

UCHWAŁA NR/26
RADY MIEJSKIEJ W BOGATYNI
z dnia 2026 roku

250.2026

L. dz. ilość zał. w sprawie zmian budżetu gminy na 2026 rok

podpis

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 4 i pkt 9 lit. „i” ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2025 r., poz. 1153 z późn. zm.), art. 94, art. 211, art. 212, 217 art. 218, art. 219 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483 z późn. zm.), art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 337 z późn. zm.) Rada Miejska w Bogatyni uchwala co następuje:

§ 1

1. Dokonuje się zwiększenia dochodów budżetowych gminy o kwotę **1.026.752,46 zł** zgodnie z załącznikiem Nr 1 z tego:

- dochody bieżące kwota 303.712,63 zł
- dochody majątkowe kwota 723.039,83 zł

2. Dokonuje się zmniejszenia dochodów budżetowych gminy o kwotę **879.552,46 zł** zgodnie z załącznikiem Nr 1 z tego:

- dochody bieżące kwota 156.512,63 zł
- dochody majątkowe kwota 723.039,83 zł

§ 2

1. Dokonuje się zwiększenia wydatków budżetowych gminy o kwotę **812.986,29 zł** zgodnie z załącznikiem Nr 2 z tego:

- wydatki bieżące kwota 812.986,29 zł

2. Dokonuje się zmniejszenia wydatków budżetowych gminy o kwotę **134.800,00 zł** zgodnie z załącznikiem Nr 2 z tego:

- wydatki bieżące kwota 134.800,00 zł

§ 3

Dokonuje się zwiększenia przychodów budżetowych o:

- przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art.5 ust.1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowego z udziałem tych środków kwota **530.986,29 zł**

zgodnie z załącznikiem Nr 3:

§ 4

W wyniku wprowadzonych zmian w budżecie powstał deficyt w kwocie **530.986,29 zł**, który został pokryty przychodami o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8.

W uchwale Nr XXIX/233/25 Rady Miejskiej w Bogatyni z dnia 30 grudnia 2025 r. w sprawie budżetu Gminy i Miasta Bogatynia na 2026 rok wprowadza się zmiany:

§ 3 ust. 1 o treści „Różnica między dochodami i wydatkami Gminy stanowi deficyt na łączną kwotę **24.887.071,14 zł**. Źródłem pokrycia deficytu będzie kredyt długoterminowy lub pożyczka.” otrzymuje brzmienie:

„Różnica między dochodami i wydatkami Gminy stanowi deficyt na łączną kwotę **24.887.071,14 zł**. Źródłem pokrycia deficytu będzie kredyt długoterminowy lub pożyczka w kwocie 24.351.497,81 zł oraz środki o których mowa w art. 217 ust. pkt 8 ustawy o finansach publicznych w kwocie 535.573,33 zł”.

§ 5

Po dokonaniu ww. zmian plan budżetu Gminy i Miasta Bogatynia na 2026 rok będzie wynosił:

- po stronie dochodów budżetowych	255.304.796,24 zł
- po stronie wydatków budżetowych	280.722.853,67 zł
- deficyt budżetu	25.418.057,43 zł
- przychody budżetu	28.146.559,62 zł
- rozchody budżetu	2.728.502,19 zł

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Bogatynia.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i stanowi integralną część uchwały Nr XXIX/233/25 Rady Miejskiej w Bogatyni z dnia 30 grudnia 2025 r. w sprawie budżetu Gminy i Miasta Bogatynia na 2026 r.

Podpisano
elektronicznie
Bernadetta
Baszak
2026-02-03

RADCA PRAWNY

Bernadetta Baszak

Uzasadnienie

**do Uchwały Nr.....Rady Miejskiej Gminy i Miasta Bogatynia z dnia 05 lutego 2026 roku
w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy i Miasta Bogatynia na rok 2026**

DOCHODY

Dochody budżetu Gminy i Miasta Bogatynia na rok 2026 zostają zwiększone o kwotę 147 200,00 zł do kwoty 255 304 796,24 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 147 200,00 zł do kwoty 222 422 842,62 zł,
- dochody majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie dochodów bieżących:

