**UCHWAŁA NR XXXIV/..../2022  
RADY MIEJSKIEJ GMINY DOBRZYCA**

z dnia ...maja 2022 r.

**zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu gminy 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 (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 559 i 583) oraz art. 212, art. 214, art. 215, art. 235 - 237 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305, 1236, 1535, 1773, 1927, 1981, 2054 i 2270 oraz z 2022 r. poz. 583) oraz 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, 682, 683, 684 i 830) uchwala się, co następuje:

**§ 1.**W uchwale nr XXIX/278/2021 Rady Miejskiej Gminy Dobrzyca z dnia 29 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy na 2022 r. zmienionej:

- zarządzeniem nr SG.0050.5.2022 Burmistrza Gminy Dobrzyca z dnia 12 stycznia 2022 r.,

- zarządzeniem nr SG.0050.10.2022 Burmistrza Gminy Dobrzyca z dnia 31 stycznia 2022 r.,

- uchwałą nr XXX/287/2022 Rady Miejskiej Gminy Dobrzyca z dnia 1 lutego 2022 r.,

- zarządzeniem nr SG.0050.11.2022 Burmistrza Gminy Dobrzyca z dnia 2 lutego 2022 r.,

- zarządzeniem nr SG.0050.12.2022 Burmistrza Gminy Dobrzyca z dnia 17 lutego 2022 r.,

- zarządzeniem nr SG.0050.14.2022 Burmistrza Gminy Dobrzyca z dnia 18 lutego 2022 r.,

- uchwałą nr XXXI/296/2022 Rady Miejskiej Gminy Dobrzyca z dnia 28 lutego 2022 r.,

- zarządzeniem nr SG.0050.16.2022 Burmistrza Gminy Dobrzyca z dnia 9 marca 2022 r.,

- zarządzeniem nr SG.0050.18.2022 Burmistrza Gminy Dobrzyca z dnia 21 marca 2022 r.,

- uchwałą nr XXXII/304/2022 Rady Miejskiej Gminy Dobrzyca z dnia 25 marca 2022 r.,

- zarządzeniem nr SG.0050.19.2022 Burmistrza Gminy Dobrzyca z dnia 30 marca 2022 r.,

- zarządzeniem nr SG.0050.21.2022 Burmistrza Gminy Dobrzyca z dnia 12 kwietnia 2022 r.,

- zarządzeniem nr SG.0050.22.2022 Burmistrza Gminy Dobrzyca z dnia 15 kwietnia 2022 r.,

- uchwałą nr XXXIII/316/2022 Rady Miejskiej Gminy Dobrzyca z dnia 28 kwietnia 2022 r.,

- zarządzeniem nr SG.0050.25.2022 Burmistrza Gminy Dobrzyca z dnia 4 maja 2022r.,

wprowadza się następujące zmiany:

**§ 2.**1. Zwiększa się dochody budżetu gminy o kwotę 745.437,83zł do kwoty **41.502.202,67zł**, w tym:

- dochody bieżące: **39.481.087,71 zł**,

- dochody majątkowe: **2.021.114,96 zł**.

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

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie: **11.176.563,02 zł** - zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały,

- dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) pomiędzy jednostkami samorządu terytorialnego: **135.000,00 zł**,

- dotacje celowe otrzymane z powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) pomiędzy jednostkami samorządu terytorialnego: **75.000,00 zł**.

**§ 3.**1. Zwiększa się wydatki budżetu gminy o kwotę 733.429,83 zł do kwoty **47.524.961,69 zł** zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały, w tym:

- wydatki bieżące: **40.439.654,82 zł**,

- wydatki majątkowe (zgodnie z załącznikiem nr 4): **7.085.306,87 zł**.

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

- wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie: **11.176.563,02 zł** - zgodnie z załącznikiem nr 6,

- wydatki na realizację zadań na podstawie porozumień pomiędzy jednostkami samorządu terytorialnego: **135.000,00 zł**,

- wydatki na realizację zadań inwestycyjnych w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych: **569.627,48 zł**,

-  wydatki na realizację zadań w ramach środków pochodzących z Fundusz Przeciwdziałania COVID-19 pn. "Laboratoria przyszłości": **34.732,35 zł**,

-  wydatki na realizację zadań w ramach środków pochodzących z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych: **1.593.691,96 zł**,

-  wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) pomiędzy jednostkami samorządu terytorialnego: **75.000,00 zł**,

-  wydatki w na realizację zadań w ramach środków Fundusz Pomocy - realizacja zadań zleconych na rzecz pomocy Ukrainie: **183.771,93zł** zgodnie z załącznikiem nr 7 do niniejszej uchwały.

-wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań j. s. t.: **522.262,00 zł** - zgodnie z załącznikiem nr 5 do niniejszej uchwały.

