Budżet Gminy i Miasta w Bogatyni na 2019 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 2019 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. 2260).

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 2019 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 2018 roku w Gminie Bogatynia przyporządkowane są następujące jednostki organizacyjne :

I. Jednostki budżetowe

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

II . Instytucje kultury:

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

III . Zakłady budżetowe

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

IV. Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej w Bogatyni.

Zobowiązania Gminy wg stanu na 31.12.2018 r. (przewidywanego wykonania) przedstawiają się następująco :

1. Z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek :

	stan na 01.01.2018 r.	**stan na 31.12.2018r.**	**stan na 31.12.2019r. / planowany /**
a) kredyty ogółem:	***27.222.793,62 zł***	***19.468.248,28 zł***	***18.914.995,28 zł***
z tego:			
- kredyt długoterminowy na realizację zadań inwestycyjnych w wysokości 15.000.000,00	2.142.960,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
- kredyt długoterminowy na realizację zadań inwestycyjnych w wysokości 22.000.000,00 zł	8.250.000,39 zł	5.500.000,08 zł	2.750.000,08 zł
- kredyt długoterminowy na spłatę wcześniej z zaciągniętych zobowiązań w wysokości 4.000.000,00 zł	1.984.000,00 zł	1.312.000,00 zł	640.000,00 zł
- kredyt zaciągnięty na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek 7.450.000,00 zł	5.587.499,97 zł	4.656.249,93 zł	3.724.998,93 zł
- kredyt długoterminowy na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań 5.900.000,00 zł	5.258.333,26 zł	4.499.999,84 zł	3.799.998,84 zł
- kredyt długoterminowy na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań planowany do zaciągnięcia w 2017 roku 4.000.000,00 zł	4.000.000,00 zł	3.499.998,43 zł	2.999.997,43 zł
- kredyt długoterminowy planowany do zaciągnięcia w 2019 roku	0,00 zł	0,00 zł	5.000.000,00 zł
b) pożyczki z WFOŚiGW ogółem	***4.698.800,00 zł***	***6.801.800,00 zł***	***7.890.375,00 zł***
z tego:			
- pożyczka zaciągnięta w WFOŚiGW na realizację zadań inwestycyjnych (9.000.000,00 zł)	2.950.000,00 zł	2.050.000,00 zł	1.200.000,00 zł

- pożyczka zaciągnięta w WFOŚiGW na realizację zadań inwestycyjnych (539.800,00 zł)	139.800,00 zł	39.800,00 zł	0,00 zł
- pożyczka zaciągnięta w WFOŚiGW na realizację zadań inwestycyjnych (1.128.200,00 zł)	540.000,00 zł	360.000,00 zł	180.000,00 zł
- pożyczka zaciągnięta w WFOŚiGW na realizację zadań inwestycyjnych (1.219.000,00 zł)	1.069.000,00 zł	919.000,00 zł	769.000,00 zł
- pożyczka długoterminowa z WFOŚiGW zaciągnięta w 2018 roku na realizację zadań inwestycyjnych	0,00 zł	1.333.000,00 zł	1.166.374,00 zł
- pożyczka długoterminowa z WFOŚiGW zaciągnięta w 2018 roku na realizację zadań inwestycyjnych	0,00 zł	2.100.000,00 zł	1.575.000,00 zł
- pożyczka długoterminowa z WFOŚiGW planowana do zaciągnięcia w 2019 roku na realizację zadań inwestycyjnych	0,00 zł	0,00 zł	3.000.000,00 zł
c) obligacje PKO SA Warszawa ogółem	**0,00 zł**	**14.000.000,00 zł**	**14.000.000,00 zł**
d) zobowiązania z tytułu zakupu telefonów w systemie sprzedaży ratalnej	**1.654,39 zł**	**0,00 zł**	**0,00 zł**
Razem kredyty i pożyczki:	**31.923.248,01 zł**	**40.270.048,28 zł**	**40.805.370,28 zł**

Łączna kwota długu na koniec 2019 roku wynosi **40.805.370,28 zł** , stanowi to do planowanych dochodów **23,26 %.**

