UCHWAŁA NR LXI/569/23

RADY MIEJSKIEJ W CZEMPINIU

z dnia 19 kwietnia 2023 r.

w sprawie zmiany budżetu gminy Czempiń na 2023 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023r. poz. 40 z późn. zm.) oraz art. 211 i 212 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022r., poz. 1634 z późn. zm.) Rada Miejska w Czempiniu uchwala, co następuje:

 **§ 1.** W uchwale nr LVII/524/22 Rady Miejskiej w Czempiniu z dnia 28 grudnia 2022r.
 w sprawie uchwały budżetowej Gminy Czempiń na 2023 rok wprowadza się następujące
 zmiany:

1. § 1 uchwały otrzymuje brzmienie:

 **„§ 1.1.** Ustala się dochody budżetu gminy na rok 2023 w wysokości 80.959.581,98 zł, z tego:

 **-** dochody bieżące w kwocie 51.779.696,09 zł

 **-** dochody majątkowe w kwocie 29.179.885,89 zł

 - zgodnie z załącznikiem nr 1.

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

1. dochody własne 31.902.590,96 zł
2. subwencje 17.409.308,00 zł
3. dotacje i inne środki bezzwrotne 31.647.683,02 zł,
	* w tym dotacje w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 19.084.814,89 zł.”

 - zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały;

1. § 2 uchwały otrzymuje brzmienie:

 **„ § 2.1.** Ustala się wydatki budżetu gminy na 2023 rok w wysokości 93.584.861,44 zł,

 - zgodnie z załącznikiem nr 2.

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

 1) wydatki bieżące w wysokości 51.599.290,63 zł, w tym na:

 a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 22.599.962,39 zł

 b) świadczenia na rzecz osób fizycznych 7.016.145,04 zł

 c) dotacje 3.597.165,41 zł

 w tym:

|  |  |
| --- | --- |
| - podmiotowe dla instytucji kultury | 1.236.000,00 zł |
| - podmiotowe dla jednostek spoza sektora fin. publicznych  | 44.000,00 zł |
| - dla stowarzyszeń i organizacji prowadzących działalność  pożytku publicznego  | 327.500,00 zł |
| - dla spółki wodnej | 20.000,00 zł |
| - przekazane gminie na zadania bieżące | 99.000,00 zł |
| - dla niepublicznej jednostki systemu oświaty  | 1.002.581,41 zł |
| - dla publicznej jednostki systemu oświaty | 544.000,00 zł |
| - dla jednostek spoza sekt. fin. publicznych na dof. prac  remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych  | 15.000,00 zł |
| - wpłata na rzecz związku międzygminnego i powiatowo-  gminnego | 31.352,00 zł |
| - na pomoc finansową dla innych jednostek samorządu  terytorialnego |  277.732,00 zł |
| d) wydatki realizowane z udziałem środków unijnych  |  51.784,82 zł |
| d) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji | 51.000,00 zł |
| e) wydatki na obsługę długu  | 1.910.000,00 zł |

 2) wydatki majątkowe w wysokości 41.985.570,81 zł.

 **3.** Wydatki na zadania inwestycyjne i inne majątkowe ustala się w wysokości 41.985.570,81 zł,

 - zgodnie z załącznikiem nr 3.”

 - zgodnie z załącznikiem nr 2 i 3 do niniejszej uchwały;

1. § 3 uchwały otrzymuje brzmienie:

**„§ 3.** Ustala się przychody w kwocie 19.144.740,84 zł i rozchody w kwocie 6.519.461,38 zł, zgodnie z załącznikiem nr 4.

Deficyt budżetu w kwocie 12.625.279,46 zł zostanie sfinansowany przychodami z tytułu sprzedaży innych papierów wartościowych, przychodami z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikającym z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikającymi 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.

 - zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszej uchwały;

1. § 8 uchwały otrzymuje brzmienie:

**„§ 8.** Ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy:

1. dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych w kwocie 2.070.588,69 zł,
2. dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych w kwocie 2.088.081,41 zł

- zgodnie z załącznikiem nr 8.”

 - zgodnie z załącznikiem nr 5 do niniejszej uchwały;

1. § 11 uchwały otrzymuje brzmienie:

**„§ 11.** Ustala się limit wydatków na programy i projekty realizowane ze środków
 o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r.
 o finansach publicznych

 - zgodnie z załącznikiem nr 11.”

 - zgodnie z załącznikiem nr 6 do niniejszej uchwały;

1. § 16 uchwały otrzymuje brzmienie:

**„§ 16.1.** Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek w kwocie

6.000.000,00 zł , z tego na:

 1) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu –

 6.000.000,00 zł.

