

Uzasadnienie

do Uchwały Nr CXXVIII/813/24 Rady Miejskiej Miasta i Gminy Bogatynia z dnia 24 kwietnia 2024 roku

w sprawie zmiany uchwały budżetowej Miasta i Gminy Bogatynia na rok 2024

DOCHODY

Dochody budżetu Miasta i Gminy Bogatynia na rok 2024 zostają zwiększone o kwotę 317 517,60 zł do kwoty 259 769 967,34 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 317 517,60 zł do kwoty 227 025 277,98 zł,
- dochody majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonywane są następujące zwiększenia po stronie dochodów bieżących:

1. w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Wpływy z różnych dochodów” zwiększa się dochody o 8 118,00 zł do kwoty 15 733,00 zł;
- wpływy z różnych dochodów – Wydział Organizacyjny – Prawny kwota 8.118,00 zł
2. w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Straż gminna (miejska)” w ramach paragrafu „Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych” zwiększa się dochody o 30 000,00 zł do kwoty 70 000,00 zł;
- wpływy z mandatów – Straż Miejska w Bogatyni kwota 30.000,00 zł
3. w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Straż gminna (miejska)” w ramach paragrafu „Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” wprowadza się dochody w kwocie 6 417,00 zł;
- wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych – Straż Miejska w Bogatyni kwota 6.417,00 zł
4. w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” wprowadza się dochody w kwocie 13 586,77 zł;
- wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych – Przedszkole Publiczne Nr 3 w Bogatyni kwota 13.586,77 zł
5. w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Utrzymanie zieleni w miastach i gminach” w ramach paragrafu „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” wprowadza się dochody w kwocie 192 396,99 zł;
- projekt z Funduszu Małych Projektów „Turów” – Odnowa historycznych alei drzew w miejscowości Porajów na pograniczu polsko – czeskim kwota 172.803,90 zł

- projekt z Funduszu Małych Projektów „Turów” – Utworzenie alei drzew owocowych jako ekostabilizacyjnych elementów w krajobrazie w miejscowości Opolno Zdrój na pograniczu polsko – czeskim kwota 19.593,09 zł
6. w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „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” wprowadza się dochody w kwocie 66 998,84 zł;
 - projekt „Przedszkola Trójstyku” kwota 66.998,84 zł

Podsumowanie zmian dochodów Miasta i Gminy Bogatynia przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
dochody ogółem:	259 452 449,74	317 517,60	259 769 967,34
dochody bieżące, w tym:	226 707 760,38	317 517,60	227 025 277,98
Administracja publiczna	494 453,64	8 118,00	502 571,64
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	175 762,50	36 417,00	212 179,50
Oświata i wychowanie	2 109 317,68	13 586,77	2 122 904,45
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	20 074 133,04	192 396,99	20 266 530,03
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	461 250,00	66 998,84	528 248,84

WYDATKI

Wydatki budżetu Miasta i Gminy Bogatynia na rok 2024 zostają zwiększone o kwotę 317 517,60 zł do kwoty 281 935 508,71 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 397 517,60 zł do kwoty 206 610 184,29 zł,
- wydatki majątkowe ulegają zmniejszeniu o kwotę 80 000,00 zł do kwoty 75 325 324,42 zł

Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:

1. w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 100 000,00 zł do kwoty 1 150 000,00 zł
 - opracowanie dokumentacji związanych z ubieganiem się o dofinansowanie zadań ze środków zewnętrznych kwota 100.000,00 zł \
 Przeniesienie wydatków – zmniejszenie dział 630, rozdział 63003 § 6610.
2. w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej ” zwiększa się wydatki o 8 118,00 zł do kwoty 133 118,00 zł;
 - szkolenie „ Przygotowanie do zakończenia kadencji rady gminy” – Wydział Organizacyjno – Prawny kwota 8.118,00 zł
 Środki pochodzą ze zwiększenia dochodów dział 750, rozdział 75023 § 0970.
3. w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Straż gminna (miejska)” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 11 917,00 zł do kwoty 72 117,00 zł;
 - wydatki bieżące – Straż Miejska w Bogatyni kwota 11.917,00 zł
 Środki pochodzą ze zwiększenia dochodów dział 754, rozdział 75416 § 0570,0940.

