

UCHWAŁA NR LI.303.2023
RADY MIASTA I GMINY MIASTECZKO KRAJEŃSKIE

z dnia 14 lutego 2023 r.

w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2023 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. d 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, 258 i 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.), 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),

Rada Miasta i Gminy Miasteczko Krajeńskie
uchwała, co następuje:

§ 1. W uchwale budżetowej Nr XLIX.291.2022 Rady Gminy Miasteczko Krajeńskie z dnia 16 grudnia 2022 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2023 rok, zmienionej uchwałą Nr L.298.2023 Rady Miasta i Gminy Miasteczko Krajeńskie z dnia 23 stycznia 2023 r. oraz zarządzeniem S.0050.9.2023 Burmistrza Miasta i Gminy Miasteczko Krajeńskie z dnia 31 stycznia 2023 r.,

wprowadza się następujące zmiany:

- 1) w § 1 ust. 1 zwiększa się dochody budżetu gminy na 2023 rok o kwotę **232 995,08 zł** do kwoty **27 340 158,98 zł**, z tego:
 - zwiększa się dochody bieżące o kwotę **232 995,08 zł** do kwoty **14 625 329,08 zł**,
zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały, zmieniającym treść załącznika Nr 1 do uchwały budżetowej;
- 2) w § 2 ust. 1 zwiększa się wydatki budżetu gminy na 2023 rok o kwotę - **232 995,08 zł** do kwoty - **32 154 244,22 zł**, z tego:
 - zwiększa się wydatki bieżące o kwotę **31 427,89 zł** do kwoty **16 170 031,38 zł**
 - zwiększa się wydatki majątkowe o kwotę **201 567,19 zł** do kwoty **15 984 212,84 zł**
zgodnie z załącznikiem Nr 2, Nr 4 i Nr 5 do uchwały, zmieniającym treść załącznika Nr 2, 4 i 5 do uchwały budżetowej;
- 3) § 3. ust. 1. otrzymuje brzmienie „Ustala się deficyt budżetu w kwocie – **4 814 085,24 zł**, który zostanie pokryty przychodami: z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 8 ustawy- **2 370 461,50 zł**, wolnymi środkami - **1 906 670,20 zł**, kredytem lub pożyczką- **536 953,54 zł**;
- 4) w § 3. ust. 2. dokonuje się zmiany w planowanych przychodach budżetu, w tym: zwiększa się przychody jednostek samorządu terytorialnego wynikających z rozliczenia środków określonych w art. w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków o kwotę- **75 461,50 zł** do kwoty **75 461,50 zł**, zwiększa się wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o kwotę **1 018,58 zł** do kwoty **1 906 670,20 zł** oraz zmniejsza się przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym o kwotę **76 480,08 zł** do kwoty **1 423 519,92 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały.
- 5) w § 9 zmniejsza się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek w kwocie **76 480,08 zł** do kwoty **1 923 519,92 zł**, w tym na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu Gminy w kwocie – **500 000,00 zł**.

§ 2. Wykonanie Uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Miasteczko Krajeńskie.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia

Przewodniczący Rady

Szymon Kunek

Zmiany w planie dochodów budżetu dla Miasta i Gminy Miasteczko Krajeńskie na 2023 r.

Załącznik nr 1

do Uchwały Nr LI.303.2023 Rady Miasta i Gminy Miasteczko Krajeńskie z dnia 14 lutego 2023 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1 049 148,00	10 892,00	1 060 040,00
	40002		Dostarczanie wody	716 448,00	10 892,00	727 340,00
		0830	Wpływy z usług	706 448,00	10 892,00	717 340,00
				706 448,00	10 892,00	717 340,00
750			Administracja publiczna	39 863,00	201 705,59	241 568,59
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	688,20	201 679,11	202 367,31
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	87,11	87,11
			"Cyfrowa Gmina"	0,00	87,11	87,11
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	201 592,00	201 592,00
				0,00	201 592,00	201 592,00
	75095		Pozostała działalność	400,00	26,48	426,48
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	26,48	26,48
			Fundusz Pomocy Ukrainie- PESEL Ukraina	0,00	26,48	26,48
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	5 109 100,00	12 888,08	5 121 988,08
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 433 370,00	12 888,08	1 446 258,08
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	126 000,00	12 888,08	138 888,08
				126 000,00	12 888,08	138 888,08
758			Różne rozliczenia	5 832 280,00	7 260,00	5 839 540,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	14 000,00	7 260,00	21 260,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	7 260,00	7 260,00
			Fundusz Pomocy Ukrainie- dodatkowe zadania oświatowe	0,00	7 260,00	7 260,00
855			Rodzina	1 356 289,00	149,41	1 356 438,41
	85508		Rodziny zastępcze	0,00	149,41	149,41
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	149,41	149,41

				0,00	149,41	149,41
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	342 838,00	100,00	342 938,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	0,00	100,00	100,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	100,00	100,00
				0,00	100,00	100,00
Razem:				27 107 163,90	232 995,08	27 340 158,98

Zmiany w planie wydatków budżetu Miasta i Gminy Miasteczko Krajeńskie na 2023 r.