2. Z tytułu udzielonych poręczeń mieniem komunalnym w latach poprzednich

	stan na 01.01.2018 r.	**stan na 31.12.2018r.**	**stan na 31.12.2019r.**
- Towarzystwu Budownictwa Społecznego Spółka z o.o w Bogatyni	10.448.527,13 zł	10.133.657,11 zł	9.818.787,11 zł
- Gminne Przedsiębiorstwo Oczyszczania w Bogatyni Spółka z o.o w Bogatyni)	4.888.600,00 zł	4.388.600,00 zł	3.888.600,00 zł
Razem poręczenia niepieniężne:	**15.337.127,13 zł**	**14.522.257,11 zł**	**13.707.387,11 zł**

3. Z tytułu udzielonych poręczeń pieniężnych

	stan na 01.01.2018 r.	**stan na 31.12.2018 r.**	**stan na 31.12.2019r.**

- Bogatyńskie Wodociągi i Oczyszczalnia Spółka z S.A w Bogatyni	4.615.747,40 zł	4.047.618,89 zł	3.465.738,89 zł
- Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej w Bogatyni	500.000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Razem :	**5.115.747,40 zł**	**4.047.618,89 zł**	**3.465.738.89 zł**

I. DOCHODY BUDŻETOWE

Przy projektowaniu budżetu na 2019 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 77/18 Burmistrza Miasta i Gminy w Bogatyni z dnia 30 sierpnia 2018 r. w sprawie wskazówek do opracowania materiałów planistycznych towarzyszących projektowi uchwalania budżetu na rok 2019.

3. Projekt Uchwały Rady Miejskiej w Bogatyni w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na 2019 rok.

4 Projekt Uchwały Rady Miejskiej w Bogatyni w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych na 2019 rok.

5 Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2018 roku w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącą podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2019 rok (M.P.2018.1004).

6 Obwieszczenie Ministra Finansów z dnia 25 lipca 2018 r. w sprawie górnych granic kwotowych podatków i opłat lokalnych w 2019 roku. (M.P. z 2018 r, poz.745).

7 Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z 15 października 2018 roku w sprawie wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych w okresie pierwszych trzech kwartałów 2018 r.

8 Obwieszczenie Ministra Finansów z dnia 15 października 2018 r. w sprawie stawek podatku od środków transportowych obowiązujących w 2019 roku (M.P. z 15.10.2018r. poz. 1018).

9. Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z 19 października 2018 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2018 roku (M.P.2018 r. poz.1005).

10. Pismo Wojewody Dolnośląskiego Nr FB-BP.3110.211.2018.Ksz z dnia 28 października 2018 roku w sprawie wysokości dotacji celowych na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami, dotacji celowych na realizacje zadań własnych

oraz dotacji celowych na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej ujęte w projekcie ustawy budżetowej na rok 2019.

11. Pismo Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Jeleniej Górze nr DJG-3113-3/18 w sprawie dofinansowania kosztów prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców.

12. Pismo Ministra Finansów nr ST3.4750.41.2018 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 2019 rok w projekcie ustawy budżetowej na 2019 rok.

13. Pisma Wydziału Gospodarki Gruntami i Handlu Urzędu Gminy i Miasta Bogatynia w sprawie „Planu sprzedaży nieruchomości stanowiących mienie gminy na 2019 rok.

14. Wskaźniki wewnętrzne określające wysokości realnych dochodów 2019 roku.

Ogółem dochody budżetu Gminy i Miasta ustalono w wysokości 175.396.921,92 zł.

z tego:

1. Dochody bieżące budżetu wynoszą 158.938.676,02 zł , stanowi to 90,62 % dochodów ogółem z tego:

Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa w wysokości 35.953.423,00 zł

z tego:

1.Planowany udział gminy Bogatynia w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2019 rok w kwocie **29.053.423,00 zł** przyjęty został do projektu budżetu gminy na podstawie załącznika do pisma Ministra Finansów Nr ST3.4750.41.2018 r.

2. Podatek dochodowy od osób prawnych.
Planowany udział gminy Bogatynia w podatku dochodowym od osób prawnych na 2019 rok założono na podstawie szacowanych dochodów podmiotów gospodarczych prowadzących działalność gospodarczą na terenie Gminy Bogatynia.
- udział w podatku dochodowym od osób prawnych – **6.900.000,00 zł.**

Dochody z podatków i opłat wysokości 83.220.152,50 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 **65.400.000,00 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 2019 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 **921.800,00 zł**. Kalkulacji dokonano biorąc pod uwagę algorytm kalkulacyjny oparty na wielkości przedmiotów opodatkowania i Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2018 roku w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącą podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2019.

