

**UCHWAŁA NR XLVII/ /2022  
RADY MIEJSKIEJ W MROCZY**

z dnia 22 kwietnia 2022 r.

**w sprawie dokonania zmian w budżecie Gminy Mrocza 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 (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 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r., poz. 305 ze zm.) w związku z art. 111 pkt 1 i 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa,

Rada Miejska w Mroczy uchwala, co następuje:

**§ 1.** W budżecie Gminy Mrocza na 2022 rok, uchwalonym uchwałą Nr XLIII/340/2021 Rady Miejskiej w Mroczy z dnia 30 grudnia 2021 roku zmienionym:

- Uchwałą Nr XLIV/351/2022 z dnia 28 stycznia 2022 roku Rady Miejskiej w Mroczy;
- Zarządzeniem Nr 0050.27.2022 z dnia 08 lutego 2022 roku Burmistrza Miasta i Gminy Mrocza;
- Uchwałą Nr XLV/361/2022 z dnia 25 lutego 2022 roku Rady Miejskiej w Mroczy;
- Zarządzeniem Nr 0050.56.2022 z dnia 18 marca 2022 roku Burmistrza Miasta i Gminy Mrocza;
- Zarządzeniem Nr 0050.63.2022 z dnia 31 marca 2022 roku Burmistrza Miasta i Gminy Mrocza;
- Zarządzeniem Nr 0050.68.2022 z dnia 11 kwietnia 2022 roku Burmistrza Miasta i Gminy Mrocza;

wprowadza się następujące zmiany:

**1. § 1. Otrzymuje brzmienie:** Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu na 2022 rok w wysokości **46 961 535,01 zł** z tego:

1. dochody bieżące w kwocie 43 570 709,23 zł;
2. dochody majątkowe w kwocie 3 390 825,78 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1.

**2. § 2. Otrzymuje brzmienie:** Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu na 2022 rok w wysokości **49 615 265,37 zł** z tego:

1. wydatki bieżące w kwocie 43 855 531,23 zł;
2. wydatki majątkowe w kwocie 5 759 734,14 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2 i załącznikiem nr 5.

**3. § 3. Bez zmian:** Ujemny wynik budżetu (deficyt) w wysokości 2 653 730,36 zł planuje się finansować z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym w kwocie – 1 512 859,75 zł, z emisji papierów wartościowych na rynku krajowym – 1 115 000,00 zł oraz wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w kwocie – 25 870,61 zł.

**4. § 5. Otrzymuje brzmienie:** Ustala się dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami, zgodnie z załącznikiem nr 3 oraz nr 4.

**5. § 6. Otrzymuje brzmienie:** Określa się wydatki majątkowe, zgodnie z załącznikiem nr 5.

**6. § 8. Otrzymuje brzmienie:** Ustala się dotacje udzielone z budżetu gminy dla jednostek sektora finansów publicznych i dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych zgodnie z załącznikiem nr 6.

**7. § 17. Bez zmian.** Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek lub emisji papierów wartościowych w kwocie 2 300 000,00 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 1 115 000,00 zł;
- spłatę wcześniej zaciąganych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów w kwocie 185 000,00 zł.

**8. § 18. Otrzymuje brzmienie:** 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;
  - sfinansowania planowanego deficytu budżetu gminy w kwocie 1 115 000,00 zł;
  - spłatę wcześniej zaciąganych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów w kwocie 185 000,00 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,
6. Zgodnie z art. 111 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, upoważnia się burmistrza do:
  - dokonania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym dokonywaniu przeniesień wydatków działami klasyfikacji budżetowej,
  - dokonywania czynności, o których mowa art. 258 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych,
  - dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej oraz w planie wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy

wyniku budżetu tej jednostki.

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

**10.** Wprowadza się Załącznik nr 16 „Plan dochodów i wydatków dla środków z Funduszu Pomocy na 2022 r.”, który otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 7 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Mroczka.

