

# **Budżet Gminy i Miasta w Bogatyni na 2017 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 2017 rok został opracowany w oparciu o ustawę z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego ( tj. Dz. U. z 2015 r, poz. 513, 789, 1045, 1293, 1685, 1890)

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 2017 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 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 2016 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. Zespół Szkoły Podstawowej i Gimnazjum w Bogatyni
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. Integracyjny Żłobek Publiczny Nr 1
13. Publiczne Przedszkole Nr 1 w Porajowie
14. Publiczne Przedszkole Nr 3 z Oddziałami Integracyjnymi w Bogatyni
15. Publiczne Przedszkole Nr 4 w Bogatyni
16. Publiczne Przedszkole Nr 5 w Bogatyni
17. Publiczne Przedszkole Nr 6 w Bogatyni
18. 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 31.12.2016r. ( przewidywanego wykonania )  
przedstawiają się następująco :

#### 1. Z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek :

stan na 01.01.2016 r. stan na 31.12.2016r. stan na 31.12.2017r.

			/ planowany /
<b>a) kredyty ogółem:</b>	<b>36.706.640,88 zł</b>	<b>33.242.026,83 zł</b>	<b>27.165.122,08 zł</b>
z tego:			
- kredyt długoterminowy na realizację zadań inwestycyjnych w wysokości 19.000.000,00 zł	4.750.000,48 zł	2.375.000,48 zł	- 0,52 zł
<u>( Nadpłata na koniec roku 2017 wynika z zaokrąglenia spłat przyjętych w rozliczeniu na 2017)</u>			
- kredyt długoterminowy na realizację zadań inwestycyjnych w wysokości 15.000.000,00 zł	6.428.640,00 zł	4.285.800,00 zł	2.142.960,00 zł
- kredyt długoterminowy na realizację zadań inwestycyjnych w wysokości 22.000.000,00 zł	13.750.000,24 zł	11.000.000,24 zł	8.250.000,24 zł
- kredyt długoterminowy na realizację zadań inwestycyjnych w wysokości 2.000.000,00 zł	1.000.000,16 zł	500.000,16 zł	-0,84 zł
<u>( Nadpłata na koniec roku 2017 wynika z zaokrąglenia spłat przyjętych w rozliczeniu na 2017)</u>			
- kredyt długoterminowy na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w wysokości 4.000.000,00 zł	3.328.000,00 zł	2.656.000,00 zł	1.984.000,00 zł
- kredyt zaciągnięty na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek 7.450.000,00 zł	7.450.000,00 zł	6.518.750,00 zł	5.587.499,00 zł
- kredyt długoterminowy na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań 5.900.000,00 zł		5.900.000,00 zł	5.200.000,00 zł

- kredyt długoterminowy na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań planowany do zaciągnięcia w 2017 roku 4.000.000,00 zł			4.000.000,00 zł
- zobowiązania z tytułu zakupu telefonów w systemie sprzedaży ratalnej	0,00 zł	6.475,95 zł	664,20 zł
<b>b) pożyczki z WFOŚiGW ogółem</b>	<b>6.109.800,00 zł</b>	<b>6.028.800,00 zł</b>	<b>6.498.800,00zł</b>
z tego:			
- pożyczka zaciągnięta w WFOŚiGW na realizację zadań inwestycyjnych ( 9.000.000,00 zł )	4.750.000,00 zł	3.850.000,00 zł	2.950.000,00 zł
- pożyczka zaciągnięta w WFOŚiGW na realizację zadań inwestycyjnych ( 292.400,00 zł )	100.000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
- pożyczka zaciągnięta w WFOŚiGW na realizację zadań inwestycyjnych ( 539.800,00 zł )	339.800,00 zł	239.800,00 zł	139.800,00 zł
- pożyczka zaciągnięta w WFOŚiGW na realizację zadań inwestycyjnych ( 1.128.200,00 zł )	920.000,00 zł	720.000,00 zł	540.000,00 zł
- pożyczka zaciągnięta w WFOŚiGW na realizację zadań inwestycyjnych ( 1.219.000,00 zł )		1.219.000,00 zł	1.069.000,00 zł
- pożyczka długoterminowa z WFOŚiGW planowana do zaciągnięcia w 2017 roku na realizację zadań inwestycyjnych			1.800.000,00 zł
<b>Razem kredyty i pożyczki:</b>	<b>42.816.440,88 zł</b>	<b>39.270.826,83 zł</b>	<b>33.663.922,08 zł</b>

Łączna kwota długu na koniec 2017 roku wynosi **33.663.922,08 zł** , stanowi to do planowanych dochodów **19,92 %**.

