

Budżet Gminy i Miasta w Bogatyni na 2018 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 2018 rok został opracowany w oparciu o ustawę z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (tj. Dz. U. z 2017 r, poz. 1453).

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 2018 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 2017 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 w Bogatyni
6. Szkoła Podstawowa Nr 3 w Bogatyni.
7. Szkoła Podstawowa Nr 4 w Bogatyni.
8. Szkoła Podstawowa Nr 5 w Bogatyni
9. Publiczna Szkoła Podstawowa w Opolnie Zdroju
10. Szkoła Podstawowa w Działoszynie
11. Szkoła Podstawowa 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 31.12.2017r. (przewidywanego wykonania)
przedstawiają się następująco :**

1. Z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek :

stan na 01.01.2017 r. stan na 31.12.2017r. stan na 31.12.2018r.

			<i>/ planowany /</i>
a) kredyty ogółem:	33.476.597,08 zł	27.224.113,64 zł	27.848.416,39 zł
z tego:			
- kredyt długoterminowy na realizację zadań inwestycyjnych w wysokości 15.000.000,00	4.464 370,00 zł	2.142.960,00 zł	0,00 zł
- kredyt długoterminowy na realizację zadań inwestycyjnych w wysokości 22.000.000,00 zł	11.000.000,32 zł	8.250.000,00 zł	5.500.000,00 zł
- kredyt długoterminowy na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w wysokości 4.000.000,00 zł	2.712.000,00 zł	1.984.000,00 zł	1.312.000,00 zł
- kredyt zaciągnięty na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek 7.450.000,00 zł	6.518.750,01 zł	5.587.499,00 zł	4.656.248,21 zł
- kredyt długoterminowy na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań 5.900.000,00 zł	5.900.000,00 zł	5.258.332,39 zł	4.558.331,18 zł
- kredyt długoterminowy na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań planowany do zaciągnięcia w 2017 roku 4.000.000,00 zł		4.000.000,00 zł	3.500 000,00 zł
- kredyt długoterminowy na realizację zadań inwestycyjnych 2.000.000,00 zł	500.000,24 zł	0,00 zł	
- kredyt długoterminowy na realizację zadań inwestycyjnych 19.000.000,00 zł	2.375.000,56 zł	0,00 zł	

- kredyt długoterminowy planowany do zaciągnięcia w 2018 roku			8.321.837,00 zł
- zobowiązania z tytułu zakupu telefonów w systemie sprzedaży ratalnej	6.475,95 zł	1.322,25 zł	0,00 zł
b) pożyczki z WFOŚiGW ogółem	6.028.800,00 zł	6.031.800,00 zł	4.906.175,00 zł
z tego:			
- pożyczka zaciągnięta w WFOŚiGW na realizację zadań inwestycyjnych (9.000.000,00 zł)	3.850 000,00 zł	2.950.000,00 zł	2.050.000,00 zł
- pożyczka zaciągnięta w WFOŚiGW na realizację zadań inwestycyjnych (539.800,00 zł)	239.800,00 zł	139.800,00 zł	39.800,00 zł
- pożyczka zaciągnięta w WFOŚiGW na realizację zadań inwestycyjnych (1.128.200,00 zł)	720.000,00 zł	540.000,00 zł	360.000,00 zł
- pożyczka zaciągnięta w WFOŚiGW na realizację zadań inwestycyjnych (1.219.000,00 zł)	1.219.000,00 zł	1.069.000,00 zł	919.000,00 zł
- pożyczka długoterminowa z WFOŚiGW planowana do zaciągnięcia w 2017 roku na realizację zadań inwestycyjnych		1.333.000,00 zł	1.166.375,00 zł
- pożyczka długoterminowa z WFOŚiGW planowana do zaciągnięcia w 2018 roku na realizację zadań inwestycyjnych		0,00 zł	371.000,00 zł
Razem kredyty i pożyczki:	39.505.397,08 zł	33.255.913,64 zł	32.754.591,39 zł

Łączna kwota długu na koniec 2018 roku wynosi **32.754.591,39 zł** , stanowi to do planowanych dochodów **20,11 %**.

2. Z tytułu udzielonych poręczeń mieniem komunalnym w latach poprzednich

	<u>stan na 01.01.2017 r.</u>	<u>stan na 31.12.2017r.</u>	<u>stan na 31.12.2018</u>
- Towarzystwu Budownictwa Społecznego Spółka z o.o w Bogatyni	11.138.988,00 zł	10.301.760,86 zł	9.711.760,86 zł
- Gminne Przedsiębiorstwo Oczyszczania			

w Bogatyni Spółka z o.o w Bogatyni)			
	5.378.600,00 zł	4.888.600,00 zł	4.398.600,00 zł

Razem poręczenia niepieniężne: 16.517.588,00 zł 15.190.360,86 zł 14.110.360,86 zł

3. Z tytułu udzielonych poręczeń pieniężnych

stan na 01.01.2017 r. stan na 31.12.2017 r. stan na 31.12.2018r.

