

Uzasadnienie do projektu uchwały

Zmian dokonano na wniosek skarbnika gminy, kierowników jednostek i wydziałów.

1) Zwiększenie dochodów : 1 768 584,88 zł

Dz. 600, rozdz. 60020 - zwiększenie o kwotę 1 900,00 zł

Zwiększenie dochodów bieżących w związku z otrzymanym odszkodowaniem od TUV za uszkodzone szyby na przystanku komunikacji publicznej w Pyrzycach przy ul. Szkolnej.

Dz. 853, rozdz. 85395 - zwiększenie o kwotę 3 507,43 zł

Zwiększenie dochodów bieżących otrzymanych od WZ z przeznaczeniem na wydatki związane z wypłatą odbiorcom paliw gazowych refundacji podatku VAT – kwota (w ramach Środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19).

Dz. 900, rozdz. 90005 - zwiększenie o kwotę 400,00 zł

Zwiększenie dochodów bieżących w związku z otrzymaną wpłatą wynikającą z porozumienia dot. prowadzenia punktu konsultacyjnego programu „Czyste powietrze”.

Dz. 900, rozdz. 90015 - zwiększenie o kwotę 9 812,45 zł

Zwiększenie dochodów bieżących w związku z otrzymanym odszkodowaniem od TUV za uszkodzoną lampę uliczną na ul. Kościuszki.

Dz. 900, rozdz. 90019 - zwiększenie o kwotę 2 965,00 zł

Zwiększenie dochodów bieżących w związku z otrzymanymi z WIOŚ środkami pochodzącymi z kar (w ramach Ustawy Prawo ochrony środowiska) – kwota 540,00 zł oraz opłatą za usunięcie drzew – kwota 2 425,00 zł.

Dz. 926, rozdz. 92601 - zwiększenie o kwotę 1 750 000,00 zł

Zwiększenie dochodów majątkowych w związku z otrzymanym z Ministerstwa Sportu i Turystyki dofinansowaniem na realizację zadania inwestycyjnego w ramach programu Sportowa Polska Program Rozwoju Lokalnej Infrastruktury Sportowej edycja 2023 – dot. zadania: Modernizacja boiska do piłki nożnej oraz modernizacja bieżni lekkoatletycznej położonych przy ul. Sportowej w Pyrzycach realizowanego w ramach zadania „Modernizacja stadionu miejskiego przy ulicy Sportowej w Pyrzycach”. Łączna kwota dofinansowania wynosi 3 500 000,00 zł. Zadanie będzie realizowane w latach 2024-2025 i jest ono ujęte w WPF.

2) Zmniejszenie dochodów : 507 707,64 zł

Dz. 600, rozdz. 60017 - zmniejszenie o kwotę 507 707,64 zł

Zmniejszenie dochodów majątkowych w związku z uzyskaniem po przeprowadzonym postępowaniu ostatecznej kwoty promesy w wysokości 1 482 292,36 zł na realizację zadania „Przebudowa dróg gminnych na terenach wiejskich” w ramach RF Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych (było 1 990 000,00 zł).

3) Zwiększenie wydatków z dochodów w roku 2024 – 1 768 584,88 zł, ze zwiększenia przychodów w roku 2024 z rozliczenia roku 2023 – 3 113 680,50 zł, ze zwiększenia przychodów w roku 2024 (obligacje) – 4 100 000,00 zł - razem: 8 982 265,38 zł

Dz. 600 rozdz. 60017 - zwiększenie o kwotę 490 000,00 zł

Zwiększenie wydatków majątkowych z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne pn. „Przebudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Mielęcín, gmina Pyrzyce – etap I” (z rozliczenia 2023 roku). Zadanie ujęte w WPF, nakłady finansowe bez zmian.

Dz. 600 rozdz. 60017 - zwiększenie o kwotę 1 190 000,00 zł

Zwiększenie wydatków majątkowych z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne pn. „Rewitalizacja popegerowskiej miejscowości Nowielin – Polski Ład” – wkład własny (z rozliczenia 2023 roku). Zadanie ujęte w WPF, nakłady finansowe bez zmian.

