

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 jednego mieszkańca.

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.

				/ planowany /
a) kredyty ogółem:	19.454.465,79 zł	16.796.094,97 zł		19.651.686,73 zł
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		1.013.161,12 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 3.799.999,76 zł 5.900.000,00 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	2.499.996,84 zł		1.999.993,76 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) pożyczki z WFOŚiGW ogółem	3.794.850,18 zł	3.261.145,41 zł	1.668.712,41 zł
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	375.920,23 zł	313.112,23 zł
c) obligacje PKO SA Warszawa	14.000.000,00 zł	14.000.000,00 zł	14.000.000,00 zł
d) zobowiązania z tytułu umów restrukturyzacji	4.600.000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
<u>Razem kredyty i pożyczki:</u>	<u>41.849.315,97 zł</u>	<u>34.057.240,38 zł</u>	<u>35.320.399,14 zł</u>

Łączna kwota długu na koniec 2021 roku wynosi **35.320.399,14 zł**, stanowi to do planowanych dochodów **20,15 %**.

2. Z tytułu udzielonych poręczeń mieniem komunalnym w latach poprzednich

	<u>stan na 01.01.2020 r.</u>	<u>stan na 31.12.2020r.</u>	<u>stan na 31.12.2021r.</u>
- 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

Razem poręczenia niepieniężne: 13.391.103,91 zł 12.252.773,47 zł 11.504.626,27 zł

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
--	-----------------	-----------------	-----------------

Razem :	3.211.498,91 zł	2.698.732,41 zł	2.026.732,41 zł
----------------	------------------------	------------------------	------------------------

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 175.254.435,15 zł.

z tego:

**1. Dochody bieżące budżetu wynoszą 166.766.779,15 zł , stanowi to 95,16 %
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 kopalin 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 windykacji.

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 grzywny, 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 w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt. 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego kwota **109.522,15 zł**.

5. 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**

6. Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł kwota **5.800,00 zł**.

2 Dochody majątkowe budżetu wynoszą 8.487.656,00 zł, stanowi 4,84 % dochodów ogółem z tego:

Dochody z majątku gminy

1. Dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności kwota **200.000,00 zł**.

2. Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz użytkowania wieczystego gruntów ustalono na poziomie **2.500.000,00 zł**. 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 zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w wysokości **4.134,02 zł** 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 178.640.500,78 zł.**

z tego:

1. Wydatki bieżące budżetu wynoszą 162.929.369,47 zł, stanowi to 91,20 %

wydatków ogółem z tego:

<i>zadania zlecone</i>	23.357.224,00 zł	<i>co stanowi</i>	13,07 %	<i>wydatków ogółem</i>
<i>zadania własne</i>	139.572.145,47 zł	<i>co stanowi</i>	78,13 %	<i>wydatków ogółem</i>

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 **18.500,00 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 **3.861.750,00 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 **7.902.279,87 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, przebudowę ulicy chrobrego i Bema, przebudowę ulicy Wiosennej II etap, wymianę i montaż wiat przystankowych.

W dziale **Turystyka** - zaplanowano środki w kwocie **198.000,00 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 **11.482.651,00 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, wykup budynku po byłym GZMK, zmiana sposobu użytkowania budynków w Bogatyni, budowę kontenerowych lokali socjalnych oraz modernizację kotłowni obsługującej budynki komunalne w miejscowości Sieniawka przy ulicy Rolniczej.

Działalność usługowa – kwota 413.200,00 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 **18.070.232,00 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

W zakresie wydatków inwestycyjnych zabezpieczono środki na zakup i montaż oraz konfiguracja urządzeń peryferyjnych, sieciowych do terenowego punktu paszportowego.

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.

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

Wysokość środków przeznaczona na ten cel w budżecie to **3.169.234,00 zł**.

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 poręczonej 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 **4.745.452,00 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,
- udzielenie świadczeń opieki zdrowotnej.

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 **19.322.333,40 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, dofinansowanie do przydomowych oczyszczalni oraz szczelnych zbiorników bezodpływowych oraz dotacja do budowy urządzeń retencji domowej.

W dziale **Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** środki w wysokości **5.570.867,39 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 **5.318.506,44 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 15.711.131,31 zł, które stanowią 8,80 % wydatków ogółem

z tego:

- *wydatki na zadania inwestycyjne i zakupy inwestycyjne kwota 14.581.131,31 zł*

3. W budżecie na 2021 rok ustanowiono deficyt budżetu w wysokości 3.386.065,63 zł

4. Przychody budżetu stanowią kwotę 9.122.906,87 zł.

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

6. 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 3w 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.

Wydzielony rachunek dochodów i wydatki nimi finansowanych 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