

Uzasadnienie

do projektu Uchwały Nr LIX/ /2023 Rady Miejskiej w Mroczy z dnia 12 maja 2023 r. w sprawie dokonania zmian w budżecie Gminy Mrocza na 2023 rok

Dochody/wydatki:

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

1. W związku ze zmniejszeniem decyzją Ministra Finansów ST3.4750.2.2023 z dnia 17 lutego 2023 r. ostatecznej kwoty części oświatowej subwencji ogólnej na 2023 rok dla Gminy Mrocza w stosunku do planowanej o kwotę 8 997,00 zł (75801.2920) dokonuje się zmniejszenia planu wydatków budżetowych Gminnego Zespołu Obsługi Oświaty w Mroczy na 2023 rok w rozdz. 80113 par. 4300 w kwocie 4 420,00 zł oraz w rozdz. 80113 par. 4170 w kwocie 4 577,00 zł.

2. W związku z przyznaniem Gminie Mrocza pismem Ministra Finansów ST3.4752.5.2023.g z dnia 16.03.2023 r. środków Funduszu Pomocy z tytułu wsparcia jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy w kwocie 2 231,00 zł (za okres 1.02.2023-28.02.2023) zwiększa się o powyższą kwotę plan dochodów budżetowych w rozdz. 75814 par. 2100 z *przeznaczeniem po stronie planu wydatków Szkoły Podstawowej im. Wojska Polskiego w Mroczy* – w rozdz. 80101 par. 4750 – 1 870,00 zł oraz w par. 4850 – 361,00 zł.

3. W związku z wpływem na rachunek bankowy kapitalizacji odsetek za I kwartał 2023 roku dokonuje się wprowadzenia w planie dochodów, w rozdz. 75814 par. 0920 kwoty 66 243,70 zł z *przeznaczeniem po stronie planu wydatków na:*

- rozdz. 63003 par. 2820 kwota 10 000,00 zł – zabezpieczenie środków na dotacje celowe mające na celu upowszechnienie turystyki;
- rozdz. 75023 par. 4210 kwota 8 300,00 zł - zabezpieczenie środków na zakup niezbędnych materiałów i wyposażenia dla funkcjonowania Urzędu;
- rozdz. 80104 par. 4260 kwota 28 668,15 zł – zabezpieczenie środków na zakup energii elektrycznej dla Przedszkola Miejskiego w Mroczy;
- rozdz. 80195 par. 6050 kwota 1 947,15 zł – zwiększenie nakładów na inwestycję pn. *Budowa Sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Kosowie*;
- rozdz. 90005 par. 4300 kwota 1 328,40 zł – zabezpieczenie środków na usługę dot. czujnika sprawdzającego jakość powietrza w Mieście Mrocza;
- rozdz. 90013 par. 4300 kwota 16 000,00 zł – zabezpieczenie środków na usługi związane z zapewnieniem opieki zwierzętom bezdomnym z terenu Gminy Mrocza.

4. W związku z przyznaniem Gminie Mrocza odszkodowania za uszkodzenie bramy wjazdowej do remizy OSP w Kosowie dokonuje się zwiększenia planu dochodów w rozdz. 75412 par. 0950 o 2 109,78 zł z *przeznaczeniem po stronie planu wydatków powyższych środków na jej naprawę (75412.4270)*.

5. Dokonuje się przeniesienia z rozdz. 75618 par. 0490 na rozdz. 60019 par. 0490 kwoty 30 000,00 zł dotyczącej opłat za parkowanie na terenie Miasta Mrocza celem poprawnego klasyfikowania otrzymywanych z powyższego tytułu dochodów.

6. Dokonuje się przeniesienia z rozdz. 75618 par. 0490 na rozdz. 60020 par. 0490 kwoty 4 500,00 zł dotyczącej opłat za korzystanie z przystanków komunikacyjnych celem poprawnego klasyfikowania otrzymywanych z powyższego tytułu dochodów.

7. W związku z otrzymanym dofinansowaniem w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg dokonuje się zwiększenia planu dochodów w rozdz. 60018 par. 6350 o kwotę 1 441 072,00 zł. Dofinansowanie dotyczy inwestycji:

a. *Remont nawierzchni drogi gminnej 090735C (km0+262,00 do km 1+152,42) ul. Kościuszki w Mroczy* – kwota dofinansowania 879 417,00 zł.

