**Uchwała Nr VI/…./24**

**Rady Miejskiej Pruszcz**

**z dnia 24 września 2024 roku**

zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Pruszcz na rok 2024

Na podstawie art. 18 ust 2 pkt 4, pkt 15 i pkt 9 lit. d i lit. i ustawy z dnia 8 marca 1990 r o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 roku, poz. 609, 721) oraz art. 94, 211, 212, 214, 215, 222, 235, 236, 237, 242, 258 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270; zm.: Dz. U. z 2023 r. poz. 497, 1273, 1407, 1429, 1641, 1693 i 1872 oraz z 2024 r. poz. 1089), 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 2024 r. poz. 167, 232, 834, 854, 1089) uchwala się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr LXII/592/23 Rady Miejskiej Pruszcz z dnia 21 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy Pruszcz na 2024 rok wprowadza się następujące zmiany:

1. Prognozowane dochody budżetu gminy na kwotę **73.705.959,63 zł**,

- zwiększa się o kwotę 990.687,00 zł

- zmniejsza się o kwotę 49.254,00 zł

po zmianie plan dochodów wynosi **74.647.392,63 zł,**

w tym: dochody bieżące 62.879.204,93 zł, dochody majątkowe 11.768.187,70 zł zgodnie z załącznikiem Nr 1.

2. Prognozowane wydatki budżetu gminy na kwotę **77.415.735,72 zł**,

- zwiększa się o kwotę 1.395.547,12 zł

- zmniejsza się o kwotę 524.114,12 zł

po zmianie plan wydatków wynosi **78.287.168,72 zł,** z tego:

w tym: wydatki bieżące 56.761.010,06 zł, wydatki majątkowe 21.526.158,66 zł zgodnie z załącznikiem Nr 2.

3. Określa się plan wydatków majątkowych Gminy Pruszcz na 2024 rok w wysokości 21.526.158,66 zł zgodnie z załącznikiem Nr 3.

4. Deficyt budżetu w kwocie **3.639.776,09 zł** zostanie sfinansowany przychodami z tytułu emisji obligacji komunalnych w wysokości 3.000.000,00 zł oraz przychodami 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 w wysokości 339.776,09 zł; przychodami z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 300.000,00 zł.

5. Określa się łączną kwotę planowanych przychodów w wysokości 3.639.776,09 zł i łączną kwotę planowanych rozchodów w wysokości 1.950.000,00 zł zgodnie z załącznikiem Nr 4.

6. Prognozowane wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2024 roku zgodnie z załącznikiem Nr 5.

7. Określa się plan dochodów z UE zgodnie z załącznikiem Nr 6a.

8. Określa się plan wydatków na realizację zadań z udziałem środków z budżetu UE zgodnie z załącznikiem Nr 6b.

9. Dotacje oraz pomoc finansowa udzielona z budżetu Gminy Pruszcz podmiotom należącym i nienależącym do sektora finansów publicznych zgodnie z załącznikiem Nr 7.

10. Określa się kwotę dochodów: 210.000,00 zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, 55.000,00 zł z tytułu opłaty od napojów alkoholowych o ilości nominalnej napoju nieprzekraczającej 300 ml oraz kwotę 302.212,07 zł wydatków na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki zgodnie z załącznikiem Nr 8.

11. Fundusz sołecki Gminy Pruszcz w 2024 roku zgodnie z załącznikiem Nr 9.

12. Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień (umów) z organami administracji rządowej w 2024 roku zgodnie z załącznikiem Nr 10.

13. Dotacje celowe i wydatki związane z realizacją zadań własnych w 2024 roku zgodnie z załącznikiem Nr 11.

14. Plan dochodów i wydatków związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w Gminie Pruszcz na 2024 rok zgodnie z załącznikiem Nr 12.

§ 2. Ustala się limity zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych w kwocie 7.950.000,00 zł, w tym na:

1. pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu gminy w kwocie 3.000.000,00 zł,
2. finansowanie planowanego deficytu budżetu gminy w kwocie 3.000.000,00 zł,
3. spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów 1.950.000,00 zł.

