

**Uchwała Rady Miejskiej w Bogatyni
z dnia2013r.
w sprawie budżetu Gminy i Miasta Bogatynia na 2014 rok**

zawiera następujące załączniki

- | | |
|---|------------------------|
| 1. Dochody budżetowe na 2014 rok wg źródeł w szczególności działów , rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowych | załącznik nr 1 |
| 2. Budżet Gminy i Miasta w Bogatyni na 2014 rok w układzie działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej | załącznik nr 2 |
| 3. Zestawienia zatrudnienia oraz wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń oraz wydatków bezosobowych w jednostkach organizacyjnych gminy na 2014 rok | załącznik nr 3 |
| 4. Wykaz jednostek sektora finansów publicznych i spoza sektora finansów publicznych otrzymujących dotację z budżetu Gminy w 2014 rok | załącznik nr 4 |
| 5. Zestawienie świadczeń na rzecz osób fizycznych na 2014 rok | załącznik Nr 5 |
| 6. Wydatki na obsługę długu publicznego w 2014 roku | załącznik nr 6 |
| 7. Plan inwestycji finansowanych z budżetu podstawowego w 2014 roku | załącznik nr 7 |
| 8. Przychody i rozchody budżetu na 2014 rok | załącznik Nr 8 |
| 9. Plan dochodów i wydatków zadań zleconych z zakresu administracji rządowej na 2014 rok | załącznik nr 9 |
| 10. Dochody za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatki na rok 2014 na realizację „ Profilaktyka i rozwiązywanie problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii” | załącznik nr 10 |

- 11.** Dochody gromadzone na wydzielonym rachunku dochodów i wydatki nimi finansowane na 2014 rok **załącznik nr 11**
- 12.** Przychody i koszty Miejskiego Zakładu Gospodarki Komunalnej w Bogatyni na 2014 rok **załącznik nr 12**
- 13.** Plan wydatków realizowany przez Rady Osiedlowe i Rady Sołeckie na 2014 rok **załącznik nr 13**
- 14.** Plan wydatków realizowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 na 2014 rok **załącznik Nr 14**
- 15.** Plan dochodów wydatków związanych z ochroną środowiska na 2014 rok **załącznik Nr 15**
- 16.** Część opisowa – wydatki budżetowe w poszczególnych działach i rozdziałach na 2014 rok z załącznikami :
- a) zestawienie wydatków szkół i przedszkoli na rok 2014r - załączniki 01 a do 01g*

Budżet Gminy i Miasta w Bogatyni na 2014 rok

Uchwałą Nr LXXIX/460/10 z dnia 27 sierpnia 2010r. określiła procedurę uchwalania budżetu Gminy oraz rodzaj i szczegółowość materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi uchwalania budżetu.

Budżet Miasta i Gminy na 2014 rok został opracowany w oparciu o ustawę z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Budżet Miasta i Gminy w Bogatyni po stronie wydatków budżetowych skonstruowany został w celu zabezpieczenia zadań własnych Gminy w odniesieniu do prognozowanych dochodów Gminy, a także koniecznych rozchodów budżetowych wynikających z przypadających w 2014 roku rat spłat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich.

W skład Gminy i Miasta Bogatynia wchodzi 12 sołectw i 7 osiedli miejskich. W budżecie wyodrębniono środki finansowe na ich działalność zgodnie z przedstawionymi planami rzeczowo – finansowymi. Środki na realizację zadań Sołectw i Osiedli rozdzielono w/g klucza:

8 zł na 1 mieszkańca wsi

6 zł na 1 mieszkańca w mieście .

Na dzień 30 września 2013 roku Gminie Bogatynia przyporządkowane są następujące jednostki organizacyjne :

I. Jednostki budżetowe

1. Urząd Miasta i Gminy
2. Ośrodek Pomocy Społecznej w Bogatyni
3. Straż Miejska w Bogatyni
4. Ośrodek Sportu i Rekreacji w Bogatyni
5. Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 1
6. Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 5
7. Publiczna Szkoła Podstawowa w Opolnie Zdroju
8. Zespół Szkoły Podstawowej i Gimnazjum w Działoszynie
9. Publiczne Gimnazjum Nr 1 w Bogatyni
10. Zespół Szkół z Oddziałami Integracyjnymi w Bogatyni
11. Zespół Szkoły Podstawowej i Gimnazjum w Porajowie
12. Gimnazjum Nr 3 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 29.06.2004r.)

IV. Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej w Bogatyni.