1. w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Krajowy Plan Odbudowy” 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” z czwartą cyfrą 7 wprowadza się dochody w kwocie 113.191,54 zł;
 - utworzenie dodatkowych 25 miejsc opieki dla dzieci w wieku do lat 3 w Integracyjnym Publicznym Żłobku Nr 1 w Bogatyni kwota 20.000,00 zł
 - Przeniesienie dochodów – zmiana klasyfikacji budżetowej.
 - audyt efektywności i elastyczności energetycznej obiektów Miasta i Gminy Bogatynia kwota 56.606,18 zł
 - Przeniesienie dochodów – zmiana klasyfikacji budżetowej.
 - wdrożenie Lokalnych Systemów Zarządzania Energią w obiektach Miasta i Gminy Bogatynia kwota 36.585,36 zł
 - Przeniesienie dochodów – zmiana klasyfikacji budżetowej.
2. w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Krajowy Plan Odbudowy” 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” z czwartą cyfrą 9 wprowadza się dochody w kwocie 43.321,09 zł;
 - utworzenie dodatkowych 25 miejsc opieki dla dzieci w wieku do lat 3 w Integracyjnym Publicznym Żłobku Nr 1 w Bogatyni kwota 43.321,09 zł
 - Przeniesienie dochodów – zmiana klasyfikacji budżetowej.
3. w dziale „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” 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” z czwartą cyfrą 7 wprowadza się dochody w kwocie 121.469,44 zł;
 - projekt grantowy „Premia społeczna” kwota 121.469,44 zł
4. w dziale „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” 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” z czwartą cyfrą 9 wprowadza się dochody w kwocie 25.730,56 zł;
 - projekt grantowy „Premia społeczna” kwota 25.730,56 zł

Dokonyje się następujących zmniejszeń po stronie dochodów bieżących:

1. w dziale „Rodzina” w rozdziale „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” 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” z czwartą cyfrą 7 zmniejsza się dochody o 20.000,00 zł do kwoty 0,00 zł;
- utworzenie dodatkowych 25 miejsc opieki dla dzieci w wieku do lat 3 w Integracyjnym Publicznym Żłobku Nr 1 w Bogatyni kwota 20.000,00 zł
Przeniesienie dochodów – zmiana klasyfikacji budżetowej.
2. w dziale „Rodzina” w rozdziale „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” 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” z czwartą cyfrą 9 zmniejsza się dochody o 43.321,09 zł do kwoty 0,00 zł;
- utworzenie dodatkowych 25 miejsc opieki dla dzieci w wieku do lat 3 w Integracyjnym Publicznym Żłobku Nr 1 w Bogatyni kwota 43.321,09 zł
Przeniesienie dochodów – zmiana klasyfikacji budżetowej.
3. w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” 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” z czwartą cyfrą 7 zmniejsza się dochody o 56.606,18 zł do kwoty 0,00 zł;
- audyt efektywności i elastyczności energetycznej obiektów Miasta i Gminy Bogatynia kwota 56.606,18 zł
Przeniesienie dochodów – zmiana klasyfikacji budżetowej.
4. w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” 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” z czwartą cyfrą 9 zmniejsza się dochody o 36.585,36 zł do kwoty 0,00 zł;
- wdrożenie Lokalnych Systemów Zarządzania Energią w obiektach Miasta i Gminy Bogatynia kwota 36.585,36 zł
Przeniesienie dochodów – zmiana klasyfikacji budżetowej.

Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie dochodów majątkowych:

1. w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Krajowy Plan Odbudowy” w ramach paragrafu „Dotacja celowa w ramach programów finansowych 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” z czwartą cyfrą 7 wprowadza się dochody w kwocie 279.890,00 zł;
- utworzenie dodatkowych 25 miejsc opieki dla dzieci w wieku do lat 3 w Integracyjnym Publicznym Żłobku Nr 1 w Bogatyni kwota 279.890,00 zł
Przeniesienie dochodów – zmiana klasyfikacji budżetowej.
2. w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Krajowy Plan Odbudowy” w ramach paragrafu „Dotacja celowa w ramach programów finansowych 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” z czwartą cyfrą 9 wprowadza się dochody w kwocie 443.149,83 zł;

- utworzenie dodatkowych 25 miejsc opieki dla dzieci w wieku do lat 3 w Integracyjnym Publicznym Żłobku Nr 1 w Bogatyni kwota 443.149,83 zł

Przeniesienie dochodów – zmiana klasyfikacji budżetowej.