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

## **Uzasadnienie**

**do projektu Uchwały Nr XLVII//2022 Rady Miejskiej w Mroczy z dnia 22 kwietnia 2022 r. w sprawie dokonania zmian w budżecie Gminy Mroczy na 2022 rok**

### **Dochody:**

1. W związku z otrzymaną decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3120.3.25.2022 z dnia 11 kwietnia 2022 r. wprowadza się do budżetu środki w wysokości 450 493,20 zł w rozdz. 85295 par. 2010 z przeznaczeniem na wypłatę dodatków osłonowych oraz kosztów obsługi tego zadania.
2. W rozdz. 90005 par. 2460 wprowadza się środki w wysokości 1 050,00 zł otrzymane z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w ramach realizacji Programu Priorytetowego Czyste Powietrze.
3. Dokonuje się przeniesienia środków otrzymanych w ramach konkursu „Rosnąca Odporność” z Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego z przeznaczeniem na działania związane ze zwalczaniem zakażenia, zapobieganiem rozprzestrzenianiu wirusa oraz profilaktykę z par. 6090 na par. 2180 kwota 3 500,00 zł.
4. Na podstawie porozumienia Nr 84/FP/2022 z dnia 18.03.2022 r. zawartego ze Skarbem Państwa - Wojewodą Kujawsko-Pomorskim na pokrycie ze środków Funduszu Pomocy kosztów zakwaterowania wraz z wyżywieniem obywateli Ukrainy, którzy przybyli na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej bezpośrednio z terytorium Ukrainy w związku z działaniami wojennymi prowadzonymi na terytorium tego państwa oraz obywatelom Ukrainy posiadającym Kartę Polaka, którzy wraz z najbliższą rodziną z powodu działań wojennych przybyli na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej wprowadza się dochód w rozdz. 75495, par. 0970 w wysokości 76 230,00 zł. Są to środki odpowiadające kosztom całodobowego świadczenia zrealizowanego na rzecz obywateli Ukrainy przez Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury i Rekreacji w Mroczy.
5. Na podstawie informacji od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego po przyznaniu wsparcia finansowego w postaci świadczenia dla osób prywatnych zapewniających całodobowe zakwaterowanie oraz wyżywienia Uchodźcom w Ukrainy wprowadza się do budżetu w rozdz. 75495 par. 0970 kwotę 60 960,00 zł.
6. Na podstawie informacji od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego po przyznaniu wsparcia finansowego na pomoc psychologiczną przyznaną na podstawie art. 32 Ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. poz. 583, 682, 683) wprowadza się do budżetu w rozdz. 85395 par. 2700 kwotę 480,00 zł.

### **Wydatki:**

#### **I. Dokonuje się zmian w planie wydatków budżetowych Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej na 2022 rok, wg wyszczególnienia:**

1. Dokonuje się przeniesienia z rozdziału 85219 par. 4010 kwotę 2.491,15 zł na rozdział 85395 par. 4010 w celu zabezpieczenia środków na realizację projektu Akademia Rodziny II edycja, ponieważ wniosek o płatność końcową grantobiorca może złożyć w terminie do 30 dni od dnia zakończenia realizacji projektu tj. do 30.07.2022 zgodnie z zatwierdzonym wnioskiem o powierzenie grantu.

