

# **Uzasadnienie**

## **do projektu budżetu Gminy i Miasta Bogatynia na 2022 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.

Projekt budżetu Miasta i Gminy na 2022 rok został opracowany zgodnie z art. 238 ust 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych ( tj. Dz. U. z 2021 r., poz. 305 ) oraz w oparciu o ustawę z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego ( tj. Dz. U. z 2021 r, poz. 1672 z późn. zm.).

W skład Gminy i Miasta Bogatynia wchodzi 12 sołectw i 8 osiedli miejskich. W budżecie wyodrębniono środki finansowe na ich działalność Sołectwa będą realizować swoje zadania w oparciu o Fundusz Sołecki, natomiast środki na wydatki Rad Osiedlowych ustala się na poziomie **6,00 zł na 1 mieszkańca**.

**Na dzień 30 września 2021 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**

Miejski Zakład Gospodarki Komunalnej w Bogatyni  
( powołany Uchwałą Nr XVIII/148/04 Rady Gminy i Miasta w Bogatyni z dnia 29.06.2004r., zmiana tej uchwały nastąpiła Uchwałą Nr LXX/441/21 z dnia 12 października 2021 roku).

#### IV. Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej w Bogatyni.

Zobowiązania Gminy wg stanu na 31.12.2021 r. ( przewidywanego wykonania )  
przedstawiają się następująco :

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

stan na 01.01.2021 r. stan na 31.12.2021r. stan na 31.12.2022r.

			/ planowany /
<b>a) kredyty ogółem:</b>	<b>16.796.098,01 zł</b>	<b>12.651.689,77 zł</b>	<b>19.507.282,01 zł</b>
z tego:			
- kredyt długoterminowy na realizację zadań inwestycyjnych w wysokości 22.000.000,00 zł	2.026.316,16 zł	1.013.158,08 zł	0,00 zł
- kredyt zaciągnięty na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek 7.450.000,00 zł	3.569.791,55 zł	2.638.541,51 zł	1.707.291,47 zł
- kredyt długoterminowy na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań 5.900.000,00 zł	3.741.666,42 zł	3.041.666,34 zł	2.341.666,74 zł
- kredyt długoterminowy na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań zaciągnięty w 2017 roku 4.000.000,00 zł	2.499.999,88 zł	1.999.999,84 zł	1.499.999,80 zł
- kredyt długoterminowy na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań 7.000.000,00 zł	4.958.324,00 zł	3.958.324,00 zł	2.958.324,00 zł
- kredyt długoterminowy na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań planowany do zaciągnięcia w 2022 roku 11.000.000,00 zł	0,00 zł	0,00zł	11.000.000,00 zł
<b>b) pożyczki z WFOŚiGW ogółem</b>	<b>3.261.142,37 zł</b>	<b>1.615.234,19 zł</b>	<b>1.235.801,19 zł</b>
z tego:			
- pożyczka zaciągnięta w WFOŚiGW na realizację zadań inwestycyjnych ( 9.000.000,00 zł )	1.000.000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
- pożyczka zaciągnięta w WFOŚiGW na realizację zadań inwestycyjnych ( 1.219.000,00 zł )	619.000,00 zł	469.000,00 zł	319.000,00 zł
- pożyczka długoterminowa z WFOŚiGW zaciągnięta w 2018 roku na realizację zadań inwestycyjnych kwota 1.333.000,00 zł	999.750,00 zł	833.125,00 zł	666.500,00 zł

- pożyczka długoterminowa z WFOŚiGW  
zaciągnięta w 2018 roku  
na realizację zadań inwestycyjnych 266.475,18 zł 0,00 zł 0,00 zł  
kwota 639.225,18 zł

- pożyczka długoterminowa z WFOŚiGW  
Zaciągnięta w 2020 roku  
na realizację zadań inwestycyjnych 375.917,19 zł 313.109,19 zł 250.301,19 zł  
kwota 439.659,06 zł

**c) obligacje PKO SA Warszawa 14.000.000,00 zł 14.000.000,00 zł 12.000.000,00 zł**

**Razem kredyty i pożyczki: 34.057.240,38 zł 28.266.923,96 zł 32.743.083,20 zł**

Łączna kwota długu na koniec 2021 roku wynosi **32.743.083,20 zł** , stanowi to do planowanych dochodów **18,15 %**.