Zobowiązania Gminy wg stanu na 30.09.2013 r. przedstawiają się następująco :

- z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek :

	<u>stan na 30.09.2013 r.</u>	<u>stan na 31.12.2013r.</u>	<u>stan na 31.12.2014</u>
			<u>/ planowany /</u>
a) kredyty ogółem:	41.281.280,36 zł	39.464.320,40 zł	32.196480,40, zł
z tego:			
- kredyt długoterminowy na realizację zadań inwestycyjnych w wysokości 19.000.000,00 zł	10.093.750,30 zł	9.500.000,32 zł	7.125.000,32 zł
- kredyt długoterminowy na realizację zadań inwestycyjnych w wysokości 15.000.000,00 zł	11.250.030,00 zł	10.714.320,00 zł	8.571.480,00 zł
- kredyt długoterminowy na realizację zadań inwestycyjnych w wysokości 22.000.000,00 zł	19.937.500,06 zł	19.250.000,08 zł	16.500.000,08 zł
b) pożyczki z WFOŚiGW ogółem	5.690.600,00 zł	5.780.400,00 zł	4.463.900,00 zł
z tego:			
- wykonanie sieci kanalizacji sanitarnej, deszczowej i wody w Markocicach (2.241.000,00 zł)	448.200,00 zł	448.200,00 zł	224.100,00 zł
- pożyczka zaciągnięta w WFOŚiGW na realizację zadań inwestycyjnych (9.000.000,00 zł)	4.950.000,00 zł	4.500.000,00 zł	3.600.000,00 zł
- pożyczka zaciągnięta w WFOŚiGW inwestycyjnych (292.400,00 zł)	292.400,00 zł	292.400,00 zł	200.000,00 zł
- pożyczka zaciągnięta w WFOŚiGW inwestycyjnych (600.000,00 zł)	0,00 zł	539.800,00 zł	439.800,00 zł
Razem :	46.971.880,36 zł	45.244.720,40 zł	36.660.380,40 zł

Łączna kwota długu na koniec 2014 roku wynosi **36.660.380,40 zł** , stanowi do planowanych dochodów **24,16%**.

Planowana obsługa długu do dochodów planowanych **2,29%** (łącznie z ewentualną spłatą długu za BWiO S.A)

- z tytułu udzielonych poręczeń mieniem komunalnym w latach poprzednich	<u>stan na 30.09.2013 r.</u>	<u>stan na 31.12.2013r.</u>
- Towarzystwu Budownictwa Społecznego Spółka z o.o w Bogatyni	11.457.778,63 zł	11.457.778,63 zł
- Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej w Bogatyni	483.873,73 zł	483.873,73 zł
Razem :	11.941.652,36 zł	11.941.652,36 zł

- z tytułu udzielonych poręczeń pieniężnych	<u>stan na 30.09.2013 r.</u>	<u>stan na 31.12.2013r.</u>
‘- Bogatyńskie Wodociągi i Oczyszczalnia Spółka z S.A w Bogatyni	6.738.064,05 zł	6.626.436,05 zł
- Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej w Bogatyni	800.000,00 zł	0,00 zł
Razem :	7.538.064,05. zł	6.626.436,05 zł

I.WYDATKI BUDŻETOWE

W oparciu o założenia przyjęte do projektu budżetu państwa na rok 2014 do opracowania projektu budżetu Miasta i Gminy Bogatynia założono:

- średni wskaźnik wzrostu cen towarów i usług w wysokości 2,4 % w stosunku do cen z 2013 roku,:

- wynagrodzenia osobowe pracowników we wszystkich jednostkach ustalono w wysokości limitu wynagrodzeń określonych na rok 2012 w grupie pracowników oświaty ustala się na 2013 rok dodatek motywacyjny dla nauczycieli w wysokości średnio do 5 %;premię dla pracowników administracji i obsługi w wysokości średnio do 10 %
- pochodne od wynagrodzeń ustalono wg stawek zgodnych z przepisami prawa (składka pracodawcy na ubezpieczenia społeczne) oraz 2,45% (składka pracodawcy na fundusz pracy), kwotę **2.950,00 zł** przyjęto jako podstawę odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla pracowników administracji i obsługi, dla nauczycieli 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.

Limit wynagrodzeń osobowych jednostek organizacyjnych Gminy ustalono biorąc za podstawę wynagrodzenia osobowe wypłacone w miesiącu wrześniu 2013 roku. Zabezpieczono środki na spłatę kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich i udzielonych poręczeń a także środki na zakończenie zadań kontynuowanych i realizację niezbędnych zadań inwestycyjnych.