Dz. 600 rozdz. 60017 - zwiększenie o kwotę 88 763,50 zł

Zwiększenie wydatków majątkowych z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne pn. „Przebudowa drogi w miejscowości Ryszewo wraz z infrastrukturą drogową” (zadanie przy wsparciu Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg) (z rozliczenia 2023 roku). W związku z powyższym całość ww. zadania wynosi 1 218 763,50 zł (w tym: 660 693,95 zł środki RFRD, 538 069,55 zł wkład własny, 20 000,00 zł Środki FS Ryszewo).

Dz. 600, rozdz. 60020 - zwiększenie o kwotę 1 900,00 zł

Zwiększenie wydatków bieżących statutowych na naprawę uszkodzonej szyby na przystanku komunikacji publicznej w Pyrzycach przy ul. Szkolnej.

Dz. 801, rozdz. 80195 - zwiększenie o kwotę 200 000,00 zł

Zwiększenie wydatków majątkowych poprzez wprowadzenie zadania pn: „Rozbudowa i modernizacja budynku pływalni w Szkole Podstawowej przy ul. Tadeusza Rejtana 6 w Pyrzycach”. Środki zostaną przeznaczone na aktualizację dokumentacji projektowo-kosztorysowej, która niezbędna jest do aplikowania o środki zewnętrzne na realizację ww. zadania (z rozliczenia 2023 roku).

Dz. 801, rozdz. 80195 - zwiększenie o kwotę 161 694,98 zł

Zwiększenie wydatków majątkowych poprzez wprowadzenie zadania pn: „Poprawa dostępności Szkoły Podstawowej z Oddziałami Integracyjnymi oraz Szkoły Podstawowej działającej w Zespole Szkolno – Przedszkolnym w Żabowie poprzez wyeliminowanie barier architektonicznych i technicznych – etap II” (z rozliczenia 2023 roku – 32 346,28 zł stanowi wkład własny oraz z rozliczenia 2023 roku jako obowiązek zwiększenia wydatków w następnym roku budżetowym – kwota 129 348,70 zł stanowi dofinansowanie z PFRON – przelew w m-cu XII 2023 r.).

Dz. 851, rozdz. 85154 - zwiększenie o kwotę 215 980,24 zł

Zwiększenie wydatków bieżących z przeznaczeniem na wydatki statutowe o kwotę 15 980,24 zł oraz na wynagrodzenia i pochodne o kwotę 200 000,00 zł (z rozliczenia 2023 roku jako obowiązek zwiększenia wydatków w następnym roku budżetowym (odjęto kwotę 0,39 jako nadpłata).

Dz. 853, rozdz. 85395 - zwiększenie o kwotę 3 507,43 zł

Zwiększenie wydatków bieżących z przeznaczeniem na wydatki związane z wypłatą świadczeń społecznych o kwotę 3 438,66 zł oraz wynagrodzeń o kwotę 68,77 zł dotyczy: wypłat odbiorcom paliw gazowych refundacji podatku VAT oraz dodatku elektrycznego (w ramach środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19).

Dz. 900, rozdz. 90004 - zwiększenie o kwotę 11 673,64 zł

Zwiększenie wydatków bieżących z przeznaczeniem na wydatki statutowe w ramach ustawy Prawo ochrony środowiska (w tym: z rozliczenia 2023 roku jako obowiązek zwiększenia wydatków w następnym roku budżetowym – kwota 8 708,64).

Dz. 900, rozdz. 90005 - zwiększenie o kwotę 400,00 zł

Zwiększenie wydatków bieżących statutowych związanych z realizacją programu „Czyste powietrze” – prowadzenie punktu konsultacyjnego.

Dz. 900, rozdz. 90015 - zwiększenie o kwotę 9 812,45 zł

Zwiększenie wydatków bieżących statutowych z przeznaczeniem na naprawę zniszczonej lampy ulicznej przy ul. Kościuszki w Pyrzycach.

