

**Uzasadnienie do Uchwały Rady Miejskiej Nr XCVI/602/22 z dnia 28 listopada 2022r.  
w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bogatynia na lata 2022-2028**

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bogatynia na lata 2022-2028 podyktowana jest zmianami w budżecie Gminy na rok 2022, które miały miejsce od dnia 28 października 2022 r., do zmian budżetu mających miejsce 28 listopada 2022 r. włącznie.

**Zmiany dotyczą:**

W odniesieniu do stanu z dnia 28.10.2022r. tj. Uchwały Nr XCIV/591/22 Rady Miejskiej w Bogatyni w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bogatynia, plan dochodów budżetowych ogółem na rok 2022 zwiększył się o 3.536.436,78 zł, plan wydatków ogółem zmniejszył się o 3.806.134,80 zł. Dokonano również zmniejszenia planowanych przychodów budżetu o kwotę 4.742.571,58 zł. Z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 4.407.433,48 zł oraz z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 335.138,10 zł. Natomiast w rozchodach wprowadzono pożyczkę długoterminową, która będzie udzielona dla Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Bogatyni. Po przygotowaniu umowy pożyczki wprowadzona zostanie prognoza przychodów z tytułu jej spłaty.

Na dzień 28.11.2022 r. – po zmianach, plan dochodów ogółem wynosi: 198.034.876,05 zł, plan wydatków ogółem wynosi: 196.486.629,19 zł.

**Zmiany po stronie dochodowej** zwiększenie o 3.536.436,78 zł zdeterminowane były przez zwiększenie dochodów na:

1) dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące:

- dotacja z Urzędu Wojewódzkiego na zadania zlecone gminom na dofinansowanie zadań bieżących z zakresu administracji rządowej kwota 10.263,00 zł.
- dotacja z Urzędu Wojewódzkiego na zadania zlecone gminom z przeznaczeniem na realizację zadań wynikających z ustawy o dowodach osobistych kwota 15.248,00 zł.

- dotacja z Urzędu Wojewódzkiego na zadania zlecone gminom na dofinansowanie zadań realizowanych z zakresu administracji rządowej kwota 15.000,00 zł.
- dotacja z Urzędu Wojewódzkiego na zadania zlecone gminom przeznaczone na sfinansowanie wypłat dodatków osłonowych i kosztów obsługi kwota 72.135,00 zł.
- dotacja celowa z Urzędu Wojewódzkiego – środki na dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom niepełnosprawnym kwota 1.280,00 zł.
- dotacja z Urzędu Wojewódzkiego na zadania zlecone gminom na opłacanie składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz zasiłek dla opiekuna kwota 22.300,00 zł.
- darowizna z Fundacji PGE z przeznaczeniem na wymianę elementów na placu zabaw w Przedszkolu Publicznym nr 4 w Bogatyni 22.500,00 zł.
- wpłaty za pobyt mieszkańców gminy Bogatynia w Domach Pomocy Społecznej kwota 56.123,00 zł.
- dochody z tytułu opłat pobieranych od osób przebywających w schroniskach kwota 9.897,00 zł.

### 3) pozostałe dochody :

- grant z Państwowego Funduszu Rehabilitacji osób niepełnosprawnych w ramach projektu „Dostępny Samorząd – granty”, środki finansowane z funduszu europejskiego kwota 70.532,18 zł
- dochody z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych kwota 5.894.026,94 zł
- nagroda Ministra Edukacji i Nauki dla nauczyciela Szkoły Podstawowej nr 3 kwota 8.973,00 zł
- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID -19 :
  - dodatek węglowy kwota 1.989.000,00 zł
  - dodatek energetyczny kwota 449.310,00 zł
- dochody z tytułu odsetek od lokat kwota 375.039,39 zł
- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID -19, dodatek energetyczny kwota 722.916,30 zł :
  - dodatek energetyczny dla gospodarstw domowych kwota 531.930,00 zł
  - dodatek energetyczny dla gospodarstw domowych kwota 190.896,30 zł

4) środki z Funduszu Pomocy dla obywateli Ukrainy:

- Fundusz Pomocy dla Ukrainy:

1. pesel kwota 196,08 zł
2. fotografie kwota 419,25 zł

- Fundusz Pomocy dla Ukrainy – środki z przeznaczeniem na zakwaterowanie i wyżywienie uchodźców z Ukrainy kwota 250.116,64 zł

- Fundusz Pomocy dla Ukrainy - oświata kwota 134.656,00 zł.

- Fundusz Pomocy dla Ukrainy – pomoc psychologiczna dla obywateli Ukrainy, którzy przybyli na terytorium RP kwota 3.200,00 zł.

- Fundusz Pomocy dla Ukrainy – posiłek dzieci w szkołach i przedszkolach dla obywateli Ukrainy, którzy przybyli na terytorium RP kwota 5.764,00

- Fundusz Pomocy dla Ukrainy – zasiłek celowy dla obywateli Ukrainy, którzy przybyli na terytorium RP kwota 300,00

- Fundusz Pomocy dla Ukrainy – świadczenia rodzinne dla obywateli Ukrainy, którzy przybyli na terytorium RP kwota 44.456,00 zł.