§ 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**

Dokonuje się zwiększenia w dochodach w dziale 758 „Różne rozliczenia” rozdział 75814 „Różne rozliczenia finansowe” na kwotę 425.000,00 zł w związku z większymi wpływami z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych.

Dokonuje się zwiększenia w dochodach w dziale 801 „Oświata i wychowanie” rozdział 80101 „Szkoły podstawowe” na kwotę 23.797,60 zł w związku z większymi wpływami z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów oraz wpływów z różnych dochodów. Zwiększenia dokonano na podstawie informacji Gminnego Centrum Oświaty w Pruszczu.

Na podstawie porozumienia z Ministerstwem Edukacji Narodowej Nr MEN/2024/DK/785 z dnia 19 lipca 2024 roku dokonuje się zwiększenia w dochodach w dziale 801 „Oświata i wychowanie”, rozdział 80195 „Pozostała działalność” § 2020 na kwotę 63.816,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadania w ramach przedsięwzięcia Ministra Edukacji Narodowej pod nazwą „Podróże z klasą”. Wydatki na powyższą kwotę zwiększa się w dziale 801 rozdział 80195 § 4300.

Na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3120.3.71.2024 z dnia 11 września 2024 roku dokonuje się zmniejszenia w dochodach w dziale 852 „Pomoc społeczna”, rozdział 85219 „Ośrodki pomocy społecznej” § 2030 na kwotę 30.000,00 zł. Wydatki na powyższą kwotę zmniejsza się w dziale 852 rozdział 85219 § 4010.

Na podstawie umowy z Województwem Kujawsko-Pomorskim Nr UM\_WR.433.3.118.2024 z dnia 10 września 2024 roku dokonuje się zwiększenia w dochodach w dziale 852 „Pomoc społeczna”, rozdział 85295 „Pozostała działalność” § 2057 na kwotę 419.593,00 zł z przeznaczeniem na realizację projektu „Centrum Usług Społecznych w Gminie Pruszcz” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w ramach *Priorytetu 8 Fundusze europejskie na wsparcie w obszarze rynku pracy, edukacji i włączenia społecznego*. Wydatki na powyższą kwotę zwiększa się w dziale 852 rozdział 85295 § 2837, 4017, 4117, 4127, 4307, 4417.

Na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3120.3.72.2024 z dnia 12 września 2024 roku dokonuje się zwiększenia w dochodach w dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”, rozdział 85415 „Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym” § 2030 na kwotę 9.500,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów – zgodnie z art.90d i art.90e ustawy o systemie oświaty – rez. cel. poz. 26. Wydatki na powyższą kwotę zwiększa się w dziale 854 rozdział 85415 § 3240.

Dokonuje się zwiększenia w dochodach w dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” rozdział 90026 „Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami” na kwotę 48.980,40 zł w związku z złożonym wnioskiem do Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na przedsięwzięcie pn. „Unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu gminy”. Zwiększenia dokonano na podstawie informacji inspektora ds. komunalnych Urzędu Miasta i Gminy w Pruszczu. Wydatki na powyższą kwotę zwiększa się w dziale 900 rozdział 90026 § 4300.

Dokonuje się zmniejszenia w dochodach w dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” rozdział 90026 „Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami” na kwotę 19.254,00 zł w związku realizacją umowy z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu Nr DB23244/OZ-azr - przedsięwzięcie pn. „Zbieranie, transport i unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy”. Zmniejszenia dokonano na podstawie informacji inspektora ds. komunalnych Urzędu Miasta i Gminy w Pruszczu. Wydatki na powyższą kwotę zmniejsza się w dziale 900 rozdział 90026 § 4300.

Dokonuje się zwiększenia w wydatkach w dziale 630 „Turystyka” rozdział 63095 „Pozostała działalność” na kwotę 4.000,00 zł zabezpieczając dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu

terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego (zmiana klasyfikacji budżetowej) - dofinansowanie realizacji zadań z zakresu turystyki poprzez promowanie aktywnych form wypoczynku, organizowanie wydarzeń i kampanii informacyjnych, zagospodarowanie terenów pod względem turystycznym.