 **2.** Ustala się limit emisji papierów wartościowych w kwocie 12.727.850,00 zł
na finansowanie planowanego deficytu jednostki oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów.

1. Ustala się limit zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych, innych niż określone w art. 91 ust. 2 pkt 1 i 3 tejże ustawy w kwocie 276.160,00 zł.”
2. § 17 uchwały otrzymuje brzmienie:

**„§ 17.** Upoważnia się Burmistrza do:

1. zaciągania kredytów i pożyczek krótkoterminowych na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego przejściowego deficytu budżetu do wysokości 6.000.000,00 zł,
2. dokonywania zmian w planie wydatków:
	1. polegających na przeniesieniach wydatków między paragrafami i rozdziałami
	w obrębie danego działu klasyfikacji budżetowej w zakresie wydatków na wynagrodzenia ze stosunku pracy
	2. w ramach działu w zakresie wydatków majątkowych pomiędzy rozdziałami, paragrafami i zadaniami,
	3. w ramach działu polegających na zmniejszeniu lub zwiększeniu wydatków majątkowych na rzecz wydatków bieżących w ramach tego działu, a także polegających na zmniejszeniu lub zwiększeniu wydatków bieżących na rzecz wydatków majątkowych w ramach tego działu,
3. lokowania wolnych środków na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy,

 4) zaciągania samodzielnie zobowiązań do kwoty 3.000.000,00 zł,

 5) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Czempiń 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,

6) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:

a) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków
 europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,

b) 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,

c) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich,

7) w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku
z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa do:

1. dokonania zmian w planie dochodów i wydatków, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej;
2. dokonywania czynności, o których mowa w [art. 258 ust. 1 pkt 2](https://sip.lex.pl/#/document/17569559?unitId=art(258)ust(1)pkt(2)&cm=DOCUMENT) i [3](https://sip.lex.pl/#/document/17569559?unitId=art(258)ust(1)pkt(3)&cm=DOCUMENT) ustawy z dnia
27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych;
3. dokonywania zmian w planie wydatków związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu;

8) emitowania papierów wartościowych do kwoty 12.727.850,00 zł”.

1. Po § 17 dodaje się § 17a w brzmieniu:

„§ 17a. Ustala się dochody i wydatki realizowane na mocy porozumień z organami

administracji rządowej:

dochody : 15.000,00 zł

 wydatki : 15.000,00 zł

- zgodnie z załącznikiem nr 15”

 - zgodnie z załącznikiem nr 7 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy Czempiń.

**§ 3.** Uchwała zostanie podana do publicznej wiadomości poprzez opublikowanie na BIP.

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

Uzasadnienie

 do uchwały nr LXI/569/23 Rady Miejskiej w Czempiniu

 z dnia 19 kwietnia 2023 r.