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

**stan na 01.01.2021 r. stan na 31.12.2021r. stan na 31.12.2022r.**

- Towarzystwu Budownictwa Społecznego Spółka z o.o  
w Bogatyni 9.323.970,92 zł 8.664.317,84 zł 8.004.664,76 zł

- Gminne Przedsiębiorstwo Oczyszczania  
w Bogatyni Spółka z o.o w Bogatyni )  
3.038.600,00 zł 2.102.600,00 zł 902.600,00 zł

**Razem poręczenia niepieniężne:12.362.570,92 zł 10.766.917,84 zł 8.907.264,76 zł**

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

**stan na 01.01.2021 r. stan na 31.12.2021 r. stan na 31.12.2022r.**

- Bogatyńskie Wodociągi i Oczyszczalnia Spółka z S.A  
w Bogatyni 2.704.537,26 zł 0,00 zł 2.255.578,82 zł

**Razem : 2.704.537,26 zł 0,00 zł 2.255.578,82 zł**

# **I. DOCHODY BUDŻETOWE**

Przy projektowaniu budżetu na 2022 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 159/20 Burmistrza Miasta i Gminy w Bogatyni z dnia 30 sierpnia 2020 r. w sprawie wskazówek do opracowania materiałów planistycznych towarzyszących projektowi uchwalania budżetu na rok 2021.
3. Projekt Uchwały Rady Miejskiej w Bogatyni w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na 2022 rok.
- 4 Projekt Uchwały Rady Miejskiej w Bogatyni w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych na 2022 rok.
- 5 Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2021 roku w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącą podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2022 rok.
- 6 Obwieszczenie Ministra Finansów z dnia 22 lipca 2021 r. w sprawie górnych granic kwotowych podatków i opłat lokalnych w 2021 roku. ( M.P. z 2021 r, poz.724).
- 7 Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z 15 października 2021 roku w sprawie wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych w okresie pierwszych trzech kwartałów 2021 r.
- 8 Obwieszczenie Ministra Finansów z dnia 8 października 2021 r. w sprawie stawek podatku od środków transportowych obowiązujących w 2022 roku.
9. Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z 20 października 2021 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2021 roku.
10. Pismo Wojewody Dolnośląskiego Nr FB-BP.3110.8.2021.KSz z dnia 20 października 2021 roku w sprawie wysokości dotacji celowych na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami, dotacji celowych na realizację zadań własnych oraz dotacji celowych na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej ujęte w projekcie ustawy budżetowej na rok 2022.
11. Pismo Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Jeleniej Górze nr DJG-3113-2/21 w sprawie dofinansowania kosztów prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców.
12. Pismo Ministra Finansów nr ST3.4750.31.2021 z dnia 14 października 2021r. 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 2022 rok w projekcie ustawy budżetowej na 2022 rok.
- 13.Pisma Wydziału Nieruchomości i Zagospodarowania Przestrzennego Urzędu Miasta i Gminy Bogatynia w sprawie „Planu sprzedaży nieruchomości stanowiących mienie gminy na 2022 rok.
- 14.Wskaźniki wewnętrzne określające wysokości realnych dochodów 2022 roku.

**Ogółem dochody budżetu Gminy i Miasta ustalono  
w wysokości 180.371.403,00 zł.**

**z tego:**

**1. Dochody bieżące budżetu wynoszą 159.790.016,00 zł , stanowi to 88,59 %  
dochodów ogółem z tego:**

***Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa  
w wysokości 29.150.897,00 zł***

**z tego:**

**1. Planowany udział gminy Bogatynia w podatku dochodowym:**

- od osób fizycznych na 2022 rok wyniósł **24.127.392,00 zł**

- od osób prawnych na 2022 rok wyniósł **5.023.505,00 zł**

Wartości te zostały przyjęte do projektu budżetu gminy na podstawie załącznika do pisma Ministra Finansów Nr ST3.4750.31.2021r.

