

Uchwała Nr LII/435/2022

Rady Miejskiej w Krobi

z dnia 26 października 2022 r.

w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Krobia na rok 2022

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 i 9 lit. d oraz i, pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 559 ze zm.), art. 212, 214, 215, 222, 235-237, 239, 258 i 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.), uchwała się, co następuje:

§ 1.1. Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu na 2022 rok w wysokości 84 677 567,82 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej Uchwały, z tego:

- dochody bieżące w kwocie 72 897 203,26 zł,
- dochody majątkowe w kwocie 11 780 364,56 zł.

2. Dochody, o których mowa w ust. 1 obejmują w szczególności:

1) dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w wysokości 21 862 803,49 zł, zgodnie z załącznikiem nr 4a do niniejszej Uchwały,

2) dotacje celowe na realizację zadań w drodze umów lub porozumień z innymi j.s.t. w wysokości 184 428,22 zł,

3) dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p. w kwocie 7 099 916,96 zł.

§ 2.1. Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu na 2022 rok zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej Uchwały w wysokości 96 441 337,52 zł, z tego:

- wydatki bieżące 69 029 745,49 zł,
- wydatki majątkowe 27 411 592,03 zł, zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej Uchwały.

2. Wydatki o których mowa w ust. 1 obejmują w szczególności:

1) wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w wysokości 21 862 803,49 zł, zgodnie z załącznikiem nr 4b do niniejszej Uchwały,

2) wydatki na realizację zadań w drodze umów lub porozumień z innymi j.s.t. w wysokości 199 928,22 zł,

3) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p. w kwocie 6 502 781,78 zł

§ 3. Ustala się łączną kwotę planowanych dotacji udzielanych z budżetu Gminy w wysokości 9 504 615,19 zł, w tym:

- 1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych 8 152 903,72 zł zgodnie z załącznikiem nr 5a do niniejszej Uchwały, w tym dotacje celowe oraz wpłaty gminy na rzecz związków międzygminnych – 6 412 740,72 zł oraz dotacje podmiotowe – 1 740 163,00 zł,

- 2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych 1 351 712,19 zł zgodnie z załącznikiem nr 5b do niniejszej Uchwały, w tym dotacje celowe 743 252,19 zł dotacje podmiotowe – 608 460,00 zł.

§ 4. 1. Ustala się kwotę deficytu budżetowego w wysokości 11 763 769,70 zł, który zostanie sfinansowany przychodami ze sprzedaży innych papierów wartościowych w kwocie 950 000,00 zł, przychodami 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 w kwocie 10 554 604,54 zł oraz przychodami 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 w kwocie 259 165,16 zł.

2. Przychody i rozchody budżetu określa załącznik nr 6 do niniejszej Uchwały.
3. Środki z przychodów budżetu w kwocie 16 252 188,27 zł przeznacza się na spłatę zobowiązań z tytułu wyemitowanych obligacji w kwocie 1 500 000,00 zł, udzielenie krajowych pożyczek w kwocie 100 000,00 zł, na pokrycie deficytu budżetowego w kwocie 11 763 769,70 zł oraz na przelew na rachunki lokat w kwocie 2 888 418,57 zł.
4. Określa się łączną kwotę planowanych przychodów w kwocie 16 252 188,27 zł.
5. Określa się łączną kwotę planowanych rozchodów 4 488 418,57 zł.

§ 5. Ustala się plan dochodów i wydatków rachunku środków związanych z realizacją zadań ze środków Funduszu Pomocy na rok 2022, zgodnie z załącznikiem nr 7 do niniejszej Uchwały.

- § 6. 1. Jednostki pomocnicze prowadzą gospodarkę finansową w ramach budżetu.
2. Ustala się fundusz sołecki w formie zestawienia wydatków z podziałem kwot oraz określeniem przedsięwzięcia do realizacji dla poszczególnych sołectw zgodnie z załącznikiem nr 8 do niniejszej Uchwały.

§ 7. Rezerwy po zmianach wynoszą 268 331,00 zł, w tym:

- 1) ogólna w wysokości 77 911,00 zł,
- 2) celowe w wysokości 190 420,00 zł, z tego:
 - a) na zadania oświatowe w kwocie 30 000,00 zł,
 - b) na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 114 000,00 zł,
 - c) inwestycyjna na zadania realizowane przez Gminę Krobia w roku 2022 – 46 420,00 zł.

§ 7a. Ustala się plan dochodów i wydatków rachunku środków związanych z realizacją zadań ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na rok 2022, zgodnie z załącznikiem nr 9 do niniejszej Uchwały.

§ 7b. Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych w kwocie 3 450 000,00 zł, w tym na:

- 1) finansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy w kwocie 950 000,00 zł,
- 2) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu Gminy w kwocie 1 000 000,00 zł,
- 3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie 1 500 000,00 zł.

§ 7c. Upoważnia się Burmistrza Krobi do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego przejściowego deficytu do wysokości 1 000 000,00 zł,
- 2) emisji papierów wartościowych, o których mowa w art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p do wysokości 2 450 000,00 zł,
- 3) dokonywania zmian w budżecie polegających na dokonywaniu przesunięć z wydatków bieżących do majątkowych i odwrotnie oraz w ramach wydatków majątkowych pomiędzy rozdziałami i paragrafami w ramach działu,
- 4) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikają płatności wykraczające poza rok budżetowy,
- 5) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy,
- 6) udzielania w roku budżetowym pożyczek krótkoterminowych do kwoty 100 000,00 zł,
- 7) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:
 - a) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - b) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - c) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich.

§ 8. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Krobi.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie do
Uchwały Nr LII/435/2022
Rady Miejskiej w Krobi
z dnia 26 października 2022 r.

w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Krobia na rok 2022

Załącznik nr 1

Dział 600 – zmniejszenie środków z tytułu dotacji UE na Rynek (środki planowane w roku 2023), zmniejszenie dotacji z Woj. Wlkp w kwocie 112 500,00 zł na budowę dróg dojazdowych do gruntów rolnych

Dział 750 – zwiększenie na Fundusz Pomocy,

Dział 756 – korekty dochodów na podstawie wykonania budżetu za III kwartały, zwiększenie o 2 888 418,57 zł z tytułu dodatkowych udziałów w PIT,

Dział 758 – zwiększenie na Fundusz Pomocy (oświata oraz z tytułu odsetek),

Dział 801 – korekty dochodów oświatowych,

Dział 852 – zwiększenie dochodów na Fundusz Pomocy Ukrainie – art. 13 ustawy,

Dział 853 – zmniejszenie dochodów – KCUS – przeniesienie na rok 2023, zwiększenie na dodatki węglowe, na dodatki dla podmiotów wrażliwych, na dodatki z tytułu innych źródeł ciepła – na podstawie przesłanego do Wojewody zapotrzebowania,

Dział 854 – dotacja na wyprawkę szkolną,

Dział 900 - korekty dochodów na podstawie wykonania budżetu za III kwartały,

Dział 921 - zmniejszenie środków z tytułu dotacji UE na Wyspę Kasztelańską,

Razem zwiększenie dochodów o 3 573 318,17 zł.

Załącznik nr 1

Dział 010 – zmniejszenie wydatków na melioracje,

Dział 600 – zwiększenie wydatków na pomoc rzeczową dla Powiatu, zmniejszenie środków z tytułu dotacji UE na Rynek (środki planowane w roku 2023), zmniejszenie wskutek zwrotu dotacji z Woj. Wlkp w kwocie 112 500,00 zł na budowę dróg dojazdowych do gruntów rolnych, zwiększenie na wydatki bieżące w zakresie dróg gminnych,

Dział 750 – zwiększenie na Fundusz Pomocy, zwiększenie na funkcjonowanie Rady (diety), na wynagrodzenia pracowników Urzędu, CUW, przeniesienie środków w ramach programu „Cyfrowa Gmina”.

Dział 754 – zwiększenie wydatków na OSP,

Dział 758 – zmniejszenie rezerwy oświatowej

Dział 801 – korekty wydatków oświatowych (środki wcześniej zabezpieczone w ramach „wolnych środków) na zwiększenie wynagrodzeń i pochodnych,

Dział 851 – zmiana klasyfikacji w ramach programów profilaktycznych,

Dział 852 i 855 – zwiększenie na wynagrodzenia pracowników MGOPS, zmiany w zakresie wydatków bieżących w MGOPS, zwiększenie na Fundusz Pomocy,

Dział 853 - zwiększenie na dodatki węglowe, na dodatki dla podmiotów wrażliwych, na dodatki z tytułu innych źródeł ciepła – na podstawie przesłanego do Wojewody zapotrzebowania wraz z kosztami obsługi,

Dział 854 – zwiększenie wydatków wskutek dotacji na wyprawkę szkolną,

Dział 900 – zmniejszenie na dotacji na przydomowe oczyszczalnie ścieków, rezygnacja z inwestycji – ogród deszczowy przy MGOPS, zwiększenie wydatków bieżących w zakresie budynków komunalnych, zabezpieczenie środków na ekspertyzy (zamiar sprzedaży pojazdu)
Dział 921 – zwiększenie wydatków na zakup węgla dla budynków komunalnych, zmniejszenie środków z tytułu dotacji UE na Wyspę Kasztelańską (przeniesienie na rok 2023)

Razem zmniejszenie wydatków o -1 162 912,13 zł.

Załączniki nr 3 – 9 – konsekwencje zmian w dochodach i wydatkach.

Po stronie dochodów wprowadza się dodatkową kwotę 2 888 418,57 zł z tytułu dodatkowych PIT. Kwotę tę ujmuje się w planie rozchodów na lokaty i będzie ona ujęta w projekcie uchwały budżetowej na rok 2023 jako pokrycie planowanego deficytu budżetowego na rok 2023.

Ponadto w wyniku zmian w dochodach i wydatkach zmniejsza się dodatkowo deficyt o kwotę niemal 2 mln zł (1 847 811,71 zł). W wyniku powyższych zmian deficyt zmniejsza się o 4 736 230,30 zł, tj. z kwoty 16 500 000,00 zł do 11 763 769,70 zł. W planie przychodów ujęto 2 450 000,00 zł z obligacji na podstawie podjętej w 2021 r. uchwały. W tej sytuacji deficyt pokrywa się środkami w ramach paragrafu przychodowego 905 i 906 i częściowo kwotą z emisji obligacji – tj. 950 000,00 zł.

Należy dodać, że kwota wolnych środków zgodnie ze sprawozdaniem Rb NDS sporządzonym na koniec III kwartału 2022 r. wynosi 7 485 709,03 zł, natomiast do planu przychodów wprowadzono kwotę 2 888 418,57 zł, nie wprowadzono więc kwoty 4 597 290,46 zł.

Burmistrz Krobi prezentując projekt uchwały w sprawie zmiany uchwały budżetowej oświadczył, że z powyższej niewprowadzonej na dzień 26.10.2022 r. kwoty, środki w wysokości 2 000 000,00 zł nie zostaną już wprowadzone do planu przychodów na rok 2022 i mogą zostać ujęte w projekcie uchwały budżetowej na rok 2023 jako pokrycie planowanego deficytu budżetowego na rok 2023.

Sporządził: Damian Walczak