Dokonuje się zmniejszenia dochodów majątkowych w wysokości 6.510.137,00 zł wynikających z dotacji ze środków zewnętrznych na realizację zadań inwestycyjnych, których realizacja nastąpi w 2023 roku.

**Zmiana wysokości wydatków ogółem** tj. spadek o kwotę 3.806.134,80 zł dotyczy m.in. zmniejszenia na zadaniach:

- utrzymanie przejazdów kolejowo - drogowych kwota 4.000,00 zł.

- opłaty roczne z tytułu wyłączenia gruntów z produkcji rolnej kwota 15.000,00 zł.

- wypłaty zasiłków stałych – Bogatyński Ośrodek Pomocy Społecznej i Wsparcia Rodziny kwota 12.000,00 zł.

- bieżąca naprawa barierek na terenie miasta i gminy kwota 1.000,00 zł.

- dokarmianie bezdomnych zwierząt kwota 2.000,00 zł.

- wydatki związane z aktualizacją Programu Opieki nad Zabytkami kwota 35.000,00 zł.

- końcowe rozliczenie zadania realizowanego w ramach przedsięwzięcia Ministerstwa Edukacji i Nauki pn. „Poznaj Polskę” kwota 32.078,00 zł

Zmniejszenie planu wydatków inwestycyjnych, które będą realizowane w roku 2023 i wprowadzone zostały do projektu budżetu na 2023 rok:

- rewitalizacja linii kolejowej Zgorzelec – Bogatynia kwota 100.000,00 zł
- „Budowa drogi rowerowej na odcinku Bogatynia – Opolno”
- „Rozbudowa ciągu pieszo-jezdnego od ul. Skłodowskiej do Białogórskiej „
- „Przebudowa ulicy Chrobrego i Bema”
- „Przebudowa ul. Kossaka w Bogatyni wraz z budową sieci kanalizacji deszczowej od ul. Żołnierzy II APW do rzeki Miedzianki”
- „Przebudowa skrzyżowań w obrębie ul. Opolowskiej, Białogórskiej oraz drogi powiatowej 261D”
- „Droga dojazdowa do gruntów rolnych w Krzewinie wraz z przebudową sieci wodociągowej”
- „Przebudowa drogi dojazdowej wraz z odwodnieniem w miejscowości Krzewina”
- „Przebudowa drogi w Lutogniewicach”
- „Przebudowa ul. Górskiej w Jasnej Górze” kwota 50.000,97 zł
- „ Budowa kontenerowych lokali socjalnych” kwota 30.000,00 zł
- opracowanie zmian miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla części obrębów Zatonie i Trciniec w gminie Bogatynia kwota 30.000,00 zł
- „Modernizacja technologii SUW w SP Nr 3” kwota 329.470,10 zł
- „Wymiana węzła Ciepłego w SP Nr 3” kwota 5.668,00 zł
- „Modernizacja oświetlenia ulicznego” w ramach programu RPO kwota 6.310.137,06 zł
- „Modernizacja oświetlenia ulicznego” – środki własne kwota 2.822.956,48 zł.
- „ Rozbudowa świetlicy wiejskiej w Działoszynie” kwota 30.000,00 zł
- „ Modernizacja i przebudowa boiska szkolnego w Porajowie” kwota 200.000,00 zł
- „ Budowa otwartego basenu miejskiego w Bogatyni” kwota 600.000,00 zł
- Utworzenie i wyposażenie placówki „Dzienny Dom Pobytu Senior +” – wkład własny gminy kwota 88.000,00 zł

**Wynik budżetu** – wynik budżetu po zmianach to nadwyżka na kwotę 1.548.246,86 zł. Jego wartość uległa znacznej poprawie ze względu na zmniejszenie przychodów o:

- wolne środki, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych kwota 4.407.433,48 zł; w związku z brakiem realizowanych wydatków majątkowych oraz ich zmniejszeniem w budżecie na 2023 rok;

- przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach kwota 335.138,10 zł.

**Wskaźniki – relacja wynikająca z art. 243. ust. 1 ufp liczona według średniej 3 – letniej:**

Wskaźniki po dokonaniu zmian w budżecie od 28.10.2022r. do 28.11.2022 r. kształtują się w sposób następujący:

**2022:**

wskaźnik spłaty zobowiązań: 5,81%

dopuszczalny limit spłaty zobowiązań liczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego: 10,77%

**2023:**

wskaźnik spłaty zobowiązań: 4,14%

dopuszczalny limit spłaty zobowiązań liczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego: 13,23%

**2024:**

wskaźnik spłaty zobowiązań: 4,15%

dopuszczalny limit spłaty zobowiązań liczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego: 15,23%

**2025:**

wskaźnik spłaty zobowiązań: 3,28%

dopuszczalny limit spłaty zobowiązań liczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego: 11,39%