4. w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Straż gminna (miejska)” w ramach paragrafu „Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej ” zwiększa się wydatki o 4 500,00 zł do kwoty 20 500,00 zł;
- wydatki bieżące – Straż Miejska w Bogatyni kwota 4.500,00 zł
Środki pochodzą ze zwiększenia dochodów dział 754, rozdział 75416 § 0570,0940.
5. w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 13 586,77 zł do kwoty 301 782,77 zł;
- wydatki bieżące – Przedszkole Publiczne Nr 3 w Bogatyni kwota 13.586,77 zł
Środki pochodzą ze zwiększenia dochodów dział 801, rozdział 80104 § 0940.
6. w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości” wprowadza się wydatki w kwocie 1 190,21 zł;
- zwrot dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem – Bogatyński Ośrodek Pomocy Społecznej i Wsparcia Rodziny kwota 1.190,21 zł
Przeniesienie wydatków – zmniejszenie dział 852, rozdział 85219 § 4040.
7. w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości” wprowadza się wydatki w kwocie 77,00 zł;
- odsetki od dotacji wykorzystanej niezgodnie z przeznaczeniem – Bogatyński Ośrodek pomocy Społecznej i Wsparcia Rodziny kwota 77,00 zł
Przeniesienie wydatków – zmniejszenie dział 852, rozdział 85219 § 4040.
8. w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Utrzymanie zieleni w miastach i gminach” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” z czwartą cyfrą 8 zwiększa się wydatki o 192.396,99 zł;
- projekt z Funduszu Małych Projektów „Turów” – Odnowa historycznych alei drzew w miejscowości Porajów na pograniczu polsko – czeskim kwota 172.803,90 zł
Środki przeznacza się ze zwiększenia dochodów dział 921, rozdział 92195 § 2058.

- projekt z Funduszu Małych Projektów „Turów” – Utworzenie alei drzew owocowych jako ekostabilizacyjnych elementów w krajobrazie w miejscowości Opolno Zdrój na pograniczu polsko – czeskim kwota 19.593,09 zł
Środki przeznacza się ze zwiększenia dochodów dział 921, rozdział 92195 § 2058.
9. w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Utrzymanie zieleni w miastach i gminach” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” z czwartą cyfrą 9 zwiększa się wydatki o 48.112,67 zł;
- projekt z Funduszu Małych Projektów „Turów” – Odnowa historycznych alei drzew w miejscowości Porajów na pograniczu polsko – czeskim kwota 43.200,99 zł
Środki przeznacza się ze zwiększenia dochodów dział 921, rozdział 92195 § 2058.

- projekt z Funduszu Małych Projektów „Turów” – Utworzenie alei drzew owocowych jako ekostabilizacyjnych elementów w krajobrazie w miejscowości Opolno Zdrój na pograniczu polsko – czeskim kwota 4.911,68 zł
Środki przeznacza się ze zwiększenia dochodów dział 921, rozdział 92195 § 2058.

10. w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” wprowadza się wydatki w kwocie 8 577,70 zł
 - projekt „ Przedszkola Trójstyku” kwota 5.366,96 zł
 - projekt Tradycyjnie i integracyjnie w Trójstyku” kwota 3.210,74 zł
11. w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 3 347,61 zł
 - projekt „ Przedszkola Trójstyku” 1.850,68 zł
 - projekt Tradycyjnie i integracyjnie w Trójstyku” kwota 1.496,93 zł
12. w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zwiększa się wydatki o 1 940,65 zł;
 - projekt „ Przedszkola Trójstyku” 1.206,99 zł
 - projekt Tradycyjnie i integracyjnie w Trójstyku” kwota 733,66 zł
13. w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” zwiększa się wydatki o 13 000,00 zł,
 - projekt „ Przedszkola Trójstyku” 2.500,00 zł
 - projekt Tradycyjnie i integracyjnie w Trójstyku” kwota 10.500,00 zł
14. w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 27.258,35 zł;
 - projekt „ Przedszkola Trójstyku” 11.034,27 zł
 - projekt Tradycyjnie i integracyjnie w Trójstyku” kwota 16.224,08 zł
15. w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 34.836,13 zł;
 - projekt „ Przedszkola Trójstyku” 16.749,71 zł
 - projekt Tradycyjnie i integracyjnie w Trójstyku” kwota 18.086,42 zł
16. w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup środków żywności” zwiększa się wydatki o 9 500,00 zł;
 - projekt „ Przedszkola Trójstyku” 5.000,00 zł
 - projekt Tradycyjnie i integracyjnie w Trójstyku” kwota 4.500,00 zł
17. w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 71 470,25 zł;
 - projekt „ Przedszkola Trójstyku” 38.039,94 zł
 - projekt Tradycyjnie i integracyjnie w Trójstyku” kwota 33.430,31 zł

18. w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup usług obejmujących tłumaczenia” zwiększa się wydatki o 3 750,00 zł;
- projekt „Przedszkola Trójstyku” 2.000,00 zł
- projekt Tradycyjnie i integracyjnie w Trójstyku” kwota 1.750,00 zł
19. w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Różne opłaty i składki” zwiększa się wydatki o 500,00 zł do kwoty 1 500,00 zł;
- projekt Tradycyjnie i integracyjnie w Trójstyku” kwota 500,00 zł

Dokonuje się następujących zmniejszeń po stronie wydatków bieżących:

1. w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Rezerwy ogólne i celowe” w ramach paragrafu „Rezerwy” zmniejsza się wydatki o 107 181,85 zł do kwoty 4 359 856,78 zł;
- rezerwa celowa na realizację programów finansowych z udziałem środków zewnętrznych krajowych oraz UE kwota 155.294,52 zł
Przeniesienie wydatków – zwiększenie dział 900, rozdział 90004 § 4309, dział 921, rozdział 92195
§ 4018,4118,4128,4178, 4218,4219,4228,4308,4388,4438.
2. w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Dodatkowe wynagrodzenie roczne” zmniejsza się wydatki o 1 267,21 zł do kwoty 219 664,79 zł;
- wydatki bieżące – Bogatyński Ośrodek Pomocy Społecznej i Wsparcia Rodziny kwota 1.267,21 zł
Przeniesienie wydatków – zwiększenie dział 852, rozdział 85219 § 2910,4560.

Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie wydatków majątkowych:

1. w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Straż gminna (miejska)” w ramach paragrafu „Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych” wprowadza się wydatki w kwocie 20 000,00 zł;
- zakup instalacji klimatyzacyjnych do pomieszczeń w siedzibie Straży Miejskiej w Bogatyni kwota 20.000,00 zł
Środki pochodzą ze zwiększenia dochodów dział 754, rozdział 75416 § 0570,0940.
2. w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” zwiększa się wydatki o 200 095,40 zł do kwoty 9 011 295,40 zł;
- przebudowa boiska przy Zespole szkolno – przedszkolny w Porajowie kwota 200.095,40 zł
Przeniesienie wydatków – zmniejszenie dział 630, rozdział 63003 § 6610.
3. w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Gospodarka ściekowa i ochrona wód” w ramach paragrafu „Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych” wprowadza się wydatki w kwocie 24 000,00 zł;

- modernizacja kanalizacji deszczowej oraz alejki na Cmentarzu Komunalnym w Bogatyni
kwota 24.000,00 zł

Przeniesienie wydatków – zmniejszenie dział 758, rozdział 75818 § 6800.

Dokonywane są następujących zmniejszeń po stronie wydatków majątkowych:

1. w dziale „Turystyka” w rozdziale „Zadania w zakresie upowszechniania turystyki” w ramach paragrafu „Dotacja celowa przekazana gminie na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego” zmniejsza się wydatki o 300 095,40 zł do kwoty 255 249,60 zł;
- dotacja celowa dla Województwa Dolnośląskiego na realizację projektu „budowa trasy rowerowej ER3b (701) jako element projektu Dolnośląska Cyklostrada – Trasa Doliny Nysy Łużyckiej” kwota 300.095,40 zł
Przeniesienie wydatków – zwiększenie dział 600, rozdział 60095 § 4300 oraz dział 801, rozdział 80101 § 6050.
2. w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Rezerwy ogólne i celowe” w ramach paragrafu „Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne” zmniejsza się wydatki o 24 000,00 zł do kwoty 369 086,00 zł;
- rezerwa celowa na inwestycje i zakupy inwestycyjne kwota 24.000,00 zł
Przeniesienie wydatków – zwiększenie dział 900, rozdział 90001 § 6210.

Podsumowanie zmian wydatków Miasta i Gminy Bogatynia przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
wydatki ogółem:	281 617 991,11	317 517,60	281 935 508,71
wydatki bieżące, w tym:	206 212 666,69	397 517,60	206 610 184,29
Transport i łączność	9 028 653,73	100 000,00	9 128 653,73
Administracja publiczna	20 096 061,66	8 118,00	20 104 179,66
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3 117 620,50	16 417,00	3 134 037,50
Różne rozliczenia	16 664 905,63	155 294,52	16 509 611,11
Oświata i wychowanie	65 002 409,02	13 586,77	65 015 995,79
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	28 956 433,65	240 509,66	29 196 943,31
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	7 893 994,46	174 180,69	8 068 175,15
wydatki majątkowe, w tym:	75 405 324,42	-80 000,00	75 325 324,42
Turystyka	4 427 595,00	300 095,40	4 127 499,60
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	237 500,00	20 000,00	257 500,00
Różne rozliczenia	393 086,00	-24 000,00	369 086,00
Oświata i wychowanie	20 586 864,00	200 095,40	20 786 959,40

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 870 218,39	24 000,00	2 894 218,39

PRZYCHODY

Przychody budżetu Miasta i Gminy Bogatynia na rok 2024 nie uległy zmianie.

ROZCHODY

Rozchody budżetu Miasta i Gminy Bogatynia na rok 2024 nie uległy zmianie.

- rezerwa ogólna kwota **1.182.253,79 zł**
- rezerwa na zarządzanie kryzysowe kwota **603.031,91 zł**
- rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne kwota **369.086,00 zł**

I. Przychody w wysokości 27.190.019,99 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 **4.471.968,40 zł**
2. Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy kwota **3.187.319,58 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 **1.170.732,01 zł.**
4. Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym kwota **18.000.000,00 zł**
5. Przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych kwota **360.000,00 zł.**

II. Rozchody w wysokości 5.024.474,62 zł +4,00 zł = 5.024.478,62 zł

z tego:

1.Splata zaciągniętych kredytów ogółem kwota 2.626.041,62 zł

z tego:

- a) 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 **776.041,70 zł**
- b) 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 **849.999,92 zł**
- c) kredyt zaciągnięty w 2018 roku (kredyt w wysokości 7.000.000,00 zł) – spłata kwota **1.000.000,00 zł +4,00 zł = 1.000.004,00 zł**

2. Splata zaciągniętych pożyczek ogółem kwota 398.433,00 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 **169.000,00 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

Sporządziła: Marta Frońska