

**UCHWAŁA NR LIII/ /2022
RADY MIEJSKIEJ W MROCZY**

z dnia 04 listopada 2022 r.

w sprawie dokonania zmian w budżecie Gminy Mrocza na 2022 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt.4, pkt. 9, lit. d, lit. i, pkt. 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r., poz. 559) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 222, art. 235-237, art. 238 ust.1 i 2 , art. 239, art. 258 , art. 264 pkt. 3 i 4, ustawy dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r., poz. 1634), w związku z art. 111 pkt 1 i 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, Rada Miejska w Mroczy uchwala, co następuje:

§ 1. W budżecie Gminy Mrocza na 2022 rok, uchwalonym uchwałą Nr XLIII/340/2021 Rady Miejskiej w Mroczy z dnia 30 grudnia 2021 roku zmienionym:

- Uchwałą Nr XLIV/351/2022 z dnia 28 stycznia 2022 roku Rady Miejskiej w Mroczy;
- Zarządzeniem Nr 0050.27.2022 z dnia 08 lutego 2022 roku Burmistrza Miasta i Gminy Mrocza;
- Uchwałą Nr XLV/361/2022 z dnia 25 lutego 2022 roku Rady Miejskiej w Mroczy;
- Zarządzeniem Nr 0050.56.2022 z dnia 18 marca 2022 roku Burmistrza Miasta i Gminy Mrocza;
- Uchwałą Nr XLVI/372/2022 z dnia 18 marca 2022 roku Rady Miejskiej w Mroczy;
- Zarządzeniem Nr 0050.63.2022 z dnia 31 marca 2022 roku Burmistrza Miasta i Gminy Mrocza;
- Zarządzeniem Nr 0050.68.2022 z dnia 11 kwietnia 2022 roku Burmistrza Miasta i Gminy Mrocza;
- Uchwałą Nr XLVII/377/2022 z dnia 22 kwietnia 2022 roku Rady Miejskiej w Mroczy;
- Zarządzeniem Nr 0050.77.2022 z dnia 27 kwietnia 2022 roku Burmistrza Miasta i Gminy Mrocza;
- Zarządzeniem Nr 0050.91.2022 z dnia 20 maja 2022 roku Burmistrza Miasta i Gminy Mrocza;
- Uchwałą Nr XLVIII/391/2022 z dnia 31 maja 2022 roku Rady Miejskiej w Mroczy;
- Zarządzeniem Nr 0050.102.2022 z dnia 03 czerwca 2022 roku Burmistrza Miasta i Gminy Mrocza;
- Zarządzeniem Nr 0050.110.2022 z dnia 20 czerwca 2022 roku Burmistrza Miasta i Gminy Mrocza;
- Uchwałą Nr XLIX/399/2022 z dnia 14 lipca 2022 roku Rady Miejskiej w Mroczy;
- Zarządzeniem Nr 0050.123.2022 z dnia 15 lipca 2022 roku Burmistrza Miasta i Gminy Mrocza;
- Zarządzeniem Nr 0050.134.2022 z dnia 11 sierpnia 2022 roku Burmistrza Miasta i Gminy Mrocza;
- Uchwałą Nr L/405/2022 z dnia 23 sierpnia 2022 roku Rady Miejskiej w Mroczy;
- Zarządzeniem Nr 0050.151.2022 z dnia 30 sierpnia 2022 roku Burmistrza Miasta i Gminy Mrocza;
- Uchwałą Nr LI/428/2022 z dnia 30 września 2022 roku Rady Miejskiej w Mroczy;

- Zarządzeniem Nr 0050.189.2022 z dnia 30 września 2022 roku Burmistrza Miasta i Gminy Mrocza;
- Uchwałą Nr LII/440/2022 z dnia 21 października 2022 roku Rady Miejskiej w Mroczy;
- Zarządzeniem Nr 0050.207.2022 z dnia 24 października 2022 roku Burmistrza Miasta i Gminy Mrocza;

wprowadza się następujące zmiany:

1. § 1. Otrzymuje brzmienie: Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu na 2022 rok w wysokości **61 156 797,61 zł** z tego:

1. dochody bieżące w kwocie 57 135 545,56 zł;
2. dochody majątkowe w kwocie 4 021 252,05 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1.

2. § 2. Otrzymuje brzmienie: Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu na 2022 rok w wysokości **68 688 038,38 zł** z tego:

1. wydatki bieżące w kwocie 61 516 480,83 zł;
2. wydatki majątkowe w kwocie 7 171 557,55 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2 i nr 3.

3. § 3. Bez zmian: Ujemny wynik budżetu (deficyt) w wysokości 7 531 240,77 zł planuje się finansować z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym w kwocie – 1 512 859,75 zł, z emisji papierów wartościowych na rynku krajowym – 1 115 000,00 zł oraz wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w kwocie – 4 903 381,02 zł.

4. § 6. Otrzymuje brzmienie: Określa się wydatki majątkowe, zgodnie z załącznikiem nr 3.

5. § 8. Otrzymuje brzmienie: Ustala się dotacje udzielone z budżetu gminy dla jednostek sektora finansów publicznych i dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych zgodnie z załącznikiem nr 4.

6. § 15. Ustala się plan dochodów i wydatków ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, zgodnie z załącznikiem nr 5.

