

**Uzasadnienie do Załącznika Nr 1 i 2
do Uchwały XCVI/603/22
Rady Miejskiej w Bogatyni
z dnia 28 listopada 2022 roku**

**1. Zwiększa się dochody budżetowe ogółem o kwotę 4.197.502,63 zł
z tego:**

Dział 750, rozdział 75023 § 0920- zwiększa się dochody budżetowe
ogółem o kwotę **375.039,39 zł**
- dochody z tytułu odsetek od lokat kwota 375.039,39 zł

Dział 756, rozdział 75615 § 0310- zwiększa się dochody budżetowe
ogółem o kwotę **3.006.026,94 zł**
- wpływy z podatku od nieruchomości od osób prawnych kwota 3.006.026,94 zł
Środki przeznacza się na zwiększenie rozchodów § 991 na udzielenie pożyczki dla SP ZOZ
w Bogatyni kwota 2.6000.000,00 zł
Zmniejszenie przychodów kwota 406.026,94 zł

Dział 801, rozdział 80104 § 0960- zwiększa się dochody budżetowe
ogółem o kwotę **22.500,00 zł**
- darowizna z Fundacji PGE z przeznaczeniem na wymianę elementów na placu zabaw
w Przedszkolu Publicznym nr 4 w Bogatyni 22.500,00 zł .

Dział 852, rozdział 85202 § 0970 - zwiększa się dochody budżetowe
ogółem o kwotę **56.123,00 zł**
- zwiększenie dochodów z tytułu wpłat za pobyt mieszkańców gminy Bogatynia w Domach
Pomocy Społecznej kwota 56.123,00 zł.

Dział 853, rozdział 85395 § 2180 - zwiększa się dochody budżetowe
ogółem o kwotę **722.916,30 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

Dział 855, rozdział 85595 § 0970 - zwiększa się dochody budżetowe
ogółem o kwotę **9.897,00 zł**
- zwiększenie dochodów z tytułu opłat pobieranych od osób przebywających w schroniskach
kwota 9.897,00 zł.

Dział 926, rozdział 92605 § 0830 - zwiększa się dochody budżetowe
ogółem o kwotę **5.000,00 zł**
- zwiększa się dochody z tytułu wpływu z usług kwota 5.000,00 zł.

**2. Zmniejsza się dochody budżetowe ogółem o kwotę 6.510.137,00 zł
z tego:**

Dział 900, rozdział 90015 § 6257 - zmniejsza się dochody budżetowe

ogółem o kwotę **6.310.137,00 zł**

- zmniejszenie dotacji z udziałem środków europejskich na zadaniu pn. „Modernizacja oświetlenia ulicznego w zachodniej i południowej części województwa dolnośląskiego” kwota 6.310.137,00 zł.

Dział 926, rozdział 92695 § 6260 - zmniejsza się dochody budżetowe

ogółem o kwotę **200.000,00 zł**

- zmniejszenie dotacji z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w ramach programu „Sportowa Polska” przeznaczony na przebudowę boiska szkolnego przy Szkole Podstawowej w Porajowie kwota 200.000,00 zł.

3. Zwiększa się wydatki budżetowe ogółem o kwotę 1.367.475,69 zł **z tego:**

Dział 400, rozdział 40002 § 6050 - zwiększa się wydatki budżetowe

ogółem o kwotę **128.000,00 zł**

- zmiana zadania pn. „Przebudowa sieci wodociągowej w drodze dojazdowej do gruntów rolnych w Krzewinie”.

Przeniesienie wydatków – zmniejszenie dział 600, rozdział 60016 § 6050.

Dział 700 - zwiększa się wydatki budżetowe

ogółem o kwotę **30.000,00 zł**

z tego:

rozdział 70005 § 4510 - zwiększa się wydatki budżetowe o kwotę **15.000,00 zł**

- zwiększenie wydatków związanych z opłatą roczną z tytułu wyłączenia z produkcji rolnej kwota 15.000,00 zł

Przeniesienie wydatków – zmniejszenie dział 710, rozdział 71095 § 4300.

rozdział 70095 § 4300 - zwiększa się wydatki budżetowe o kwotę **15.000,00 zł**

- zwiększenie wydatków bieżących Wydziału Nieruchomości i Zagospodarowania Przestrzennego kwota 15.000,00 zł

Przeniesienie wydatków – zmniejszenie dział 710, rozdział 71095 § 4300.

