

UCHWAŁA NR
RADY GMINY DŁUGOŁĘKA

z dnia 5 stycznia 2023 r.

w sprawie zmian w budżecie Gminy Długoleka na rok 2023

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 i 9 lit. „i” ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r., poz. 559 ze zm.), art. 212 ust. 1, art. 217 ust. 1 i 2 pkt 1, 6, 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.), Rada Gminy Długoleka uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Dokonuje się zmian w budżecie Gminy Długoleka w zakresie:

- 1) wydatków, zgodnie z załącznikiem nr 1;
- 2) przychodów i rozchodów, zgodnie z załącznikiem nr 2.

2. W wyniku dokonanych zmian budżet gminy po stronie wydatków zwiększono o kwotę 999.600,00 zł.

§ 2. Budżet Gminy po zmianach wynosi:

- 1) DOCHODY: **219.147.126,00 zł**, w tym:
 - bieżące - 211.549.971,00 zł,
 - majątkowe 7.597.155,00 zł;
- 2) WYDATKI : **291.709.852,00 zł**, w tym:
 - bieżące - 211.407.320,28 zł,
 - majątkowe - 80.302.531,72 zł.

§ 3. 1. Ustala się deficyt budżetu w wysokości **72.562.726,00 zł**, który zostanie pokryty przychodami:

- 1) z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonych w odrębnych ustawach w wysokości 999.600,00 zł;
- 2) ze sprzedaży papierów wartościowych w wysokości 71.000.000,00 zł;
- 3) z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 563.126,00 zł.

2. Ustala się przychody budżetu w wysokości **80.181.226,00 zł** z następujących tytułów:

- 1) z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonych w odrębnych ustawach w wysokości 999.600,00 zł;
- 2) ze sprzedaży papierów wartościowych w wysokości 71.000.000,00 zł;
- 3) z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 8.181.626,00 zł.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Długoleka.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr
Rady Gminy Długoleka
z dnia 5 stycznia 2023 r.

Wykaz zmian w planie wydatków budżetu Gminy Długoleka na 2023 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	299 550,00	999 600,00	1 299 150,00
	85395		Pozostała działalność	299 550,00	999 600,00	1 299 150,00
		3110	Świadczenia społeczne	0,00	980 000,00	980 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	16 329,00	16 329,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 700,00	2 871,00	4 571,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	200,00	400,00	600,00
Razem:				290 710 252,00	999 600,00	291 709 852,00

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr

Rady Gminy Długoleka

z dnia 5 stycznia 2023 r.

Przychody budżetu Gminy Długoleka w 2023 roku

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
Przychody ogółem:			80 181 226,00
1	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	905	999 600,00
2	Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych	931	71 000 000,00
3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	950	8 181 626,00
Rozchody ogółem:			7 618 500,00
1	Wykup innych papierów wartościowych	982	2 000 000,00
2	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	5 618 500,00

UZASADNIENIE

Zmiany w planie wydatków (+ 999.600,00) wynikają z następujących tytułów:

1. Wprowadzono wydatki na wypłatę dodatków węglowych w wysokości 999.600,00 zł.

Zmiany w planie przychodów (+999.600,00) wynikają z następujących tytułów:

1. Wprowadzono przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonych w odrębnych ustawach w wysokości 999.600,00 zł.

W wyniku dokonanych zmian zwiększony został deficyt budżetu o kwotę 999.600,00 zł, który po zmianach będzie wynosił 72.562.726,00 zł, a źródłem pokrycia kwoty zwiększającej deficyt będą środki wynikające z rozliczenia rachunku dotyczącego środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na wypłatę dodatków węglowych.

W dniu 30.12.2022 r. Wojewoda Dolnośląski przekazał na rachunek wyodrębniony dla środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 kwotę 2.518.380,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę dodatków węglowych. W ślad za środkami pieniężnymi do gminy trafiło pismo Wojewody, z treści którego wynikała możliwość realizowania wypłaty dodatków węglowych ze środków otrzymanych w roku 2022 do dnia 13 stycznia 2023 r. W związku z tym, że w roku 2023 gmina nie posiada planu finansowego na wypłatę przedmiotowych dodatków, konieczne jest wprowadzenie tych środków do budżetu 2023 roku, jako przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, które wpłynęły w dniu 30.12.2022 r. i zwiększenie planu wydatków.

Tak wprowadzone środki na wypłatę dodatków węglowy powodują zmniejszenie nadwyżki operacyjnej budżetu na rok 2023 do kwoty 142.650,72 zł. Symulacja dokonana na Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Długołęka na lata 2023-2040 polegająca na naniesieniu wartości dla 2023 roku uwzględniających stan budżetu po zmianach na dzień 5 stycznia 2023 roku pokazuje, że po wprowadzonych zmianach relacja z art 243 UoFP jest spełniona we wszystkich latach. Najmniejsza różnica pomiędzy faktycznym, a maksymalnym wskaźnikiem obsługi zadłużenia (w oparciu o plan III kw. 2022) występuje w 2029 roku i wynosi 2,61 p.p.