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.7 ustawy z 14.XII.95 (Dz.U. z 1996r. Nr 1 poz.3 z późn.zm.).

W dziale **Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę** uwzględnia się środki na dopłatę do wody i odprowadzania ścieków w gospodarstwach domowych, utrzymanie i eksploatacja przepompowni przy ul Białogórskiej w Bogatyni oraz na montaż węzłów ciepłych do budynków komunalnych i zakup urządzeń do przepompowni sieci ciepłowniczej.

W dziale **Transport i łączność** znaczne środki finansowe przeznaczono na: bieżące utrzymanie dróg i bieżące remonty nawierzchni ulic oraz na znakowanie ulic, aktualizację projektu ruchu drogowego na terenie miasta, eksploatację i konserwację monitoringu miejskiego i remonty wiat przystankowych. Zabezpieczono także środki na dofinansowanie do transportu lokalnego mieszkańców wsi Wyszków, Wolanów, Jasna Góra, komunikację miejską w mieście i gminie wraz z zakupem usług związanych z komunikacją. W zakresie zadań inwestycyjnych zabezpieczono środki na odbudowę obiektów mostowych – likwidacja skutków powodzi.

W dziale **Turystyka** - zaplanowano środki na zadania związane z upowszechnianiem turystyki: organizowaniem międzyszkolnych rajdów, wycieczek, konkursów turystyczno-krajoznawczych oraz środki na wydatki bieżące Rad Osiedlowych i Rad Sołeckich .

Dział **Gospodarka mieszkaniowa** zawiera dotację przedmiotową dla MZGK w Bogatyni , wydatki związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami , środki na remonty i utrzymanie substancji komunalnej, na zabezpieczenie mienia przed kradzieżą i dewastacją, umorzenia zaległości czynszowych, dostawę energii ciepłej, elektrycznej i wody do mieszkań komunalnych w Sieniawce, wykonanie dokumentacji inwentaryzacyjnej budynków wspólnot mieszkaniowych oraz dopłatę do czynszów za mieszkania podnajmowanych w TBS. W zakresie wydatków inwestycyjnych zabezpieczono środki na budowę zespołu budynków komunalnych przy ul. Skłodowskiej w Bogatyni – końcowe rozliczenia zadania.

W dziale **Działalność usługowa** planuje się środki na opracowania geodezyjne, opracowania projektu zmian zagospodarowania przestrzennego, zakup map i wykonanie map numerycznych dla miasta Bogatynia.

W dziale **Administracja publiczna** zabezpieczono środki na sfinansowanie:

- wydatków związanych z obsługą Rady Gminy,
- wydatków związanych z utrzymaniem jednostki budżetowej UM i G,
- ryczałtów dla przewodniczących rad sołeckich i osiedlowych,
- wydatków na promocję gminy oraz na składki na rzecz związków i stowarzyszeń do których należy gmina,

Dział **Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa** zabezpiecza środki na aktualizację rejestru wyborców w 2013 roku.

Dział **Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** zabezpiecza wydatki bieżące związane z utrzymaniem Straży Gminnej, obrony cywilnej, utrzymaniem i remontami Ochotniczych Straży Pożarnych. Przewidziano również środki na zwiększoną liczbę patroli policji podczas imprez kulturalnych organizowanych na terenie miasta, sfinansowanie dodatkowych służb patrolowych oraz wyposażenie gminnego magazynu przeciwpożarowego.

W dziale **Obsługa długu publicznego** znajdują się środki na spłatę odsetek od kredytów i pożyczek zaciągniętych na zadania inwestycyjne, odsetki od kredytu obrotowego, środki na ewentualną spłatę poręczonych pożyczki zaciągniętej przez BWiO S.A w Bogatyni. .

Dział **Różne rozliczenia** zawiera wydatki zaplanowane na wpłaty gmin do budżetu państwa z tytułu części równoważącej subwencji ogólnej oraz na rezerwę ogólną i rezerwy celowe. Zabezpieczono też środki na rezerwę na wydatki inwestycyjne.

W dziale **Oświata i wychowanie** - zabezpieczono środki przeznaczone na utrzymanie gminnych placówek oświatowych (szkół podstawowych, gimnazjalnych, przedszkoli, stołówek szkolnych dowożenie uczniów do szkół oraz utrzymanie samochodu Volkswagen, wydatki związane z realizacją projektów: wymiana młodzieży polsko-niemieckiej oraz projektu „Rozumiem bo doświadczam” i „ Nauka, zabawa, rozwój – Młodzi Europejczycy”, wydatki Rad Osiedlowych i Rad Sołeckich oraz środki na organizację konkursów przedmiotowych w jednostkach oświatowych. Uwzględniono środki na dofinansowanie niepublicznego punktu przedszkolnego.