***Dochody z podatków i opłat wysokości 96.524.718,00 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 **71.863.569,00 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 2022 rok, jak również przewidywane wpływy związane z upływem terminów ulg w postaci odroczeń w płatnościach podatku od nieruchomości osób prawnych.

**2.** Wpływy z tytułu podatku rolnego od osób prawnych, jednostek organizacyjnych, w tym spółek nie posiadających osobowości prawnej oraz osób fizycznych, skalkulowano w wysokości **116.323,00 zł**. Kalkulacji dokonano biorąc pod uwagę algorytm kalkulacyjny oparty na wielkości przedmiotów opodatkowania i Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2021 roku w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącą podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2022. 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 **81.241,00 zł**. Do kalkulacji kwoty przyjęto wartości z komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z 20 października 2021 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2021 roku.

**4.** Wpływy z tytułu podatku od środków transportowych od osób prawnych, jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej oraz osób fizycznych ustalono w kwocie **517.589,00 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 2022 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 **42.300,00 zł**. Kwotę dochodów oszacowano na podstawie zwiększonej aktywności gospodarczej podmiotów korzystających z tej formy opodatkowania w analizowanych okresach I, II i III kwartału 2021 roku oraz

na podstawie Zarządzenia Nr 159/21 Burmistrza Miasta i Gminy w Bogatyni z dnia 30 sierpnia 2021 r. w sprawie wskazówek do opracowania materiałów planistycznych towarzyszących projektowi uchwalania budżetu na rok 2022.

**6.** Wpływy z tytułu podatku od spadków i darowizn określono w wysokości **68.415,00 zł**. Realizacja przedmiotowych wpływów na 2022 rok ma związek z weryfikacją danych odnośnie ilości zmian własności w I, II, III kwartale 2021 roku.

**7.** Wpływy z opłaty skarbowej ustalono w wysokości **92.967,00 zł**.

Wysokość prognozowanych wpływów na 2022 rok ustalono na podstawie uzyskanych wpłat w okresie I, II, III kwartału 2021 roku z tytułu czynności objętych ww. opłatą oraz kryteriów określonych w Zarządzeniu Nr 159/21 Burmistrza Miasta i Gminy w Bogatyni z dnia 30 sierpnia 2021 roku w sprawie wskazówek do opracowania materiałów planistycznych towarzyszących projektowi uchwalania budżetu na rok 2022.

**8.** Wpływy z opłaty targowej z dwóch targowisk z terenu Miasta i Gminy Bogatynia określono na poziomie **175.896,00 zł**, biorąc pod uwagę uzyskane wpłaty w okresie I, II, III kwartału 2021 roku. Pod uwagę wzięto także możliwości rozwoju handlu na targowiskach miejskich i gminnych.

**9.** Wpływy z opłaty eksploatacyjnej na 2022 rok zostały określone w wysokości **8.600.000,00 zł**. Wysokość przewidywanych wpływów z opłaty eksploatacyjnej za wydobycie kopalin ze złóż szacowano na podstawie przewidywanej opłaty eksploatacyjnej za 2021 rok.

**10.** Wpływy z opłat za wieczyste użytkowanie nieruchomości w wysokości **130.000,00 zł** oszacowano biorąc pod uwagę wykonanie za I, II i III kwartał 2021 roku.

**11.** Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości **640.000,00 zł**, przyjęto do projektu szacując wykonanie za I, II i III kwartał 2021 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 2022 rok w wysokości **7.598.100,00 zł** ( opłata z tytułu korzystania z przystanków i wiat przystankowych na terenie gminy Bogatynia kwota 20.000,00 zł, opłata adiacencka i renta planistyczna kwota 10.000,00 zł, opłata z tytułu zajęcia pasa jezdni kwota 6.100,00 zł, opłaty z tytułu gospodarki odpadami komunalnymi kwota 7.562.000,00 zł. ). Kalkulacji dokonano na podstawie zawartych umów oraz złożonych deklaracji za wywóz i zagospodarowanie odpadów komunalnych, przy założeniu wzrostu stawek za odbiór i gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wzmoczonej windyacji.

**13.** Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych na rok 2022 określono w wysokości **869.932,00 zł**, mając na uwadze dane za I, II, III kwartał 2021 roku.