- Bogatyńskie Wodociągi i Oczyszczalnia Spółka z S.A w Bogatyni	4.669.926,88 zł	4.615.747,40 zł	4.033.867,40 zł
- Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej w Bogatyni	500.000,00 zł	500.000,00 zł	500.000,00 zł

Razem : 5.169.926,88 zł 5.115.747,40 zł 4.533.867,40 zł

I. DOCHODY BUDŻETOWE

Przy projektowaniu budżetu na 2018 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 81/17 Burmistrza Miasta i Gminy w Bogatyni z dnia 31 sierpnia 2017 r. 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 2018 rok.

4 Projekt Uchwały Rady Miejskiej w Bogatyni w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych na 2018 rok.

5 Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2017 roku w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów (M.P.2017.958) będącą podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2018 rok.

6 Obwieszczenie Ministra Finansów z dnia 28 lipca 2017 r. w sprawie górnych granic kwotowych podatków i opłat lokalnych w 2018 roku. (M.P. z 2017 r, poz.800)

7 Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z 12 października 2017 roku w sprawie wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych w miesiącu sierpniu 2017 roku.

8 Obwieszczenie Ministra Finansów z dnia 6 października 2017 r. w sprawie stawek podatku od środków transportowych obowiązujących w 2018 roku .

9. Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z 20 października 2017 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2017 roku (M.P.2017.963)

10. Pismo Wojewody Dolnośląskiego Nr FB-BP.3110.10.2017.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 2018.

11. Pismo Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Jeleniej Górze nr DJG-3113-3/17 w sprawie dofinansowania kosztów prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców.

12. Pismo Ministra Finansów nr ST3.4750.37.2017 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 2018 rok w projekcie ustawy budżetowej na 2018 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 2018 roku.

Ogółem dochody budżetu Gminy i Miasta ustalono w wysokości 162.901.312,00 zł.

z tego:

1. Dochody bieżące budżetu wynoszą 156.423.076,00 zł , stanowi to 96,02% dochodów ogółem z tego:

Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa w wysokości 31.951.119,00 zł

z tego:

1. Planowany udział gminy Bogatynia w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2018 rok w kwocie **25.951.119,00 zł** przyjęty został do projektu budżetu gminy na podstawie załącznika do pisma Ministra Finansów Nr ST3.4750.37.2017r.

2. Podatek dochodowy od osób prawnych.

Planowany udział gminy Bogatynia w podatku dochodowym od osób prawnych na 2018 rok założono na podstawie szacowanych dochodów podmiotów gospodarczych prowadzących działalność gospodarczą na terenie Gminy Bogatynia.

- udział w podatku dochodowym od osób prawnych – **6.000.000,00 zł.**

Dochody z podatków i opłat wysokości 87.438.783,00 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 **67.607.000,00 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 2018 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 **449.370,00zł**. Kalkulacji dokonano biorąc pod uwagę algorytm kalkulacyjny oparty na wielkości przedmiotów opodatkowania i Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2017 roku w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącą podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2018. 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 **67.150,00 zł**. Do kalkulacji kwoty przyjęto wartości z komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z 20 października 2017 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2017 roku.

4. Wpływy z tytułu podatku od środków transportowych od osób prawnych, jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej oraz osób fizycznych ustalono w kwocie **714.000,00 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 2018 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 **30.000,00 zł**. Kwotę dochodów oszacowano na podstawie zwiększonej aktywności gospodarczej podmiotów korzystających z tej formy opodatkowania w analizowanych okresach I, II i III kwartału 2017 roku oraz na podstawie Zarządzenia Nr 81/17 Burmistrza Miasta i Gminy w Bogatyni z dnia 31 sierpnia 2017 r. w sprawie wskazówek do opracowania materiałów planistycznych towarzyszących projektowi uchwalania budżetu na rok 2018.

6. Wpływy z tytułu podatku od spadków i darowizn określono w wysokości **61.500,00 zł**. Realizacja przedmiotowych wpływów na 2018 rok ma związek z weryfikacją danych odnośnie ilości zmian własności w I, II, III kwartale 2017 roku.

7. Wpływy z opłaty skarbowej ustalono w wysokości **55.000,00 zł**.

Wysokość prognozowanych wpływów na 2018 rok ustalono na podstawie uzyskanych wpłat w okresie I, II, III kwartału 2017 roku z tytułu czynności objętych ww. opłatą oraz kryteriów określonych w Zarządzeniu Nr 81/17 Burmistrza Miasta i Gminy w Bogatyni z dnia 31 sierpnia 2017 roku w sprawie wskazówek do opracowania materiałów planistycznych towarzyszących projektowi uchwalania budżetu na rok 2018.