Dział **Ochrona zdrowia** - zawiera wydatki przeznaczone na :

- dotacja dla SPZOZ w Bogatyni na realizację programów zdrowotnych i szczepień Ochronnych, podnoszenie kwalifikacji personelu medycznego,
- utrzymanie Ośrodka Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Narkomanii w Bogatyni oraz realizację programu przeciwdziałania alkoholizmowi uzależnieniami)
- zakup usług specjalistycznych

W dziale **Pomoc społeczna** środki finansowe przeznaczono na:

- świadczenie usług opiekuńczych,
- zasiłki i pomoc w naturze dla podopiecznych OPS oraz zasiłki stałe,
- wydatki bieżące związane z utrzymaniem Ośrodka Pomocy Społecznej,
- dodatki mieszkaniowe,
- dożywianie dzieci w szkołach,
- zwrot kosztów leczenia podopiecznych OPS nieobjętych ubezpieczeniem społecznym,
- zakup usług związanych z pobytem osób przebywających w DPS
- dożywianie i schronienie osób bezdomnych
- świadczenia rodzinne
- pobyt dzieci w rodzinnej pieczy zastępczej
- wspieranie rodzin
- posiłek dla potrzebujących

W dziale **Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej** znajdują się wydatki na utrzymanie żłobka oraz środki na działalność Gminnego Centrum Informacji oraz wydatki na utrzymanie dziennych opiekunów dzieci.

W dziale **Edukacyjna opieka wychowawcza** zawarte są wydatki na utrzymanie świetlic szkolnych i pomoc materialną dla uczniów.

W dziale **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** przewidziano środki na następujące zadania:

- utrzymanie gospodarki ściekowej: czyszczenie rowów i przepustów, eksploatacja, konserwacja i remont kanalizacji deszczowej,
- monitoring i bieżąca eksploatacja przepompowni ścieków na osiedlu mieszkaniowym przy ul. Rolniczej 25 w Sieniawce
- gospodarka odpadami: zbiórka odpadów niebezpiecznych, zbiórka pojazdów porzuconych wycofanych z eksploatacji,
- rozbudowa składowiska odpadów – budowa II niecki
- letnie i zimowe utrzymanie dróg i chodników, utrzymanie zieleni na terenie miasta i gminy
- bieżące utrzymanie i konserwacja oświetlenia,
- składki członkowskie do ZGZZ (utrzymanie schroniska)
- koszty zużycia energii elektrycznej (oświetlenie ulic, placów, targowisk itp.)
- utrzymanie targowisk, bieżące remonty targowisk
- oświetlenie ozdobne
- bieżąca naprawa i konserwacja sygnalizacji świetlnej
- bieżące naprawy i konserwacje małej architektury i słupów ogłoszeniowych
- bieżące naprawy barierek na terenie miasta i gminy
- bieżące utrzymanie, konserwacja i przeglądu techniczne placów zabaw
- wpłaty do Urzędu Marszałkowskiego za korzystanie ze środowiska oraz wpłata nadwyżki dochodów za 2013 rok
- leczenie bezpańskich zwierząt i zabiegi ubezwładniające
- odbiór padłych zwierząt
- utylizacja wyrobów zawierających azbest
- aktualizacja planów ochrony środowiska
- opracowanie operatu wodno-prawnego dla ochrony środowiska
- przeciwdziałanie zagrożeniom – prewencja przeciwpowodziowa (odbudowa zbiorników retencyjnych wraz z oczyszczeniem rowów melioracyjnych)
- dokarmianie zwierząt bezdomnych
- zarządzanie Punktem Czasowego Przechowywania Zwierząt
- deratyzacja i dezynsekcja na terenie miasta i gminy

W dziale **Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** środki przeznaczone na:

- dotacje dla instytucji kultury: BOK i Biblioteka,
- środki dla rad osiedlowych i sołectkich,
- dotacja na renowację zabytków na terenie gminy
- utrzymanie świetlic wiejskich
- utrzymanie Multifunkcjonalnego Centrum Trójstyku
- remonty świetlic wiejskich
- wydatki związane z organizacją imprez kulturalnych
- wydatki bieżące w ramach współpracy przygranicznej
- wydatki na remonty i konserwację zabytków

Dział **Kultura fizyczna i sport** zawiera wydatki związane z :

- działalnością i utrzymaniem Ośrodka Sportu i Rekreacji w Bogatyni
- utrzymaniem obiektów sportowych (boiska i hale sportowe),
- wydatki osobowe i rzeczowe związane z realizacją programu rozwoju kultury fizycznej w mieście i na wsi
- dotacją na realizację zadań związanych ze sportem masowym.