**§ 4.**1. Określa się kwotę przychodów budżetu gminy w wysokości **7.927.424,35zł** - zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

2. Określa się kwotę rozchodów budżetu gminy w wysokości **1.904.665,33 zł** - zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

3. Deficyt budżetu w kwocie **6.022.759,02 zł** pokryty będzie niewykorzystanymi środkami pieniężnymi na rachunku bieżącym budżetu, wynikającymi z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych, związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 oraz kredytem bankowym.

**§ 5.**Ustala się rezerwę ogólną w kwocie **76.000,00 zł**, oraz rezerwę celową w kwocie **11.000,00 zł** na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

**§ 6.**Ustala się wpływy z opłaty śmieciowej w kwocie **2.251.161,00 zł**, które przeznacza się na finansowanie wydatków w związku z realizacją ustawy o utrzymaniu czystości w gminie w kwocie **2.251.161,00 zł**.

**§ 7.**1. Dochody z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie **134.000,00 zł** przeznacza się na realizację:

- programu rozwiązywania problemów alkoholowych w kwocie 217.500,00 zł,

- programu przeciwdziałania narkomanii w kwocie 1.200,00 zł.

2. Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w wysokości **42.000,00 zł,** o których mowa w ust. 3 pkt 1 ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi, przeznacza się na działania mające na celu realizację lokalnej międzysektorowej praktyki przeciwdziałania negatywnym skutkom spożywania alkoholu.

**§ 9.**Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy Dobrzyca.

**§ 10.**Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie do uchwały Nr XXXIV/...../2022  
Rady Miejskiej Gminy Dobrzyca  
z dnia ................ 2022 r.

1. W związku z podpisaniem umowy nr 110/2022 z dnia 4 kwietnia 20221 r. z Urzędem Marszałkowskim Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu w sprawie udzielenia pomocy finansowej jednostkom samorządu terytorialnego w 2022 roku zwiększa się plan dotacji celowej w kwocie **23.625,00** zł na dofinansowanie budowy (przebudowy) dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szer. 4 m, oznaczonych w ewidencji gruntów jako obręb Koźminiec. W związku z powyższym dokonuje się odpowiednich zmian w planie dochodów i wydatków majątkowych, zwiększa się zadanie pn. "Przebudowa drogi gminnej w m. Koźminiec".

2. Wojewoda Wielkopolski pismem nr FB-I.3111.150.2022.13 z dnia 10 maja 2022 r. zwiększył plan dotacji celowych na rok 2022 w dziale 801 rozdz. 80101 § 2030 o kwotę **12.000,00zł** z przeznaczeniem na realizację zadań w ramach Priorytetu 3 "Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa 2.0. na lata 2021-2025"

3. W związku z podpisaniem umowy grantowej nr 2848/2022 w ramach Programu operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 Osi priorytetowej V Rozwój Cyfrowy oraz wzmocniernie cyfrowej odporności na zagrożenia REACT-EU działania 5.1 zwiększa się dochody o kwotę **225.472,-zł** z przeznaczeniem na realizacje zadania pn. "Zakup i dostawa komputerów pzrenośnych na potrzeby realizacji projektu "Wsparcie dzieci z rodzin pegeerowskich w rozwju cyfrowym - Granty PPGR w ramach Programu Polska Cyfrowa 2014-2020 dz. 750 rozdz. 75095 §2057.

4. W związku z otrzymanym dofinansowania w ramach umowy o powierzenie grantu o numerze 4775/3/2022 w ramach Programu operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 Osi priorytetowej V Rozwój Cyfrowy oraz wzmocniernie cyfrowej odporności na zagrożenia REACT-EU działania 5.1 zwiększa się dochody o kwotę **242.790,-zł** z przeznaczeniem na realizacje projektu grantowego "Cyfrowa Gmina" dz. 750 rozdz.75023

5. w zał. nr 1 dochody zwiększa się o kwotę **31.000,00zł** z tytułu zwiększonych wpływów opłaty od napojów alkoholowych z Urzędów Skarbowych rozdz. 75618 § 027 oraz zwiększa się o kwotę 8.267,61zł z tytułu otrzymanego odszkodowania z tytułu uszkodzonego mienia w Szkole Podstawowej w Koźmińcu rozdz. 80101 § 0950

6. W załączniku wydatki majątkowe:

- zadanie pn. "Budowa placu zabaw w Galewie" po otrzymaniu środków na realizacje w/w zadania dostosowuje się paragrafy zgodnie ze żródłem finansowania rozdz. 90095 § 6257 i §6259.

- zadanie pn. " Przebudowa drogi gminnej w m.Koźminiec" zwiększa się o kwotę 97.000,00zł

natomiast zadanie pn. "Przebudowa drogi gminnej nr 628564P w Galewie zmniejsza się o kwotę 73.375,00zł

7. W związku z zawartymi porozumieniami z innymi jednostkami o pomocy finansowej dla Gminy Dobrzyca na zasiłki celowe dla osób poszkodowanych oraz na usuwanie skutków przejścia trąby powietrznej w dniu 17 lutego 2022 r. dokonuje się odpowiednich zmian w załączniku dochody i wydatki budżetu w rozdz. 85278.

