

**UCHWAŁA NR XLII/336/2021
RADY MIEJSKIEJ W MROCZY**

z dnia 13 grudnia 2021 r.

w sprawie dokonania zmian w budżecie Gminy Mrocza na 2021 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 (Dz. U. z 2021 r., poz. 1372) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 222, art. 235-237, art. 238 ust. 1 i 2, art. 239, art. 258, art. 264 pkt. 3 i 4, ustawy dnia z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r., poz. 305), Rada Miejska w Mroczy uchwala, co następuje:

§ 1. W budżecie Gminy Mrocza na 2021 rok, uchwalonym uchwałą Nr XXX/232/2021 Rady Miejskiej w Mroczy z dnia 15 stycznia 2021 roku, zmienionym:

- Uchwałą Nr XXXI/234/2021 z dnia 29 stycznia 2021 roku Rady Miejskiej w Mroczy;
- Zarządzeniem Nr 0050.9.2021 z dnia 10 lutego 2021 roku Burmistrza Miasta i Gminy Mrocza;
- Zarządzeniem Nr 0050.13.2021 z dnia 22 lutego 2021 roku Burmistrza Miasta i Gminy Mrocza,
- Uchwałą Nr XXXIII/254/2021 z dnia 26 marca 2021 roku Rady Miejskiej w Mroczy;
- Zarządzeniem Nr 0050.30.2021 z dnia 16 kwietnia 2021 roku Burmistrza Miasta i Gminy Mrocza;
- Uchwałą Nr XXXV/269/2021 z dnia 25 maja 2021 roku Rady Miejskiej w Mroczy;
- Zarządzeniem Nr 0050.45.2021 z dnia 31 maja 2021 roku Burmistrza Miasta i Gminy Mrocza;
- Uchwałą Nr XXXVI/278/2021 z dnia 22 czerwca 2021 roku Rady Miejskiej w Mroczy;
- Zarządzeniem Nr 0050.53.2021 z dnia 30 czerwca 2021 roku Burmistrza Miasta i Gminy Mrocza;
- Uchwałą Nr XXXVII/289/2021 z dnia 02 lipca 2021 roku Rady Miejskiej w Mroczy;
- Zarządzeniem Nr 0050.60.2021 z dnia 26 lipca 2021 roku Burmistrza Miasta i Gminy Mrocza;
- Zarządzeniem Nr 0050.69.2021 z dnia 10 sierpnia 2021 roku Burmistrza Miasta i Gminy Mrocza;
- Uchwałą Nr XXXVIII/292/2021 z dnia 31 sierpnia 2021 roku Rady Miejskiej w Mroczy;
- Zarządzeniem Nr 0050.77.2021 z dnia 06 września 2021 roku Burmistrza Miasta i Gminy Mrocza;
- Uchwałą Nr XXXIX/307/2021 z dnia 24 września 2021 roku Rady Miejskiej w Mroczy;
- Zarządzeniem Nr 0050.94.2021 z dnia 30 września 2021 roku Burmistrza Miasta i Gminy Mrocza;
- Zarządzeniem Nr 0050.98.2021 z dnia 18 października 2021 roku Burmistrza Miasta i Gminy Mrocza;
- Uchwałą Nr XL/317/2021 z dnia 29 października 2021 roku Rady Miejskiej w Mroczy;
- Zarządzeniem Nr 0050.110.2021 z dnia 29 października 2021 roku Burmistrza Miasta i Gminy Mrocza;
- Uchwałą Nr XLI/323/2021 z dnia 29 listopada 2021 roku Rady Miejskiej w Mroczy; wprowadza się następujące zmiany:

1. § 1. Otrzymuje brzmienie: Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu na 2021 rok w wysokości **61 374 021,04 zł** z tego:

1. dochody bieżące w kwocie 52 204 124,44 zł;
2. dochody majątkowe w kwocie 9 169 896,60 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1.

2. § 2. Otrzymuje brzmienie: Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu na 2021 rok w wysokości **71 994 971,80 zł** z tego:

1. wydatki bieżące w kwocie 51 955 581,70 zł;
2. wydatki majątkowe w kwocie 20 039 390,10 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2.