Ogółem wydatki budżetu Gminy i Miasta ustalono w wysokości 143.148.129,00 zł. z tego:

1. Wydatki bieżące budżetu wynoszą 122.599.327,00 zł i stanowi to 85,65% wydatków ogółem

zadania zlecone 5.069.112,00 zł co stanowi 3,54% wydatków ogółem

zadania własne 117.530.215,00 zł co stanowi 82,10% wydatków ogółem

2. Wydatki majątkowe 20.548.802,00 zł które stanowią 14,35% wydatków ogółem

z tego:

- wydatki na zadania inwestycyjne i zakupy inwestycyjne kwota 19.548.802 zł

w tym:

- wydatki inwestycyjne na programy finansowane z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 6.606.474,00 zł

- rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne kwota 1.000.000,00 zł

3. W budżecie na 2014 rok ustalono nadwyżkę budżetu w wysokości 8.584.340,00 zł, która zostanie przeznaczona na spłatę pożyczek i kredytów zaciągniętych w latach poprzednich

4. Rozchody budżetowe stanowią będą kwotę 8.584.340,00 zł i są to spłaty pożyczek i kredytów.

5. Zakłady budżetowe

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. Uchwałą 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 r. Uchwała Nr XXXIII/285/06 z dnia 17 lutego 2006 r., 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.

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 6.

6. Wydzielone rachunki dochodów określono Uchwałą Nr XXXII/495/10 (z póź.zm) Rady Gminy i Miasta Bogatynia z dnia 3 listopada 2010 roku 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
- Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 1 w Bogatyni
- Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 5 w Bogatyni
- Publiczna Szkoła Podstawowa w Opolnie Zdroju
- Zespół Szkoły Podstawowej i Gimnazjum w Porajowie
- Zespół Szkoły Podstawowej i Gimnazjum w Działoszynie
- Publiczne Gimnazjum Nr 1 w Bogatyni
- Zespół Szkół z Oddziałami Integracyjnymi w Bogatyni

Wydzielone rachunek dochodów i wydatki nimi finansowane w 2014 roku ustalono w wysokościach:

- dochody jednostek w wysokości **2.504.148,00 zł**
- wydatki w wysokości **2.504.148,00 zł**

Szczegółowy opis przychodów i wydatków stanowi załącznik nr 11.

II. DOCHODY BUDŻETOWE

Przy projektowaniu budżetu na 2014 rok w zakresie szacowania dochodów zastosowano:

1. Uchwałę Nr LXXIX/460/10 Rady Gminy i Miasta w Bogatyni z dnia 27 sierpnia 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy i Miasta Bogatynia.
2. Zarządzenie Nr 83/13 Burmistrza Miasta i Gminy w Bogatyni z dnia 06 sierpnia 2013 r. w sprawie wskazówek do opracowania materiałów planistycznych towarzyszących projektowi uchwalania budżetu na rok 2014.
3. Projektu Uchwały Rady Gminy i Miasta w Bogatyni w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na 2014 rok

4. Projekt Uchwały Rady Gminy i Miasta w Bogatyni w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych na 2014 rok.
5. Projekt Uchwały Rady Gminy i Miasta w Bogatyni w sprawie obniżenia średniej ceny skupu żyta do celów wymiaru podatku rolnego na 2014 r.
6. Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z 18 października 2013 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów, będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2014.
7. Obwieszczenia Ministra Finansów z dnia 7 sierpnia 2013 r. w sprawie górnych granic kwotowych podatków i opłat lokalnych w 2014 r.
8. Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego w sprawie wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych za pierwsze trzy kwartały 2013 r.
9. Obwieszczenia Ministra Finansów z dnia 7 października 2013 r. w sprawie stawek podatku od środków transportowych obowiązujących w 2014 r.
10. Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z 21 października 2013 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2013 r.
11. Pismo Wojewody Dolnośląskiego Nr FB-BP.3110.3.2013 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 2014.
12. Pismo Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Jeleniej Górze nr DJG-3101-2/13 w sprawie dofinansowania kosztów prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców.
13. Pismo Ministra Finansów nr ST3/4820/10/2013 w sprawie rocznych planowanych kwot poszczególnych części subwencji ogólnej, przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2014, planowanej na 2014 r., kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, planowanej na 2014 r. wysokości wpłaty gmin.
14. Pisma Wydziału Gospodarki Gruntami i Handlu Urzędu Gminy i Miasta Bogatynia w sprawie „Planu sprzedaży nieruchomości stanowiących mienie gminy na 2014 r.
15. Wskaźniki wewnętrzne określające wysokości realnych dochodów roku 2014r..