Dz. 900, rozdz. 90015 - zwiększenie o kwotę 190 000,00 zł

Zwiększenie wydatków majątkowych poprzez wprowadzenie zadania pn: „Budowa oświetlenia ulicznego przy ul. Ciepłowniczej od posesji nr 19A – do skrzyżowania z ul. Spokojną (etap 2)”. Zadanie obejmuje wykonanie w oparciu o dokumentację z 2022 roku prac polegających na budowie oświetlenia ulicznego (z rozliczenia 2023 roku).

Dz. 900, rozdz. 90095 - zwiększenie o kwotę 378 533,14 zł

Zwiększenie wydatków majątkowych poprzez wprowadzenie zadania pn "Zagospodarowanie terenu parku im. Mariana Matysiaka – etap III". Zadanie jest kontynuacją prac rozpoczętych w latach ubiegłych. Etap obejmuje modernizację pozostałych alejek parkowych oraz terenu przy pomniku. W ramach zadania zamontowana zostanie mała architektura oraz nasadzenia ozdobne (z rozliczenia 2023 roku).

Dz. 926, rozdz. 92601 - zwiększenie o kwotę 6 000 000,00 zł

Zwiększenie wydatków majątkowych poprzez wprowadzenie nowego zadania pn" Modernizacja boiska do piłki nożnej oraz modernizacja bieżni lekkoatletycznej położonych przy ulicy Sportowej w Pyrzycach, które będzie realizowane w ramach zadania „Modernizacja stadionu miejskiego przy ulicy Sportowej w Pyrzycach”. Zadanie realizowane będzie w latach 2024-2025, zostało ujęte w WPF. Łączna kwota zadania wynosi 9 000 000,00 zł, przy czym kwota 3 500 000,00 zł stanowi dofinansowanie z Ministerstwa Sportu i Turystyki na realizację zadania inwestycyjnego w ramach programu Sportowa Polska Program Rozwoju Lokalnej Infrastruktury Sportowej edycja 2023 (w 2024 roku: kwota 150 000,00 zł z rozliczenia 2023 roku, 4 100 000,00 zł – obligacje, 1 750 000,00 zł dofinansowanie z MSiT).

Dz. 926, rozdz. 92695 - zwiększenie o kwotę 40 000,00 zł

Zwiększenie wydatków majątkowych jako zabezpieczenie udziału własnego do wniosku do Zachodniopomorskiego Urzędu Marszałkowskiego z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne pn.: „Budowa street workout w Gminie Pyrzyce, na terenie Stadionu Miejskiego przy ulicy Sportowej 5 w Pyrzycach,„. W ramach zadania zostanie wykonana na wierzchnia amortyzująca upadki oraz elementy typu: koła gimnastyczne, poręczce, drabinka pionowa, ławeczka, lina do wspinania (z rozliczenia 2023 roku). Całkowity koszt zadania wynosi 80 000,00 zł.

4) Zmniejszenie wydatków : 507 707,64 zł

Dz. 600, rozdz. 60017 - zmniejszenie o kwotę 507 707,64 zł

Zmniejszenie wydatków majątkowych w zadaniu „Przebudowa dróg gminnych na terenach wiejskich” realizowanym w ramach RF Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych. Po przeprowadzonym postępowaniu przetargowym zmianie uległa ostateczna kwota promesy i wynosi 1 482 292,36 zł (było 1 990 000,00 zł). W związku z powyższym całość ww. zadania wynosi 1 607 292,36 (w tym: 110 000,00 zł; wkład własny, 15 000,00 zł Środki FS Mielęcín, 1 482 292,36 RF Polski Ład).

5) Przeniesienie wydatków jako zmniejszenie i zwiększenie:

- a) Z rozdz. 60016 z wydatków bieżących statutowych przenosi się kwotę 11 500,00 zł do rozdz. 90095 na wydatki bieżące statutowe związane z konserwacją gminnych placów zabaw.
- b) W rozdz. 85149 z paragrafu 6620 przenosi się kwotę 30 000,00m zł do paragrafu 6300 (zgodnie z klasyfikacją MF).