3. **§ 3. Bez zmian:** Ujemny wynik budżetu (deficyt) w wysokości 10 620 950,76 zł planuje się finansować z emisji papierów wartościowych na rynku krajowym – 3 632 855,00 zł; z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym w kwocie – 6 027 707,15 zł oraz wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w kwocie – 960 388,61 zł.

4. Załącznik nr 16 „Plan dochodów i wydatków dla środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na 2021 r.”, otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

5. **§ 17. Bez zmian:** Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek lub emisji papierów wartościowych w kwocie 6 000 000,00 zł:

- na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu gminy do kwoty 1 000 000,00 zł;
- sfinansowanie planowanego deficytu budżetu gminy w kwocie 3 632 855,00 zł;
- spłatę wcześniej zaciąganych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów w kwocie 1 367 145,00 zł.

6. **§ 18. Bez zmian:** Upoważnia się Burmistrza do:

1. zaciągania kredytów i pożyczek lub emisji papierów wartościowych na:

- na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu gminy do kwoty 1 000 000,00 zł;
- sfinansowanie planowanego deficytu budżetu gminy w kwocie 3 632 855,00 zł;
- spłatę wcześniej zaciąganych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów w kwocie 1 367 145,00 zł;

2. dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu w zakresie wydatków na wynagrodzenia ze stosunku pracy i wydatków majątkowych;

3. lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu;

4. przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych 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;

5. dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:

- zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu;
- 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;
- zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich

7. **§ 19. Bez zmian** - Określa się sumę, do której Burmistrz może samodzielnie zaciągać zobowiązania w wysokości 500 000,00 zł.

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

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w dzienniku urzędowym województwa kujawsko-pomorskiego.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Mroczy

Jarosław Odrobiński

Zał. nr 1 do Uchwały nr XLII/336/2021 z dnia 13.12.2021 r. Rady Miejskiej w Mroczy

w złotych

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan przed zmianą	Zmniejszenie	Zwiększenie	Plan po zmianach (5+6+7)
1	2	3	4	5	6	7	8
bieżące							
758			Różne rozliczenia	19 037 810,31	0,00	50 394,00	19 088 204,31
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00	0,00
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	9 781 356,00	0,00	50 394,00	9 831 750,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00	0,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	9 781 356,00	0,00	50 394,00	9 831 750,00
801			Oświata i wychowanie	891 097,68	0,00	220 800,00	1 111 897,68
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	230 174,23	0,00	0,00	230 174,23
	80101		Szkoły podstawowe	50 981,00	0,00	220 800,00	271 781,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00	0,00
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	0,00	0,00	220 800,00	220 800,00
bieżące razem:				51 932 930,44	0,00	271 194,00	52 204 124,44
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	250 174,23	0,00	0,00	250 174,23
majątkowe							
majątkowe razem:				9 169 896,60	0,00	0,00	9 169 896,60
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	4 162 237,84	0,00	0,00	4 162 237,84

Ogółem:		61 102 827,04	0,00	271 194,00	61 374 021,04
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	4 412 412,07	0,00	0,00	4 412 412,07

(* kol 2 do wykorzystania fakultatywnego)

Załącznik nr 2 do Uchwały nr XLII/336/2021 z dnia 13.12.2021 r. Rady Miejskiej w Mroczy

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	21 181 884,29	271 194,00	21 453 078,29
	80101		Szkoły podstawowe	9 740 019,28	271 194,00	10 011 213,28
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	18 302,00	257 194,00	275 496,00
		4300	Zakup usług pozostałych	179 539,00	14 000,00	193 539,00
Razem:				71 723 777,80	271 194,00	71 994 971,80

Załącznik Nr 3 do Uchwały nr XLII/336/2021 Rady Miejskiej w Mroczy z dnia 13.12.2021 r.