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 **68.750,00 zł**. Do kalkulacji kwoty przyjęto wartości z komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z 19 października 2018 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2018 roku.

4. Wpływy z tytułu podatku od środków transportowych od osób prawnych, jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej oraz osób fizycznych ustalono w kwocie **791.700,00 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 2019 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 **21.100,00 zł.** Kwotę dochodów oszacowano na podstawie zwiększonej aktywności gospodarczej podmiotów korzystających z tej formy opodatkowania w analizowanych okresach I, II i III kwartału 2018 roku oraz na podstawie Zarządzenia Nr 77/18 Burmistrza Miasta i Gminy w Bogatyni z dnia 30 sierpnia 2018 r. w sprawie wskazówek do opracowania materiałów planistycznych towarzyszących projektowi uchwalania budżetu na rok 2019.

6. Wpływy z tytułu podatku od spadków i darowizn określono w wysokości **69.100,00 zł.** Realizacja przedmiotowych wpływów na 2019 rok ma związek z weryfikacją danych odnośnie ilości zmian własności w I, II, III kwartale 2018 roku.

7. Wpływy z opłaty skarbowej ustalono w wysokości **59.600,00 zł.**
Wysokość prognozowanych wpływów na 2019 rok ustalono na podstawie uzyskanych wpłat w okresie I, II, III kwartału 2018 roku z tytułu czynności objętych ww. opłatą oraz kryteriów określonych w Zarządzeniu Nr 77/18 Burmistrza Miasta i Gminy w Bogatyni z dnia 30 sierpnia 2018 roku w sprawie wskazówek do opracowania materiałów planistycznych towarzyszących projektowi uchwalania budżetu na rok 2019.

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 2018 roku. Pod uwagę wzięto także możliwości rozwoju handlu na targowiskach miejskich i gminnych.

9. Wpływy z opłaty eksploatacyjnej na 2019 rok zostały określone w wysokości **8.100.000,00 zł**. Wysokość przewidywanych wpływów z opłaty eksploatacyjnej za wydobycie kopalin ze złóż szacowano na podstawie przewidywanej opłaty eksploatacyjnej za 2018 rok.

10. Wpływy z opłat za wieczyste użytkowanie nieruchomości w wysokości **100.000,00 zł** oszacowano biorąc pod uwagę wykonanie za I, II i III kwartał 2018 roku.

11. Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości **541.000,00 zł,** przyjęto do projektu szacując wykonanie za I, II i III kwartał 2018 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 2019 rok w wysokości **4.269.700,00 zł** (opłata z tytułu korzystania z przystanków i wiat przystankowych na terenie gminy Bogatynia kwota 19.700,00 zł, opłata adiacencka i renta planistyczna kwota 50.000,00 zł, opłaty z tytułu gospodarki odpadami komunalnymi kwota 4.200.000,00 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 2019 określono w wysokości **706.750,00 zł,** mając na uwadze dane za I, II, III kwartał 2018 roku oraz kryteriów określonych w Zarządzeniu Nr 77/18 Burmistrza Miasta i Gminy w Bogatyni z dnia 30 sierpnia 2018 roku w sprawie wskazówek do opracowania materiałów planistycznych towarzyszących projektowi uchwalania budżetu na rok 2019.

14. Wpływy z różnych opłat na rok 2019 określono w wysokości **2.013.752,50 zł** z tego:
- przelewy z Urzędu Marszałkowskiego w wysokości 1.900.000,00 zł, dochody z wycinki drzew w wysokości 10.500,00 zł, wpłaty rodziców z opłaty stałej za pobyt dzieci w żłobku kwota 103.152,50 zł, opłata za duplikat świadectw i legitymacji w Liceum Ogólnokształcącym przyjęto do projektu szacując wykonanie za I, II i III kwartał 2018 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 17.010.203,00zł

Część oświatowa subwencji ogólnej w wysokości **16.884.447,00 zł** oraz część równoważącą dla gminy w wysokości **125.756,00 zł** przyjęto do projektu na 2019 rok na podstawie na podstawie załącznika do pisma Ministra Finansów nr ST3.4750.41.2018 r.