**14.** Wpływy z różnych opłat na rok 2022 określono w wysokości **2.003.303,00 zł** z tego:  
- przelewy z Urzędu Marszałkowskiego w wysokości 1.400.000,00 zł, dochody z wycinki drzew w wysokości 500.000,00 zł, wpłaty rodziców z opłaty stałej za pobyt dzieci w żłobku kwota 103.303,00 zł, Wpływy przyjęto do projektu szacując wykonanie za I, II i III kwartał 2021 roku oraz w wyniku wszczętych postępowań w stosunku do osób prawnych w zakresie wydania decyzji administracyjnych dotyczących wycinki drzewostanu pod działalność gospodarczą.

## ***Subwencje ogólne z budżetu państwa w wysokości 17.680.615,00 zł***

Część oświatowa subwencji ogólnej w wysokości **17.659.793,00 zł** oraz część równoważącą dla gminy w wysokości **20.822,00 zł** przyjęto do projektu na 2022 rok na podstawie na podstawie załącznika do pisma Ministra Finansów nr ST3.4750.31.2021 r.

## ***Pozostałe dochody w wysokości 1.005.566,00 zł***

Wpływy z tytułu grzywny, mandatów i kar pieniężnych w wysokości 9.000,00 zł , wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych w wysokości 456.117,00 zł, wpływy z usług w wysokości 327.566,00 zł, które oszacowano na podstawie wykonania za 2021 rok.

## ***Dotacje celowe na realizację wydatków bieżących w wysokości 15.428.220,00 zł***

1. Dotacje na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminom w wysokości **6.686.047,00 zł** z tego:

- dotacja z Urzędu Wojewódzkiego kwota 6.681.417,00 zł
- dotacja z Krajowego Biura Wyborczego w wysokości 4.630,00 zł

2. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej kwota **2.500,00 zł**.

3. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin w wysokości **1.983.100,00 zł**.

4. Dotacja celowa 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 w wysokości **156.573,00 zł**

5. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci z przeznaczeniem na realizację programu „Rodzina 500+” kwota **6.600.000,00 zł**

**2 Dochody majątkowe budżetu wynoszą 20.581.387,00 zł, stanowi 11,41% dochodów ogółem z tego:**

### ***Dochody z majątku gminy***

1. Dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w wysokości **80.000,00 zł** .
2. Dochody ze sprzedaży majątku w wysokości **1.500.000,00 zł**.
3. Środki i dotacje na realizację zadań inwestycyjnych w wysokości **19.001.387,00 zł**
  - dotacja celowa 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 w wysokości **6.310.137,00 zł**

- dotacja otrzymana z Państwowego Funduszu Celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych w wysokości **658.130,00 zł**
- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w wysokości **10.450.000,00 zł**
- środki otrzymane z Państwowych Funduszy Celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych w wysokości **1.583.120,00 zł**.

Szczegółowy opis dochodów stanowi załącznik nr 1,2.

## **II. WYDATKI BUDŻETOWE**

Do opracowania projektu budżetu Miasta i Gminy Bogatynia na 2022 rok zastosowano zasady określone w Zarządzeniu Burmistrza Nr 159/21 z dnia 30 sierpnia 2021 roku w sprawie wskazówek do opracowania materiałów planistycznych towarzyszących projektowi uchwalania budżetu na rok 2021.

Zabezpieczono środki na spłatę kredytów, pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich i udzielonych poręczeń, a także środki na zakończenie zadań kontynuowanych i realizację niezbędnych zadań inwestycyjnych.

**Ogółem wydatki budżetu Gminy i Miasta ustalono w wysokości 191.086.851,11 zł.**

**z tego:**

**1. Wydatki bieżące budżetu wynoszą 150.518.026,53 zł, stanowi to 78,77 %**

**wydatków ogółem z tego:**

<i>zadania zlecone</i>	<b>13.286.047,00 zł</b>	<i>co stanowi</i>	<b>6,95 %</b>	<i>wydatków ogółem</i>
<i>zadania własne</i>	<b>167.085.356,00 zł</b>	<i>co stanowi</i>	<b>87,44 %</b>	<i>wydatków ogółem</i>

W dziale **Rolnictwo i łowiectwo** w budżecie zabezpieczono środki w wysokości 2% odpisu od podatku rolnego na wpłatę do Izby Rolniczej, zgodnie z art.35 pkt.1 ustawy z dnia 14 grudnia 1995 roku ( Dz.U. z 2021 poz. 1672 z późn.zm. ) – kwota **11.338,68 zł**.