Plan dochodów i wydatków dla środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na 2021 rok

DOCHODY

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
801			Oświata i wychowanie	220 800,00
	80101		Szkoły podstawowe	220 800,00
		2180	Wpływy z różnych dochodów	220 800,00
851			Ochrona zdrowia	38 700,00
	85195		Pozostała działalność	38 700,00
		2180	Wpływy z różnych dochodów	38 700,00
			Razem	259 500,00

WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
801			Oświata i wychowanie	220 800,00
	80101		Szkoły podstawowe	220 800,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	220 800,00
851			Ochrona zdrowia	38 700,00
	85195		Pozostała działalność	38 700,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	20 752,64
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 017,28
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	430,08
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 080,00
		4300	Zakup usług pozostałych	6 420,00
		4360	Opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych	0,00
			Razem	259 500,00

Uzasadnienie

Dochody:

I. Dokonuje się zmian w planie dochodów budżetowych zgodnie z poniższym wyszczególnieniem:

1. Dokonuje się zwiększenia planu dochodów w rozdz. 75801 par. 2920 o kwotę 50 394,00 zł w związku z otrzymanymi informacjami od Ministra Finansów dot. środków rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej w 2021 r. (ST5.4751.25.2021.15g).

2. Dokonuje się zwiększenia planu dochodów w rozdz. 80101 par. 2180 o kwotę 220 800,00 zł w związku z otrzymanym wsparciem finansowym na realizację projektu *Laboratoria przyszłości* (decyzja Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.V.1612.78.2021).

Wydatki:

I. Dokonuje się zmian w planach wydatków budżetowych Gminnego Zespołu Obsługi Oświaty oraz jednostek oświatowych na 2021 rok, wg wyszczególnienia:

1. Zwiększenie planu finansowego jednostek oświatowych na 2021 rok w związku z:

a. przyznaniem Gminie Mrocza środków finansowych z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w kwocie 220.800,00 zł w ramach programu „Laboratoria przyszłości”, którego celem jest budowanie kompetencji kreatywnych i technicznych wśród uczniów:

- Szkoła Podstawowa im. Wojska Polskiego w Mroczy - w rozdz. 80101 par. 4240 - 190.800,00 zł

- Szkoła Podstawowa im. A. Mickiewicza w Witosławiu - w rozdz. 80101 par. 4240 - 30.000,00 zł

W ramach Programu szkoły otrzymały od państwa wsparcie finansowe na zakup wyposażenia technicznego niezbędnego do rozwoju umiejętności praktycznych wśród dzieci i młodzieży.

Organy prowadzące szkoły są zobowiązane do wydatkowania otrzymanego wsparcia w terminie do dnia 31 sierpnia 2022 r., z tym że w okresie od dnia 1 stycznia 2022 r. do dnia 31 sierpnia 2022 r. mogą wydatkować maksymalnie 40% otrzymanego wsparcia. Oznacza to, że w 2021r. należy wydatkować minimum 60% wsparcia.

Wymóg 60% został wprowadzony w celu maksymalnie szybkiego zapewnienia uczniom możliwości korzystania z wyposażenia. Jeżeli z obiektywnych przyczyn, w szczególnych przypadkach, dany organ prowadzący nie byłby w stanie wydatkować takiej kwoty w roku 2021 powinien tego dokonać w możliwie najkrótszym terminie w roku następnym. Wyjaśnienia w przypadku wystąpienia takiej sytuacji, zgodnie z § 7 ust. 2 pkt 4 uchwały Nr 129 Rady Ministrów z dnia 29 września 2021 r., organ prowadzący złoży wojewodzie w informacji o wykorzystaniu wsparcia w 2021 roku.

b. przyznaniem Gminie Mrocza decyzją Ministra Finansów ST5.4750.25.2021.15g z dnia 26 listopada 2021r. kwoty 50.394,00 zł ze środków rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej, z tytułu wzrostu zadań szkolnych i pozaszkolnych, polegających na wzroście liczby uczniów przeliczeniowych w stosunku do danych przyjętych do naliczenia algorytmem części oświatowej subwencji ogólnej na 2021 rok:

- Szkoła Podstawowa im. Wojska Polskiego w Mroczy – zwiększenie w rozdz. 80101 par. 4240 - 36.394,00 zł z przeznaczeniem na doposażenie szkoły w pomoce dydaktyczne tj. monitory interaktywne

- Szkoła Podstawowa im. A. Mickiewicza w Witosławiu – zwiększenie w rozdz. 80101 par. 4300 - 14.000,00 zł z przeznaczeniem na zamontowanie klimatyzacji w dwóch salach lekcyjnych.

Zmiany zostały uzgodnione z dyrektorami obsługiwanych jednostek oświatowych.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Mroczy

Jaroslav Odrobiński