Dokonuje się następujących zmniejszeń po stronie dochodów majątkowych:

1. w dziale „Rodzina” w rozdziale „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” w ramach paragrafu „Dotacja celowa w ramach programów finansowych 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” z czwartą cyfrą 7 zmniejsza się dochody o 279.890,00 zł do kwoty 0,00 zł;
- utworzenie dodatkowych 25 miejsc opieki dla dzieci w wieku do lat 3 w Integracyjnym Publicznym Żłobku Nr 1 w Bogatyni kwota 279.890,00 zł
Przeniesienie dochodów – zmiana klasyfikacji budżetowej.
2. w dziale „Rodzina” w rozdziale „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” w ramach paragrafu „Dotacja celowa w ramach programów finansowych 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” z czwartą cyfrą 9 zmniejsza się dochody o 443.149,83 zł do kwoty 0,00 zł;
- utworzenie dodatkowych 25 miejsc opieki dla dzieci w wieku do lat 3 w Integracyjnym Publicznym Żłobku Nr 1 w Bogatyni kwota 443.149,83 zł
Przeniesienie dochodów – zmiana klasyfikacji budżetowej.

Podsumowanie zmian dochodów Gminy i Miasta Bogatynia przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
dochody ogółem:	255 157 596,24	147 200,00	255 304 796,24
dochody bieżące, w tym:	222 275 642,62	147 200,00	222 422 842,62
Różne rozliczenia	0,00	156 512,63	156 512,63
Ochrona zdrowia	0,00	147 200,00	147 200,00
Rodzina	8 936 266,87	-63 321,09	8 872 945,78
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	13 127 298,54	-93 191,54	13 034 107,00
dochody majątkowe, w tym:	32 881 953,62	0,00	32 881 953,62
Różne rozliczenia	0,00	723 039,83	723 039,83
Rodzina	723 039,83	-	0,00
		723 039,83	

WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy i Miasta Bogatynia na rok 2026 zostają zwiększone o kwotę 678 186,29 zł do kwoty 280 722 853,67 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 678 186,29 zł do kwoty 221 313 647,87 zł,
- wydatki majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonywane są następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:

1. w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Inne formy wychowania przedszkolnego” w ramach paragrafu „Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego” wprowadza się wydatki w kwocie 98 000,00 zł;
- dotacja dla Gminy Zgorzelec - pokrycie kosztów uczniów uczęszczających do niepublicznych przedszkoli kwota 98.000,00 zł
Przeniesienie wydatków – zmiana klasyfikacji budżetowej.
2. w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” z czwartą cyfrą 7 zwiększa się wydatki o 17.096,00 zł do kwoty 21.785,42 zł;
- program „Dobry start dla przedszkolaków z Gminy Bogatynia” kwota 17.096,00 zł
3. w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” z czwartą cyfrą 9 zwiększa się wydatki o 2.195,40 zł do kwoty 2.797,58 zł;
- program „Dobry start dla przedszkolaków z Gminy Bogatynia” kwota 2.195,40 zł
4. w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” z czwartą cyfrą 7 zwiększa się wydatki o 18.319,93 zł do kwoty 52.799,59 zł;
- program „Dobry start dla przedszkolaków z Gminy Bogatynia” kwota 18.319,93 zł
5. w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” z czwartą cyfrą 9 zwiększa się wydatki o 2.352,53 zł do kwoty 6.780,19 zł;
- program „Dobry start dla przedszkolaków z Gminy Bogatynia” kwota 2.352,53 zł
6. w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” z czwartą cyfrą 7 zwiększa się wydatki o 1.948,77 zł do kwoty 6.389,86 zł;
- program „Dobry start dla przedszkolaków z Gminy Bogatynia” kwota 1.948,77 zł
7. w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” z czwartą cyfrą 9 zwiększa się wydatki o 250,26 zł do kwoty 820,55 zł;
- program „Dobry start dla przedszkolaków z Gminy Bogatynia” kwota 250,26 zł
8. w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” z czwartą cyfrą 7 zwiększa się wydatki o 3.722,04 zł do kwoty 26.054,28 zł;
- program „Dobry start dla przedszkolaków z Gminy Bogatynia” kwota 3.722,04 zł
9. w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” z czwartą cyfrą 9 zwiększa się wydatki o 477,96 zł do kwoty 3.345,72 zł;
- program „Dobry start dla przedszkolaków z Gminy Bogatynia” kwota 477,96 zł

