

**UCHWAŁA NR2023
RADY MIEJSKIEJ W ZŁOTOWIE**

z dnia ... czerwca 2023 r.

Rada Miejska w Złotowie
wpłynęło 07.06.2023
data
Jeske
podpis

w sprawie wprowadzenia zmian w uchwale budżetowej na 2023 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2023 r. poz. 40, ze zmianami z 2023 r. poz. 572), art. 211, art. 212, art. 214, art. 215 oraz art. 222 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, ze zmianami z 2022 r. poz. 1692, poz. 1725, poz. 1747, poz. 1768, poz. 1964, poz. 2414, z 2023 r. poz. 412, poz. 497, poz. 658, poz. 803) Rada Miejska w Złotowie uchwala, co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmian w budżecie Gminy Miasto Złotów na 2023 rok poprzez:

1. Zwiększenie planu wydatków budżetu z kwoty 120 449 015,82 zł o kwotę 187 000,00 zł do kwoty **120 636 015,82 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 1, z tego:
 - zwiększenie wydatków bieżących z kwoty 85 981 362,87 zł o kwotę 187 000,00 zł do kwoty **86 168 362,87 zł**.
2. Określenie przychodów i rozchodów budżetu, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 2. Deficyt budżetu w kwocie 15 714 708,07 zł zostanie sfinansowany niezaangażowaną w 2022 r. nadwyżką budżetową występującą na dzień 31 grudnia 2022 r. w wysokości 11 456 654,06 zł, przychodami 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 w wysokości 2 616 382,51 zł oraz wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w wysokości 1 641 671,50 zł.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Złotowa.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Jakub Pieniążkowski

SZCZEGÓLNA GMINA

Aneta Rybak

Załącznik nr 1

Zmiany w planie wydatków budżetu Gminy Miasto Złotów wprowadzone uchwałą nr2023 Rady Miejskiej w Złotowie z dnia czerwca 2023 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
710			Działalność usługowa	489 833,10	62 000,00	551 833,10
	71035		Cmentarze	414 833,10	62 000,00	476 833,10
		4300	Zakup usług pozostałych	223 113,00	62 000,00	285 113,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7 308 573,51	125 000,00	7 433 573,51
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	1 138 000,00	125 000,00	1 263 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 095 000,00	125 000,00	1 220 000,00
Razem:				120 449 015,82	187 000,00	120 636 015,82

Przychody i rozchody budżetu Gminy Miasto Złotów w 2023 roku

Paragraf	Źródło przychodów	Plan na 2023 rok
905	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	742 899,80
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	1 873 482,71
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	1 641 671,50
957	Nadwyżka z lat ubiegłych	13 098 325,56
Razem		17 356 379,57

Paragraf	Źródło rozchodów	Plan na 2023 rok
992	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	1 641 671,50
Razem		1 641 671,50

UZASADNIENIE
DO UCHWAŁY NR2023
RADY MIEJSKIEJ W ZŁOTOWIE
z dnia czerwca 2023 r.
w sprawie wprowadzenia zmian w uchwale budżetowej na 2023 rok

I. WYDATKI

WYDATKI BIEŻĄCE

Środki własne:

1. W dziale **710**, rozdziale **71035** (Cmentarze) zwiększa się wydatki o kwotę **62 000,00 zł**.

Zgodnie z wnioskiem Kierownika Referatu Gospodarki Nieruchomościami i Ekologii z dnia 7 czerwca 2023 roku:
„W dniu 07.06.2023 r. nastąpiło otwarcie ofert w postępowaniu przetargowym pn. "Zarządzanie i bieżące utrzymanie cmentarza komunalnego w Złotowie". Wpłynęły dwie oferty, z których najniższa (NOVAGO Złotów) to 110 138,94 zł brutto a najwyższa (Konsorcjum "Magnolia Sp. z o.o. Złotów i Zakład Transportu i Usług Sp. z o.o. Sępólno Kraj.) 129 686,40 zł brutto; kwota najniższej oferty jest niższa od kwoty za I półrocze br., jednak do zawarcia umowy konieczna jest wnioskowana zmiana.

Ponadto planowane jest zakupienie oprogramowania do rozszerzenia aplikacji GROBONET (6 000,00 zł-koszt jednorazowy) w celu wdrożenia szybkich płatności elektronicznych i usprawnienia pobierania opłat za miejsca grzebalne. Wnioskowanie o zmiany w budżecie następuje po otwarciu ofert z uwagi na niemożliwość przewidzenia kwot ofertowych, spowodowane dynamicznie zmieniającym się rynkiem cen usług. Powyższe zmiany są konieczne do zapewnienia ciągłości zadań związanych z cmentarzem komunalnym."

Wydatki zrealizowane w latach ubiegłych w dziale 710, rozdziale 71035, paragrafie 4300 (Zakup usług pozostałych):

- a) 2020 rok: 197 539,03 zł,
- b) 2021 rok: 193 463,03 zł,
- c) 2022 rok: 170 081,71 zł.

