

ZARZĄDZENIE BURMISTRZA KORONOWA
Nr OR-S.0050.180.2021
z dnia 12 listopada 2021 roku

w sprawie przyjęcia projektu budżetu na rok 2022

Na podstawie art. 51 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. 2021 poz. 1372 ze zm.), art. 233 i 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. 2021 poz. 305 ze zm.) zarządza się, co następuje:

§1. Przyjąć projekt budżetu na 2022 rok wraz z załącznikami do projektu budżetu od Nr 1 do Nr 16 oraz z objaśnieniami w następującym układzie:

| | |
|----------------------|-------------------|
| a) dochody budżetowe | 112.005.700,00 zł |
| b) wydatki budżetowe | 138.496.200,00 zł |
| c) deficyt budżetu | 26.490.500,00 zł. |

§2. Przedłożyć projekt uchwały budżetowej wraz z objaśnieniami do projektu budżetu Radzie Miejskiej w Koronowie i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy.

§3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty na terenie Gminy Koronowo.

SKARBNIK GMINY

Alicja Tymek

BURMISTRZ

Patryk Mikołajewski

M. Din

Uzasadnienie

Przygotowanie projektu uchwały budżetowej wraz z objaśnieniami, należą do wyłącznej kompetencji Burmistrza Koronowa. W terminie do 15 listopada 2021 roku został opracowany budżet gminy na rok 2022. Powstały deficyt budżetu w kwocie 26.490.500,00 zł planuje się pokryć emisją obligacji komunalnych (w wysokości 24.490.881,40 zł) oraz przychodami 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 - paragraf 905 (w wysokości 1.999.618,60 zł).

SKARBNIK GMINY

Alicja Tymek

BURMISTRZ

Patryk Mikołajewski

**Uchwała Nr/...../21
Rady Miejskiej w Koronowie
z dnia 22 grudnia 2021 roku**

Projekt

w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Koronowo na rok 2022

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9, lit. d oraz lit. i, pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. 2021 poz. 1372 ze zm.) oraz art. 211, 212, 214, 215, 222, 235-237, 239, 258, 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. 2021 poz. 305 ze zm.) Rada Miejska uchwala, co następuje:

§1.1. Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu na 2022 rok w wysokości **112.005.700,00 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 1, z tego:

a) dotacje na zadania zlecone, własne, według porozumień w wysokości **24.750.744,51 zł**, z tego:

- dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami według załącznika Nr 5 w wysokości 18.494.584,00 zł,
- dotacje celowe związane z realizacją zadań własnych w 2022 roku według załącznika Nr 6 w wysokości 1.655.200,00 zł,
- dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień (umów) z organami administracji rządowej według załącznika Nr 7 w wysokości 4.000,00 zł,
- dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień (umów), oraz wpływy i wydatki z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego w 2022 roku według załącznika Nr 8 w wysokości 4.596.960,51 zł,

b) subwencje z budżetu państwa w wysokości **31.765.520,00 zł**,

c) dochody własne w wysokości **55.489.435,49 zł**.

2. Dokonuje się podziału dochodów ogółem na:

a) dochody bieżące w wysokości 98.929.920,58 zł

b) dochody majątkowe w wysokości 13.075.779,42 zł, w tym:

- środki i wpływy na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych w wysokości 0,00 zł,
- środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w wysokości 4.641.780,63 zł.

§ 2.1. Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu na 2022 rok w wysokości **138.496.200,00 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 2, z tego:

1) wydatki bieżące w wysokości 98.833.148,77 zł, z tego:

a) wydatki jednostek budżetowych w wysokości 69.673.137,39 zł, z tego:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 39.269.144,56 zł,
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 30.403.992,83 zł,

b) dotacje na zadania bieżące w wysokości 7.655.943,20 zł,

c) świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 21.091.201,00 zł,

d) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 w części związanej z realizacją zadań gminy w wysokości 12.867,18 zł,

e) obsługa długu gminy w wysokości 400.000,00 zł,

2) wydatki majątkowe w wysokości 39.663.051,23 zł, w tym:

a) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 w części związanej z realizacją zadań gminy w wysokości 5.778.325,89 zł.

2. Określa się:

- 1) Zadania inwestycyjne w 2022 roku, zgodnie z załącznikiem Nr 3,
- 2) Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności w wysokości 5.791.193,07 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 14.

§3. Deficyt budżetu w kwocie 26.490.500,00 zł zostanie sfinansowany przychodami z tytułu emisji obligacji komunalnych (w wysokości 24.490.881,40 zł) oraz przychodami 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 - paragraf 905 (w wysokości 1.999.618,60 zł).