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

	<u>stan na 01.01.2016 r.</u>	<u>stan na 31.12.2016r.</u>	<u>stan na 31.12.2017</u>
- Towarzystwu Budownictwa Społecznego Spółka z o.o w Bogatyni	11.297.638,00 zł	10.459.570,25 zł	10.459.570,25 zł
<i>Poręczona kwota</i>	<i>11.743.000,00 zł</i>		
- Gminne Przedsiębiorstwo Oczyszczania			

w Bogatyni Spółka z o.o w Bogatyni )	7.828.600,00 zł	5.378.600,00 zł	5.378.600,00 zł
<b>Razem :</b>	<b>19.126.238.000 zł</b>	<b>15.838.170,25 zł</b>	<b>15.838.170,25 zł</b>

### **3. Z tytułu udzielonych poręczeń pieniężnych**

**stan na 01.01.2016 r.    stan na 31.12.2016 r.    stan na 31.12.2017**

- Bogatyńskie Wodociągi i Oczyszczalnia Spółka z S.A w Bogatyni	5.841.469,93 zł	4.551.546,63 zł	4.669.666,63 zł 700.000,00 zł
- Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej w Bogatyni	0,00 zł	500.000,00 zł	500.000,00 zł
<b>Razem :</b>	<b>5.841.469,93 zł</b>	<b>5.051.546,63 zł</b>	<b>5.869.666,63 zł</b>

## **I. DOCHODY BUDŻETOWE**

Przy projektowaniu budżetu na 2017 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 76/16 Burmistrza Miasta i Gminy w Bogatyni z dnia 25 sierpnia 2016r. w sprawie wskazówek do opracowania materiałów planistycznych towarzyszących projektowi uchwalania budżetu na rok 2017.
3. Projekt Uchwały Rady Miejskiej w Bogatyni w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na 2017 rok.
- 4 Projekt Uchwały Rady Miejskiej w Bogatyni w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych na 2017 rok.
- 5 Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2016 roku w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów (M.P z 2016 r, poz. 993) będącą podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2017 rok.
- 6 Obwieszczenie Ministra Finansów z dnia 28 lipca 2016 r. w sprawie górnych granic kwotowych podatków i opłat lokalnych w 2016 roku. ( M.P. z 2016 r, poz. 779)
- 7 Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z 11 lipca 2016 roku w sprawie wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych w miesiącu czerwcu 2016 roku.
- 8 Obwieszczenie Ministra Finansów z dnia 7 października 2016 r. w sprawie stawek podatku od środków transportowych obowiązujących w 2017 roku .

9. Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z 20 października 2016 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2016 roku (M.P. z 2016 r, poz. 996)

10. Pismo Wojewody Dolnośląskiego Nr FB-BP.3110.9.2016.Ksz 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 2017.

11. Pismo Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Jeleniej Górze nr DJG-3101-2/16 w sprawie dofinansowania kosztów prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców.

12. Pismo Ministra Finansów nr ST3.4750.31.2016 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 2017 rok w projekcie ustawy budżetowej na 2017 rok.

13. Pisma Wydziału Gospodarki Gruntami i Handlu Urzędu Gminy i Miasta Bogatynia w sprawie „Planu sprzedaży nieruchomości stanowiących mienie gminy na 2017 rok.

14. Wskaźniki wewnętrzne określające wysokości realnych dochodów 2017 roku.

### **Ogółem dochody budżetu Gminy i Miasta ustalono w wysokości 168.963.123,00 zł.**

**z tego:**

**1. Dochody bieżące budżetu wynoszą 153.295.623,00 zł , stanowi to 90,72% dochodów ogółem z tego:**

#### ***Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa w wysokości 30.160.623,00 zł***

**z tego:**

**1.** Planowany udział gminy Bogatynia w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2017 rok w kwocie **24.660.623,00 zł** przyjęty został do projektu budżetu gminy na podstawie załącznika do pisma Ministra Finansów Nr ST3.4750.31.2016r.

**2.** Podatek dochodowy od osób prawnych.

Planowany udział gminy Bogatynia w podatku dochodowym od osób prawnych na 2017 rok założono na podstawie szacowanych dochodów podmiotów gospodarczych prowadzących działalność gospodarczą na terenie Gminy Bogatynia.