8. Wpływy z opłaty targowej z dwóch targowisk z terenu Miasta i Gminy Bogatynia określono na poziomie **140.000,00 zł**, biorąc pod uwagę uzyskane wpłaty w okresie I, II, III kwartału 2017 roku. Pod uwagę wzięto także możliwości rozwoju handlu na targowiskach miejskich i gminnych.

9. Wpływy z opłaty eksploatacyjnej na 2018 rok zostały określone w wysokości **8.900.000,00 zł**. Wysokość przewidywanych wpływów z opłaty eksploatacyjnej za wydobycie kopalin ze złóż szacowano na podstawie przewidywanej opłaty eksploatacyjnej za 2017 rok.

10. Wpływy z opłat za wieczyste użytkowanie nieruchomości w wysokości **390.000,00 zł** oszacowano biorąc pod uwagę wykonanie za I, II i III kwartał 2017 roku.

11. Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości **525.000,00 zł**, przyjęto do projektu szacując wykonanie za I, II i III kwartał 2017 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 2018 rok w wysokości **3.662.000,00 zł**. (opłata z tytułu korzystania z przystanków i wiat przystankowych na terenie gminy Bogatynia kwota 22.000,00 zł, opłata adiacencka i renta planistyczna kwota 40.000,00 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 2018 określono w wysokości **730.980,00 zł**, mając na uwadze dane za I, II, III kwartał 2017 roku oraz kryteriów określonych w Zarządzeniu Nr 81/17 Burmistrza Miasta i Gminy w Bogatyni z dnia 31 sierpnia 2017 roku w sprawie wskazówek do opracowania materiałów planistycznych towarzyszących projektowi uchwalania budżetu na rok 2018.

14. Wpływy z różnych opłat na rok 2018 określono w wysokości **4.105.684,00 zł** z tego:
- przelewy z Urzędu Marszałkowskiego w wysokości 2.500.000,00 zł, dochody z wycinki drzew w wysokości 1.500 000,00 zł, wpłaty rodziców z opłaty stałej za pobyt dzieci w żłobku kwota 105.684,00 zł, przyjęto do projektu szacując wykonanie za I, II i III kwartał 2017 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 16.181.827,00 zł

Część oświatowa subwencji ogólnej w wysokości **15.993.364,00 zł** oraz część równoważącą dla gminy w wysokości **188.463,00 zł** przyjęto do projektu na 2018 rok na podstawie na podstawie załącznika do pisma Ministra Finansów nr ST3.4750.37.2017 r.

Pozostałe dochody w wysokości 1 030.139,00 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 2017 rok.

Dotacje celowe na realizację wydatków bieżących w wysokości 19.821.208,00 zł

1. Dotacje na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminom w wysokości 17.735.278,00 zł z tego:

- dotacja z Urzędu Wojewódzkiego kwota 17.730.477,00 zł
- dotacja z Krajowego Biura Wyborczego w wysokości 4.801,00 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 **1.867.900,00 zł**

5. Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin pozyskane z innych źródeł w wysokości **216.530,00 zł** na realizację projektu: „Polsko-Niemiecka wymiana młodzieży” oraz „Praktyczny TIK”.

2 Dochody majątkowe budżetu wynoszą 6.478.236,00 zł, stanowi 3,99 % dochodów ogółem z tego:

Dochody z majątku gminy

1. Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz użytkowania wieczystego gruntów ustalono na poziomie **4.002.000,00 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 **1.500.000,00zł**,

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 **159.000,00 zł** - dotacje z WFOŚiGW.

3. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin kwota **817.236,00 zł**.

Szczegółowy opis dochodów stanowi załącznik nr 1,2.

II. WYDATKI BUDŻETOWE

W oparciu o założenia przyjęte do projektu budżetu państwa na rok 2018 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 2017 roku, wynagrodzenia osobowe pracowników we wszystkich jednostkach ustalono w wysokości limitu wynagrodzeń określonych na rok 2017. W grupie pracowników oświaty ustala się na 2018 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 3.161,77 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 2017 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 na budowę sieci ciepłowniczej wraz z przyłączami w ulicy Skłodowskiej, Fieldorfa – Nila oraz Opolowskiej w Bogatyni, uciepłownienie budynków mieszkalnych w Bogatyni, dofinansowanie do źródeł energii odnawialnej – montaż solarów, aport do Bogatyńskich Wodociągów i Oczyszczalni S.A. w Bogatyni.

