 z dnia 26 października 2006 roku, Uchwała Nr XV/109/07 z dnia 13 września 2007 roku oraz Uchwała Nr LII/345/09 z dnia 28 października 2009 roku i Uchwała Nr XCI /1163/14 z dnia 26 września 2014 roku.

Do zadań Miejskiego Zakładu Gospodarki Komunalnej należy prowadzenie gospodarki lokalami mieszkalnymi i użytkowymi będącymi własnością gminy bądź pozostających w jej zarządzie oraz inne czynności określone w statucie.

Szczegółowy opis przychodów i wydatków stanowi załącznik nr 12.

**7. Wydzielone rachunki dochodów określono Uchwałą Nr LXXXII/495/10 z dnia 03 listopada 2010 roku z późn. zmianami w n/w jednostkach:**

Wykaz jednostek budżetowych, które utworzyły rachunki dochodów:

- Publiczne Przedszkole Nr 1 w Porajowie
- Publiczne Przedszkole z Oddziałami Integracyjnymi 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
- Szkoła Podstawowa Nr 1 w Bogatyni
- Szkoła Podstawowa Nr 3 w Bogatyni
- Szkoła Podstawowa Nr 4 w Bogatyni
- Szkoła Podstawowa Nr 5 w Bogatyni
- Szkoła Podstawowa w Opolnie Zdroju
- Szkoła Podstawowa w Porajowie
- Szkoła Podstawowa w Działoszynie.

Wydzielone rachunek dochodów i wydatki nimi finansowane w 2021 roku ustalono w wysokościach:

- dochody jednostek w wysokości **3.043.737,00 zł**

- wydatki w wysokości **3.043.737,00 zł**

Szczegółowy opis wydatków stanowi załącznik nr 3,3a,4,5,6,7,8,9,10,11,12,13,14,15,16 a-g.

Sporządziła: Marta Frońska