W dziale **Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę** uwzględnia się środki na dopłatę do wody i odprowadzania ścieków w gospodarstwach domowych w wysokości **3.500.000,00 zł**.

W zakresie wydatków inwestycyjnych zabezpieczono środki na budowę sieci ciepłowniczej wraz z przyłączami do budynków przy ulicy Puszkina, Skłodowskiej – Curie, Opolowskiej i Krakowskiej w Bogatyni, wykonanie zasilania w wodę Rodzinnych Ogrodów Działkowych „Przylesie”, budowa sieci wodociągowej w miejscowości Wolanów – dokumentacja, przebudowa odcinka sieci wodociągowej w Jasnej Górze – dokumentacja, dofinansowanie do źródeł energii odnawialnej – montaż solarów. Łączni wydatki w dziale 400 to kwota **3.986.000,00 zł**.

W dziale **Transport i łączność** znaczne środki finansowe w wysokości **23.300.949,87 zł** przeznaczono na: bieżące utrzymanie dróg i bieżące remonty nawierzchni ulic i chodników oraz na znakowanie ulic, zakup i montaż tablic informacyjnych z nazewnictwem ulic,

aktualizację projektu ruchu drogowego na terenie miasta, przeglądów obiektów mostowych i remonty wiat przystankowych, opracowanie planu poprawy bezpieczeństwa ruchu drogowego w mieście i gminie wraz z rozszerzeniem funkcjonalności. Zabezpieczono także środki na dofinansowanie do transportu lokalnego mieszkańców wsi Wyszków, Wolanów, Jasna Góra, Kopaczów, komunikację miejską w mieście i gminie wraz z zakupem usług związanych z komunikacją.

W zakresie wydatków inwestycyjnych zabezpieczono środki na rozbudowę ciągu pieszo – jezdni od ulicy Skłodowskiej do ulicy Białogórskiej – dokumentacja i wykonanie, budowa chodnika wzdłuż ulicy Opolowskiej – dokumentacja i wykonanie, przebudowę odcinka ul. Wyczółkowskiego w aspekcie wykonania miejsc postojowych, przebudowę ulicy Pocztowej i ul. Kąpielowej, przebudowę drogi w Lutogniewicach ( dz. Nr 217/2), zagospodarowanie terenu pomiędzy garażami na ulicy Zamoyskiego w Bogatyni, przebudowę ulicy Wspólnej w Bogatyni, przebudowa skrzyżowań w obrębie ulicy Opolowskiej, Białogórskiej oraz drogi powiatowej 2361D, drogę dojazdową do gruntów rolnych w Krzewinie wraz z przebudową sieci wodociągowej, odbudowę Alei Żytawskiej w Bogatyni – II etap, przebudowę ul. Wiosennej ( kanalizacja deszczowa ), przebudowę ul. Polnej w Porajowie – dokumentacja, przebudowę drogi w Posadzie – dokumentacja, przebudowę ul. Górskiej w Jasnej Górze, budowę drogi rowerowej na odcinku Bogatynia – Opolno Zdrój – dokumentacja, budowę drogi dojazdowej w Kopaczowie – dokumentacja, przebudowę ul. Kossaka w Bogatyni, przebudowę ul. Różanej w Porajowie, przebudowę ulicy Chrobrego i Bema, wymianę, montaż wiat przystankowych, tworzenie przystanków, remont mostu w miejscowości Działoszyn – dokumentacja, rewitalizację linii kolejowej Zgorzelec – Bogatynia.

W dziale **Turystyka** - zaplanowano środki w kwocie **130.800,00 zł** na zadania związane z upowszechnianiem turystyki: organizowaniem międzyszkolnych rajdów, wycieczek, konkursów turystyczno-krajoznawczych.