- udział w podatku dochodowym od osób prawnych – **5.500.000,00 zł.**

#### ***Dochody z podatków i opłat wysokości 87.961.537,00 zł***

**z tego:**

**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 **65.500.000,00 zł**, biorąc pod uwagę strukturę przedmiotów opodatkowania oraz określone stawki w projekcie uchwały Rady Miejskiej w Bogatyni w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na 2017 rok, oraz wzięto pod uwagę rozpoczęcie działalności gospodarczej na terenie gminy Bogatynia przez podmioty gospodarcze z infrastrukturą wielkopowierzchniową ( sieci handlowe ).

**2.** Wpływy z tytułu podatku rolnego od osób prawnych, jednostek organizacyjnych, w tym spółek nie posiadających osobowości prawnej oraz osób fizycznych, skalkulowano w wysokości **645.000,00zł**. Kalkulacji dokonano biorąc pod uwagę algorytm kalkulacyjny oparty na wielkości przedmiotów opodatkowania i Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2016 roku w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącą podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2017. 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 **68.945,00 zł**. Do kalkulacji kwoty przyjęto wartości z komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z 20 października 2016 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2016 roku.

**4.** Wpływy z tytułu podatku od środków transportowych od osób prawnych, jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej oraz osób fizycznych ustalono w kwocie **720.200,00 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 2017 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 **40.100,00 zł**. Kwotę dochodów oszacowano na podstawie zwiększonej aktywności gospodarczej podmiotów korzystających z tej formy opodatkowania w analizowanych okresach I, II i III kwartału 2016 roku oraz na podstawie Zarządzenia Nr 76/16 Burmistrza Miasta i Gminy w Bogatyni z dnia 25 sierpnia 2016 r. w sprawie wskazówek do opracowania materiałów planistycznych towarzyszących projektowi uchwalania budżetu na rok 2017.

**6.** Wpływy z tytułu podatku od spadków i darowizn określono w wysokości **40.500,00 zł**. Realizacja przedmiotowych wpływów na 2017 rok ma związek z weryfikacją danych odnośnie ilości zmian własności w I, II, III kwartale 2016 roku.

**7.** Wpływy z opłaty skarbowej ustalono w wysokości **60.500,00 zł**. Wysokość prognozowanych wpływów na 2017 rok ustalono na podstawie uzyskanych wpłat w okresie I, II, III kwartału 2016 roku z tytułu czynności objętych ww. opłatą oraz kryteriów określonych w Zarządzeniu Nr 76/16 Burmistrza Miasta i Gminy w Bogatyni z dnia 25 sierpnia 2016 roku w sprawie wskazówek do opracowania materiałów planistycznych towarzyszących projektowi uchwalania budżetu na rok 2017.

**8.** Wpływy z opłaty targowej z dwóch targowisk z terenu Miasta i Gminy Bogatynia określono na poziomie **155.000,00 zł**, biorąc pod uwagę uzyskane wpłaty w okresie I, II, III kwartału 2016 roku. Pod uwagę wzięto także możliwości rozwoju handlu na targowiskach miejskich i gminnych.

**9.** Wpływy z opłaty eksploatacyjnej na 2017 rok zostały określone w wysokości **8.000.000,00 zł**. Wysokość przewidywanych wpływów z opłaty eksploatacyjnej za wydobycie kopalin ze złóż szacowano na podstawie przewidywanej opłaty eksploatacyjnej za 2016 rok.

**10.** Wpływy z opłat za wieczyste użytkowanie nieruchomości w wysokości **365.000,00 zł** oszacowano biorąc pod uwagę wykonanie za I, II i III kwartał 2016 roku.

**11.** Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości **530.000,00 zł**, przyjęto do projektu szacując wykonanie za I, II i III kwartał 2016 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 2017 rok w wysokości **3.619.500,00 zł**. ( opłata z tytułu korzystania z przystanków i wiat przystankowych na terenie gminy Bogatynia kwota 19.500,00 zł, opłaty z tytułu gospodarki odpadami komunalnymi kwota 3.600.000,00 zł. ). Kalkulacji dokonano na podstawie zawartych umów oraz złożonych deklaracji za wywóz i zagospodarowanie odpadów komunalnych.

**13.** Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych na rok 2017 określono w wysokości **713.000,00 zł**, mając na uwadze dane za I, II, III kwartał 2016 roku oraz kryteriów określonych w Zarządzeniu Nr 76/16 Burmistrza Miasta i Gminy w Bogatyni z dnia 25 sierpnia 2016 roku w sprawie wskazówek do opracowania materiałów planistycznych towarzyszących projektowi uchwalania budżetu na rok 2017.