Po stronie planu wydatków zadanie wprowadzono:

- rozdz. 60016 par. 6050 – kwota 15 000,00 zł stanowiąca w 2023 roku środki własne dla inwestycji (środki pochodzą z rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne (75818.6800));
- rozdz. 60018 par. 6050 – kwota 879 417,00 zł, środki z RFRD.

Realizację zadania zaplanowano na dwa lata. W 2024 roku wartość inwestycji stanowić będzie kwotę 897 867,10 zł.

Łączna wartość zadania 1 792 284,10 zł.

b. *Przebudowa drogi gminnej nr 090112C w miejscowości Drzewianowo od km 0+000 do km 0+750* – kwota dofinansowania 561 655,00 zł.

Po stronie planu wydatków zadanie wprowadzono:

- rozdz. 60016 par. 6050 – kwota 5 000,00 zł stanowiąca w 2023 roku środki własne dla inwestycji (środki pochodzą z rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne (75818.6800));
- rozdz. 60018 par. 6050 – kwota 561 655,00 zł, środki z RFRD.

Realizację zadania zaplanowano na dwa lata. W 2024 roku wartość inwestycji stanowić będzie kwotę 561 655,90 zł.

Łączna wartość zadania 1 128 310,90 zł.

8. Zwiększenie planu dochodów budżetowych jednostek na 2023 rok:

a) Szkoły Podstawowej im. Wojska Polskiego w Mroczy w rozdz. 80101 par. 0920 w kwocie 2 723,00 zł (do wysokości wykonanych dochodów z tyt. kapitalizacji odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym) oraz w rozdz. 80101 par. 0940 w kwocie 104,00 zł (do wysokości wykonanych dochodów z tyt. zwrotu wydatku za 2022 r.) *z przeznaczeniem po stronie planu wydatków szkoły na 2023 rok w rozdz. 80195 par. 4440;*

b) Szkoły Podstawowej im. A. Mickiewicza w Witosławiu w rozdz. 80101 par. 0920 w kwocie 946,00 zł (do wysokości wykonanych dochodów z tyt. kapitalizacji odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym) oraz w rozdz. 80101 par. 0940 w kwocie 5,00 zł (do wysokości wykonanych dochodów z tyt. zwrotu wydatku za 2022 r.) *z przeznaczeniem po stronie planu wydatków szkoły na 2023 rok w rozdz. 92601 par. 4270 w kwocie 600,00 zł w związku z koniecznością zabezpieczenia środków na remont dachu pomieszczeń socjalnych boiska Orlik oraz w rozdz. 80101 par. 4260 w kwocie 351,00 zł w celu zabezpieczenia środków na zakup energii elektrycznej;*

c) Przedszkola Miejskiego w Mroczy w rozdz. 80104 par. 0920 w kwocie 1 109,00 zł (do wysokości wykonanych dochodów z tyt. kapitalizacji odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym) oraz w rozdz. 80104 par. 0940 w kwocie 5,00 zł (do wysokości wykonanych dochodów z tyt. zwrotu wydatku za 2022 r.) *z przeznaczeniem po stronie planu wydatków przedszkola na 2023 rok w rozdz. 80195 par. 4440;*

d) Gminnego Zespołu Obsługi Oświaty w Mroczy w rozdz. 75085 par. 0920 w kwocie 922,00 zł (do wysokości wykonanych dochodów z tyt. kapitalizacji odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym) oraz w rozdz. 75085 par. 0940 w kwocie 5,00 zł (do wysokości wykonanych dochodów z tyt. zwrotu wydatku za 2022 r.) *z przeznaczeniem po stronie planu wydatków na 2023 rok w rozdz. 75085 par. 4300 – 927,00 zł celem zabezpieczenia środków na usługi BIPLO.*

Wydatki:

I. Dokonuje się zmian w planach wydatków budżetowych Gminnego Zespołu Obsługi Oświaty oraz jednostek obsługiwanych na 2023 rok, wg wyszczególnienia:

1. Przeniesienie środków w planie wydatków budżetowych jednostek na 2023 rok pomiędzy rozdziałami i paragrafami klasyfikacji budżetowej celem zabezpieczenia środków na realizację wydatków bieżących jednostek oświatowych w 2023 roku oraz zabezpieczenia odpowiedniej

wysokości środków na odprowadzenie odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów naliczonego na podstawie przedłożonej przez dyrektorów jednostek oświatowych informacji o wysokości pobieranych przez nich emerytur i rent:

a. Szkoła Podstawowa im. A. Mickiewicza w Witosławiu:

- w rozdz. 80101 z par. 4300 na par. 4170 w kwocie 3 000,00 zł w celu zabezpieczenia środków na umowę zlecenie na świadczenie usług w zakresie cyberbezpieczeństwa i wykonywania zadań Inspektora Ochrony Danych,

- z rozdz. 80103 par. 4300 na rozdz. 92601 par. 4270 w kwocie 4 000,00 zł w związku z koniecznością zabezpieczenia środków na remont dachu pomieszczeń socjalnych boiska Orlik;

b. Przedszkole Miejskie w Mroczy:

- z rozdz. 80104 z par. 4170 na rozdz. 80195 par. 4440 w kwocie 335,00 zł;

c. Gminny Zespół Obsługi Oświaty w Mroczy:

- z rozdz. 80113 par. 4010 – 2 740,00 zł i par. 4110 – 400,00 zł na rozdz. 75085 par. 4010 w kwocie 3 140,00 zł w celu zabezpieczenia środków na wypłatę nagrody jubileuszowej pracownikowi obsługi,

- w rozdz. 75085 z par. 4210 – 1 000,00 zł oraz z par. 4520 – 12,00 zł na par. 4300 w łącznej kwocie 1 012,00 zł w celu zabezpieczenia środków na usługi BIPLO.

II. Dokonuje się zmian w planach wydatków budżetowych Urzędu Miasta i Gminy na 2023 rok, wg wyszczególnienia:

1. Dokonuje się przeniesienia w rozdz. 92605 z par. 2360 na par. 2820 kwoty 150 000,00 zł dot. dotacji celowej dla klubów sportowych celem zaklasyfikowania wydatków zgodnie z Rozporządzeniem.

2. Dokonuje się przeniesienia z rozdz. 72095 par. 4210 kwoty 4 000,00 zł oraz z rozdz. 75023 par. 4210 kwoty 4 500,00 zł na rozdz. 75023 par. 4300 w łącznej kwocie 8 500,00 zł celem zabezpieczania środków na uruchomienie nowego systemu oraz strony BIP dla Urzędu Miasta i Gminy.

3. Dokonuje się przeniesienia w rozdz. 90005 z par. 4300 na par. 6060 kwoty 16 041,81 zł tworząc jednocześnie nowe zadanie inwestycyjne dot. zakupu tablicy informacyjnej w ramach programu Czyste Powietrze.

4. Dokonuje się przeniesienia z rozdz. 90003 par. 4300 na rozdz. 60016 par. 4300 kwoty 16 385,00 zł celem zabezpieczenia środków na kompleksowe usługi dla zadania związanego z zimowym utrzymaniem dróg na terenie Gminy Mrocz.

5. Dokonuje się przeniesienia w rozdz. 75416 z par. 4300 na par. 4270 kwoty 3 000,00 zł celem zabezpieczenia środków na bieżące naprawy pojazdu służbowego Straży Miejskiej.

6. Dokonuje się wprowadzenia zadania inwestycyjnego pn. *Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Mrocz* w rozdz. 90015 par. 6050 w kwocie 17 220,00 zł (środki pochodzą z rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne (75818.6800)).

7. Dokonuje się zmian w rezerwach:

a. rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne (75818.6800) zmniejszenie o kwotę 37 220,00 zł;

b. Po zmianach rezerwy kształtują się następująco:

- rezerwa ogólna bez zmian 90 514,54 zł;

- rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe bez zmian 126 548,95 zł;

- rezerwa na odpłaty emerytalne bez zmian 51 840,00 zł;

- rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne 611 311,12 zł.

8. W związku z otrzymanym wnioskiem od Sołtysa Sołectwa Izabela dokonuje się przeniesienia z rozdz. 60016 par. 6050 na rozdz. 01095 par. 6050 kwoty 18 727,97 zł. Powyższa zmiana powoduje likwidację zadania inwestycyjnego pn. *Budowa wjazdów w Sołectwie Izabela*,

a utworzenie nowego zadania pn. *Zagospodarowanie terenu poprzez utwardzenie placu przy hydroforni wraz z zakupem malej infrastruktury - Sołectwo Izabela.*