2. W związku z pismem RR.3026.8.2022 z dnia 23.03.2022 z Referatu Rolnictwa Gospodarki Nieruchomościami i Ochrony Środowiska UMiG w Mroczy wprowadza się środki w kwocie 375,00 na realizację wynagrodzeń wraz z pochodnymi dla osób realizujących program „Czyste Powietrze” w wyżej wymienionych pozycjach planu finansowego wydatków w rozdziale 90005 par. 4010 313,35 par 4110 53,95 par 4120 7,70.
3. Niewykorzystane środki z 85501 par. 4040 zostaną przesunięte na 85219 par. 4120 na zabezpieczenie składek na fundusz pracy.
4. Dokonuje się przesunięcia środków z rozdziału 85219 par. 4410 - 725,00 na rozdział 85504 par. 4410 wolne środki z ryczałtów pracowników socjalnych przebywających na zwolnieniach lekarskich zabezpieczą ryczałty dla asystenta rodzin.
5. Na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3120.3.25.2022 z 11.04.2022 r. zwiększono plan dotacji par. 2010 o kwotę 450.493,20 rozdział 85295 z przeznaczeniem na sfinansowanie wypłat dodatków osłonowych wraz z kosztami obsługi tj. par. 3110 - 441.660,00 dodatek osłonowy, par. 4010 - 6.127,85; 4110 - 1.055,22; 4120 - 150,13 na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, par. 4300 - 1.000,00 na usługi pocztowe i prowizję bankową.
6. Na podstawie pisma Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3121.3.11.2022 z 12.04.2022 r. zwiększono plan par. 2700 o kwotę 480,00 rozdział 85395 z przeznaczeniem na pomoc psychologiczną przyznaną na podstawie art. 32 Ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. poz. 583, 682, 683) tj. umowa zlecenie dla psychologa par. 4170 - 405,00; par. 4110 - 75,00.
7. Dokonuje się przesunięcia środków własnych z 85516 par. 2540 na 85202 par. 4330 (opłaty za osoby przebywające w domach pomocy społecznej) w wysokości 24.000,00. W miesiącach I-IV 2022 w żłobek nie otrzymywał dotacji z uwagi na brak dzieci, planowano miesięczne wykonanie w wysokości 6.000,00 co w okresie czterech miesięcy daje kwotę 24.000,00.

## **II. Dokonuje się zmian w planach wydatków Gminnego Zespołu Obsługi Oświaty oraz obsługiwanych jednostek na 2022 rok, wg wyszczególnienia:**

1. Dokonuje się zwiększenia planu wydatków budżetowych Szkoły Podstawowej im. A. Mickiewicza w Witosławiu w rozdz. 80101 par. 4240 w kwocie 4.500,00 zł w celu zabezpieczenia środków na wkład własny w związku z planowanym przystąpieniem szkoły do Rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno-komunikacyjnych na lata 2020-2024 „Aktywna tablica”

## **III. Dokonuje się zmian w planach wydatków budżetowych Urzędu Miasta i Gminy Mroczna na 2022 rok, wg wyszczególnienia:**

1. Dokonuje się przeniesienia z rozdz. 75023 par. 4360 kwoty 5 736,16 zł na:
  - rozdz. 75023 par. 4210 kwota 1 000,00 zł z przeznaczeniem na zakup mikrofonów;
  - rozdz. 75023 par. 4300 kwota 4 000,00 zł z przeznaczeniem na zakup licencji programu antywirusowego;
  - rozdz. 75023 par. 2339 kwota 736,16 zł z przeznaczeniem na dotację dotyczącą projektu *Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0.*
2. Dokonuje się przeniesienia z rozdz. 85195 par. 4430 kwoty 2 800,00 zł oraz z rozdz. 85195 par. 6060 kwoty 3 500,00 zł na rozdz. 85195 par. 4270 kwoty 6 300,00 zł z przeznaczeniem na

prace remontowe samochodu VW Transporter służącego do przewozu osób niepełnosprawnych, starszych oraz wykluczonych mobilnie na szczepienia przeciwko COVID-19.

3. W związku z otrzymaną dotacją z przeznaczeniem na dodatkowe wynagrodzenie roczne w związku z wykonywaniem zadań zleconych dokonuje się przeniesienia kwoty 2 638,00 zł w rozdz. 75011 z par. 4010 Z na par. 4040 Z.

4. Dokonuje się przeniesienia z rozdz. 75023 par. 4040 na rozdz. 75414 par. 4040 kwoty 614,30 zł z przeznaczeniem na pokrycie składek na ubezpieczenie społeczne.