Fundusze Sołeckie:

Fundusz Sołectwa Mielęcín

W rozdz. 60017 w wydatkach majątkowych dokonuje się zmiany nazwy zadania inwestycyjnego z „III Etap przebudowy drogi gminnej w Mielęcínie na działkach 429/1, 430/1 oraz 59/1” na „**Przebudowa dróg gminnych na terenach wiejskich**” – kwota **15 000,00 zł**.

Ponadto:

Z rozdz. 90095 z wydatków majątkowych z zadania pn.” Wymiana elementów małej architektury na placu zabaw na działce 58/4 Mielęcínie” przenosi się kwotę **15 000,00 zł do rozdz. 90004** na wydatki bieżące statutowe kwotę **5 000,00 zł oraz do rozdz. 92109** na wydatki bieżące statutowe kwotę **10 000,00 zł**, zgodnie z uchwałą podjętą na zebraniu wiejskim Sołectwa Mielęcín.

Fundusz Sołectwa Ryszewo

W rozdz. 60017 w wydatkach majątkowych dokonuje się zmiany nazwy zadania inwestycyjnego z „Przebudowa drogi w m. Ryszewo na dz. nr 104 i 142 ob. Ryszewo wraz z infrastrukturą drogową – II etap przebudowy drogi” na „**Przebudowa drogi w miejscowości Ryszewo wraz z infrastrukturą drogową**” – kwota **20 000,00 zł**.

6) Zmiany w przychodach budżetu:

1.

W wyniku rozliczenia budżetu roku 2023 osadzone środki na rachunku bieżącym na dzień 31 grudnia 2023 roku wyniosły **5 431 681,33 zł**.

W budżecie roku 2024 zaplanowano kwotę wolnych środków w wysokości 2 393 000,83 zł (w tym przychody ze spłaty pożyczki w kwocie 75 000,00 zł) z przeznaczeniem ich na pokrycie planowanego deficytu w kwocie 623 964,83 zł oraz na rozchody budżetu w kwocie 1 769 036,00 zł. Po odliczeniu zaplanowanych u uchwale budżetowej wolnych środków, o których mowa wyżej, ostatecznie środki są większe niż prognozowano o kwotę **3 113 680,50 zł**. Na tę kwotę składają się:

- a) niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, których jest obowiązek zwiększenia wydatków, na ten sam cel, w następnym roku budżetowym, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w kwocie **354 037,58 zł** składają się na nie:
- wydatki realizowane na podstawie ustawy o wychowaniu w trzeźwości w kwocie 215 980,24 zł,
 - wydatki realizowane na podstawie ustawy Prawo ochrony środowiska w kwocie 8 708,64 zł,
 - wydatki realizowane w ramach projektu „Poprawa dostępności SP z OI im. L.Teligi w Pyrzycach” - likwidacja barier architektonicznych... w kwocie 129 348,70 zł,
- b) wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu j.s.t wynikające z rozliczeń z lat ubiegłych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 2 759 642,92 zł.

2.

W wyniku zwiększenia planu wydatków o wolne środki wskazane w pkt 1 oraz wprowadzone zmiany po stronie dochodów i wydatków (zmniejszenia, zwiększenia) w roku 2024 jak również wprowadzone wyżej zadania majątkowe powodujące przy tym wzrost deficytu budżetu w 2024 roku **do kwoty 7 837 645,33 zł**, który pokryty zostanie planowanymi przychodami pochodzącymi z:

- a) przychodów 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 kwocie 354 037,58 zł**, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych,
- b) wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych **w kwocie 3 308 607,75 zł**,
- c) emisją papierów wartościowych w kwocie **4 100 000,00 zł**,
- d) spłatą pożyczki w kwocie **75 000,00 zł**.

Po uzyskaniu pozytywnej opinii z Regionalnej Izby Obrachunkowej w Szczecinie w sprawie możliwości sfinansowania deficytu przedstawionego w niniejszym projekcie uchwały dotyczącym zmian budżetu i w budżecie na 2024 rok, Bank/Agent emisji obligacji zostanie wybrany w wyniku zapytania ofertowego, przy czym wybór ten jest zwolniony z prawa zamówień publicznych (art. 4 pkt 3 lit. j ustawy PZP).