Dokonuje się zmian w budżecie Gminy Czempiń na 2023 rok w następujący sposób:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **DOCHODY** | **268 456,00** |  |
| Zwiększenie planu dochodów z tytulu środków z NFOŚiGW na zadanie "Usuwanie folii rolniczych i innych odpadów pochodzących z dzialalności rolniczej" oraz z dopłat podmiotów oddających odpady w ramach programu . | 66 000,00 | 90026 p. 2460 |
| 5 280,00 | 90026 p. 0970 |
| Zwiększenie planu dochodów z tytułu dotacji oraz z tytułu innych dochodów uzyskanych z wpłat rodziców na realizację porozumienia w ramach przedsięwzięcia „Poznaj Polskę”.  | 15 000,00 | 80195 p. 2020 |
| 13 100,00 | 80195 p. 0970 |
| Zwiększenie planu dochodów z tytułu darowizny wpłaconej na rzecz wioski Piotrowo Drugie | 2 000,00 | 92105 p. 0960 |
| 1 000,00 | 92605 p. 0960 |
| Zwięszenie planu dotacji na dofinansowanie wypłat świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów (pismo Wojewody Wlkp. z dnia 07.04.2023r.) | 32 000,00 | 85415 p. 2030 |
| Zwiększenie planu dochodów własnych po analizie ich wykonania: |   |   |
| odsetki od nieterminowych wplat czynszów dzierżawnych za urządzenia wod.-kan. | 3,00 | 01043 p. 0920 |
|   | 19,00 | 01044 p. 0920 |
| rekompensaty za opóźńienia w transakcjach handlowych | 117,00 | 01043 p. 0970 |
|   | 117,00 | 01044 p. 0970 |
|   | 117,00 | 40002 p. 0970 |
|   | 117,00 | 90001 p. 0970 |
| zwrot dotacji udzielonej w latach ubiegłych | 105,00 | 60001 p. 2950 |
| odsetki od naliczonych kar umownych | 94,00 | 60016 p. 0920 |
| kary umowne | 8 560,00 | 60016 p. 0950 |
| zatrzymane wadium | 2 030,00 | 60095 p. 0970 |
|   | 507,00 | 80101 p. 0970 |
|   | 253,00 | 92601 p. 0970 |
| rozliczenia z lat ubiegłych - zwrot nadpłaty za energię | 31 174,00 | 70005 p. 0940 |
|   | 950,00 | 90015 p. 0940 |
|   | 3 009,00 | 92109 p. 0940 |
| rozliczenia z lat ubiegłych - zwrot wydatków z lat ubiegłych (rozliczenie zaliczki komorniczej w sprawie egzekucyjnej) | 275,00 | 75023 p. 0940 |
| podatek od nieruchomości od osób prawnych na podstawie aktualnego przypisu na rok 2023 | 29 223,00 | 75615 p. 0310 |
| koszty upomnień | 176,00 | 75618 p. 0640 |
| zawarcie związku małżeńskiego poza siedzibą USC | 2 000,00 | 75618 p. 0690 |
| pozostale odsetki od nieterminowych wpłat nalżności związanychz zajęciem pasa drogowego i waloryzacją opłaty adiacenckiej | 922,00 | 75618 p. 0920 |
| rekompensaty za opóźńienia w transakcjach handlowych | 3 008,00 | 75618 p. 0970 |
| zwrot wydatków roku bieżącego | 2 250,00 | 75702 p. 0970 |
| odsetki od śrokdów na rachunku i lokatach bankowych | 7 100,00 | 75814 p. 0920 |
| odsetki od udzielonych z budżetu pożyczek | 15 000,00 | 75814 p. 8120 |
| odszkodowanie z polisy ubezpieczeniowej | 1 499,00 | 92109 p. 0950 |
|   | 1 414,00 | 80101 p. 0950 |
| zwrot dotacji z roku poprzedniego | 277,00 | 92113 p. 2950 |
|   | 447,00 | 92116 p. 2950 |
| zwrot wydatków roku bieżącego związany z obiektami sportowymi | 8 313,00 | 92601 p. 0970 |
| odpłatność za usługi opiekuńcze | 15 000,00 | 85228 p. 0830 |
| Przesunięcie planu w ramach dotacji na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolego (zgodnie z zawiadomieniem Wojewody Wlkp z dnia 29.03.2023 r.) | 0,45 | 80104 p. 2030 |
| -0,45 | 80149 p. 2030 |
|  |  |  |
| **WYDATKI** | **284 280,00** |  |
| Zwiększenie planu wydatków na zadanie "Usuwanie folii rolniczych i innych odpadów pochodzących z dzialalności rolniczej" | 71 280,00 | 90026 p. 4300 |
| Zwiększenie planu wydatków na realizację projektu „Poznaj Polskę”. | 28 100,00 | 80195 p. 4300 |
| Zwiększenie planu wydatków w ramach krzewienia kultury i rekreacji w wiosce Piotrowo Drugie w związku z otrzymaną darowizną na ten cel. | 800,00 | 92105 p. 4220 |
| 1 200,00 | 92105 p. 4210 |
| 1 000,00 | 92605 p. 4210 |
| Zwięszenie planu wydatków na wypłaty świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów w związku ze zwiększeniem planu dotacji na ten cel | 32 000,00 | 85415 p. 3240 |
| Zwięszenie planu wydatków na zadanie "Zagospodarowanie terenu pod plac zabaw w Borowie - etap II" | 7 000,00 | 92605 p. 6050 |
