

Uchwała Nr LXX/588/2024

Rady Miejskiej w Krobi

z dnia 28 lutego 2024 r.

w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Krobia na rok 2024

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 2023 r. poz. 40 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 2023 r. poz. 1270 ze zm) oraz 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 2023 r. poz. 103 ze zm.), uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr LXVIII/570/2023 z dnia 15 grudnia 2023 r. dokonuje się następujących zmian:

1. § 1.1. otrzymuje nowe brzmienie:

„§ 1.1 Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu na 2024 rok w wysokości 70 216 314,10 zł, z tego:

- dochody bieżące w kwocie 61 592 111,52 zł,

- dochody majątkowe w kwocie 8 624 202,58 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1 do Uchwały”.

2. Zmiany w planie dochodów określa załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

3. § 1.2. otrzymuje nowe brzmienie:

„§ 1.2. 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 5 565 171,26 zł, zgodnie z załącznikiem nr 4a do Uchwały,

2) dotacje celowe na realizację zadań w drodze umów lub porozumień z innymi j.s.t. w wysokości 92 650,00 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 125 003,90 zł”.

4. Wykaz zmian w planie dochodów na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami określa załącznik nr 4a do niniejszej uchwały.

5. § 2.1. otrzymuje nowe brzmienie:

„§ 2.1. Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu na 2024 rok zgodnie z załącznikiem nr 2 do Uchwały w wysokości 73 425 600,10 zł, z tego:

- wydatki bieżące 59 392 885,63 zł,

- wydatki majątkowe 14 032 714,47 zł zgodnie z załącznikiem nr 3 do Uchwały”.

6. Zmiany w planie wydatków określa załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

7. Zmiany w wykazie wydatków majątkowych planowanych w budżecie Gminy Krobia określa załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

8. § 2.2. otrzymuje nowe brzmienie:

„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 5 565 171,26 zł, zgodnie z załącznikiem nr 4b do Uchwały,

2) wydatki na realizację zadań w drodze umów lub porozumień z innymi j.s.t. w wysokości 97 650,00 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 213 433,43 zł”.

9. Wykaz zmian w planie wydatków na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami określa załącznik nr 4b do niniejszej uchwały.

10. Nowe brzmienie otrzymuje załącznik nr 6 do uchwały – przychody i rozchodu budżetu Gminy Krobia na rok 2024 - zgodnie z załącznikiem nr 6 do niniejszej uchwały.

11. § 5 otrzymuje nowe brzmienie:

„§ 5. Ustala się łączną kwotę planowanych dotacji udzielanych z budżetu Gminy w wysokości 10 013 488,00 zł, w tym:

1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych 7 235 488,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 7a do niniejszej Uchwały, w tym dotacje celowe oraz wpłaty gminy na rzecz związków międzygminnych – 5 407 579,00 zł oraz dotacje podmiotowe – 1 827 909,00 zł,

2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych 2 778 000,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 7b do niniejszej Uchwały, w tym dotacje celowe 1 903 600,00 zł dotacje podmiotowe – 874 400,00 zł”.

12. Zmiany w załącznikach 7a i 7b określają załączniki nr 5a i 5b do niniejszej uchwały.

13. § 7 otrzymuje nowe brzmienie:

„§ 7. Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek na rynku krajowym w kwocie 1 000 000,00 zł na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu Gminy”.

14. § 10 otrzymuje nowe brzmienie:

„§ 10. Upoważnia się Burmistrza Krobi do:

1) zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego przejściowego deficytu do wysokości 1 000 000,00 zł,

2) 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,

- 3) 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,
- 4) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy,
- 5) 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”.

15. § 13 otrzymuje nowe brzmienie:

„§ 13. Tworzy się rezerwy w łącznej kwocie 1 916 700,00 zł, w tym:

- 1) ogólną w wysokości 130 000,00 zł,
- 2) celowe w wysokości 1 786 700,00 zł, z tego:
 - a) na zadania oświatowe w kwocie 1 429 200,00 zł,
 - b) na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 167 000,00 zł,
 - c) na cele kultury w kwocie 120 000,00 zł,
 - d) inwestycyjna na zadania realizowane przez Gminę Krobia w roku 2024 – 70 500,00 zł”.

16. Nowe brzmienie otrzymuje załącznik nr 9 do uchwały - plan dochodów i wydatków rachunku środków związanych z realizacją zadań ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na rok 2024 - zgodnie z załącznikiem nr 7 do niniejszej uchwały.

17. Po §14 dodaje się §14a w brzmieniu:

„14a. Ustala się plan dochodów i wydatków rachunku środków związanych z realizacją zadań ze środków Funduszu Pomocy na rok 2024, zgodnie z załącznikiem nr 10 do Uchwały”.

18. Zmiany w planie dochodów i wydatków rachunku środków związanych z realizacją zadań ze środków Funduszu Pomocy na rok 2024 określa załącznik nr 8 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Krobi.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie do Uchwały Nr LXX/588/2024

w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Krobia na rok 2024

Załącznik nr 1 - dochody

Dział 750 – zwiększenie na zadania zlecone z zakresu administracji po uchwalonej ustawie budżetowej państwa – zwiększenie o 11 919,00 zł na podstawie pisma Wojewody,

Dział 751 – zwiększenie o kwotę 67 419,00 zł na zorganizowanie wyborów samorządowych,

Dział 758 – zwiększenie na Fundusz Pomocy (zadania oświatowe)

Dział 852 - zwiększenie na zadania w ramach Funduszu Pomocy, zwiększenie środków na dodatki gazowe,

Dział 853 – zwiększenie środków w ramach ostatecznego rozliczenia projektu – Krobskie Centrum Usług Społecznych, zmniejszenie środków na dodatki gazowe (przeniesienie do działu 852),

Dział 855 – zwiększenie środków na zadania zlecone – świadczenia wychowawcze oraz na Kartę Dużej Rodziny - pismo Wojewody

RAZEM zwiększenie o 226 990,99 zł.

Załącznik nr 2 – wydatki

Dział 010 – zmniejszenie na zadaniu – dotacje na ochronę środowiska oraz zadania z zakresu łowiectwa, zwiększenie na zadanie w sołectwie Kuczyna w ramach „Pięknieje Wielkopolska Wieś” – przeniesienie z działu 921,

Dział 600 – zwiększenie środków na dokumentację ulicy Wiosennej i Ogrodowej oraz Łącznikowej – po zapytaniu ofertowym

Dział 750 – zwiększenie na Fundusz Pomocy (obsługa), zmiany w zakresie wydatków na PFRON, przeniesienie środków w ramach wynagrodzeń z UM do OPS, zwiększenie na zadania związane z komunikacją z Mieszkańcami,

Dział 751 – zwiększenie na wydatki w ramach wyborów samorządowych – zadanie zlecone,

Dział 758 – zwiększenie rezerwy na zadania oświatowe o 80 000,00 zł oraz inwestycyjnej o 16 500,00 zł,

Dział 801 – zwiększenie na Fundusz Pomocy (zadania oświatowe), zwiększenie środków na zadanie: „Zakup i montaż podgrzewacza wody SP Krobia”, zwiększenie w ZSP Pudliszki na remonty bieżące, zmniejszenie niewykorzystanych środków na „13”, zwiększenie na zadaniu dotyczącym prowadzenia zajęć w Lokalnym Centrum Popularyzacji Nauki, Edukacji i Innowacji w Krobi,

Dział 852 i 855 – zmiany w ramach wydatków bieżących w MGOPS, zwiększenie środków w ramach Funduszu Pomocy Ukrainie, zwiększenie dotacji na zadania zlecone – świadczenia wychowawcze oraz Karta Dużej Rodziny, zwiększenie na dodatki gazowe (COVID

Dział 853 – zmniejszenie środków na dodatki gazowe (przeniesienie do działu 852), zmniejszenie na dotacjach – rozwój wspólnot lokalnych,

Dział 900 – przeniesienie środków w zakresie zadań w sołectwie Kuczyna – do działu 010, zwiększenie na zagospodarowanie terenu w Krobi przy ul. Powstańców Wilkp 126 – o 40 000,00 zł,

Dział 921 – zwiększenie na wymianę pieca w budynku świetlicy w Pudliszkach – o 10 000,00 zł

RAZEM zwiększenie o 226 990,99 zł.

Załączniki nr 3 - 7– konsekwencje zmian w zakresie dochodów i wydatków.

W zakresie planu przychodów zwiększa się kwotę wolnych środków o 900 000,00 zł i zmniejsza się planowane przychody z kredytów i pożyczek - w roku 2024 nie planuje się zaciągania nowych kredytów, nastąpi spłata obligacji w wysokości 1,5 mln zł i zmniejszenie kwoty długu.

Wyjaśnienie w zakresie wolnych środków: kwota 3 809 286,00 zł została ustalona na podstawie pisma Ministra Finansów ST3.4751.1.9.2023 z dnia 18 sierpnia 2023 r. w sprawie przyznania dodatkowej kwoty z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej - w planie rozchodów w roku 2023 kwotę tę ujęto jako przelewy na rachunki lokat celem wykorzystania ich do sfinansowania deficytu na rok przyszły. W roku 2024 kwota ta stanowi wolne środki

Ponadto na podstawie sporządzonych sprawozdań budżetowych ustalono kwotę wolnych środków oraz 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 w łącznej wysokości 5 281 673,36 zł. Należy dodać, że dochody wykonano w kwocie 77 611 096,58 zł (mniej o 3 079 265,61 zł), kwota wydatków nie została wykonana w kwocie 4 501 652,97 zł. Bilans tych środków powiększony o wskazaną powyżej kwotę 3 809 286,00 zł oraz skorygowany w niewielkiej części o inne pozycje korygujące pozwala na obliczenie kwoty wolnych środków we wspomnianej powyżej kwocie ok. 5,28 mln zł.

Sporządził: Damian Walczak