W zakresie zadań inwestycyjnych zabezpieczono środki na budowę drogi rowerowej na odcinku Bogatynia – Zatonie – dokumentacja.

Dział **Gospodarka mieszkaniowa** ze środkami w kwocie **9.273.758,35 zł** zawiera dotację przedmiotową dla MZGK w Bogatyni (**4.360.318,36 zł**), wydatki związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami, wieczyste użytkowanie gruntu, środki na remonty i utrzymanie substancji komunalnej, na zabezpieczenie mienia przed kradzieżą i dewastacją, dostawę energii cieplnej, elektrycznej i wody do mieszkań komunalnych w Sieniawce, wykonanie dokumentacji inwentaryzacyjnej budynków wspólnot mieszkaniowych, dopłatę do czynszów za mieszkania podnajmowanych w TBS, całodobowy nadzór, monitorowanie, przeglądy, naprawy w kotłowni usytuowanej w Sieniawce.

W zakresie wydatków inwestycyjnych zabezpieczono środki na modernizację kotłowni obsługującej budynki komunalne w miejscowości Sieniawka przy ul. Rolniczej – etap I, zmianę sposobu użytkowania obiektów budowlanych, budowę kontenerowych lokali socjalnych – dokumentacja.

**Działalność usługowa – kwota 311.500,00 zł**, 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 w wysokości **17.732.580,85 zł** na sfinansowanie:

- wydatków związane z dietami radnych i członków komisji;
- wydatków związanych z utrzymaniem jednostki budżetowej Urzędu Miasta i Gminy Bogatynia;

- ryczałtów dla przewodniczących rad sołeckich i osiedlowych;
- wydatków na promocję gminy;
- składki na rzecz związków i stowarzyszeń, do których należy gmina;
- materiały promocyjne, kampanie promocyjne Gminy.

Dział **Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa** zabezpiecza środki na aktualizację rejestru wyborców w 2022 roku. Kwota na realizację zadań to **4.630,00 zł**.

Dział **Obrona narodowa** zabezpiecza środki na realizację zadania w zakresie obrony cywilnej w kwocie **1.400,00 zł**.

Dział **Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** zabezpiecza wydatki bieżące związane z utrzymaniem Straży Miejskiej, obrony cywilnej, utrzymaniem Ochotniczych Straży Pożarnych i zarządzania kryzysowego. Przewidziano również środki na zwiększoną liczbę patroli policji podczas imprez kulturalnych organizowanych na terenie miasta, sfinansowanie dodatkowych służb patrolowych. Wysokość środków przeznaczona na ten cel w budżecie to **3.944.398,82 zł**.

W zakresie wydatków inwestycyjnych zabezpieczono środki na wkład własny do zakupu specjalistycznego pojazdu dla OSP, monitoring wiejski – Sołectwo Bratków (fundusz sołecki), modernizację i rozbudowę monitoringu miejskiego.

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. Kwota zabezpieczenie wydatków to **1.050.355,12 zł**.

Dział **Różne rozliczenia** zawiera wydatki w wysokości **11.025.134,82 zł** zaplanowane na wpłaty gmin do budżetu państwa z tytułu części równoważącej subwencji ogólnej w kwocie 7.836.507,00 zł oraz na rezerwę ogólną, rezerwy celowe i rezerwę na inwestycje i zakupy inwestycyjne.

W dziale **Oświata i wychowanie** - zabezpieczono środki w kwocie **50.356.271,41 zł** przeznaczone na utrzymanie gminnych placówek oświatowych (szkół podstawowych, przedszkoli, liceum oraz stołówek szkolnych) z uwzględnieniem zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki, dowożenie uczniów do szkół oraz środki na organizację konkursów przedmiotowych w jednostkach oświatowych. Uwzględniono środki na pokrycie kosztów uczniów z gminy Bogatynia uczęszczających do punktu przedszkolnego w Radomierzycach, a także do publicznych i niepublicznych przedszkoli na terenie gminy Zgorzelec.