| Przesunięcie środków w ramach zadania "Zakup zestawu nagłaśniającego wraz z niezbędnymi elementami do organizacji wydarzeń sportowo-rekreacyjnych na boiskach UKS "AS" Czempiń w ramach małego projektu budżetu obywatelskiego" | -12 000,00 | 92605 p. 6050 |
| 12 000,00 | 92605 p. 4210 |
| Zwiększenie planu wydatków na opłatę za wyłączenie gruntów z produkcji rolnej | 14 500,00 | 60016 p. 4520 |
| Częściowe przesunięcie oraz zmiana nazwy zadania "Pomoc finansowa dla Powaitu Kościańskiego na dofinansowanie zadania "Rozbudowa systemu dróg rowerowych przy drogach powiatowych w Gminie Czempiń" na rok 2024 (było "Pomoc finansowa dla Powiatu Kościańskiego na dofinansowanie zadania "Rozbudowa systemu ścieżek rowerowych przy drogach powiatowych na terenie Gminy Czempiń"") | -90 000,00 | 60014 p. 6300 |
| Zwięszenie planu wydatkow na zadanie "Projekt dwóch zjazdów do projektowanej siedziby OSP w Czempiniu" | 13 000,00 | 75412 p. 6050 |
| Zwiększenie planu wydatków na bieżące utrzymanie obiektów rekreacyjnych | 4 200,00 | 92605 p. 4300 |
| Zwięszenie planu wydatków na zadanie "Termomodernizacja wraz z modernizacją źródła ciepła oraz instalacji elektryczno - oświetleniowej w budynkach użyteczności publicznej w Czempiniu, Borowie i Starym Gołębinie" w zakresie prac w budynku Urzędu oraz w budynku filii Szkoły Podstawowej  | 100 000,00 | 75023 p. 6059  |
| 65 000,00 | 80101 p. 6059  |
| Zmniejszenie planu wydatków w zadaniu "Termomodernizacja wraz z modernizacją źródła ciepła oraz instalacji elektryczno - oświetleniowej w budynkach użyteczności publicznej w Czempiniu, Borowie i Starym Gołębinie - pozostałe nakłady" w zakresie budynku filii Szkoły Podstawowej  | -20 000,00 | 80101 p. 6050 |
| Zwiększenie planu wydatków na zakup nagród w Pierwszym Powiatowym Konkursie Interdyscyplinarnym „EUREKA”.  | 1 200,00 | 80195 p. 4190 |
| Zwiększenie planu wydatków na koszty zakupu energii i gazu do obiektów użyteczności publicznej | 35 000,00 | 75023 p. 4260 |
| 20 000,00 | 92109 p. 4260 |
| Zwiększenie planu wydatków na dotację dla Województwa Wielkopolskiego na wypłaty odszkodowań za grunty przejęte w celu realizacji inwestycji "Budowa drogi gminnej od skrzyżowania z drogą wojewódzką nr 310 w sąsiedztwie mostu na Kanale Mosińskim do drogi wewnętrznej dz. o numerze ewidencyjnym 80/2, obręb Głuchowo" | 200 000,00 | 60013 p. 6300 |
| Przesunięcie śrokdów w ramach zadań "Termomodernizacja wraz z modernizacją źródła ciepła oraz instalacji elektryczno - oświetleniowej w budynkach użyteczności publicznej w Czempiniu, Borowie i Starym Gołębinie - pozostałe nakłady" i "Termomodernizacja wraz z modernizacją źródła ciepła oraz instalacji elektryczno - oświetleniowej w budynkach użyteczności publicznej w Czempiniu, Borowie i Starym Gołębinie" | -80 000,00 | 70005 p. 6050 |
| 80 000,00 | 70005 p. 6059  |
| Przesunięcie środków z zadania "Modernizacja sieci LAN, ulepszenie serwera w ramach projektu "Cyfrowa Gmina"", "Rozbudowa centrali telefonicznej Urzędu Gminy w Czempiniu" oraz dodatkowego wynagrodzenia rocznego na nowe zadanie "Modernizacja sieci LAN, ulepszenie serwera w ramach projektu "Cyfrowa Gmina" - pozostałe nakłady" | 8 220,00 | 75023 p. 6050 |
| -5 070,00 | 75023 p. 6059  |
| -2 048,00 | 75023 p. 6050 |
| -1 102,00 | 75023 p. 4040 |
| Zmniejszenie planu wydatków na wykupy gruntów | -200 000,00 | 70005 p. 6060 |
| Przesunięcie środków w ramach zadań związanych z utrzymaniem infrastruktury drogowej | -2 280,00 2 280,00 | 60016 p. 430060021 p. 4270 |
|  |  |  |
| **PRZYCHODY** | **-107 176,00** |  |
| Zmniejszenie planu przychodów z tytułu wolnych środków | -107 176,00 | par. 950 |
|  |  |  |
| **ROZCHODY** | **-123 000,00** |  |
| Zmniejszenie planu rozchodów w związku z umorzeniem przez WFOŚiGW ostatniej raty jednej z pożyczek | -123 000,00 | par. 992 |

Aktualizuje się też załączniki:

* Załącznik wydatków majątkowych na 2023 rok.
* Załącznik przychodów i rozchodów Gminy na 2023 rok.
* Plan dotacji udzielanych z budżetu Gminy na 2023 rok.
* Limity wydatków na programy i projekty realizowane ze środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych.