

Uchwała Nr LV/473/2023

Rady Miejskiej w Krobi

z dnia 27 stycznia 2023 r.

**w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Krobia na rok 2023**

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) 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) oraz art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2022 r., poz. 583 ze zm)., uchwała się, co następuje:

§ 1.1 Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu na 2023 rok w wysokości 74 319 813,50 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej Uchwały. z tego:

- dochody bieżące w kwocie 55 191 246,13 zł,
- dochody majątkowe w kwocie 19 128 567,37 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 4 854 972,64 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 74 725,00 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 5 839 619,88 zł.

§ 2.1. Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu na 2023 rok zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej Uchwały w wysokości 80 991 132,05 zł, z tego:

- wydatki bieżące 55 263 001,60 zł,
- wydatki majątkowe 25 728 130,45 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 4 854 972,64 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 79 725,00 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 8 144 361,80 zł.

§ 3. 1. Ustala się kwotę deficytu budżetowego w wysokości 6 671 318,55 zł, który zostanie sfinansowany przychodami ze sprzedaży innych papierów wartościowych w kwocie 300 000,00 zł oraz wolnymi środkami w kwocie 6 371 318,55 zł.

2. Przychody i rozchody budżetu określa załącznik nr 5 do niniejszej Uchwały.

3. Środki z przychodów budżetu w kwocie 8 271 318,55 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 oraz na pokrycie deficytu budżetowego w kwocie 6 671 318,55 zł.
4. Określa się łączną kwotę planowanych przychodów w kwocie 8 271 318,55 zł.
5. Określa się łączną kwotę planowanych rozchodów 1 600 000,00 zł.

§ 4. Ustala się łączną kwotę planowanych dotacji udzielanych z budżetu Gminy w wysokości 8 133 838,78 zł, w tym:

- 1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych 6 880 291,90 zł zgodnie z załącznikiem nr 6a do niniejszej Uchwały, w tym dotacje celowe oraz wpłaty gminy na rzecz związków międzygminnych – 5 188 305,90 zł oraz dotacje podmiotowe – 1 691 986,00 zł,
- 2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych 1 253 546,88 zł zgodnie z załącznikiem nr 6b do niniejszej Uchwały, w tym dotacje celowe 638 246,88 zł dotacje podmiotowe – 615 300,00 zł.

§ 5.1. Ustala się plan dochodów i wydatków rachunku środków związanych z realizacją zadań ze środków Funduszu Pomocy na rok 2023, zgodnie z załącznikiem nr 7a do niniejszej Uchwały.

2. Ustala się plan dochodów i wydatków związanych z udzielaniem wsparcia obywatelom Ukrainy na podstawie porozumienia z Powiatem Gostyńskim na rok 2023, zgodnie z załącznikiem nr 7b do niniejszej Uchwały.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Krobi.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie do Uchwały Nr LV/473/2023

Rady Miejskiej w Krobi z dnia 27 stycznia 2023 r.

**w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Krobia na rok 2023**

Załącznik nr 1 - dochody

Dział 400 – dochody ze sprzedaży węgla po preferencyjnych cenach,

Dział 756 – korekta planu dochodów – dot. odsetek od nieterminowych wpłat

Dział 758 – zwiększenie planowanych dochodów z odsetek bankowych o 83 000,00 zł,

Dział 852 – zwrot świadczeń za lata ubiegłe (rozdział 85216) oraz dochody z Funduszu Pomocy oraz z porozumienia z Powiatem, zwiększenie w związku z otrzymaną informacją o zwiększeniu planu dotacji celowej na rok 2023 w kwocie 30 200,00 zł na wynagrodzenie za sprawowanie opieki na podstawie art. 18 ust. 1,

Dział 853 – zwrot nadpłaconej kwoty w roku ubiegłym

RAZEM zwiększenie o **2 125 410,00 zł.**

Załącznik nr 2 - wydatki

Dział 400 – wydatki na zakup węgla dla mieszkańców po preferencyjnych cenach, wydatki związane z obsługą sprzedaży, zmiana klasyfikacji budżetowej w związku ze sprzedażą węgla mieszkańcom po preferencyjnych cenach,