Plan na 2023 rok na dzień 1 stycznia 2023 roku: 220 000,00 zł (plan oszacowany na podstawie ww. wykonania wydatków za lata 2020-2021 oraz wykonania wydatków na dzień 30 września 2022 r., które wynosiły 122 934,71 zł).

Plan po zmianach wyniesie 285 113,00 zł.

Przewidywany wzrost wydatków w 2023 roku będzie oscylował na poziomie 67,63% (w stosunku do 2022 roku).

2. W dziale **900**, rozdziale **90003** (Oczyszczanie miast i wsi) zwiększa się wydatki o kwotę **125 000,00 zł**.

Zgodnie z wnioskiem Kierownika Referatu Gospodarki Nieruchomościami i Ekologii z dnia 7 czerwca 2023 roku:
„W dniu 07.06.2023 r. nastąpiło otwarcie ofert w postępowaniu przetargowym pn. "Utrzymanie czystości i zimowe utrzymanie dróg na terenie miasta Złotowa" na II półrocze 2023 r., wpłynęła jedna oferta - z firmy NOVAGO 532 587,96 zł brutto. Kwota ta jest niższa od kwoty za I półrocze br., jednak do zawarcia umowy konieczna jest wnioskowana zmiana. Wnioskowanie o zmiany w budżecie następuje po otwarciu ofert z uwagi na niemożliwość przewidzenia kwot ofertowych, spowodowane dynamicznie zmieniającym się rynkiem cen usług. Powyższe zmiany są konieczne do zapewnienia ciągłości zadań związanych z cmentarzem komunalnym oraz utrzymaniem czystości miasta."

Wydatki zrealizowane w latach ubiegłych:

- d) 2020 rok: 897 447,86 zł,
- e) 2021 rok: 917 017,70 zł,
- f) 2022 rok: 1 020 501,05 zł (plan na 1 stycznia 2022 roku wynosił 964 163,00 zł).

Plan na 2023 rok na dzień 1 stycznia 2023 roku: 1 100 000,00 zł (plan oszacowany na podstawie ww. wykonania wydatków za lata 2020-2021 oraz wykonania wydatków na dzień 30 września 2022 r., które to wykonanie wynosiło 777 741,65 zł).

Plan po zmianach wyniesie 1 220 000,00 zł.

Przewidywany wzrost wydatków w 2023 roku będzie oscylował na poziomie 19,55% (w stosunku do 2022 roku).

Wyjaśnienie dot. zawarcia umów na I półrocze a następnie kolejnych na II półrocze 2023 roku:

10 listopada 2022 roku weszła w życie ustawa o zmianie niektórych ustaw w celu uproszczenia procedur administracyjnych dla obywateli i przedsiębiorców wprowadzająca dodatkowe regulacje, w zakresie zmiany umowy w sprawie zamówienia publicznego, w tym waloryzacji wynagrodzenia wykonawcy. Ustawa wprowadza **wyraźną podstawę prawną do zmiany zawartych umów w zakresie wysokości wynagrodzenia wykonawców**, wprowadzania do nich nowych lub modyfikacji dotychczasowych klauzul waloryzacyjnych (np. poprzez zmianę wysokości limitu waloryzacji). Wprowadzona została także możliwość dokonania innych zmian kontraktów, niż te związane ściśle z wynagrodzeniem, bez przeprowadzania nowego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego. Tym samym wykonawca może wystosować żądanie zmiany (zwiększenie) wynagrodzenia podczas trwania umowy.

Zastosowanie terminu sześciomiesięcznego pozwoliło uniknąć zmiany wynagrodzenia, a tym samym wzrostu ceny za usługę (w ww. przypadkach złożono 7 czerwca 2023 roku oferty niższe cenowo niż obowiązujące w I półroczu 2023 roku).

Łącznie zwiększa się planowane wydatki o kwotę 187 000,00 zł (w tym wydatki bieżące zwiększa się o 187 000,00 zł).

II. ŹRÓDŁA POKRYCIA WYDATKÓW

Źródła pokrycia wydatków stanowi:

1. Nadwyżka z lat ubiegłych w kwocie **187 000,00 zł**.

(łącznie **wykorzystanie nadwyżki z lat ubiegłych** łącznie z zaproponowanymi powyżej zmianami w 2023 roku wynosi 13 098 325,56 zł; **z przychodami ze źródeł zewnętrznych** wykorzystano kwotę **15 714 708,07 zł**; wolne środki wykorzystane w 2023 roku wynoszą z kolei 1 641 671,50 zł).

Wykorzystano łącznie środków z lat ubiegłych **17 356 379,57 zł**.

Sporządziła: Aneta Rybak

Skarbnik Gminy Miasto Złotów

SKARBNIK GMINY

Aneta Rybak