Dokonuje się zmniejszenia w wydatkach w dziale 750 „Administracja publiczna” rozdział 75075 „Promocja jednostek samorządu terytorialnego” na kwotę 13.250,00 zł - dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego (zmiana klasyfikacji budżetowej) - dofinansowanie realizacji zadań z zakresu promocji poprzez organizowanie wydarzeń upowszechniających tradycje narodowe oraz rozwój świadomości narodowej, obywatelskiej i kulturowej, promocję i organizację wolontariatu, organizowanie akcji ekologicznych.

Dokonuje się zwiększenia w wydatkach w dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” rozdział 75412 „Ochotnicze straże pożarne” na kwotę 6.990,00 zł zabezpieczając dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom (OSP Pruszcz). Zwiększenia dokonano na podstawie informacji Sekretarza ZGm. ZOSP RP w Pruszczu.

Dokonuje się zwiększenia w wydatkach w dziale 851 „Ochrona zdrowia” rozdział 85158 „Izby wytrzeźwień” na kwotę 3.000,00 zł zabezpieczając dotacje celowe na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących - porozumienie w zakresie przyjmowania osób nietrzeźwych z terenu Miasta i Gminy Pruszcz do Izby Wytrzeźwień. Zwiększenia dokonano na podstawie informacji inspektora ds. polityki społecznej Urzędu Miasta i Gminy w Pruszczu.

Dokonuje się zwiększenia w wydatkach w dziale 851 „Ochrona zdrowia” rozdział 85195 „Pozostała działalność” na kwotę 2.450,00 zł zabezpieczając dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu

terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego (zmiana klasyfikacji budżetowej) - dofinansowanie realizacji zadań z zakresu ochrony zdrowia poprzez działalność na rzecz osób niepełnosprawnych, na rzecz seniorów, działania profilaktyczne.

Dokonuje się zwiększenia w wydatkach w dziale 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” rozdział 92195 „Pozostała działalność” na kwotę 4.000,00 zł zabezpieczając dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego (zmiana klasyfikacji budżetowej) - dofinansowanie realizacji zadań z zakresu kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i dziedzictwa narodowego.

Dokonuje się zwiększenia w wydatkach w dziale 926 „Kultura fizyczna” rozdział 92695 „Pozostała działalność” na kwotę 2.800,00 zł zabezpieczając dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego (zmiana klasyfikacji budżetowej) - dofinansowanie realizacji zadań z zakresu wspierania i upowszechniania kultury fizycznej realizowane poprzez organizowanie wydarzeń o charakterze sportowym, zagospodarowanie terenów i urządzeń sportowych.

Planowaną kwotę wydatków ogółem w wysokości 77.415.735,72 zł zwiększa się o kwotę 871.433,00 zł. Planowana kwota wydatków uwzględniająca zwiększenie wynosi po zmianie 78.287.168,72 zł.

W wydatkach majątkowych dokonuje się następujących zmian:

- zadanie pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 031103 od km 2+050 do km 2+212 na długości 0,162 km w miejscowości Łowin, drogi gminnej nr 031195C od km 0+130 do km 0+504 na długości 0,374 km w miejscowości Gołuszyce oraz drogi gminnej nr 031103C od km 5+110 do km5+355 na długości 0,245 km w miejscowości Gołuszyc” zmniejsza się o 250.000,00 zł,

- zadanie pn. „Poprawa efektywności energetycznej budynków oświatowych w gminie Pruszcz - Szkoły Podstawowej w Pruszczu oraz Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Serocku” zwiększa się o kwotę 80.000,00 zł (nowe zadanie inwestycyjne),

- zadanie pn. „Miejski Klub Dziecięcy w Pruszczu” zwiększa się o kwotę 24.363,43 zł,

- zadanie pn. „Budowa kompleksu sportowego ORLIK w Serocku” zwiększa się o kwotę 100.000,00 zł,

- zadanie pn. „Przebudowa linii napowietrznej - STADION” zwiększa się o kwotę 50.000,00 zł.

Deficyt budżetu w kwocie 3.639.776,09 zł zostanie sfinansowany przychodami z tytułu emisji obligacji komunalnych w wysokości 3.000.000,00 zł oraz przychodami 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 w wysokości 339.776,09 zł; przychodami z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 300.000,00 zł.