Dział 710, rozdział 71035 § 4300 - zwiększa się wydatki budżetowe

ogółem o kwotę **2.500,00 zł**

- utrzymanie grobów i cmentarzy wojennych na terenie gminy kwota 2.500,00 zł.

Przeniesienie wydatków – zmniejszenie dział 710, rozdział 71035 § 4210.

Dział 852 - zwiększa się wydatki budżetowe

ogółem o kwotę **154.020,00 zł**

z tego:

rozdział 85215 § 3110 - zwiększa się wydatki budżetowe o kwotę **18.500,00 zł**

- zwiększenie na dodatki mieszkaniowe – Bogatyński Ośrodek Pomocy Społecznej i Wsparcia Rodziny w Bogatyni kwota 18.500,00 zł.

Środki przeznacza się ze zwiększenia dochodów dział 852, rozdział 85202 § 0970.

rozdział 85219 § 4010 - zwiększa się wydatki budżetowe o kwotę **135.520,00 zł**

- wydatki bieżące Bogatyńskiego Ośrodka Pomocy Społecznej i Wsparcia Rodziny w Bogatyni kwota 135.520,00 zł.

Środki przeznacza się ze zwiększenia dochodów dział 852, rozdział 85202 § 0970, dział 855, rozdział 85595 § 0970.

Przeniesienie wydatków – zwiększenie dział 852 rozdział 85295 § 6050.

Dział 853, rozdział 85395 - zwiększa się wydatki budżetowe

ogółem o kwotę **722.916,30 zł**

§ 3110 – o kwotę **485.920,00 zł**

§ 4010 – o kwotę **37.581,32 zł**

§ 4110 – o kwotę **6.471,40 zł**

§ 4120 – o kwotę **5.655,74 zł**

§ 4430 – o kwotę **187.241,47 zł**

§ 4710 – o kwotę **46,37 zł**

- wydatki na wypłatę dodatku energetycznego dla gospodarstw domowych wraz z kosztami obsługi - Bogatyński Ośrodek Pomocy Społecznej i Wsparcia Rodziny kwota 531.930,00 zł

- wydatki na wypłatę dodatku energetycznego wraz z kosztami obsługi dla podmiotów wrażliwych realizowane przez Wydział Ochrony Środowiska i Gospodarki Komunalnej kwota 190.986,30 zł

Środki przeznacza się ze zwiększenia dochodów dział 853, rozdział 85395 § 2180.

Dział 855 - zwiększa się wydatki budżetowe

ogółem o kwotę **95.000,00 zł**

z tego :

rozdział 85508 - zwiększa się wydatki budżetowe o kwotę **55.000,00 zł**

§ 4430 – o kwotę **55.000,00 zł**

- zwiększa się wydatki związane z opłatami za rodzinne formy pieczy zastępczej - Bogatyński Ośrodek Pomocy Społecznej i Wsparcia Rodziny kwota 55.000,00 zł.

Środki przeznacza się ze zwiększenia dochodów dział 750 rozdział 75023 § 0920.

rozdział 85510 - zwiększa się wydatki budżetowe o kwotę **40.000,00 zł**

§ 4330 – o kwotę **40.000,00 zł**

- zwiększa się wydatki związane z opłatami za pobyt dzieci z terenu gminy, przebywających w instytucjonalnej pieczy zastępczej - Bogatyński Ośrodek Pomocy Społecznej i Wsparcia Rodziny kwota 40.000,00 zł.

Środki przeznacza się ze zwiększenia dochodów dział 750 rozdział 75023 § 0920.