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr LI.303.2023 Rady Miasta i Gminy Miasteczko Krajeńskie z dnia 14 lutego 2023 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	2 442 420,90	10 892,00	2 453 312,90
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	400 500,00	10 892,00	411 392,00
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0,00	10 892,00	10 892,00
				0,00	10 892,00	10 892,00
750			Administracja publiczna	3 641 102,00	89 593,67	3 730 695,67
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 329 915,00	89 567,19	3 419 482,19
		4430	Różne opłaty i składki	85 000,00	13 000,00	98 000,00
				85 000,00	13 000,00	98 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	1 105,69	1 105,69
			"Cyfrowa Gmina"	0,00	1 105,69	1 105,69
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	75 461,50	75 461,50
			"Cyfrowa Gmina"	0,00	75 461,50	75 461,50
	75095		Pozostała działalność	72 940,00	26,48	72 966,48
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	26,48	26,48
			Fundusz Pomocy Ukrainie- PESEL	0,00	26,48	26,48
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	6 971,00	0,00	6 971,00
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	6 165,00	0,00	6 165,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	3 655,00	60,00	3 715,00
				3 655,00	60,00	3 715,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 200,00	-110,00	1 090,00
				1 200,00	-110,00	1 090,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	70,00	50,00	120,00
				70,00	50,00	120,00
801			Oświata i wychowanie	6 443 540,69	132 260,00	6 575 800,69
	80101		Szkoły podstawowe	3 851 784,00	125 000,00	3 976 784,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	125 000,00	125 000,00
			"Wymiana źródła ciepła w Szkole Podstawowej w Miasteczku Krajeńskim"	0,00	125 000,00	125 000,00

	80195		Pozostała działalność	36 211,50	7 260,00	43 471,50
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	1 000,00	1 000,00
			Fundusz Pomocy Ukrainie-dodatkowe zadania oświatowe	0,00	1 000,00	1 000,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	6 260,00	6 260,00
			Fundusz Pomocy Ukrainie-dodatkowe zadania oświatowe	0,00	6 260,00	6 260,00
855			Rodzina	1 474 289,00	149,41	1 474 438,41
	85508		Rodziny zastępcze	30 000,00	149,41	30 149,41
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	30 000,00	149,41	30 149,41
				30 000,00	149,41	30 149,41
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	318 211,60	100,00	318 311,60
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	0,00	100,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	100,00	100,00
				0,00	100,00	100,00

Razem:				31 921 249,14	232 995,08	32 154 244,22
---------------	--	--	--	---------------	------------	---------------

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr LI.303.2023 Rady Miasta i Gminy Miasteczko Krajeńskie z dnia 14 lutego 2023 r.

Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
905	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	2 295 000,00	0,00	2 295 000,00
		0,00	0,00	0,00
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	0,00	75 461,50	75 461,50
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	1 905 651,62	1 018,58	1 906 670,20
951	Przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych	39 651,62	0,00	39 651,62
952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	1 500 000,00	- 76 480,08	1 423 519,92
		Razem: 5740303,2400	Razem: 0,0000	Razem: 5740303,2400

Zmiany w planie wydatków majątkowych Miasta i Gminy Miasteczko Krajeńskie na 2023 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	0,00	76 567,19	76 567,19
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	0,00	76 567,19	76 567,19
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	1 105,69	1 105,69
			"Cyfrowa Gmina"	0,00	1 105,69	1 105,69
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	75 461,50	75 461,50
			"Cyfrowa Gmina"	0,00	75 461,50	75 461,50
801			Oświata i wychowanie	0,00	125 000,00	125 000,00
	80101		Szkoły podstawowe	0,00	125 000,00	125 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	125 000,00	125 000,00
			"Wymiana źródła ciepła w Szkole Podstawowej w Miasteczku Krajeńskim"	0,00	125 000,00	125 000,00
Razem				15 782 645,65	201 567,19	15 984 212,84

Zmiany w planie wydatków związanych z realizacją zadań bieżących zleconych gminie ustawami na 2023 r.

Załącznik Nr 5 do Uchwały LI.303.2023 Rady Miasta i Gminy Miasteczko Krajeńskie z dnia 14 lutego 2023 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	6 971,00	0,00	6 971,00
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	6 165,00	0,00	6 165,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	3 655,00	60,00	3 715,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 200,00	-110,00	1 090,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	70,00	50,00	120,00
Razem:				1 392 023,00	0,00	1 392 023,00

UZASADNIENIE

do Uchwały Nr LI.303.2023 Rady Miasta i Gminy Miasteczko Krajeńskie z dnia 14 lutego 2023 roku, w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2023 rok

Dochody budżetu Gminy na 2023 r. zwiększa się o kwotę **232 995,08 zł** do kwoty **27 340 158,98 zł**.