Dział 600 – zwiększenie środków w ramach pomocy finansowej dla Województwa Wlkp. na wykup gruntów pod ścieżkę o 582 899,96 zł, zmiana klasyfikacji budżetowej w ramach rewitalizacji Rynku,

Dział 750 – zmniejszenie planu na PFRON,

Dział 801 – przeniesienie środków w ramach podziałek klasyfikacji budżetowej na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego,

Dział 852 i 855 – zwrot świadczeń za lata ubiegłe (rozdział 85216) oraz zwiększenie z tytułu środków z Funduszu Pomocy oraz z porozumienia z Powiatem, zmiana klasyfikacji budżetowej na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego, zwiększenie w związku z otrzymaną informacją o zwiększeniu planu dotacji celowej na rok 2023 w kwocie 30 200,00 zł na wynagrodzenie za sprawowanie opieki na podstawie art. 18 ust. 1

Dział 853 – zwrot rozliczenia środków - dotyczy grantu PPGR

Dział 900 – zwiększenie kwoty 900 000,00 zł na wpłatę na rzecz MZWiK w Strzelcach Wielkich na rozbudowę sieci kanalizacji sanitarnej (Niepart), zmiana klasyfikacji budżetowej na zadania z zakresu ochrony środowiska,

Dział 921 - zmiana klasyfikacji budżetowej w ramach rewitalizacji Wyspy Kasztelańskiej, zwiększenie o kwotę 84 986,15 zł na dodatkowe prace związane z budynkiem i zagospodarowaniem terenu.

RAZEM zwiększenie o **3 608 309,96 zł.**

Załączniki nr 3, 4a, 4b, 6a i 6b – konsekwencje zmian w zakresie dochodów i wydatków.

Załącznik nr 7b określa plan dochodów i wydatków związanych z udzielaniem wsparcia obywatelom Ukrainy na podstawie porozumienia z Powiatem Gostyńskim – środki z Funduszu Pomocy Wojewoda przekazuje dla Powiatu Gostyńskiego, który następnie środki przekazuje dla Gminy Krobia na zadania związane z pomocą.

Załącznik nr 5 – dokonuje się zwiększenie deficytu o kwotę 1 482 899,96 zł w związku z wyższym zwiększeniem wydatków niż dochodów (dotyczy pomocy dla Województwa Wlkp. oraz wpłaty dla MZWiK w Strzelcach Wielkich).

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

W planie przychodów na rok 2023 przed zmianą planowano kwotę 4 888 418,59 zł wolnych środków tym kwota 2 888 418,57 zł miała swoje odzwierciedlenie w roku 2022 w planie rozchodów w paragrafie 994 – przelewy na rachunki lokat.

Ponadto należy nadmienić, że w wyniku rozliczenia pomocy finansowej przekazanej na rzecz Województwa Wlkp. w roku 2022, Samorząd Województwa Wlkp. zwrócił Gminie Krobia kwotę 582 899,96 zł niewykorzystanej pomocy finansowej (wynika to ze sprawozdania RB 28s za grudzień 2022 – dział 600 rozdział 60013 paragraf 6300 – plan 1 250 000,00 zł, wykonanie 667 100,04 zł, środki niewykonane/zwrócone to 582 899,96 zł), natomiast Międzygminny Związek Wodociągów i Kanalizacji w Strzelcach zwrócił Gminie Krobia kwotę 900 000,00 zł, której w roku 2022 nie wykorzystał – również wynika to ze sprawozdania RB 28s za grudzień 2022 – dział 900 rozdział 90001 paragraf 6650 – plan 900 000,00 zł, wykonanie 0,00 zł). Łączne zwiększenie deficytu w przedmiotowej uchwale to 1 482 899,96 zł jest tożsame z sumą kwot 582 899,96 zł oraz 900 000,00 zł.

W celu uwiarygodnienia wystarczającej kwoty wolnych środków, którą zamierza się wskazać w planie przychodów na rok 2023 informuję, że wg potwierdzonej przez bank prowadzący rachunek budżetu informacji, saldo rachunku bankowego na dzień 31.12.2022 r. wynosi 14 796 355,63 zł i pozwala na pokrycie zwiększonego deficytu budżetowego.

*Sporządził: Damian Walczak*