Dział 921 - zwiększa się wydatki budżetowe

ogółem o kwotę **230.039,39 zł**

z tego:

rozdział 92109 - zwiększa się wydatki budżetowe o kwotę **230.039,39 zł**

§ 2480 – o kwotę **130.000,00 zł**

- zwiększenie dotacji podmiotowej na utrzymanie i działalność statutową dla Bogatyńskiego Ośrodka Kultury kwota 130.000,00 zł

Środki przeznacza się ze zwiększenia dochodów dział 750 rozdział 75023 § 0920.

§ 6050 – o kwotę **100.039,39 zł**

- zwiększenie wartości zadania pn. „Budowa świetlicy wiejskiej w Bratkowie”.

Dział 926, rozdział 92605 § 4210 - zwiększa się wydatki budżetowe

ogółem o kwotę **ogółem o kwotę 5.000,00 zł**

- zwiększenie wydatków bieżących Ośrodka Sportu i Rekreacji w Bogatyni na refundację wydatków poniesionych w związku z organizacją projektu „Bogatynska Dycha” kwota 5.000,00 zł
Środki przeznacza się ze zwiększenia dochodów dział 926 rozdział 92605 § 0830.

4. Zmniejsza się wydatki budżetowe ogółem o kwotę 11.022.681,64 zł

z tego:

Dział 600 - zmniejsza się wydatki budżetowe

ogółem o kwotę 513.000,00 zł

z tego:

rozdział 60002 § 6300 - zmniejsza się wydatki budżetowe o kwotę **100.000,00 zł**

- zmniejszenie na zadaniu pn. „Rewitalizacja linii kolejowej Zgorzelec – Bogatynia” kwota 100.000,00 zł

Zmniejszenie przychodów – wolne środki, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych § 950.

rozdział 60016 § 6050 - zmniejsza się wydatki budżetowe o kwotę **362.999,03 zł**

- zmniejszenie na zadaniu pn. „Budowa drogi rowerowej na odcinku Bogatynia – Opolno”
- zmniejszenie na zadaniu pn. „Rozbudowa ciągu pieszo - jezdnego od ul. Skłodowskiej do Białogórskiej”
- zmniejszenie na zadaniu pn. „Przebudowa ulicy Chrobrego i Bema”
- zmniejszenie na zadaniu pn. „Przebudowa ul. Kossaka w Bogatyni wraz z budową sieci kanalizacji deszczowej od ul. Żołnierzy II APW do rzeki Miedzianki”
- zmniejszenie na zadaniu pn. „Przebudowa skrzyżowań w obrębie ul. Opolowskiej, Białogórskiej oraz drogi powiatowej 261D”
- zmniejszenie na zadaniu pn. „Droga dojazdowa do gruntów rolnych w Krzewinie wraz z przebudową sieci wodociągowej”
- zmniejszenie na zadaniu pn. „Przebudowa drogi dojazdowej wraz z odwodnieniem w miejscowości Krzewina”
- zmniejszenie na zadaniu pn. „Przebudowa drogi w Lutogniewicach”.

Zmniejszenie przychodów – wolne środki, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych dział 900, rozdział 90001 § 950 oraz zwiększenie wydatków dział 400, rozdział 40002 § 6050.

rozdział 60078 § 6050 - zmniejsza się wydatki budżetowe o kwotę **50.000,97 zł**

- zmniejszenie na zadaniu pn. „Przebudowa ul. Górskiej w Jasnej Górze” kwota 50.000,97 zł

Zmniejszenie przychodów – wolne środki, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych § 950.

Dział 700, rozdział 70095 § 6050- zmniejsza się wydatki budżetowe

ogółem o kwotę 30.000,00 zł

- zmniejszenie na zadaniu pn. „ Budowa kontenerowych lokali socjalnych” kwota 30.000,00 zł

Zmniejszenie przychodów – wolne środki, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych § 950.