Zwiększenie planu dochodów dotyczy rozdziałów:

- dostarczanie wody– zwiększenie- **10 892,00 zł**, w tym: wpływy z usług (opłata za wodę) - **10 892,00 zł**;
- urzędy gmin zwiększenie- **201 679,11 zł**, w tym: wpływy z pozostałych odsetek - **87,11 zł** (Cyfrowa Gmina), wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – **201 592,00** (zwrot podatku VAT);
- pozostała działalność w dziale Administracja publiczna - zwiększenie– **26,48 zł**, w tym: środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy – **26,48 zł** (Fundusz Pomocy Ukrainie: PESEL UKRAINA- **26,48 zł**);
- wpływy z podatków od osób fizycznych – **12 888,08 zł**, w tym: podatek od czynności cywilnoprawnych- **12 888,08 zł**;
- różne rozliczenia finansowe – zwiększenie- **7 260,00 zł**, w tym: środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy- Fundusz Pomocy Ukrainie-dodatkowe zadania oświatowe – **7 260,00 zł**, na podstawie pisma Ministra Finansów z dnia 1 lutego 2023 r. ST3.4752.2.2023.g, są to środki za mc grudzień 2022 r.- **7 260,00 zł**;
- rodziny zastępcze- zwiększenie- **149,41 zł**, w tym: wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych – **149,41 zł** (opłata za pobyt dzieci w rodzinach zastępczych);
- ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu – zwiększenie- **100,00 zł**, w tym: środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących- **100,00 zł** (WFOŚ i GW – zweryfikowano wpływ 1 wniosku zgodnie z porozumieniem).

Wydatki budżetu Gminy na 2023 r. zwiększa się o kwotę **232 995,08 zł** do kwoty– **32 154 244,22 zł**.

Zwiększenie, zmniejszenie, przesunięcie w planie wydatków następuje w rozdziałach:

- infrastruktura wodociągowa wsi- zwiększenie- **10 892,00 zł**, w tym: kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych- **10 892,00 zł** (decyzja Wielkopolskiego Wojewódzkiego Inspektora Ochrony Środowiska w Poznaniu oraz pismo Głównego Inspektora Ochrony Środowiska DP.401.60.2023.mt z dnia 12 stycznia 2023 r. – opłata podwyższona za rok 2018 w wysokości- **10 892,00 zł**, za korzystanie z usług wodnych polegających na poborze wód podziemnych z przekroczeniem warunków określonych w pozwoleniu wodnoprawnym wydaną przez Starostę Pileckiego w dniu 25 marca 2015 r. – **10 892,00 zł**;
- urzędy gmin – zwiększenie- **89 593,67 zł**, w tym: różne opłaty i składki- **13 000,00 zł** (wzrost opłat z tytułu ubezpieczenie mienia oraz OC dla gminy wraz z jednostkami organizacyjnymi na 2023 r.), wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – **76 567,19 zł** kontynuacja realizacji grantu „Cyfrowa Gmina” , zadanie realizowane z udziałem środków UE „7” – **75 641,50 zł** i

„0” – 1 105,69 zł (odsetki od środków na rachunku);

- pozostała działalność w dziale Administracja publiczna- zwiększenie- **26,48 zł**, w tym: zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy - **26,48 zł** (Fundusz Pomocy Ukrainie- PESEL UKRAINA);
- wybory do rad gmin (zlecone), (wybory uzupełniające), przesunięcie: w tym: zmniejszenie: zakup materiałów i wyposażenia- **110,00 zł**, zwiększenie: różne wydatki na rzecz osób fizycznych – **60,00 zł**, podróże służbowe krajowe - **50,00 zł**;
- szkoła podstawowa- zwiększenie- **125 000,00 zł**, w tym: wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – **125 000,00 zł**, zadanie: „Wymiana źródła ciepła w Szkole Podstawowej w Miasteczku Krajeńskim” w związku z awarią centralnego ogrzewania (gaz);
- pozostała działalność w dziale Oświata i wychowanie - zwiększenie- **7 260,00 zł**, w tym: Fundusz Pomocy Ukrainie- dodatkowe zadania oświatowe- **7 260,00 zł**, w tym: zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy – **1 000,00 zł**, wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą Obywatelom Ukrainy – **6 260,00 zł**;
 - rodziny zastępcze- zwiększenie- **149,41 zł**, w tym: zakup usług przez jst od innych jst – **149,41 zł** (opłata za pobyt dzieci w rodzinach zastępczych);
- ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu- zwiększenie- **100,00 zł**, w tym: zakup materiałów i wyposażenia- **100,00 zł**.

Ustala się deficyt budżetu w kwocie – **4 814 085,24 zł**, który zostanie pokryty przychodami: z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 8 ustawy- **2 370 461,50 zł**, wolnymi środkami - **1 906 670,20 zł**, kredytem lub pożyczką- **536 953,54 zł**.

Ponadto dokonuje się zmiany w planowanych przychodach budżetu, w tym: zwiększa się przychody jednostek samorządu terytorialnego 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 o kwotę- **75 461,50 zł** do kwoty **75 461,50 zł**, zwiększa się wolne środki, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy o kwotę **1 018,58 zł** do kwoty **1 906 670,20 zł** oraz zmniejsza się przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym o kwotę **76 480,08 zł** do kwoty **1 423 519,92 zł**.