

**Objaśnienia do Uchwały Rady Miejskiej Nr LXV/414/21 z dnia 30 lipca 2021r.
w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bogatynia
na lata 2021-2031**

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bogatynia na lata 2021-2031 podyktowana jest zmianami w budżecie Gminy na rok 2021, które miały miejsce od dnia 22 czerwca 2021 r., do zmian budżetu mających miejsce 30 lipca 2021 r. włącznie.

Zmiany dotyczą:

W odniesieniu do stanu z dnia 22.06.2021r. tj. Uchwały Nr LX/403/21 Rady Miejskiej w Bogatyni w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bogatynia, plan dochodów budżetowych ogółem na rok 2021 wzrósł o 2.327.024,12 zł, plan wydatków ogółem o 2.332.304,12 zł.

Na dzień 30.07.2021 r. – po zmianach, plan dochodów ogółem wynosi: 182.162.818,03 zł, plan wydatków ogółem wynosi: 186.853.947,08 zł.

Wzrost strony dochodowej zdeterminowany był w głównej mierze przez dochody bieżące:

1) dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące:

- dotację celową z Urzędu Wojewódzkiego – środki pochodzą z danych statystycznych zrealizowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego w I kwartale 2021r. zadań zleconych z zakresu administracji rządowej kwota 22.000,00 zł
- dotację celową z Krajowego Biura Wyborczego – środki zostały przeznaczone na sfinansowanie wydatków związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem ponownego głosowania w wyborach przedterminowych Burmistrza Miasta i Gminy Bogatynia w dniu 27.06.2021r. kwota 60.812,00 zł
- dotację celową z Urzędu Wojewódzkiego – środki zostały przeznaczone na realizację rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” wspierający publiczne szkoły podstawowe kwota 80.000,00 zł
- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID – 19 na zadanie związane z organizacją transportu do punktu szczepień przeciwko wirusowi SARS-Cov-2 kwota 3.024,00 zł

- dotacja celowa z Urzędu Wojewódzkiego – środki przeznacza się na uzupełnienie wypłaty stypendiów i zasiłków szkolnych kwota 2.036,00 zł
- Narodowy Program Szczepień Wojewody Dolnośląskiego – dofinansowanie do działań promujących szczepienia przeciw COVID-19 kwota 10.000,00 zł
- realizacja programu „Czyste Powietrze” z WFOŚiGW kwota 9.000,00 zł
- zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego 2020 roku kwota 37.347,45 zł

2) dochody z udziału we wpływach podatku od osób prawnych – wykonanie powyżej wartości planowanych kwota 3.600.000,00 zł

3) dochody majątkowe ze zwrotu części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego 2020 roku kwota 13.869,84 zł

Zmniejszenie strony dochodowej – korekta zmniejszająca wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych (podatek VAT).

Zmniejszenie wartości dochodów majątkowych o kwotę 1.200.102,00 zł ze względu na brak dofinansowania zadania pn. „ Modernizacja kotłowni obsługującej budynki komunalne w miejscowości Sieniawka ul. Rolnicza etap I.

Zmiana wysokości wydatków bieżących tj. wzrost o kwotę 2.477.091,28 zł dotyczy głównie zabezpieczenia wydatków na zadania bieżące związane ze środkami na przeprowadzenie przedterminowych wyborów na burmistrza, środków na realizację zadań finansowanych z Funduszu Przeciwdziałania COVID – 19 - zadanie związane z organizacją transportu do punktu szczepień przeciwko wirusowi SARS-Cov-2, na realizację rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” wspierający publiczne szkoły podstawowe, Narodowy Program Szczepień Wojewody Dolnośląskiego – dofinansowanie do działań promujących szczepienia przeciw COVID-19, realizacja programu „Czyste Powietrze” z WFOŚiGW, a także na środki z niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych, pochodzące z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych. Dokonano także zmiany (zwiększenie) planu wydatków na pokrycie ujemnego wyniku

finansowego SPZOZ w Bogatyni o kwotę 1.962.023,00 zł w celu zabezpieczenia środków w pełnej wysokości na pokrycie straty za rok 2020.

W wyniku wprowadzonych zmian wydatki majątkowe uległy zmniejszeniu o łączną kwotę 144.787,16 zł. Wpływ na to miało:

a) zmniejszenie wydatków majątkowych w związku z rezygnacją lub przeniesieniami na inne zadania bieżące i inwestycyjne tj:

- „Rowerowa przygoda na Trójstyku – transgraniczna koncepcja ścieżek rowerowych na terenie Gminy Bogatynia – środki z INTERREG kwota 17.455,00 zł
- uporządkowanie i zagospodarowanie terenu wzdłuż ulicy Kolejowej (fundusz sołecki) kwota 17.100,00 zł
- budowa otwartego basenu miejskiego w Bogatyni
- modernizacja kotłowni obsługującej budynki komunalne w miejscowości Sieniawka ul. Rolnicza – etap I kwota 1.200.102,00 zł

oraz

b) zwiększenie wydatków majątkowych ze zwiększenia wartości na zadaniach oraz wprowadzenia nowych zadań pn:

- budowa targowisk na terenie Gminy Bogatynia kwota 800.000,00 zł
- droga dojazdowa do gruntów rolnych kwota 444.000,00 zł
- budowa otwartej siłowni miejskiej przy ul. Energetyków w Bogatyni kwota 80.000,00 zł
- zakup schodołaza w celu likwidacji bariery architektonicznej w Szkole Podstawowej Nr 3 w Bogatyni kwota 19.000,00 zł

2.Wynik budżetu:

Wynik budżetu po zmianach – deficyt na kwotę 4.691.129,05 zł, jego wartość uległa pogorszeniu ze względu na wprowadzenie kwoty 5.280,00 zł z przychodów budżetowych - niewykorzystane w 2020 roku środki pieniężne, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych, pochodzące z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych.

3.Wskaźniki – relacja wynikająca z art. 243. ust. 1 ufp:

Wskaźniki po dokonaniu zmian w budżecie od 22.06.2021r. do 30.07.2021 r. uległy zmianie i kształtują się w sposób następujący:

2021:

wskaźnik spłaty zobowiązań: 5,17% (spadek o 0,12%)

dopuszczalny limit spłaty zobowiązań liczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego: 7,34%

2022:

wskaźnik spłaty zobowiązań: 6,04%

dopuszczalny limit spłaty zobowiązań liczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego: 6,42%
(poprawa wartości wskaźnika – było 6,22%).

2023:

wskaźnik spłaty zobowiązań: 5,34%

dopuszczalny limit spłaty zobowiązań liczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego: 8,36%
(było 7,62).

2024:

wskaźnik spłaty zobowiązań: 4,70%

dopuszczalny limit spłaty zobowiązań liczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego: 9,45%
(było 8,70%)

3. Przedsięwzięcia wieloletnie:

W załączniku „Wykaz przedsięwzięć do WPF” dokonano następujących zmian:

- Transport lokalny w strefie trans granicznej łączna kota 146.800,00 zł

2021 rok – 73.000,00 zł

2022 rok – 73.800,00 zł

- Modernizacja kotłowni obsługującej budynki komunalne w miejscowości Sieniawka ul.

Rolnicza łączna kwota 1.244.000,00 zł

2021 rok – 43.898,00 zł

2022 rok – 1.200.102,00 zł

- Zagospodarowanie terenu „Zalew” w Bogatyni – budowa toru pumptrack łączna kwota

2.346.857,00 zł

2021 rok – 1.146.857,00 zł

2022 rok 1.200.000,00 zł