Wpływy z podatków i opłat

1. Wpływy z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych, innych jednostek organizacyjnych, w tym spółek nie posiadających osobowości prawnej oraz osób fizycznych, ustalono w kwocie **64.461.528,00 zł**, biorąc pod uwagę strukturę przedmiotów opodatkowania oraz stawki określone w projekcie Uchwały Rady Gminy i Miasta w Bogatyni w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na 2014 rok. Przy planowaniu uwzględniono także wpłaty z egzekucji przedmiotowego podatku.
2. Wpływy z tytułu podatku rolnego od osób prawnych, jednostek organizacyjnych, w tym spółek nie posiadających osobowości prawnej oraz osób fizycznych, skalkulowano w wysokości **613.834,00 zł**. Kalkulacji dokonano biorąc pod uwagę algorytm kalkulacyjny oparty na wielkości przedmiotów opodatkowania i Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z 18 października 2013 r, w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów, będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2014. Przy planowaniu uwzględniono także wpłaty z egzekucji.
3. Wpływy z tytułu podatku leśnego od osób prawnych jednostek organizacyjnych, w tym spółek nie posiadających osobowości prawnej oraz osób fizycznych przyjęto w kwocie **31.849,00 zł**. Do kalkulacji kwoty przyjęto wartości z komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z 21 października 2013 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2013 r.
4. Wpływy z tytułu podatku od środków transportowych od osób prawnych, jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej oraz osób fizycznych ustalono w kwocie **743.535,00 zł**, biorąc pod uwagę wysokości stawek podatkowych w poszczególnych kategoriach przedmiotów opodatkowania ustalonych w projekcie uchwały Gminy i Miasta w Bogatyni w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych na 2014 rok. Przy planowaniu uwzględniono także wpłaty z egzekucji.
5. Dochody budżetowe z tytułu podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanych w formie karty podatkowej ustalono w projekcie budżetu w wysokości **62.849,00 zł**. Kwotę dochodów w ww. zakresie oszacowano na podstawie zwiększonej aktywności gospodarczej podmiotów korzystających z tej formy opodatkowania w analizowanych okresach I, II i III kwartału 2013 r. oraz na podstawie Zarządzenie Nr 83/13 Burmistrza Miasta i Gminy w Bogatyni z dnia 06 sierpnia 2013 r. w sprawie wskazówek do opracowania materiałów planistycznych towarzyszących projektowi uchwalania budżetu na rok 2014.
6. Wpływy z tytułu podatku od spadków i darowizn określono w wysokości **116.439,00 zł**. Realizacja przedmiotowych wpływów na 2014 r. ma związek z weryfikacją danych odnośnie ilości zmian własności w I, II, III kwartale 2013 r.

7. Dochody budżetowe z tytułu opłaty skarbowej ustalono na poziomie **66.984,00 zł**. Wysokość prognozowanych wpływów na 2014 r. ustalono na podstawie uzyskanych wpłat w okresie I, II, III kwartału 2013 r. z tytułu czynności objętych ww. opłatą oraz kryteriów określonych w Zarządzeniu Nr 83/13 Burmistrza Miasta i Gminy w Bogatyni z dnia 06 sierpnia 2013 r. w sprawie wskazówek do opracowania materiałów planistycznych towarzyszących projektowi uchwalania budżetu na rok 2014.

8. Wpływy z opłaty targowej z dwóch targowisk z terenu Miasta i Gminy Bogatynia określono na poziomie **204.903,00 zł**, biorąc pod uwagę uzyskane wpłaty w okresie I, II, III kwartału 2013 r. oraz kryteriów określonych w Zarządzeniu Nr 83/13 Burmistrza Miasta i Gminy w Bogatyni z dnia 06 sierpnia 2013 r. w sprawie wskazówek do opracowania materiałów planistycznych towarzyszących projektowi uchwalania budżetu na rok 2014. Pod uwagę wzięto także możliwości rozwoju handlu na targowiskach miejskich i gminnych.

9. Wpływy z opłaty eksploatacyjnej na 2013 rok zostały określone w wysokości **9.798.590,00 zł**. Wysokość przewidywanych wpływów z opłaty eksploatacyjnej za wydobycie kopalni ze złóż szacowano na podstawie przewidywanej opłaty eksploatacyjnej za 2013 r.

10. Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw, ustalono na 2014 rok w wysokości **3.040.000,00 zł**. (opłata z tytułu korzystania z przystanków i wiat przystankowych na terenie gminy Bogatynia kwota 40.000,00 zł., opłaty z tytułu gospodarki odpadami komunalnymi kwota 3.000.000,00 zł.) Kalkulacja dokonano na podstawie zawartych umów oraz złożonych deklaracji podatkowych.

11. Dochody z tytułu podatków od czynności cywilnoprawnych na rok 2014 określono w wysokości **654.879,00 zł**, mając na uwadze dane za I, II, III kwartał 2013 r.

Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

1. Planowany udział gminy Bogatynia w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2014 rok przyjęty został do projektu budżetu gminy na podstawie załącznika do pisma Ministra Finansów nr ST3/4820/10/2013 w sprawie rocznych planowanych kwot poszczególnych części subwencji ogólnej, przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2014. - udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – **21.795.551,00 zł**.

2. Podatek dochodowy od osób prawnych.

Planowany udział gminy Bogatynia w podatku dochodowym od osób prawnych na 2014 rok założono na podstawie szacowanych dochodów podmiotów gospodarczych - udział w podatku dochodowym od osób prawnych – **6.000.000,00 zł**.

Wpływy od jednostek organizacyjnych gminy

Wpływy z jednostek organizacyjnych gminy ustalono w kwocie **324.304,00 zł**, biorąc pod uwagę dane zawarte w planach finansowych jednostek organizacyjnych gminy sporządzanych w oparciu o Zarządzeniu Nr 83/13 Burmistrza Miasta i Gminy w Bogatyni z dnia 06 sierpnia 2013 r. w sprawie wskazówek do opracowania materiałów planistycznych towarzyszących projektowi uchwalania budżetu na rok 2014, w tym:

- wpływy za media MZGK w Bogatyni, kwota **150.000,00 zł**,
- usługi opiekuńcze i specjalistyczne, kwota **50.000,00 zł**,
- dochód stanowiący wpłaty rodziców z tyt. opłaty stałej **25.200,00 zł**,
- wpływy za wynajem placu manewrowego, kwota **39.104,00 zł**,
- wpływy z najmu w zakresie kultury i sportu, kwota **60.000,00 zł**.

Dochody majątkowe w łącznej kwocie 14.617.474,00 zł, w tym:

1. Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności szacowano na poziomie **11.000,00 zł**. Wysokość prognozowanych wpływów ustalono na podstawie uzyskanych wpłat w okresie I, II, III kwartału 2013 r.

2. Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz użytkowania wieczystego gruntów ustalono na poziomie **4.500.000,00 zł**. Powyższy plan dochodów przyjęto na podstawie pisma Wydziału Gospodarki Gruntami i Handlu Urzędu Gminy i Miasta Bogatynia w sprawie „Planu sprzedaży nieruchomości stanowiących mienie gminy na 2014 r.”

3. Dotacje rozwojowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, kwota **6.606.474,00 zł**,
z tego::

- kwota **853.000,00 zł**, środki z EFRR z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Odbudowa zniszczeń popowodziowych przy u. Waryńskiego w Bogatyni”,

- kwota **1.260.000,00 zł**, środki z EFRR z przeznaczeniem na zadanie pn. „Rewitalizacja historycznej części miasta ul. Waryńskiego-Aleja Żytawska w Bogatyni”

- kwota **4.493.474,00 zł**, środki z EFRR z przeznaczeniem na zadanie pn. „Przeciwdziałanie zagrożeniom – prewencja przeciwpowodziowa w Bogatyni” (roboty budowlane)

4. 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 **3.500.000,00 zł**, w tym: środki z WFOŚiGW na rozbudowę składowiska odpadów komunalnych – budowa II niecki wraz z utylizacją odpadów popowodziowych z zalanych terenów Miasta i Gminy Bogatynia, kwota **3.500.000,00 zł**.

Dochody organów gminy i jednostek budżetowych zaplanowano na ogólną kwotę 6.954.191,00 zł.

