

UCHWAŁA NR LIV.373.2022
RADY MIEJSKIEJ W ZDUNACH
z dnia 21 grudnia 2022 r.

w sprawie uchwały budżetowej na rok 2023

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. d, pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2022 r. poz. 559 ze zm.), art. 211, 212, 214, 215, 222, 234-237, 258, 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.) oraz art. 111 pkt ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2022 r. poz. 583 ze zm.) Rada Miejska uchwala, co następuje:

§ 1.1. Ustala się łączną kwotę **dochodów budżetu** na 2023 rok w wysokości **51.870.770,76 zł** z tego:

- 1) dochody bieżące w kwocie 35.134.976,78 zł,
 - 2) dochody majątkowe w kwocie 16.735.793,98 zł, zgodnie z **załącznikiem Nr 1** do uchwały.
2. Dochody, o których mowa w ust. 1 obejmują dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w wysokości 2.971.616,00 zł, zgodnie z **załącznikiem Nr 1a** do uchwały,

§ 2.1. Ustala się łączną kwotę **wydatków budżetu** na 2023 rok w wysokości **59.350.828,16 zł** zgodnie z **załącznikiem Nr 2** do uchwały, z tego:

- 1) wydatki bieżące w wysokości 35.467.741,09 zł,
 - 2) wydatki majątkowe w wysokości 23.883.087,07 zł, zgodnie z **załącznikiem Nr 2a** do uchwały.
2. Wydatki, o których mowa w ust. 1 obejmują wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w wysokości 2.971.616,00 zł zgodnie z **załącznikiem Nr 2b** do uchwały,

§ 3. Deficyt budżetu w wysokości 7.480.057,40 zł zostanie sfinansowany przychodami z tytułu zaciągniętych kredytów na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, przychodami 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, przychodami z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy oraz przychodami z tytułu kredytów i pożyczek.

§ 4. Określa się łączną kwotę planowanych przychodów budżetu w wysokości **13.572.057,40 zł** zgodnie z **załącznikiem Nr 3** do uchwały.

§ 5. Określa się łączną kwotę planowanych rozchodów budżetu w wysokości **6.092.000,00 zł**, zgodnie z **załącznikiem Nr 4** do uchwały.

§ 6. Określa się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek w kwocie 16.005.197,40 zł, w tym na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu w kwocie 3.000.000,00 zł.

§ 7. Ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy zgodnie z **załącznikiem Nr 5** do uchwały.

§ 8. Upoważnia się Burmistrza do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 89 ust. 1 pkt 1-4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych do wysokości określonej w § 6 niniejszej uchwały,
- 2) dokonywania zmian w budżecie do kwoty 1.000.000,00 zł, polegających na:
 - a) przeniesieniach w planie wydatków bieżących między paragrafami i rozdziałami w ramach działu w zakresie wydatków na wynagrodzenia ze stosunku pracy,
 - b) przeniesieniach wydatków majątkowych w ramach działu,
 - c) przeniesieniach pomiędzy wydatkami bieżącymi, a majątkowymi w ramach działu,
- 3) 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, 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,
- 4) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do dokonywania przeniesień planowanych wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu z wyjątkiem wydatków na wynagrodzenia ze stosunku pracy oraz wydatków majątkowych,
- 5) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach w innych bankach,
- 6) dokonania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej – w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

§ 9.1. Określa się sumę, do której Burmistrz może samodzielnie zaciągnąć zobowiązania w wysokości 3.000.000,00 zł. Ograniczenie nie dotyczy zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć w rozumieniu art. 226 ust.4 ustawy.

2. Upoważnia się Burmistrza Zdun do przekazania uprawnień innym jednostkom organizacyjnym gminy 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.

§ 10.1. Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 172.050,00 zł oraz wpływy z części opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w kwocie 77.800,00 zł przeznacza się na realizację zadań określonych:

- 1) w programie przeciwdziałania narkomanii w wysokości 5.000,00 zł.
- 2) w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w wysokości 244.850,00 zł.

1. Dochody z wpływów z tytułu opłat i kar, o których mowa w art. 402 ust 4-6 ustawy Prawo ochrony środowiska w kwocie 3.000,00 zł przeznacza się na finansowanie wydatków z zakresu ochrony środowiska, określonych ustawą zgodnie z **załącznikiem Nr 6** do uchwały.

2. Dochody z tytułu opłat za korzystanie z przystanków komunikacyjnych w kwocie 3.000,00 zł przeznacza się na modernizację oraz utrzymanie tych przystanków.

§ 11. Tworzy się rezerwy:

- 1) celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 91.000,00 zł,
- 2) ogólną w wysokości 60.000,00 zł.

§ 12. Wyodrębnia się w budżecie Fundusz sołecki w wysokości 227.010,37 zł, według zestawienia wydatków z podziałem kwot oraz określeniem przedsięwzięć do realizacji poszczególnych sołectw zgodnie z **załącznikiem nr 7** do uchwały.

§ 13. Określa się środki do dyspozycji jednostek pomocniczych na rok 2023 w kwocie 21.000,00 zł, zgodnie z **załącznikiem nr 8** do uchwały.

§ 14. Wyodrębnia się w budżecie środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 wg zestawienia dochodów i wydatków, z podziałem kwot oraz określeniem ich przeznaczenia, zgodnie z **załącznikiem nr 9** do uchwały.

§ 15. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Zdun.

§ 16. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego.

Przewodniczący
Rady Miejskiej w Zdunach
inż. Dionizy Waszczuk
/-/

UZASADNIENIE AUTOPOPRAWEK DO UCHWAŁY BUDŻETOWEJ
GMINY ZDUNY NA 2023 ROK

Zmiany projektu uchwały budżetowej na 2023 rok wynikają:

2. Zmiany projektu uchwały budżetowej na 2023 r. wynikają:

1) w zakresie planu dochodów:

1.1) z tytułu zwiększeń planowanych wpływów do budżetu z podatku od nieruchomości oraz podatku od środków transportowych. Zakładana zmiana tych pozycji jest konsekwencją podjętych na LIII sesji Rady Miejskiej w Zdunach uchwał podatkowych.

Wzrost poszczególnych pozycji przedstawia się następująco:

a) w rozdziale 75615 *Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych:*

- § 0310 - podatek od nieruchomości o kwotę 100.000,00 zł;
- § 0340 - podatek od środków transportowych o kwotę 5.360,00 zł;

b) w rozdziale 75616 *Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych:*

- § 0310 - podatek od nieruchomości od osób fizycznych o kwotę 65.000,00 zł;
- § 0340 - podatek od środków transportowych od osób fizycznych o kwotę 9.000,00 zł

1.2) z tytułu zwiększeń planowanych do wykonania w 2023 roku dotacji na realizację projektów dofinansowanych ze środków Unii Europejskiej, w tym:

a) 77.101,00 zł w rozdziale 92695 *Pozostała działalność*, w zakresie kultury fizycznej, z tytułu projektu pn. „Budowa infrastruktury rekreacyjno-sportowej w miejscowości Zduny”, zrealizowanego w roku 2022;

b) 136.254,29 zł w rozdziale 80195 *Pozostała działalność*, w zakresie oświaty, z tytułu zakładanego do realizacji w roku 2023 projektu pn. „Bezpieczny uczeń na drodze. Rozwój edukacji z zakresu ruchu drogowego poprzez wyposażenie szkół Gminy Zduny oraz przejść dla pieszych”, dofinansowanego w ramach Programu operacyjnego Infrastruktura i środowisko 2014-2020 Priorytet: III Rozwój sieci drogowej TEN-T i transportu multimodalnego;

c) 101.100,00 zł w rozdziale 92695 *Pozostała działalność*, w zakresie kultury fizycznej, z tytułu planowanego do realizacji projektu pn. „Budowa skateparku wraz z zagospodarowaniem terenu w miejscowości Zduny”, współfinansowanego z Programu Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020;

d) 56.833,47 zł w rozdziale 75095 *Pozostała działalność*, w zakresie administracji publicznej oraz 193.166,53 zł w rozdziale 80195 *Pozostała działalność*, w zakresie oświaty, tytułem dotacji na realizację projektu grantowego „Dostępny samorząd - granty”. Tytuł przedsięwzięcia grantowego:

„Poprawa dostępności Urzędu Miejskiego w Zdunach dla osób ze szczególnymi potrzebami oraz rozbudowa i przebudowa budynku Zespołu Szkół Ponadpodstawowych w Zdunach przy ul. Strzeleckiej 10 wraz z dostosowaniem obiektu dla osób niepełnosprawnych”.

1.3.) z tytułu realizacji zadania wynikającego z ustawy o zakupie preferencyjnym paliwa stałego dla gospodarstw domowych, tj. dystrybucji węgla dla mieszkańców, rozdział 40095 § 0970 kwota 4.100.000,00 zł;

2) w zakresie planu wydatków:

2.1) z tytułu ujęcia w budżecie niezrealizowanych w roku 2022 wydatków majątkowych, w tym:

a) kwoty 126.220,00 zł w rozdziale 60016 § 6050 na opracowanie dokumentacji dla przebudowy ulicy Masłowskiego w Zdunach;

b) kwoty 206.740,00 zł w rozdziale 75095 § 6057 przeznaczonych na grant Cyfrowa Gmina, w ramach którego zrealizowana zostanie dostawa sprzętu informatycznego i oprogramowania dla Urzędu Miejskiego w Zdunach;

c) w rozdziale 80104 *Przedszkola* kwoty 1.500,00 zł (§ 6057– 1.275,00 zł oraz § 6059 – 225,00 zł) oraz w rozdziale 80115 *Technika* kwoty 1.500,00 zł (§ 6057– 1.275,00 zł oraz § 6059 – 225,00 zł) na realizację projektu pn. „Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej w Gminie Zduny”;

d) w rozdziale 92120 *Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami*, kwoty 357.875,01 zł wynikającej z przesunięć w realizacji zadania pn. „Rewitalizacja zabytkowego kościoła poewangelickiego w Zdunach”. Plan wydatków dla roku 2023 na ww. przedsięwzięcie ostatecznie wynosi 751.469,83, z czego w § 6057 ujęto kwotę 642.506,70 zł a w § 6059 108.963,13 zł.

2.2) z tytułu ujęcia w budżecie nowych wydatków majątkowych, w tym:

a) w rozdziale 01095 *Pozostała działalność*, w zakresie rolnictwa i łowiectwa, na realizację projektu pn. „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w sołectwie Baszków” realizowanego w ramach Programu Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020. Projekt obejmuje przebudowę sieci wodociągowej z Bestwina do Baszkowa, budowę zbiornika retencyjnego, budowę kanalizacji sanitarnej w m. Baszków oraz przebudowę technologii uzdatniania wody dla SUW Bestwin. Wysokość nakładów na zadanie wynosi 5.095.349,32 zł, z czego 4.142.560,42 zł stanowią środki unijne (wykazane w § 6057) a 952.788,90 zł to wkład Gminy (wykazany w § 6059).

b) w rozdziale 80195 *Pozostała działalność*, w zakresie oświaty, zadania realizowanego w ramach grantu „Dostępny samorząd”. Wartość nakładów inwestycyjnych w projekcie wynosi 296.947,01 zł, z czego 162.800,75 zł stanowi kwota ujęta w § 6057 a 134.146,26 zł kwota w § 6059.

c) w rozdziale 80195 *Pozostała działalność*, w zakresie oświaty, na projekt realizowany w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i środowisko 2014-2020 „Bezpieczny uczeń na drodze. Rozwój edukacji z zakresu ruchu drogowego poprzez doposażenie szkół Gminy Zduny oraz przejść

dla pieszych.”. Plan wydatków majątkowych na zadanie ujęto w § 6057 w kwocie 134.484,45 zł oraz w § 6059 w kwocie 23.732,55 zł.

d) w rozdziale 85154 *Przeciwdziałanie alkoholizmowi*, § 6050, kwoty 105.000,00 zł na zadanie pn. „Modernizacja świetlicy podwórkowej wraz z kręgielnią przy ul. Sienkiewicza w Zdunach”;

e) w rozdziale 92695 *Pozostała działalność*, w zakresie kultury fizycznej, kwoty 166.060,86 zł na realizację projektu pn. „Budowa skateparku wraz z zagospodarowaniem terenu w miejscowości Zduny”, współfinansowanego z Programu Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020. Podział wydatków na zadanie w zakresie paragrafów klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

- § 6057 101.100,00 zł;

- § 6059 64.960,86 zł;

f) w rozdziale 92695 *Pozostała działalność*, w zakresie kultury fizycznej, kwoty 50.000,00 zł na zadanie pn. „Modernizacja placów zabaw na terenie Gminy Zduny”;

2.3) z tytułu ujęcia bądź zmiany w budżecie następujących wydatków bieżących:

a) na realizację projektów:

- „Cyfrowa Gmina”, rozdział 75095 § 4707 kwota 4.500,00 zł, zadanie przeniesione z roku 2022;

- „Dostępny samorząd”, wartość wydatków bieżących ogółem na zadanie wynosi 87.379,26 zł, plan ujęto w rozdziale 75095 § 4307 kwota 47.898,05 zł oraz § 4309 kwota 39.481,21 zł;

- „Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej w Gminie Zduny”, rozdział 80104 1.500,00 zł oraz rozdział 80115 1.500,00 zł; wydatki w podziale (dla każdej pozycji) na 1.275,00 zł w § 4307 oraz 225,00 zł w § 4309, dotyczą kosztów promocji projektu;

- „Bezpieczny uczeń na drodze. Rozwój edukacji z zakresu ruchu drogowego poprzez doposażenie szkół Gminy Zduny oraz przejść dla pieszych”, wydatki bieżące w kwocie 2.082,17 zł, obejmujące nakłady na promocję i zarządzanie projektem, ujęto w rozdziale 80195 w następującym podziale: § 4017 1.125,40 zł, § 4019 198,60 zł, § 4117 192,44 zł, § 4119 33,96 zł, § 4127 27,00 zł, § 4129 4,77 zł, § 4307 425,00 zł oraz § 4309 75,00 zł, jednocześnie o 29.000,00 zł zmniejszono plan w § 4300, który stanowił zabezpieczenie wkładu własnego na realizację projektu w projekcie uchwały budżetowej;

- „Rewitalizacja zabytkowego kościoła poewangelickiego w Zdunach”, wydatki obejmujące promocję projektu na sumę 4.000,00 zł ujęto w rozdziale 92120 § 4307 3.420,00 zł oraz § 4309 580,00 zł;

b) na realizację pozostałych zadań:

- w rozdziale 40095 *Pozostała działalność*, w zakresie wytwarzania i zaopatrywania w energię elektryczną, gaz i wodę, wprowadzono plan na realizację zadania w zakresie dystrybucji węgla w § 4210 3.600.000,00 zł oraz w § 4300 1.025.000,00 zł;

- w rozdziale 60016 *Drogi publiczne gminne* o 40.000,00 zł zwiększono nakłady na zakup usług związanych z bieżącym utrzymaniem ulic;
- w rozdziale 75421 *Zarządzanie kryzysowe* o 16.000,00 zł zwiększono wartość rezerw wynikających z ustawy o zarządzaniu kryzysowym;
- w rozdziale 75818 *Rezerwy ogólne i celowe* o 10.000,00 zł zwiększono wysokość rezerwy ogólnej;
- w rozdziale 85154 o 105.000,00 zł zmniejszono nakłady na wydatki bieżące ujęte w następujących pozycjach: w § 4170 o 40.000,00 zł, w § 4210 o 10.000,00 zł, w § 4260 o 10.000,00 zł, w § 4300 o 45.000,00 zł, suma zmniejszeń została przeznaczona na realizację zadania inwestycyjnego wprowadzonego do rozdziału;
- rozdział 90005 *Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu*, § 4300 zwiększono o 19.266,19 zł na II ratę za usługę doradczą w projekcie dotyczącym budowy instalacji fotowoltaicznych;

3) w zakresie przychodów i wyniku budżetu:

a) po stronie przychodów wprowadza się:

- § 906 *Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających 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* w kwocie 211.240,00 zł, którą stanowi dotacja na realizację grantu „Cyfrowa Gmina” nie wykorzystana w 2022 roku, otrzymane środki znajdują się na wyodrębnionym rachunku bankowym i mają służyć wyłącznie pokryciu zobowiązań z tytułu realizacji ww. zadania;
- § 950 *Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy* w kwocie 355.620,00 zł, nie wprowadzone do budżetu w latach wcześniejszych;

b) dokonuje się zwiększenia przychodów z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek do wysokości 13.005.197,40 zł, z czego 4.142.560,42 zł stanowi kredyt na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, przeznaczony na pokrycie wydatków związanych z realizacją projektu pn. „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w sołectwie Baszków”. Dotacja na realizację projektu zostanie przekazana gminie dopiero po zakończeniu i rozliczeniu inwestycji.

c) deficyt budżetowy w wyniku licznych zmian, zarówno po stronie dochodów jak i wydatków, ulega zwiększeniu do wysokości 7.480.057,40 zł.

Przewodniczący
Rady Miejskiej w Zdunach
 inż. Dionizy Waszczuk
 /-/