**14.** Wpływy z różnych opłat na rok 2017 określono w wysokości **7.500.242,00 zł** z tego:  
- przelewy z Urzędu Marszałkowskiego w wysokości 3.000.000,00 zł, dochody z wycinki drzew w wysokości 4.400.000,00 zł, wpłaty rodziców z opłaty stałej za pobyt dzieci w żłobku kwota 100.242,00 zł, przyjęto do projektu szacując wykonanie za I, II i III kwartał 2016 roku oraz 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 15.891.259,00 zł***

Część oświatowa subwencji ogólnej w wysokości **15.597.583,00 zł** oraz część równoważącą dla gminy w wysokości **293.676,00 zł** przyjęto do projektu na 2017 rok na podstawie na podstawie załącznika do pisma Ministra Finansów nr ST3.4750.31.2016 r.

### ***Pozostałe dochody w wysokości 862.761,00 zł***

Wpływy z tytułu grzywny, mandatów i kar pieniężnych , wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych, wpływy z usług ,wpływy z tytułu odsetek za nieterminowe wpłaty podatków i innych opłat na rzecz gminy, które oszacowano na podstawie wykonania za 2016 rok.

### ***Dotacje celowe na realizację wydatków bieżących w wysokości 18.419.443,00 zł***

**1.** Dotacje na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminom w wysokości **16.550.343,00 zł** z tego:

- dotacja z Urzędu Wojewódzkiego kwota 16.545.505,00 zł
- dotacja z Krajowego Biura Wyborczego w wysokości 4.838,00 zł

**2.** Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej kwota **1.500,00 zł**.

3. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin w wysokości **1.843.600,00 zł**

5. Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin pozyskane z innych źródeł w wysokości **24.000,00 zł** na realizację projektu: „Polsko-Niemiecka wymiana młodzieży”

**2 Dochody majątkowe budżetu wynoszą 15.667.500,00 zł, stanowi 9,27 % dochodów ogółem z tego:**

#### *Dochody z majątku gminy*

1. Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz użytkowania wieczystego gruntów ustalono na poziomie **4.500.000,00 zł**. Kalkulacji dokonano na podstawie zawarcia porozumień z podmiotami gospodarczymi w zakresie wspólnego oszacowania wartości nieruchomości gminnych będących w obszarze perspektywicznej działalności gospodarczej, w konsekwencji podjęcia uchwał przez Radę Miejską o bezprzetargowej sprzedaży mienia gminy. Ponadto przeznaczenie przez Gminę nieruchomości gruntowych do sprzedaży na wolnym rynku.

#### *Dotacje na realizację zadań inwestycyjnych*

1. 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 **5.325.000,00zł**,

2. 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 **730.000,00 zł**, - dotacje z WFOŚiGW.

3. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin kwota **5.107.000,00 zł**.

Szczegółowy opis dochodów stanowi załącznik nr 1,2.

## **II. WYDATKI BUDŻETOWE**

W oparciu o założenia przyjęte do projektu budżetu państwa na rok 2017 do opracowania projektu budżetu Miasta i Gminy Bogatynia założono: średni wskaźnik wzrostu cen towarów i usług w wysokości 1,00 % w stosunku do cen z 2016 roku, wynagrodzenia osobowe pracowników we wszystkich jednostkach ustalono w wysokości limitu wynagrodzeń określonych na rok 2016. W grupie pracowników oświaty ustala się na 2017 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 **2.947,00 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 2016 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, oraz badanie jakości wody. W zakresie wydatków inwestycyjnych zabezpieczono środki wykonanie sieci ciepłowniczych wraz z przyłączami do budynków przy ulicy Żymierskiego w Bogatyni, budowę przyłączy ciepłowniczych do budynków komunalnych w Bogatyni oraz na dofinansowanie do odnawialnych źródeł energii.

W dziale **Transport i łączność** znaczne środki finansowe przeznaczono na: bieżące utrzymanie dróg i bieżące remonty nawierzchni ulic oraz na znakowanie ulic, zakup i montaż tablic informacyjnych z nazewnictwem 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, Kopaczów, komunikację miejską w mieście i gminie wraz z zakupem usług związanych z komunikacją. W zakresie zadań inwestycyjnych zabezpieczono środki na:

- przebudowę ulic: Karłowicza, Szymanowskiego i Wieniawskiego,
- przebudowę ulicy Waryńskiego w Bogatyni II – etap – dokumentacja,
- przebudowę skrzyżowań w ciągu ulicy Opolowskiej oraz Białogórskiej w Bogatyni (dokumentacja wraz z wykonaniem)
- przebudowa ulicy Kossaka-dokumentacja
- likwidacja muru oporowego z poszerzeniem ulicy Malczewskiego-dokumentacja
- odbudowa nawierzchni ulicy Wiosennej ,kilometraż 00:0+385 w Bogatyni po intensywnych opadach deszczu-powódź 2013 rok
- odbudowa sieci kanalizacji ogólnospławnej ulicy Ogrodowej w Porajowie po intensywnych opadach deszczu –powódź 2013
- odbudowa sieci kanalizacji ogólnospławnej ulicy Różanej w Porajowie po intensywnych opadach deszczu –powódź 2013 rok
- odbudowa drogi w Jasnej Górze dz.222/4 po nawalnych deszczach w 2013 roku.
- modernizacja miejskiej sieci monitoringu
- zakup i montaż wiat przystankowych
- budowa zjazdu zatoki autobusowej przy ulicy II Armii Wojska Polskiego w Bogatyni

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 .

W zakresie zadań inwestycyjnych zabezpieczono środki na przebudowę ścieżek rowerowych Bogatynia-Opolno Zdrój-Jasna Góra i budowę tarasu widokowego na wzgórzu „ Obserwator”

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 cieplnej, elektrycznej i wody do mieszkań komunalnych w Sieniawce, wykonanie dokumentacji inwentaryzacyjnej budynków wspólnot mieszkaniowych, dopłatę do czynszów za mieszkania podnajmowanych w TBS . W zakresie wydatków inwestycyjnych zabezpieczono środki na rewitalizację Centrum Bogatyni budynek „Dworzec Historyczny” oraz na zmianę sposobu użytkowania byłego hotelu „Izerski” w Bogatyni.

**Działalność usługowa** planuje się środki na opracowania geodezyjne, opracowania projektów dotyczących zagospodarowania przestrzennego, zakup map i wykonanie map numerycznych dla miasta Bogatynia oraz na opiekę nad grobami i cmentarzami pamięci narodowej ( dotacja z Urzędu Wojewódzkiego ).

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,
- zakup drukarek laserowych ,kamer i komputerów na potrzeby wydziałów urzędu.

Dział **Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa** zabezpiecza środki na aktualizację rejestru wyborców w 2017 roku.

Dział **Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** zabezpiecza wydatki bieżące związane z utrzymaniem Straży Gminnej , obrony cywilnej, utrzymaniem Ochotniczych Straży Pożarnych i zarządzanie kryzysowe. Przewidziano również środki na zwiększoną liczbę patroli policji podczas imprez kulturalnych organizowanych na terenie miasta, sfinansowanie dodatkowych służb patrolowych oraz wyposażenie gminnego magazynu przeciwpowodziowego. W zakresie zadań inwestycyjnych zabezpieczono środki na rozbudowę gminnego systemu ostrzegania oraz zakup agregatu prądotwórczego.

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 poręczonej pożyczki zaciągniętej przez BWiO S.A w Bogatyni i spłatę poręczonego kredytu obrotowego zaciągniętego przez SPZOZ w Bogatyni.

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

W dziale **Oświata i wychowanie** - zabezpieczono środki przeznaczone na utrzymanie gminnych placówek oświatowych (szkół podstawowych, gimnazjalnych, przedszkoli, stołówek szkolnych) z uwzględnieniem zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki, dowożenie uczniów do szkół oraz utrzymanie samochodu Volkswagen, wydatki związane z realizacją projektów: wymiana młodzieży polsko-niemieckiej, wydatki Rad Osiedlowych i Rad Sołeckich oraz środki na organizację konkursów przedmiotowych w

jednostkach oświatowych. Uwzględniono środki na dofinansowanie niepublicznego punktu przedszkolnego w Bogatyni, pokrycie kosztów uczniów z gminy Bogatynia uczęszczających do punktu przedszkolnego w Radomierzycach oraz dofinansowanie niepublicznego gimnazjum w Bogatyni. W zakresie remontu zabezpieczono środki na remont basenu w Zespole Szkół z Oddziałami Integracyjnymi w Bogatyni.

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

- częściowe pokrycie ujemnego wyniku finansowego SPZOZ w Bogatyni
- szkolenia i kursy podnoszące kwalifikacji personelu medycznego
- utrzymanie Ośrodka Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Narkomanii w Bogatyni oraz realizację programu przeciwdziałania alkoholizmowi uzależnieniami
- zakup usług specjalistycznych
- 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.