5. Dokonuje się zwiększenia środków w rozdz. 90005 par. 4300 o kwotę 675,00 zł na pokrycie usług związanych z realizacją programu „Czyste Powietrze”.

6. Dokonuje się przeniesienia z rozdz. 90095 par. 3020 na rozdz. 75023 par. 3020 kwoty 8 181,72 zł z przeznaczeniem na wypłatę ekwiwalentów dla pracowników za pranie i używanie odzieży roboczej.

7. Dokonuje się zwiększenia środków w rozdz. 92109 par. 6050 dla zadania pn. *Aktualizacja projektu przebudowy obiektu MGOKiR w Mroczy*. Środki pochodzą z:

- rozdz. 63095 par. 6050 kwota 25 000,00 zł (zadanie pn. *Zagospodarowanie terenu nad jeziorem w miejscowości Rościmin*);

- rozdz. 70007 par. 6050 kwota 16 000,00 zł (zadanie pn. *Projekt budynków wielorodzinnych przy ul. Dworzec w Mroczy*).

Zwiększenie środków jest konieczne do podpisania umowy z projektantem.

8. W rozdz. 01044 par. 6050 wprowadza się zadanie pn. *Budowa kanalizacji sanitarnej dla wsi Matyldzin – Wyrza* w kwocie 11 000,00 zł. Środki pochodzą z rozdz. 60016 par. 6050 (zadanie pn. *Budowa i przebudowa przejść dla pieszych*).

Środki niezbędne do opracowania Analizy efektywności kosztowej załącznika do wniosku o przyznanie pomocy dla projektu z zakresu *Gospodarki wodno-ściekowej* w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020, poddziałania *Wsparcie inwestycji związanych z tworzeniem, ulepszaniem lub rozbudową wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i w oszczędzanie energii*.

9. Niewykorzystane w rozdz. 75011, 75023, 75414, 75416, 80113, 90002, 90095 środki na dodatkowe wynagrodzenie roczne w łącznej kwocie 50 000,00 zł oraz środki pochodzące z zakupu inwestycyjnego pn. *Zakup samochodu ciężarowego do 3,5 t.* w wysokości 50 000,00 zł przenosi się na rozdz. 92109 par. 2480 – dotacja podmiotowa dla Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury i Rekreacji.

Pozostałe, niewykorzystane środki na dodatkowe wynagrodzenie roczne przenosi się na rozdz. 75023 par. 4210 kwota 8,47 zł oraz na rozdz. 80101 par. 2480 kwota 4 500,00 zł - zmiany wprowadzone w Szkole Podstawowej w Witosławiu.

10. Dokonuje się zmian w Funduszach Osiedli zgodnie z przedłożonymi przez Zarządu Osiedli planami finansowymi zgodnie z poniższym:

- z rozdz. 75095 par. 4210 kwota 12 050,00 zł na:

- rozdz. 75095 par. 4220 kwota 4 700,00 zł;

- rozdz. 92195 par. 4210 kwota 2 100,00 zł;

- rozdz. 92195 par. 4220 kwota 1 800,00 zł;

- rozdz. 92195 par. 4300 kwota 2 000,00 zł;

- rozdz. 92695 par. 4190 kwota 400,00 zł

- rozdz. 92695 par. 4210 kwota 500,00 zł;

- rozdz. 92695 par. 4220 kwota 550,00 zł.

11. Dokonuje się wprowadzenia środków pochodzących z Funduszu Pomocy dla Uchodźców z Ukrainy zgodnie z poniższym:

- rozdz. 75495 par. 3110 kwota 60 960,00 zł na wsparcie finansowe w postaci świadczenia dla osób prywatnych zapewniających całonocne zakwaterowanie oraz wyżywienia

Uchodźcom w Ukrainy;

- rozdz. 75495 par. 4300 kwota 76 230,00 zł na pokrycie kosztom całodobowego świadczenia zrealizowanego na rzecz obywateli Ukrainy przez Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury i Rekreacji w Mroczy.