1. Wpływy z opłaty produktowej szacowano na poziomie **2.728,00 zł**. Wysokość prognozowanych wpływów oparto na realizacji przedmiotowych opłat z kwartalnych danych roku 2013
2. Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości oszacowano na poziomie **219.090,00 zł**, biorąc pod uwagę ilość zawartych umów.
3. Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu ustalono na poziomie **460.000,00 zł**. Przewidywany plan dochodów z ww. tytułu wprowadzono na podstawie informacji przedstawionej przez Wydział Gospodarki Gruntami i Handlu UMiG Bogatynia o wydanych zezwoleniach na sprzedaż alkoholu.
4. Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od ludności nakładane przez Straż Miejską w Bogatyni. Wysokość przewidywanych wpływów z ww. tytułu szacowano na poziomie **30.000,00 zł**. W planowaniu wysokości wpływów uwzględniono ściągalność mandatów przez Straż Miejską w 2013 r..
5. Wpływy za wydane koncesje i licencje **1.000,00 zł** – opłaty za zezwolenia na zarobkowy przewóz osób taksówką.
6. Wpływy z różnych opłat w wysokości **5.794.640,00 zł** szacowano na podstawie złożonych planów finansowych jednostek budżetowych oraz przelewów z Urzędu Marszałkowskiego w szczególności:
 - przelewy z Urzędu Marszałkowskiego – kwota **5.000.000,00 zł**. (za korzystanie ze środowiska)
 - dochody z wycinki drzew kwota **794.640,00 zł**.
7. Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze, na ogólną kwotę **307.687,00 zł**. w tym:
 - dzierżawa gruntów gminy, pozostałych, kwota **300.000,00 zł**,
 - wpływy z umów OSiR, kwota **7.687,00 zł**.
8. Pozostałe odsetki **1.000,00 zł**.
9. Wpływy z różnych dochodów kwota **57.200,00 zł**.
 - dochody płatnika, kwota **5.000,00 zł**,
 - Wpływy z różnych dochodów, dochody OPS Bogatynia), kwota **50.000,00 zł**.
 - Wpływy z różnych dochodów, dochody OSiR Bogatynia: **2.200,00 zł**.
10. Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami (5 % dochodów uzyskanych z realizacji zadań z zakresu administracji rządowej), kwota **60.772,00 zł**.

Subwencje ogólne z budżetu państwa, kwota 14.911.979,00 zł.

1. Wysokość części oświatowej subwencji ogólnej na 2014 rok dla gminy Bogatynia przyjęto na podstawie załącznika do pisma Pismo Ministra Finansów nr ST3/4820/10/2013 w sprawie rocznych planowanych kwot poszczególnych części subwencji ogólnej, przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2014 i wynoszą ogółem: **14.911.979,00 zł** z tego:

- subwencja ogólna części oświatowej gminy na 2014 r. wynosi **14.638.517,00 zł**,
- subwencja równoważąca wynosi **273.462,00 zł**.

Dotacje celowe w ramach programów finansowych 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, kwota 18.368,00 zł z przeznaczeniem na:

- środki z projektu pn. „Rozumiem bo doświadczam” (85 % dofinansowania ze środków UE), **kwota 14.593,00 zł**,
- środki z projektu pn. „Rozumiem bo doświadczam” (15 % dofinansowania ze środków UE), **kwota 2.575,00 zł**,

- środki z projektu pn. „Nauka, zabawa, rozwój „(85 % dofinansowania ze środków UE), **kwota 1.200,00 zł**,
- środki z projektu pn. „Nauka, zabawa, rozwój „(15 % dofinansowania ze środków UE), **kwota 180,00 zł**,

Dotacje celowe otrzymywane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin)ustawami w kwocie 5.069.112,00 zł:

- dotacja z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego z przeznaczeniem na wydatki związane z wykonaniem zadań zleconych gminie - **155.799,00 zł**,
- dotacja Krajowego Biura Wyborczego - **4.213,00 zł**,
- wydatki obronne – **400,00 zł**,
- obrony cywilnej i pozostałych zadań obronnych – **1.000,00 zł**,
- świadczenia rodzinne, zaliczki alimentacyjne , oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – **4.842.000,00 zł**,
- składki na ubezpieczenia zdrowotne – **29.700,00 zł**,
- środki na usługi opiekuńcze i specjalistyczne – **36.000,00 zł**.

Dotacje celowe otrzymywane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) w kwocie 2.222.100,00 zł.

- ubezpieczenia zdrowotne – **61.500,00 zł**,
- środki na zasiłki, pomoc w naturze i składki na ubezpieczenie społeczne: – **879.000,00 zł**,
- zasiłki stałe – **628.000,00 zł**,
- utrzymanie ośrodka pomocy społecznej – **355.600,00 zł**,
- posiłek dla potrzebujących – **298.000,00 zł**.

Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł kwota 24.000,00 zł, w tym:

1. Projekt polsko-niemiecki wymiany młodzieży – realizacja projektu przez Publiczna Szkołę Podstawową nr 5 w Bogatyni, kwota **24.000,00 zł.**