Dziale **Pomoc społeczna** środki finansowe 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 na naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe
- dodatki mieszkaniowe
- zasiłki stałe
- ośrodki pomocy społecznej
- usługi opiekuńcze.

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 **Rodzina** przewidziano środki na:

- świadczenia rodzinne ,świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego
- wspieranie rodziny
- tworzenie i wspieranie żłobków
- dziennych opiekunów
- rodziny zastępcze
- działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych.

W dziale **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** przewidziano środki 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
- eksploatacja i konserwacja kanalizacji deszczowej

- inwentaryzacja sieci kanalizacji deszczowej w Bogatyni
- utrzymanie piaskowników i separatorów na terenie miasta i gminy
- gospodarka odpadami (zbiórka i wywóz odpadów niebezpiecznych, odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych, wywóz odpadów z koszy ulicznych)
- letnie i zimowe utrzymanie dróg i chodników
- utrzymanie zieleni na terenie miasta i gminy Bogatynia
- 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
- wpłata do Urzędu Marszałkowskiego za korzystanie ze środowiska oraz wpłata nadwyżki dochodów za rok 2015 (zobowiązania) i za 2016 rok.
- dotacje dla Fundacji „Maja”,koła łowieckiego oraz dotacja dla pszczelarzy.
- utrzymanie targowisk
- bieżące naprawy i konserwacje

W zakresie zadań inwestycyjnych zabezpieczono środki na:

- przebudowa kanalizacji na ulicy Bojowników o Wolność i Demokrację w Bogatyni
- budowa oświetlenia drogowego w miejscowości Wolanów
- budowa parkingu przy ulicy Matejki –dokumentacja
- budowa nowych placów zabaw.

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

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

W zakresie zadań inwestycyjnych zabezpieczono środki na dokumentację budowy świetlicy wiejskiej w miejscowości Bratków

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 – sport masowy
- dotacją na realizację zadań związanych ze sportem masowym.

W zakresie zadań inwestycyjnych zabezpieczono środki na:

- rozbudowa „Zalewu” jako miejsca wypoczynku, rekreacji, kultury i rozrywki
- budowa basenu otwartego przy ul. Kąpielowej w Bogatyni

**Ogółem wydatki budżetu Gminy i Miasta ustalono w wysokości 163.362.030,00 zł.**

**z tego:**

**1. Wydatki bieżące budżetu wynoszą 142.872.630,00 zł, stanowi to 87,45%**

**wydatków ogółem z tego:**

*zadania zlecone 16.550.343,00 zł co stanowi 10,13% wydatków ogółem*  
*zadania własne 126.322.287,00 zł co stanowi 77,33% wydatków ogółem*

**2. Wydatki majątkowe 20.489.400,00 zł które stanowią 12,54% wydatków ogółem**  
z tego

- wydatki na zadania inwestycyjne i zakupy inwestycyjne kwota 20.489.400,00 zł
- w tym: wydatki na projekty programy 7.000.000,00 zł
- dotacje na realizację zadań inwestycyjnych kwota 50.000,00 zł

**3. W budżecie na 2016 rok ustalono nadwyżkę budżetu w wysokości 5.601.093,00 zł,**  
która zostanie przeznaczona na spłatę pożyczek i kredytów zaciągniętych  
w latach poprzednich.

**4. Przychody budżetu stanowią kwotę 5.800.000,00 zł**

z tego

- kredyt długoterminowy kwota 4.000.000,00 zł
- pożyczka długoterminowa kwota 1.800.000,00 zł

**5. Rozchody budżetu stanowią kwotę 11.401.093,00 zł** i są to spłaty pożyczek  
i kredytów.

**6. 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: Uchwałą Nr XIX/156/04 Rady Gminy i Miasta w Bogatyni z dnia 31 sierpnia 2004 roku, Uchwałą Nr XXX/259/05 z dnia 21 października 2005 r., Uchwałą Nr XXXIII/285/06 z dnia 17 lutego 2006 r., Uchwałą Nr XL/357/06 z dnia 26 października 2006 roku, Uchwałą Nr XV/109/07 z dnia 13 września 2007 roku oraz Uchwałą Nr LII/345/09 z dnia 28 października 2009 roku i Uchwałą 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 póź. 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
- Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 1 w Bogatyni

- Zespół Szkoły Podstawowej i Gimnazjum 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 2017 roku ustalono w wysokościach:

- dochody jednostek w wysokości **2.716.711,50 zł**
- wydatki w wysokości **2.716.711,50 zł**

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