10. w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup środków dydaktycznych i książek” z czwartą cyfrą 7 zwiększa się wydatki o 336.240,28 zł,
- program „Dobry start dla przedszkolaków z Gminy Bogatynia” kwota 336.240,28 zł
11. w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup środków dydaktycznych i książek” z czwartą cyfrą 9 zwiększa się wydatki o 43.169,17 zł,
- program „Dobry start dla przedszkolaków z Gminy Bogatynia” kwota 43.169,17 zł
12. w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” z czwartą cyfrą 7 zwiększa się wydatki o 5.207,90 zł do kwoty 36.455,25 zł;
- program „Dobry start dla przedszkolaków z Gminy Bogatynia” kwota 5.207,90 zł
13. w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” z czwartą cyfrą 9 zwiększa się wydatki o 668,77 zł do kwoty 4.681,35 zł;
- program „Dobry start dla przedszkolaków z Gminy Bogatynia” kwota 668,77 zł
14. w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” z czwartą cyfrą 7 zwiększa się wydatki o 361,88 zł do kwoty 1.882,79 zł;
- program „Dobry start dla przedszkolaków z Gminy Bogatynia” kwota 361,88 zł
15. w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” z czwartą cyfrą 9 zwiększa się wydatki o 46,45 zł do kwoty 241,76 zł;
- program „Dobry start dla przedszkolaków z Gminy Bogatynia” kwota 46,45 zł
16. w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” z czwartą cyfrą 7 zwiększa się wydatki o 87.670,83 zł do kwoty 286.565,17 zł;
- program „Dobry start dla przedszkolaków z Gminy Bogatynia” kwota 87.670,83 zł
17. w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” z czwartą cyfrą 9 zwiększa się wydatki o 11.258,12 zł do kwoty 36.798,83 zł;
- program „Dobry start dla przedszkolaków z Gminy Bogatynia” kwota 11.258,12 zł
18. w dziale „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” z czwartą cyfrą 7 zwiększa się wydatki o 121.469,44 zł,
- projekt grantowy „Premia społeczna” kwota 121.469,44 zł
Środki przeznacza się ze zwiększenia dochodów dział 851, rozdział 85154 § 2057 oraz z przeniesienia wydatków dział 851, rozdział 85154 § 4300.
19. w dziale „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” z czwartą cyfrą 9 zwiększa się wydatki o 62.530,56 zł,
- projekt grantowy „Premia społeczna” kwota 62.530,56 zł
Środki przeznacza się ze zwiększenia dochodów dział 851, rozdział 85154 § 2059 oraz z przeniesienia wydatków dział 851, rozdział 85154 § 4300.

Dokonywane są następujące zmniejszenia po stronie wydatków bieżących:

1. w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Inne formy wychowania przedszkolnego” w ramach paragrafu „Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego” zmniejsza się wydatki o 98 000,00 zł do kwoty 0,00 zł;
- dotacja dla Gminy Zgorzelec - pokrycie kosztów uczniów uczęszczających do niepublicznych przedszkoli kwota 98.000,00 zł
Przeniesienie wydatków – zmiana klasyfikacji budżetowej.
2. w dziale „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 36.800,00 zł do kwoty 339.220,19 zł;
- wydatki bieżące – poradnia przeciwdziałania alkoholizmowi kwota 36.800,00 zł
Przeniesienie wydatków – zwiększenie dział 851, rozdział 85154 § 4307,4309.

Podsumowanie zmian wydatków Gminy i Miasta Bogatynia przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
wydatki ogółem:	280 044 667,38	678 186,29	280 722 853,67
wydatki bieżące, w tym:	220 635 461,58	678 186,29	221 313 647,87
Oświata i wychowanie	72 575 454,64	530 986,29	73 106 440,93
Ochrona zdrowia	5 497 369,19	147 200,00	5 644 569,19

PRZYCHODY

Przychody budżetu Gminy i Miasta Bogatynia na rok 2026 zostają zwiększone o kwotę 530 986,29 zł do kwoty 28 146 559,62 zł, w tym:

- „Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków” ulegają zwiększeniu o kwotę 530 986,29 zł do kwoty 1 066 559,62 zł
- program „Dobry start dla przedszkolaków z Gminy Bogatynia” kwota 530.986,29 zł

Podsumowanie zmian przychodów Gminy i Miasta Bogatynia przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	535 573,33	530 986,29	1 066 559,62

ROZCHODY

Rozchody budżetu Gminy i Miasta Bogatynia na rok 2026 nie uległy zmianie

- rezerwa ogólna kwota **975.310,76 zł**
- rezerwa na zarządzanie kryzysowe kwota **611.862,20 zł**
- rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne kwota **430.461,95 zł**

I. Przychody w wysokości 28.146.559,62 zł

z tego:

1. Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków kwota **1.066.559,62 zł**
2. Przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych kwota **1.080.000,00 zł**.
3. Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym kwota **26.000.000,00 zł**.