W dziale **Transport i łączność** znaczne środki finansowe 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, 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:

- odbudowa ulicy Waryńskiego w Bogatyni – etap II – dokumentacja wraz z realizacją
- przebudowa ulicy Kossaka w Bogatyni – dokumentacja wraz z realizacją
- budowa drogi wraz z uzbrojeniem dz. nr 129 i 6/19 AM13 obr. II) – dokumentacja
- odbudowa nawierzchni ulicy Wiosennej kilometrów 00:0+385 w Bogatyni po intensywnych opadach deszczu – powódź 2013 roku

- „Bogatynia – miasto przyjazne mieszkańcom” – rozbudowa monitoringu miejskiego, poprawa komunikacji, podniesienie bezpieczeństwa
- zakup i montaż wiat przystankowych.

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 budowę ścieżki rowerowej Bogatynia – Uhelna – rowerem wokół Gór Izerskich.

Dział **Gospodarka mieszkaniowa** zawiera dotację przedmiotową dla MZGK w Bogatyni , wydatki związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami , wieczyste użytkowanie gruntu, 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 , pokrycie ujemnego wyniku finansowego w GZMK Sp. z o. w Bogatyni, całodobowy nadzór kotłowni usytuowanej w Sieniawce.

W zakresie wydatków inwestycyjnych zabezpieczono środki na rewitalizację Centrum Bogatyni – Etap I budynek „Dworzec Historyczny” oraz wykup udziałów od Spółdzielni Mieszkaniowej dotyczących TBS.

Działalność usługowa planuje się środki na opracowania geodezyjne, opracowania projektów dotyczących zagospodarowania przestrzennego, zakup map 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.

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. W zakresie zadań inwestycyjnych zabezpieczono środki na budowę Komisariatu Policji w Bogatyni.

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 poręczoną 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 i 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, projekt „Praktyczny TIK”, 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, a także do publicznych i niepublicznych przedszkoli na terenie gminy Zgorzelec oraz dofinansowanie niepublicznego gimnazjum 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
- udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej.

W zakresie remontu zabezpieczono środki na remont elewacji Szpitala Gminnego.

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 w 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 środki na działalność Gminnego Centrum Informacji.

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

W dziale **Rodzina** przewidziano środki na:

- program „Rodzina 500+”
- 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
- czyszczenie 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 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:

- likwidacja niskiej emisji w Gminie Bogatynia
- dofinansowanie do budowy przydomowych oczyszczalni
- dofinansowanie do Rodzinnych Ogrodów Działkowych na terenie miasta i gminy Bogatynia.

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

- dotację 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
- 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 – dokumentacja projektowa.

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 otwartego kąpieliska w Bogatyni – realizacja zadania
- budowa systemu ogrzewania wody basenowej na otwartym kąpielisku w Bogatyni.

Ogółem wydatki budżetu Gminy i Miasta ustalono w wysokości 162.401.312,00 zł.

z tego:

1. Wydatki bieżące budżetu wynoszą 145.338.470,81 zł, stanowi to 89,49%

wydatków ogółem z tego:

zadania zlecone 17.735.278,00 zł co stanowi 10,92% wydatków ogółem
zadania własne 127.603.192,81 zł co stanowi 78,57% wydatków ogółem

2. Wydatki majątkowe 17.062.841,19 zł które stanowią 10,51% wydatków ogółem

z tego

- *wydatki na zadania inwestycyjne i zakupy inwestycyjne kwota 17.062.841,19 zł*
- w tym: wydatki na projekty programy 1.980.000,00 zł*
- dotacje na realizację zadań inwestycyjnych kwota 262.000,00 zł*

3. W budżecie na 2018 rok ustalono nadwyżkę budżetu w wysokości 500.000,00 zł, która zostanie przeznaczona na spłatę pożyczek i kredytów zaciągniętych w latach poprzednich.

4. Przychody budżetu stanowią kwotę 8.692.837,00 zł

z tego

- *kredyt długoterminowy kwota 8.321.837,00 zł*
- *pożyczka długoterminowa kwota 371.000,00 zł*

5. Rozchody budżetu stanowią kwotę 9.192.837,00 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. 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, 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 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
- Szkoła Podstawowa Nr 3 w Bogatyni
- Szkoła Podstawowa Nr 4 w Bogatyni
- Szkoła Podstawowa Nr 5 w Bogatyni
- Szkoła Podstawowa w Opolnie Zdroju
- Szkoła Podstawowa w Porajowie
- Szkoła Podstawowa w Działoszynie

Wydzielone rachunek dochodów i wydatki nimi finansowane w 2018 roku ustalono w wysokościach:

- dochody jednostek w wysokości **2.606.202,50 zł**
- wydatki w wysokości **2.606.202,50 zł**

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