**Uchwała Nr LII/......./22**

**Rady Miejskiej Pruszcz**

z dnia 5 stycznia 2022 r.

**W sprawie:** zmian budżetu gminy Pruszcz na 2023 rok .

Na podstawie art. 18 ust 2 pkt 4 i pkt 9 lit. d ustawy z dnia 8 marca 1990 r o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U.   
z 2022 r. poz. 559, 583, 1005, 1079) oraz art. 239, 258 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U z 2022 r. poz. 1634 ze zm.), art. 14 pkt 15 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.).

W uchwale Nr LI/476/22 Rady Miejskiej Pruszcz z dnia 22 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Pruszcz na 2023 r. wprowadza się następujące zmiany:

§ 1 Określa się podstawowe wielkości budżetu gminy:

1. prognozowane dochody budżetu gminy na kwotę 59 753 870,00 zł, w tym:

dochody bieżące 51 080 584,73 zł i dochody majątkowe 8 673 285,27 zł zgodnie z zał. Nr 1.

2. Określa się wydatki budżetu gminy na kwotę 65 476 379,74 zł, w tym:

wydatki bieżące 49 216 327,88 zł i wydatki majątkowe 16 260 051,86 zł zgodnie załącznikiem Nr 2.

2.1 Określa się plan wydatków majątkowych w wysokości 16 260 051,86 zł zgodnie z zał. Nr 3.

3. Określa się deficyt budżetu Gminy Pruszcz w kwocie 5 722 509,74 zł który zostanie sfinansowany: przychodami jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (paragraf 905) w kwocie 2 255 379,71 zł, przychodami 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 (paragraf 906) w kwocie 424 289,68 zł, przychodami z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym (paragraf 952) w kwocie 3 042 840,35 zł.

4. Określa się przychody w wysokości 7 522 509,74 zł, w tym: przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (paragraf 905) w kwocie 2 255 379,71 zł, 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 (paragraf 906) w kwocie 424 289,68 zł, przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym (paragraf 952) w kwocie 4 842 840,35 zł oraz rozchody w całości na spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów (paragraf 992) w wysokości 1 800 000,00 zł zgodnie z zał. Nr 4.

5. Ustala się limity zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych w wysokości 6 602 516,58 zł, w tym: kredyt na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu 1 759 676,23 zł, kredyt na finansowanie planowanego deficytu budżetu 3 042 840,35 zł oraz kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów 1 800 000,00 zł.

6. W paragrafie 1 ust. 12 uchwały Nr LI/476/22 Rady Miejskiej Pruszcza z dnia 22.12.2022 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Pruszcz na 2023 r. dodaje się pkt 8 w brzmieniu "przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do dokonywania przeniesień planowanych wydatków w ramach działu".

7. Określa się plan dochodów i wydatków rachunku Funduszu Pomocy Ukrainie zgodnie z zał. Nr 5.

§ 2 Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Pruszcz.

§ 3 Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego, na tablicy ogłoszeń Urzędu Miasta i Gminy oraz w sposób zwyczajowo przyjęty.

**Uzasadnienie:**

Po dokonanych ww. zmianach: plan dochodów wynosi 59 753 870,00 zł, w tym: dochody bieżące 51 080 584,73 zł i dochody majątkowe 8 673 285,27 zł; plan wydatków wynosi 65 476 379,74 zł, w tym: wydatki bieżące 49 216 327,88 zł i wydatki majątkowe 16 260 051,86 zł. Zwiększeniu ulega deficyt budżetu do kwoty 5 722 509,74 zł. Zmianie ulega plan przychodów do kwoty 7 522 509,74 zł. Plan rozchodów pozostaje bez zmian.