§4. Określa się łączną kwotę planowanych przychodów w wysokości 27.970.500,00 zł i łączną kwotę planowanych rozchodów w wysokości 1.480.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 4.

§5. Określa się łączną kwotę planowanych wydatków funduszu sołeckiego w wysokości 918.515,82 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 9.

§6. Ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy:

- 1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych w wysokości 4.409.457,00 zł,
 - 2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych w wysokości 3.352.086,20 zł,
- zgodnie z załącznikiem Nr 10.

§7. Określa się plan dochodów i wydatków związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w Gminie Koronowo na 2022 rok, zgodnie z załącznikiem Nr 11.

§8. Określa się plan dochodów i wydatków związanych z świadczeniem usług w zakresie odbierania i zagospodarowania odpadów komunalnych z terenu Gminy Koronowo od właścicieli nieruchomości na 2022 rok, zgodnie z załącznikiem Nr 12.

§9.1. Ustala się dochody w kwocie 600.000,00 zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki w kwocie 570.000,00 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych, zgodnie z załącznikiem Nr 13.

2. Ustala się wydatki w kwocie 30.000,00 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii, zgodnie z załącznikiem Nr 13.

§10. Ustala się plan finansowy środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych na podstawie Uchwały Nr 102 Rady Ministrów z dnia 23 lipca 2020 roku w sprawie wsparcia na realizację zadań inwestycyjnych przez jednostki samorządu terytorialnego (M.P. poz. 662), zgodnie z załącznikiem Nr 15.

§11. Określa się planowane dochody i wydatki budżetu państwa w 2022 roku, zgodnie z załącznikiem Nr 16.

§12. Ustala się limity zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych na:

- 1) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu gminy w kwocie 500.000,00 zł,
- 2) finansowanie planowanego deficytu budżetu gminy w kwocie 26.490.500,00 zł,
- 3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 1.480.000,00 zł.

§13. Upoważnia się Burmistrza Koronowa do:

- a) zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości 500.000,00 zł,
- b) emisji obligacji komunalnych na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu do wysokości 24.490.881,40 zł,
- c) spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek do wysokości 1.480.000,00 zł,
- d) dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu, w zakresie wydatków bieżących, w tym wydatków na uposażenia i wynagrodzeń ze stosunku pracy, oraz w zakresie wydatków majątkowych,
- e) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.

§14. W budżecie tworzy się rezerwy:

- 1) ogólną w wysokości 264.000,00 zł,
- 2) celową w wysokości 336.000,00 zł, na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego,
- 3) celową w wysokości 250.000,00 zł, na realizację zadań oświatowych, których szczegółowy podział na pozycje klasyfikacji budżetowej nie może być dokonany w okresie opracowania budżetu.

§15. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Koronowa.

§16. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Miejskiego w Koronowie.

SKARBNIK GMINY

Alicja Tymek

BURMISTRZ

Patryk Mikołajewski

Uzasadnienie

Budżet Gminy Koronowo na rok 2022 został opracowany na podstawie obowiązujących przepisów ustawy o samorządzie gminnym, ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawy o finansach publicznych, informacji Ministra Finansów o planowanych wielkościach części subwencji ogólnej dla gmin, informacji Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy o wstępnych wielkościach dotacji celowych. Planowane dochody w wysokości 112.005.700,00 zł są zgodne z załącznikiem Nr 1 do Uchwały. Planowane wydatki są zgodne z załącznikiem Nr 2 i wynoszą 138.496.200,00 zł. Plan wydatków uwzględnia zakres zadań gminy wynikający z ustaw, zawartych porozumień i zobowiązań, w tym spłat odsetek od pożyczek, kredytów i emisji obligacji komunalnych, utrzymania zasobów mienia gminy, wydatków na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, przeciwdziałania narkomanii oraz dotacji podmiotowych, dotacji na zadania własne gminy realizowane przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych. Budżet gminy zawiera wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszy Spójności. Wszystkie wydatki majątkowe finansowane środkami zewnętrznymi pochodzącymi z budżetu UE czy z Rządowych Funduszy będą realizowane dopiero po uzyskaniu decyzji dotyczących rozdziału tych środków, po podpisaniu umowy bądź pozyskaniu innych środków finansowych z budżetu krajowego. Wyodrębniony został również fundusz sołecki.

SKARBNIK GMINY

Alicja Tymek

BURMISTRZ

Patryk Mikołajewski