W zakresie zadań inwestycyjnych zabezpieczono środki na wymianę węzła ciepłego zasilającego obiekty sportowe w Szkole Podstawowej Nr 3 w Bogatyni, modernizację technologii SUW na basenie w Szkole Podstawowej Nr 3 w Bogatyni, przebudowę i termomodernizację w Szkole Podstawowej Nr 3 w Bogatyni, dostosowanie budynku Przedszkola Publicznego Nr 4 w Bogatyni do wymagań ppoż, dostosowanie budynku Przedszkola Publicznego Nr 6 w Bogatyni do wymagań ppoż.

Dział **Ochrona zdrowia** zawiera wydatki w wysokości **5.808.000,00 zł** przeznaczone na :

- częściowe pokrycie ujemnego wyniku finansowego SPZOZ w Bogatyni;
- utrzymanie Ośrodka Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych
- szkolenie i kształcenie kadry opieki medycznej;  
i Narkomanii w Bogatyni oraz realizację programu przeciwdziałania alkoholizmowi

uzależnieniami;

- organizacja wypoczynku letniego młodzieży i dzieci z rodzin najuboższych w miejscu zamieszkania;
- profilaktyka uzależnień w placówkach oświatowych i świetlicach wiejskich;
- profilaktyczna działalność dla dzieci – wczesna edukacja dzieci w wieku przedszkolnym- realizacja w trybie małych grantów.

W zakresie zadań inwestycyjnych zabezpieczono środki na termomodernizację budynku szpitala gminnego Bogatynia.

Dział **Pomoc społeczna** środki finansowe w kwocie **9.796.432,00 zł** przeznacza się na:

- domy pomocy społecznej
- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe
- dodatki mieszkaniowe
- zasiłki stałe
- wydatki związane z funkcjonowaniem ośrodka pomocy społecznej
- usługi opiekuńcze
- pomoc w zakresie dożywiania.

W dziale **Edukacyjna opieka wychowawcza** – kwota **42.453,00 zł** zawarte są wydatki na pomoc materialną dla uczniów.

W dziale **Rodzina** przewidziano środki w kwocie **16.395.711,00 zł** na:

- program „Rodzina 500+”
- program „Dobry Start”
- świadczenia rodzinne ,świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego
- wspieranie rodziny
- dziennych opiekunów
- rodziny zastępcze
- działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych,
- system opieki na dziećmi w wieku do lat 3.

W dziale **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** przewidziano środki w kwocie **23.061.788,74 zł** na następujące zadania:

- remont kanalizacji deszczowej i piaskowników
- monitoring i bieżąca eksploatacja przepompowni ścieków na osiedlu mieszkaniowym przy ulicy Rolniczej w Sieniawce
- czyszczenie rowów i przepustów
- gospodarka odpadami ( zbiórka i wywóz odpadów niebezpiecznych, odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych, wywóz odpadów z koszy ulicznych, programy telewizyjne, kampania informacyjna „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
- dotacja dla ośrodka rehabilitacji zwierząt dzikich

- utrzymanie targowisk
- bieżące naprawy i konserwacje na terenie miasta i gminy Bogatynia oraz placów zabaw
- odbiór padłych zwierząt
- deratyzacja
- wpłaty do Wód Polskich itp.

W zakresie zadań inwestycyjnych zabezpieczono środki na budowę przelewu kanalizacji deszczowej w miejscowości Porajów, wykonanie roboty budowlanej – montaż oświetlenia ulicznego ul. Bogatyńska, łącznik między ul. Lipową a Kasztanową oraz Park ul. G.Narutowicza w Opolnie – Zdroju – Sołectwo Opolno Zdrój – fundusz sołecki, modernizację oświetlenia ulicznego w zachodniej i południowej części województwa dolnośląskiego, zagospodarowanie terenu boiska na placu zabaw (ogrodzenie, oświetlenie, wyrównywanie terenu) – Sołectwo Jasna Góra – fundusz sołecki, budowę placu zabaw z siłownią na wolnym powietrzu – etap II – Sołectwo Porajów – fundusz sołecki, odnowienie placu zabaw przy ul. Bł.Ks.J Popiełuszki (dokumentacja projektowa, dostawa i montaż sprzętu wraz z wykonaniem nawierzchni) – Sołectwo Sieniawka – fundusz sołecki, stworzenie nowej infrastruktury rekreacyjnej – plac zabaw dla dzieci (etap I – opracowanie dokumentacji, etap II – niwelacja terenu z odnowieniem, wykonanie ogrodzenia, etap III – przeniesienie i zakup nowych urządzeń) – sołectwo Wolanów – fundusz sołecki.