8. W związku z otrzymanymi środkami z Funduszu Pomocy (realizacja zadań zleconych na rzecz pomocy Ukrainie) dokonuje się odpowiednich zmian w dochodach i wydatkach, które zwiększa się o kwotę 40.275,22zł (36.168,00 zł zakwaterowanie, 4.107,22 zł świadczenia rodzinne).

9. Ponadto w celu prawidłowej realizacji budżetu dokonano przeniesień wydatków pomiędzy działami, rozdziałami, paragrafami.

**UZASADNIENIE**

**Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobrzyca na lata 2022-2032.**

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2022 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dobrzyca na lata 2022-2032:

Kwota dochodów została zwiększona o 851 933,77 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 642 510,77 zł, a dochody majątkowe wzrosły o 209 423,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Dobrzyca na dzień 26.05.2022 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 839 925,77 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 642 510,77 zł, a wydatki majątkowe wzrosły o 197 415,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Dobrzyca na dzień 26.05.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 26.05.2022 r. wynosi -6 022 759,02 zł.

**Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Wyszczególnienie** | **Przed zmianą** | **Zmiana** | **Po zmianie** |
| **Dochody ogółem:** | 40 649 268,90 zł | +852 933,77 zł | 41 502 202,67 zł |
| **dochody bieżące, w tym:** | 38 837 576,94 zł | +643 510,77 zł | 39 481 087,71 zł |
| z tytułu dotacji bieżących | 12 628 963,96 zł | +589 243,16 zł | 13 218 207,12 zł |
| pozostałe | 9 926 125,98 zł | +54 267,61 zł | 9 980 393,59 zł |
| **dochody majątkowe, w tym:** | 1 811 691,96 zł | +209 423,00 zł | 2 021 114,96 zł |
| ze sprzedaży majątku | 100 000,00 zł | +12 008,00 zł | 112 008,00 zł |
| z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje | 1 709 691,96 zł | +197 415,00 zł | 1 907 106,96 zł |
| **Wydatki ogółem:** | 46 684 035,92 zł | +840 925,77 zł | 47 524 961,69 zł |
| **wydatki bieżące, w tym:** | 39 796 144,05 zł | +643 510,77 zł | 40 439 654,82 zł |
| wynagrodzenia z narzutami | 11 730 358,03 zł | -1 363,32 zł | 11 728 994,71 zł |
| **wydatki majątkowe** | 6 887 891,87 zł | +197 415,00 zł | 7 085 306,87 zł |
| **Wynik budżetu** | -6 034 767,02 zł | +12 008,00 zł | -6 022 759,02 zł |

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dobrzyca nie dokonano zmian w zakresie przychodów w roku budżetowym.

Rozchody budżetu w 2022 roku wzrosły o kwotę 12 008,00 zł dotyczą pożyczki udzielonej z budżetu gminy dla Stowarzyszenia "Wędkarski Klub Sportowy Karp-Trzebowa" na realizację zadań statutowych na terenie Gminy Dobrzyca współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej lub innych środków pomocowych.

Kwota długu planowana na koniec 2022 roku nie zmieniła się.

**Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2022 roku**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Wyszczególnienie** | **Przed zmianą** | **Zmiana** | **Po zmianie** |
| **Przychody budżetu** | 7 927 424,35 zł | 0,00 zł | 7 927 424,35 zł |
| **Rozchody budżetu, w tym:** | 1 892 657,33 zł | +12 008,00 zł | 1 904 665,33 zł |
| inne rozchody | 60 025,00 zł | +12 008,00 zł | 72 033,00 zł |

W kolejnych latach prognozy planuje się zaciągnąć 0,00 zł zobowiązania dłużnego, którego spłata planowana jest do roku 2032. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany nie zmieniła się.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dobrzyca na lata 2022-2032 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

**Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2022** | **2023** | **2024** | **2025** | **2026** |
| **8.1** | 8,50% | 8,33% | 8,73% | 7,20% | 6,72% |
| **8.3** | 20,48% | 16,76% | 15,54% | 13,79% | 12,34% |
| **8.3.1** | 22,06% | 18,34% | 17,12% | 15,37% | 13,80% |
| **8.4.1** | Tak | Tak | Tak | Tak | Tak |
|  | **2027** | **2028** | **2029** | **2030** | **2031** |
| **8.1** | 4,69% | 6,90% | 4,76% | 4,08% | 0,84% |
| **8.3** | 11,73% | 11,45% | 12,48% | 14,79% | 14,95% |
| **8.3.1** | 13,19% | 12,91% | 12,48% | 14,79% | 14,95% |
| **8.4.1** | Tak | Tak | Tak | Tak | Tak |
|  | **2032** |  | | | |
| **8.1** | 0,77% |
| **8.3** | 14,69% |
| **8.3.1** | 14,69% |
| **8.4.1** | Tak |

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.