Po stronie dochodów zmiany dotyczą:

w dziale 600 Transport i łączność zwiększenie w wysokości 696 783,42 zł dotyczy środków z Polskiego Ładu, które miały wpłynąć w 2022 r. ale wpłyną w 2023 r. w związku z realizacją inwestycji dotyczącej budowy dróg gminnych w miejscowościach Pruszcz, Serock, Parlin i Trępel. Ponadto zmieniono klasyfikację dochodów z paragrafu 6280 do paragrafu 6370;

w dziale  754 bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa zwiększono plan dochodów o 60 000,00 zł w związku z wypłatą 40 zł dla osób goszczących obywateli Ukrainy.

Po stronie wydatków zmiany dotyczą:

w dziale 600 Transport i łączność zwiększenie o 2 299 300,00 zł dotyczące realizacji inwestycji dotyczącej budowy dróg gminnych w miejscowościach Pruszcz, Serock Parlin i Trępel. Środki w wysokości 1 602 516,58 zł dotyczące wkładu własnego do czasu wyliczenia wolnych środków zabezpiecza się przychodami z kredytu, pozostała część finansowana środkami polskiego ładu została zabezpieczona zwiększonymi dochodami co opisano wyżej;

754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa zwiększenie o 60 000,00 zł wydatków na wypłatę 40 zł osobom goszczącym obywateli Ukrainy;

801 Oświata i wychowanie zmniejszenie wydatków majątkowych 0 2 200,00 zł;

852 Pomoc społeczna zwiększenie wydatków o 1000,00 zł na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego;

853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej zwiększenie o 121 562,71 zł środków na wydatki związane z wypłatą dodatków węglowych oraz zwrot niewykorzystanej dotacji;

855 rodzina zmniejszenie o 1000,00 zł. Ponadto dokonano przeniesień pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej w ramach działu.

926 Kultura fizyczna zwiększenie wydatków majątkowych o 2 200,00 zł.  
  
W zakresie wydatków majątkowych zmiany dotyczą nakładów na inwestycję dotyczącą budowy dróg gminnych w miejscowości Pruszcz, Serock, Parlin i Trępel zwiększenie o 1 602 516,58 zł w paragrafie 6050 oraz 696 783,42 zł w paragrafie 6370. Zmniejszono nakłady dotyczące budowy przedszkola o 2 200,00 zł oraz zwiększono nakłady na zakup bramek na boisko szkolne o 2 200,00 zł. Ponadto dokonano korekty nazw dwóch inwestycji dotyczących budowy windy w SP Pruszcz oraz budowy dróg w Łaszewie.

W zakresie przychodów zwiększono przychody w paragrafie: 905 o kwotę 121 562,71 zł (są to przychody dotyczące środków otrzymanych na wypłatę dodatków węglowych, które Gmina otrzymała w 2022 r., a które powinny zostać wprowadzone do budżetu 2023 r. aby można było dokonać wypłat dodatków oraz dokonać zwrotu); 952 o kwotę 1 602 516,58 zł (przychody z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym).

Ponadto rozszerzono katalog upoważnień dla organu wykonawczego poprzez upoważnienie do przekazywania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do dokonywania przeniesień planowanych wydatków w ramach działu.

**zał. Nr 4 do uchwały Nr LII/.../23**

**Plan przychodów i rozchodów Gminy Pruszcz na 2023 r.**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Treść** | **Klasyfikacja §** | **Kwota (w zł)** |
| **Przychody ogółem** | | | **7 522 509,74** |
| 1. | 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 | 905 | 2 255 379,71 |
| 2. | 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 | 906 | 424289,68 |
| 3. | Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym | 952 | 4 842 840,35 |
| **Rozchody ogółem** | | | **1 800 000,00** |
| 1. | Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów | 992 | 1 800 000,00 |

zał. Nr 5 do uchwały LII/...../23

Plan dochodów i wydatków rachunku Funduszu Pomocy Ukrainie.

Plan dochodów

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| dział | rozdział | paragraf | kwota (w zł) |
| 754 | 75495 | 2100 | 60 000,00 |
| Razem: |  |  | 60 000,00 |

Plan wydatków

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| dział | rozdział | paragraf | kwota (w zł) |
| 754 | 75495 | 3280 | 60 000,00 |
| Razem: |  |  | 60 000,00 |