Pozostałe dochody w wysokości 4.666.258,26 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 2018 rok.

Dotacje celowe na realizację wydatków bieżących w wysokości 18.088.639,26 zł

1. Dotacje na realizacje zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminom w wysokości 14.660.067,00 zł z tego:
- dotacja z Urzędu Wojewódzkiego kwota 14.655.316,00 zł
- dotacja z Krajowego Biura Wyborczego w wysokości 4.751,00 zł

2.Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej kwota **1.900,00 zł.**

3. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin w wysokości **1.825.600,00 zł.**

4. Dotacje celowe w ramach programów finansowych 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 w wysokości **1.001.072,26 zł.**

5. Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w wysokości **600.000,00 zł.**

2 Dochody majątkowe budżetu wynoszą 16.458.245,90 zł, stanowi 9,38 % dochodów ogółem z tego:

Dochody z majątku gminy

1. Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz użytkowania wieczystego gruntów ustalono na poziomie **2.013.300,00 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 **12.414.945,90 zł.**

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 **2.030.000,00 zł** - dotacje z WFOŚiGW.

Szczegółowy opis dochodów stanowi załącznik nr 1,2.

II.WYDATKI BUDŻETOWE

W oparciu o założenia przyjęte do projektu budżetu państwa na rok 2019 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 2018 roku, wynagrodzenia osobowe pracowników we wszystkich jednostkach ustalono w wysokości limitu wynagrodzeń określonych na rok 2018. W grupie pracowników oświaty ustala się na 2019 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 2018 roku.

Zabezpieczono środki na spłatę kredytów, pożyczek obligacji 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.1 ustawy z dnia 14 grudnia 1995 roku (Dz.U. z 2018 poz. 1027).

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 Puszkina, Skłodowskiej – Curie, Opolowskiej i Krakowskiej w Bogatyni, ucieplownienie budynków mieszkalnych w Bogatyni, dofinansowanie do źródeł energii odnawialnej – montaż solarów.

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, utrzymanie przejazdów kolejowo-drogowych, modernizację drogi wojewódzkiej, założenia elektronicznej ewidencji dróg gminnych, mostów i przepustów, wykonanie obowiązkowych (5-letnich) przeglądów obiektów mostowych 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 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, 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, monitorowanie, przeglądy, naprawy w kotłowni usytuowanej w Sieniawce.
W zakresie wydatków inwestycyjnych zabezpieczono środki na rewitalizację Centrum Bogatyni – Etap I budynek „Dworzec Historyczny” oraz wykup nieruchomości pod inwestycje gminne.

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
- składki 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 2019 roku.

Dział **Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** zabezpiecza wydatki bieżące związane z utrzymaniem Straży Gminnej , obrony cywilnej, utrzymaniem Ochotniczych Straży Pożarnych i zarządzania kryzysowego. Przewidziano również środki na zwiększoną liczbę patroli policji podczas imprez kulturalnych organizowanych na terenie miasta, sfinansowanie dodatkowych służb patrolowych. W zakresie zadań inwestycyjnych zabezpieczono środki na rozbudowę gminnego systemu ostrzegania oraz zakupu sprzętu ratowniczego używanego podczas zagrożeń lokalnych (ponton wraz z silnikiem spalinowym).

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

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, przedszkoli, liceum oraz stołówek szkolnych) z uwzględnieniem zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki, dowożenie uczniów do szkół oraz utrzymanie samochodu Volkswagen, monitorowania systemu dezynfekcji wody w Szkole Podstawowej Nr 3 w Bogatyni, wydatki związane z realizacją projektów: wymiana młodzieży polsko-niemieckiej, projekt zapewniający równy dostęp do wysokiej jakości edukacji podstawowej, gimnazjalnej i ponadgimnazjalnej) ,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.
W zakresie zadań inwestycyjnych zabezpieczono środki na wymianę węzła cieplnego zasilającego obiekty sportowe w Szkole Podstawowej Nr 3 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
- pomoc w zakresie dożywiania
W zakresie zadań inwestycyjnych zabezpieczono środki na dzienny Dom Pobytu dla Seniorów (dotacja ze środków Unii Europejskiej).