Dział 710 - zmniejsza się wydatki budżetowe

ogółem o kwotę 32.500,00 zł

z tego:

rozdział 71004 § 4300 - zmniejsza się wydatki budżetowe o kwotę **30.000,00 zł**

- zmniejszenie na zadaniu dotyczącym opracowanie zmian miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla części obrębów Zatonie i Trzciniac w gminie Bogatynia kwota 30.000,00 zł

Przeniesienie wydatków – zwiększenie dział 700, rozdział 70005 § 4510, rozdział 70095 § 4300.

rozdział 71035 § 4210 - zmniejsza się wydatki budżetowe o kwotę **2.500,00 zł**

- opieka nad miejscami pamięci narodowej kwota 2.500,00 zł

Przeniesienie wydatków – zwiększenie dział 710, rozdział 71035 § 4300.

Dział 801 - zmniejsza się wydatki budżetowe

ogółem o kwotę **371.738,10 zł**

z tego:

rozdział 80101 § 6100 - zmniejsza się wydatki budżetowe

ogółem o kwotę **335.138,10 zł**

- zmniejszenie na zadaniu z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych pn. „Modernizacja technologii SUW w SP Nr 3” kwota 329.470,10 zł

- zmniejszenie na zadaniu z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych pn. „Wymiana węzła ciepłego w SP Nr 3” kwota 5.668,00 zł.

Zmniejszenie przychodów jednostek JST z nie wykorzystanych środków pieniężnych na r-ku bieżącym, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach § 905.

rozdział 80104 § 6100 - zmniejsza się wydatki budżetowe

ogółem o kwotę **36.600,00 zł**

- zmniejszenie na zadaniu inwestycyjnym dotyczącym Przedszkola Publicznego Nr 5.

Dział 852, rozdział 85295 § 6050- zmniejsza się wydatki budżetowe

ogółem o kwotę **88.000,00 zł**

- zmniejszenie na zadaniu inwestycyjnym pn. „Utworzenie i wyposażenie placówki Dzienny Dom Senior +” – wkład własny gminy kwota 88.000,000 zł.

Przeniesienie wydatków – zwiększenie dział 853 rozdział 858395 § 4010.

Dział 900 - zmniejsza się wydatki budżetowe

ogółem o kwotę **9.187.443,54 zł**

z tego:

rozdział 90015 - zmniejsza się wydatki budżetowe o kwotę **9.133.093,54 zł**

§ 6057 – o kwotę 6.310.137,06 zł

- zmniejszenie na zadaniu pn. „Modernizacja oświetlenia ulicznego” w ramach programu RPO kwota 6.310.137,06 zł.

Środki przeznacza się ze zmniejszenia dochodów dział 900, rozdział 90015 § 6257.

§ 6059 – o kwotę 2.822.956,48 zł

- zmniejszenie na zadaniu pn. „Modernizacja oświetlenia ulicznego” – środki własne kwota 2.822.956,48 zł.

Zmniejszenie przychodów – wolne środki, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych § 950.

rozdział 90095 § 6050 - zmniejsza się wydatki budżetowe o kwotę **54.350,00 zł**

- zmniejszenie na zadaniu pn. „ Wykonanie dokumentacji budowy targowiska w Sieniawce”.

Zmniejszenie przychodów – wolne środki, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych § 950.

Dział 926, rozdział 92695 § 6050- zmniejsza się wydatki budżetowe

ogółem o kwotę **800.000,00 zł**

- zmniejszenie na zadaniu pn. „Modernizacja i przebudowa boiska szkolnego w Porajowie” kwota 200.000,00 zł
- zmniejszenie na zadaniu pn. „Budowa otwartego basenu miejskiego w Bogatyni” kwota 600.000,00 zł.

Zmniejszenie przychodów – wolne środki, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych § 950.