7. § 17. Bez zmian. Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek lub emisji papierów wartościowych w kwocie 2 300 000,00 zł:

- na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu gminy do kwoty 1 000 000,00 zł;
- sfinansowanie planowanego deficytu budżetu gminy w kwocie 1 115 000,00 zł;
- spłatę wcześniej zaciąganych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów w kwocie 185 000,00 zł.

8. Załącznik nr 17 „Plan dochodów i wydatków dla środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na 2022 r.”, który **otrzymuje brzmienie** zgodnie z załącznikiem nr 6 do niniejszej uchwały.

9. § 18. Bez zmian: Upoważnia się Burmistrza do:

1. zaciągania kredytów i pożyczek lub emisji papierów wartościowych na:
 - na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu gminy do kwoty 1 000 000,00 zł;
 - sfinansowania planowanego deficytu budżetu gminy w kwocie 1 115 000,00 zł;
 - spłatę wcześniej zaciąganych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów w kwocie 185 000,00 zł.
2. dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu w zakresie wydatków

- na wynagrodzenia ze stosunku pracy i wydatków majątkowych,
3. lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu,
 4. przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
 5. dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:
 - zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu;
 - zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu;
 - zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich,
 6. Zgodnie z art. 111 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, upoważnia się burmistrza do:
 - dokonania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym dokonywaniu przeniesień wydatków działami klasyfikacji budżetowej,
 - dokonywania czynności, o których mowa art. 258 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych,
 - dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej oraz w planie wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu tej jednostki.
- 10. § 19. Bez zmian.** Określa się sumę, do której Burmistrz może samodzielnie zaciągać zobowiązania w wysokości 500 000,00 zł.
- § 2.** Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Mrocza.
- § 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w dzienniku urzędowym województwa kujawsko-pomorskiego.

Uzasadnienie

do projektu Uchwały Nr LIII/ /2022 Rady Miejskiej w Mroczy z dnia 04 listopada 2022 r. w sprawie dokonania zmian w budżecie Gminy Mrocza na 2022 rok

Dochody/wydatki:

1. Na podstawie pisma Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.V.1612.301.2022 z 28.10.2022 r. dokonuje się zwiększenia planu dochodów w rozdz. 85395 par. 2180 o kwotę 801 108,00 zł z przeznaczeniem po stronie planu wydatków na wypłatę dodatków dla gospodarstw domowych wraz z kosztami obsługi na następujących klasyfikacjach:
 - 85395 par. 3110 – 785 400,00 zł na wypłatę dodatków dla gospodarstw domowych;
 - 85395 par. 4010 – 6 023,23 zł; par. 4110 – 1 037,20 zł; par. 4120 - 147,57 zł z przeznaczeniem na wypłatę dodatków dla pracowników wraz pochodnymi od wynagrodzeń;
 - 85395 par. 4210 4 500,00 zł na zakup licencji do obsługi programu oraz materiałów biurowych;
 - 85395 par. 4300 4 000,00 na usługi bankowe i pocztowe.
2. Na podstawie planowanych wpływów ze sprzedaży węgla, na zasadach określonych w ustawie o zakupie preferencyjnym paliwa stałego przez gospodarstwa domowe dokonuje się zwiększenia planu dochodów w rozdz. 85395 par. 0970 o kwotę 3 000 000,00 zł z przeznaczeniem po stronie planu wydatków na jego zakup w rozdz. 85395 par. 4210.
3. Dokonuje się zwiększenia planu dochodów o kwotę 93 500,00 zł (75621.0010) w związku z przyznaniem Miastu i Gminie Mrocza dodatkowych dochodów na rok 2022 z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych na podstawie informacji od Ministra Finansów nr ST3.4753.9.2022 z dnia 30 września 2022 r. (częściowe wprowadzenie otrzymanej kwoty).

Powyższe przeznaczają się po stronie wydatków na:

- rozdz. 75702 par. 8040 - obsługę zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kwota 84 600,00 zł;
- rozdz. 75412 par. 6230 - dotację celową z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych (*dotacja na zakup średniego wozu bojowego dla OSP Wiele*) – 8 900,00 zł.

W związku z wprowadzoną zmianą klasyfikacji budżetowej dla zadania pn. *Przebudowa dróg gminnych w miejscowości Witosław (Uchwała Nr LII/440/2022 z 21.10.2022 r.)* podczas LII Sesji Rady Miejskiej wprowadza się załącznik nr 4 celem doprowadzenia do zgodności z wprowadzoną klasyfikacją budżetową.

Zgodnie z art. 242. Pkt. 3 i 4 Ustawy o fin. publicznych: Wykonane wydatki bieżące mogą być wyższe niż wykonane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych jedynie o kwotę związaną z realizacją wydatków bieżących z udziałem środków, o których mowa w art. 5 pojęcie środków publicznych i dochodów publicznych ust. 1 pkt 2, w przypadku gdy środki te nie zostały przekazane w danym roku budżetowym.

W przypadku równoważenia wydatków bieżących środkami, o których mowa w art. 217 nadwyżka i deficyt budżetu jednostek samorządu terytorialnego ust. 2 pkt 8, ocena spełnienia zasady określonej w ust. 2 za rok poprzedzający rok budżetowy następuje po wyeliminowaniu kwot związanych z tymi środkami.