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
- ewidencja zbiorników bezodpływowych
- gospodarka odpadami (zbiórka i wywóz odpadów niebezpiecznych, odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych, wywóz odpadów z koszy ulicznych, programy telewizyjne, kampania informacyjna „Bogatynia – mamy rady na odpady)
-letnie i zimowe utrzymanie dróg i chodników

- wywóz nieczystości ze świetlic wiejskich, rad osiedlowych i Multifunkcyjnego Centrum
- utrzymanie zieleni na terenie miasta i gminy Bogatynia
- nasadzanie drzew i krzewów, cięcia sanitarne i wycinka drzew
- oświetlenie ulic
- opłata za energię na placach i targowiskach
- inwentaryzacja wraz z audytem oświetlenia drogowego na terenie gminy Bogatynia
- dzierżawa miejsc na słupach energetycznych linii niskiego napięcia na terenie gminy
- dotacje dla Fundacji „Maja", koła łowieckiego oraz dotacja dla pszczelarzy
- utrzymanie targowisk
- bieżące naprawy i konserwacje na terenie miasta i gminy Bogatynia oraz placów zabaw
- odbiór padłych zwierząt
- deratyzacja
- wpłaty do Wód Polskich itp.

W zakresie zadań inwestycyjnych zabezpieczono środki na:
- rozbudowa oświetlenia w miejscowości Posada - dokumentacja
- likwidacja niskiej emisji w Gminie Bogatynia
- dofinansowanie do budowy przydomowych oczyszczalni.

W dziale **Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** środki przeznaczono 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 oraz budowę świetlicy wiejskiej w miejscowości Bratków – realizacja zadania.

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:
- poprawa jakości środowiska miejskiego – boiska sportowe, parki
- budowa otwartego kąpieliska w Bogatyni – rozliczenie zadania.

Ogółem wydatki budżetu Gminy i Miasta ustalono w wysokości 175.932.243,92 zł.

z tego:

1. Wydatki bieżące budżetu wynoszą 149.702.978,15 zł, stanowi to 85,09 % wydatków ogółem z tego:

zadania zlecone ***14.660.067,00 zł*** *co stanowi* ***8,33 %*** *wydatków ogółem*
zadania własne ***135.042.911,15 zł*** *co stanowi* ***76,76 %*** *wydatków ogółem*

2.Wydatki majątkowe 26.229.265,77 zł które stanowią 14,91 % wydatków ogółem
z tego:
- *wydatki na zadania inwestycyjne i zakupy inwestycyjne kwota 26.229.265,77 zł*
w tym: wydatki na projekty programy 20.003.465,77 zł

dotacje na realizację zadań inwestycyjnych kwota 2.139.000,00 zł

3. W budżecie na 2019 rok ustalono deficyt budżetu w wysokości 535.322,00 zł

4. Przychody budżetu stanowią kwotę 8.000.000,00 zł
z tego
- kredyt długoterminowy kwota 5.000.000,00 zł
- pożyczka długoterminowa kwota 3.000.000,00 zł

5. Rozchody budżetu stanowią kwotę 7.464.678,00 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. Uchwała w sprawie powołania zakładu określa źródła przychodów, którymi są:
- wpływy z tytułu najmu komunalnych lokali mieszkalnych i użytkowych
- inne dochody uzyskiwane z działalności zakładu
- dotacja z budżetu gminy.

Wysokość stawek dotacji przedmiotowej oraz szczegółowe zasady udzielania dotacji i rozliczania określają uchwały: Uchwała Nr XIX/156/04 Rady Gminy i Miasta w Bogatyni z dnia 31 sierpnia 2004 roku, Uchwała Nr XXX/259/05 z dnia 21 października 2005 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 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
- Szkoła Podstawowa Nr 1 w Bogatyni
- Szkoła Podstawowa Nr 3w Bogatyni
- Szkoła Podstawowa Nr 4 w Bogatyni
- Szkoła Podstawowa Nr 5 w Bogatyni
- Szkoła Podstawowa w Opolnie Zdroju
- Szkoła Podstawowa w Porajowie
- Szkoła Podstawowa w Działoszynie

Wydzielone rachunek dochodów i wydatki nimi finansowane w 2019 roku ustalono w wysokościach:

- dochody jednostek w wysokości **2.619.043,00 zł**
- wydatki w wysokości **2.619.043,00 zł**

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

Sporządziła: Marta Frońska