W dziale **Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** środki w wysokości **5.406.352,45 zł** przeznacza się na:

- dotację dla instytucji kultury: BOK i Biblioteka,
- środki dla rad osiedlowych,
- dotacja na renowację zabytków na terenie gminy,
- utrzymanie świetlic wiejskich,
- utrzymanie Multifunkcyjnego Centrum Trójstyku,
- wydatki związane z organizacją imprez kulturalnych,
- wydatki bieżące w ramach współpracy przygranicznej,
- projekt "Od przedszkola bez granic" sport, kultura, ekologia - Bogatynia

W zakresie zadań inwestycyjnych zabezpieczono środki na rozbudowę świetlicy wiejskiej w Działoszynie (wykonanie projektu budowlanego wraz z pozwoleniem na budowę oraz środki na wykonanie robót) – fundusz sołecki, budowę świetlicy w Wyszowie – dokumentacja, dotację na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków oraz szczelnych zbiorników bezodpływowych, dotację do budowy urządzeń przydomowej retencji wód opadowych.

Dział **Kultura fizyczna** zawiera wydatki w wysokości **9.446.996,00 zł** związane z :

- działalnością i utrzymaniem Ośrodka Sportu i Rekreacji w Bogatyni
- wydatki osobowe i rzeczowe związane z realizacją programu rozwoju kultury fizycznej w mieście i na wsi – sport masowy
- dotacją na realizację zadań związanych ze sportem masowym.

W zakresie zadań inwestycyjnych zabezpieczono środki na budowę otwartego basenu miejskiego w Bogatyni, modernizację i przebudowę boiska szkolnego przy Szkole Podstawowej w Porajowie, zagospodarowanie terenu „Zalew” w Bogatyni, budowa toru pumtruck etap I i II, budowę strzelnicy pneumatycznej.

## **2. Wydatki majątkowe 40.568.824,58 które stanowią 21,23% wydatków ogółem**

z tego:

- wydatki na zadania inwestycyjne i zakupy inwestycyjne kwota 39.818.824,58 zł
- rezerwa inwestycyjna kwota 500.000,00 zł

- dotacje na realizację inwestycji kwota 250.000,00 zł

Pokrycie wydatków majątkowych nastąpi z następujących źródeł:

- 1) dotacje (środki zewnętrzne krajowe i UE)
- 2) niewykorzystane środki z roku 2021 (kwota 19.001.386,98 zł), RFIL (4.247.574,87 zł)
- 3) planowany do zaciągnięcia kredyt w wysokości 11.000.000,00 zł
- 4) środków z subwencji uzupełniającej otrzymanej w 2021 roku na poczet wydatków przyszłorocznych (kwota 1.991.714,00 zł)
- 5) środki z dochodów własnych, majątkowych oraz bieżących.

3. W budżecie na 2022 rok wystąpi planowany deficyt budżetu w wysokości 10.715.448,11 zł

#### **4. Przychody budżetu stanowią kwotę 17.239.288,87 zł, z tego:**

- kredyt długoterminowy w wysokości 11.000.000,00 zł
- wolne środki art. 216 ust 1 pkt 8 w wysokości 4.247.574,87 zł
- nadwyżka w 2021 roku pochodząca z subwencji uzupełniającej w wysokości 1.991.714,00

**5. Rozchody budżetu stanowią kwotę 6.523.840,76 zł** i są to spłaty pożyczek i kredytów i pożyczek.

#### **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 (zmiana tej uchwały nastąpiła Uchwałą Nr LXX/441/21 z dnia 12 października 2021 roku).

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 określa uchwała Nr LXX/430/21 z dnia 12.10.2021r.

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 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 2022 roku ustalono w wysokościach:

- dochody jednostek w wysokości **3.223.847,00 zł**

- wydatki w wysokości **3.223.847,00 zł**

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

Sporządziła: Marta Frońska