Stan rezerw po w/w zmianach budżetu:

- rezerwa ogólna kwota **228.697,83**
- rezerwa na zarządzanie kryzysowe kwota **0,00 zł**
- rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne kwota **80.144,32 zł**

I. Przychody w wysokości 17.239.288,87 + 266.603,77 – 3.111,90 + 4.352.905,00 + 3.070.885,89 + 54.252,42+108.005,89 + 3.398.601,59 = 28.487.431,53 – 11.000.000,00 zł – 2.423.596,87 = 15.063.834,66 – 1.245.669,38 zł = 13.818.165,28 zł - 4.407.433,48 – 335.138,10 zł = 9.075.593,70 zł

z tego:

1. Niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych kwota **1.860.337,66 zł**
2. Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy kwota **7.161.003,62 zł**
3. Środki wynikające z rozliczeń określonych w art. 5 ust 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków kwota **54.252,42 zł**.

II. Rozchody w wysokości 6.523.840,76 + 1.499.999,80 zł = 8.023.840,56 zł +2.600.000,00 zł = 10.623.840,56 zł

z tego:

1.Splata zaciągniętych kredytów ogółem kwota 5.644.407,56 zł

z tego:

- a) kredyt zaciągnięty na realizację zadań inwestycyjnych (kredyt w wysokości 22.000.000,00 zł – ZB Nr 32/12 z dnia 30.03.2012 r.) - spłata kwota **1.013.158,08 zł**
- b) kredyt zaciągnięty w 2015 roku na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań (kredyt w wysokości 7.450.000,00 zł, ZB Nr 129/15 z dnia 20.11.2015 r.) – spłata kwota **931.250,04 zł**
- c) kredyt zaciągnięty w 2016 roku na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań cywilnoprawnych (kredyt w wysokości 5.900.000,00 zł, ZB Nr 100/16 z dnia 14.11.2016 r.) – spłata kwota **699.999,60 zł**
- d) kredyt zaciągnięty w 2017 roku na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań cywilnoprawnych (kredyt w wysokości 4.000.000,00 zł, ZB Nr 90/17 z dnia 19.10.2017 r.) – spłata kwota **500.000,04 zł + 1.499.999,80 zł = 1.999.999,84 zł (spłata całkowita kredytu)**
- f) kredyt zaciągnięty w 2018 roku (kredyt w wysokości 7.000.000,00 zł) – spłata kwota **1.000.000,00 zł**

2. Splata zaciągniętych pożyczek ogółem kwota 379.433,00 zł

z tego:

- a) pożyczka z WFOŚ i GW - odbudowa sieci kanalizacyjnej ogólnospławnej i wodociągowej w ulicy Poniatowskiego i Górniczej w Porajowie (pożyczka w wysokości 1.219.000,00 zł – ZB Nr 8/16 z 28.01.2016 r.) – spłata kwota **150.000,00 zł**
- b) pożyczka z WFOŚ i GW - przebudowa ulic Karłowicza, Szymanowskiego, Wieniawskiego w Bogatyni (pożyczka w wysokości 1.333.000,00 zł – ZB Nr 91/17 z 19.10.2017r.) – spłata kwota **166.625,00 zł**
- c) pożyczka z WFOŚ i GW – Ograniczenie niskiej emisji na obszarze województwa dolnośląskiego na terenie gminy Bogatynia (pożyczka w wysokości 438.725,19 zł) – spłata kwota **62.808,00 zł**

3.Obligacje PKO BP – kwota 2.000.000,00 zł

4.Udzielona pożyczka dla SP ZOZ – kwota 2.600.000,00 zł

Wyjaśnienie do zmniejszenia dział 801, rozdział 80104 § 6050 kwota 36.600,00 zł

Zmniejszenie wydatków

Dział 801, rozdział 80104 § 6050 kwota 59.100,00 zł

- zmniejszenie na zadaniu pn. „Zakup i montaż dźwigu towarowego w Przedszkolu Nr 5 w Bogatyni”

Zwiększenie wydatków

Dział 801, rozdział 80104 § 6050 kwota 22.500,00 zł

- zwiększenie na zadaniu pn. „Modernizacja placu zabaw przy Przedszkolu Nr 4 w Bogatyni”
Darowizna z Fundacji PGE – zwiększenie dochodów dział 801, rozdział 80104 § 0960.

Sporządziła: Donata Kasprzak