II. Rozchody w wysokości 2.728.502,19 zł

z tego:

1. Spłata zaciągniętych pożyczek ogółem kwota 728.502,19 zł

z tego:

- a) 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**
- b) 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 **61.877,19 zł**
- c) pożyczka krótkoterminowa – **20.000.000,00 zł – spłata kwota 500.000,00 zł**.

2. Obligacje PKO BP – kwota 2.000.000,00 zł

Sporządziła: Marta Frońska

Uzasadnienie

**do Uchwały Nr.....Rady Miejskiej Gminy i Miasta Bogatynia z dnia 05 lutego 2026 roku
w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy i Miasta Bogatynia na rok 2026**

DOCHODY

Dochody budżetu Gminy i Miasta Bogatynia na rok 2026 zostają zwiększone o kwotę 147 200,00 zł do kwoty 255 304 796,24 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 147 200,00 zł do kwoty 222 422 842,62 zł,
- dochody majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie dochodów bieżących:

1. w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Krajowy Plan Odbudowy” 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” z czwartą cyfrą 7 wprowadza się dochody w kwocie 113.191,54 zł;
- utworzenie dodatkowych 25 miejsc opieki dla dzieci w wieku do lat 3 w Integracyjnym Publicznym Żłobku Nr 1 w Bogatyni kwota 20.000,00 zł
Przeniesienie dochodów – zmiana klasyfikacji budżetowej.

- audyt efektywności i elastyczności energetycznej obiektów Miasta i Gminy Bogatynia kwota 56.606,18 zł
Przeniesienie dochodów – zmiana klasyfikacji budżetowej.

- wdrożenie Lokalnych Systemów Zarządzania Energią w obiektach Miasta i Gminy Bogatynia kwota 36.585,36 zł
Przeniesienie dochodów – zmiana klasyfikacji budżetowej.
2. w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Krajowy Plan Odbudowy” 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” z czwartą cyfrą 9 wprowadza się dochody w kwocie 43.321,09 zł;
- utworzenie dodatkowych 25 miejsc opieki dla dzieci w wieku do lat 3 w Integracyjnym Publicznym Żłobku Nr 1 w Bogatyni kwota 43.321,09 zł
Przeniesienie dochodów – zmiana klasyfikacji budżetowej.
3. w dziale „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” 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” z czwartą cyfrą 7 wprowadza się dochody w kwocie 121.469,44 zł;
- projekt grantowy „Premia społeczna” kwota 121.469,44 zł
4. w dziale „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” 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” z czwartą cyfrą 9 wprowadza się dochody w kwocie 25.730,56 zł;
- projekt grantowy „Premia społeczna” kwota 25.730,56 zł

Dokonyje się następujących zmniejszeń po stronie dochodów bieżących:

1. w dziale „Rodzina” w rozdziale „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” 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” z czwartą cyfrą 7 zmniejsza się dochody o 20.000,00 zł do kwoty 0,00 zł;
- utworzenie dodatkowych 25 miejsc opieki dla dzieci w wieku do lat 3 w Integracyjnym Publicznym Żłobku Nr 1 w Bogatyni kwota 20.000,00 zł
Przeniesienie dochodów – zmiana klasyfikacji budżetowej.
2. w dziale „Rodzina” w rozdziale „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” 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” z czwartą cyfrą 9 zmniejsza się dochody o 43.321,09 zł do kwoty 0,00 zł;
- utworzenie dodatkowych 25 miejsc opieki dla dzieci w wieku do lat 3 w Integracyjnym Publicznym Żłobku Nr 1 w Bogatyni kwota 43.321,09 zł
Przeniesienie dochodów – zmiana klasyfikacji budżetowej.
3. w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” 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” z czwartą cyfrą 7 zmniejsza się dochody o 56.606,18 zł do kwoty 0,00 zł;
- audyt efektywności i elastyczności energetycznej obiektów Miasta i Gminy Bogatynia kwota 56.606,18 zł
Przeniesienie dochodów – zmiana klasyfikacji budżetowej.
4. w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” 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” z czwartą cyfrą 9 zmniejsza się dochody o 36.585,36 zł do kwoty 0,00 zł;
- wdrożenie Lokalnych Systemów Zarządzania Energią w obiektach Miasta i Gminy Bogatynia kwota 36.585,36 zł
Przeniesienie dochodów – zmiana klasyfikacji budżetowej.

Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie dochodów majątkowych:

1. w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Krajowy Plan Odbudowy” w ramach paragrafu „Dotacja celowa w ramach programów finansowych 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” z czwartą cyfrą 7 wprowadza się dochody w kwocie 279.890,00 zł;
- utworzenie dodatkowych 25 miejsc opieki dla dzieci w wieku do lat 3 w Integracyjnym Publicznym Żłobku Nr 1 w Bogatyni kwota 279.890,00 zł
Przeniesienie dochodów – zmiana klasyfikacji budżetowej.
2. w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Krajowy Plan Odbudowy” w ramach paragrafu „Dotacja celowa w ramach programów finansowych 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

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr
Rady Miejskiej w Bogatyni
z dnia 05 lutego 2026 roku

Zmiany w planie dochodów Gminy i Miasta Bogatynia w 2026 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
758			Różne rozliczenia	0,00	879 552,46	879 552,46
	75867		Krajowy Plan Odbudowy	0,00	879 552,46	879 552,46
		2057	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	0,00	113 191,54	113 191,54
		2059	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	0,00	43 321,09	43 321,09
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy,	0,00	279 890,00	279 890,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
			lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego			
		6259	Dotacja celowa w ramach programów finansowych 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	0,00	443 149,83	443 149,83
851			Ochrona zdrowia	0,00	147 200,00	147 200,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	0,00	147 200,00	147 200,00
		2057	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	0,00	121 469,44	121 469,44
		2059	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,	0,00	25 730,56	25 730,56

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
			lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego			
855			Rodzina	9 659 306,70	786 360,92	8 872 945,78
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	3 261 866,70	786 360,92	2 475 505,78
		2057	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	20 000,00	-20 000,00	0,00
		2059	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	43 321,09	-43 321,09	0,00
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których	279 890,00	-279 890,00	0,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
			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			
		6259	Dotacja celowa w ramach programów finansowych 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	443 149,83	443 149,83	0,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	13 750 298,54	-93 191,54	13 657 107,00
	90095		Pozostała działalność	93 211,54	-93 191,54	20,00
		2057	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	93 191,54	-93 191,54	0,00
			Razem	255 157 596,24	147 200,00	255 304 796,24

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr
Rady Miejskiej w Bogatyni
z dnia 05 lutego 2026 roku

Zmiany w planie wydatków Gminy i Miasta Bogatynia w 2026 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	97 983 310,64	530 986,29	98 514 296,93
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	98 000,00	0,00	98 000,00
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	98 000,00	-98 000,00	0,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	0,00	98 000,00	98 000,00
80195			Pozostała działalność	444 821,50	530 986,29	975 807,79
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 689,42	17 096,00	21 785,42
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	602,18	2 195,40	2 797,58
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	34 479,66	18 319,93	52 799,59
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 427,66	2 352,53	6 780,19
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 441,09	1 948,77	6 389,86
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	570,29	250,26	820,55
		4177	Wynagrodzenia	22 332,24	3 722,04	26 054,28

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
			bezosobowe			
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	2 867,76	477,96	3 345,72
		4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	336 240,28	336 240,28
		4249	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	43 169,17	43 169,17
		4307	Zakup usług pozostałych	31 247,35	5 207,90	36 455,25
		4309	Zakup usług pozostałych	4 012,58	668,77	4 681,35
		4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 520,91	361,88	1 882,79
		4719	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	195,31	46,45	241,76
		4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	198 894,34	87 670,83	286 565,17
		4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	25 540,71	11 258,12	36 798,83
851			Ochrona zdrowia	5 497 369,19	147 200,00	5 644 569,19
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	816 011,19	147 200,00	963 211,19
		4300	Zakup usług pozostałych	376 020,19	-36 800,00	339 220,19
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	121 469,44	121 469,44
		4309	Zakup usług pozostałych	0,00	62 530,56	62 530,56
			Razem	280 044 667,38	678 186,29	280 722 853,67

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr
Rady Miejskiej w Bogatyni
z dnia 05 lutego 2026 roku

Zmiany w planie przychodów Gminy i Miasta Bogatynia w 2026 roku

Paragraf	Źródło przychodów	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
906	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	535 573,33	530 986,29	1 066 559,62
Razem		27 615 573,33	530 986,29	28 146 559,62