

ZARZĄDZENIE NR 0050.269.2023
BURMISTRZA ŁĄDKA-ZDROJU

z dnia 29 grudnia 2023 r.

w sprawie zmiany zarządzenia nr 0050.242.2022 z dnia 31 października 2022 r. w sprawie ustalenia nowego planu finansowego dla rachunku dochodów pochodzących ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz.U. z 2023 r. poz. 40 ze zm.) oraz art. 65 pkt 11-12 ustawy z 31 marca 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2020 r. poz. 568 ze zm.) – Burmistrz Łądko-Zdroju, zarządza, co następuje:

§ 1. W zarządzeniu nr 0050.242.2022 z dnia 31 października 2022 roku § 2 otrzymuje brzmienie:

1. Plan finansowy w zakresie dochodów bieżących przedstawia się następująco:

| Dział | Rozdział | Paragraf | Okres realizacji | Kwota |
|-------------------|----------|----------|------------------|---------------------|
| 851 | 85195 | 2180 | 2021 | 11 590,00 |
| 851 | 85195 | 2180 | 2021 | 10 000,00 |
| 852 | 85215 | 2180 | 2021 | 2 607,12 |
| 852 | 85295 | 2180 | 2021 | 100 000,00 |
| Razem 2021 | | | | 124 197,12 |
| 853 | 85395 | 2180 | 2022 | 3 741 890,00 |
| Razem 2022 | | | | 3 741 890,00 |
| 853 | 85395 | 2180 | 2023 | 99 216,78 |
| 630 | 63003 | 0920 | 2021-2022 | 77 807,30 |
| 630 | 63003 | 0920 | 2023 | 64 458,70 |
| Razem 2023 | | | | 241 482,78 |

1a. Plan finansowy w zakresie dochodów majątkowych przedstawia się następująco:

| Dział | Rozdział | Paragraf | Okres realizacji | Kwota |
|-------------------|----------|----------|------------------|---------------------|
| 758 | 75816 | 6100 | 2021 | 223 892,00 |
| 758 | 75816 | 6100 | 2021 | 4 886 443,48 |
| Razem 2021 | | | | 5 110 335,48 |

2. Plan finansowy w zakresie wydatków bieżących przedstawia się następująco:

| Lp | Nazwa zadania | Okres realizacji | Dział | Rozdział | Paragraf | Kwota |
|---------------------------|---|------------------|-------|----------|----------|-------------------|
| 1 | Szczepienia - transport i organizacja punktu zgłoszeń | 2021 | 851 | 85195 | 3020 | 6 250,00 |
| | | | | | 4210 | 3 450,00 |
| | | | | | 4300 | 1 890,00 |
| 2 | Promocja szczepień | 2021 | 851 | 85195 | 4300 | 10 000,00 |
| 3 | Dopłaty do czynszu | 2021 | 852 | 85215 | 3110 | 2 581,32 |
| | | | | | 4210 | 25,80 |
| 4 | Wspieraj Seniora | 2021 | 852 | 85295 | 4010 | 76 500,00 |
| | | | | | 4110 | 13 175,00 |
| | | | | | 4120 | 1 541,00 |
| | | | | | 4210 | 8 784,00 |
| Razem wydatki 2021 | | | | | | 124 197,12 |
| 1 | Dodatek węglowy | 2022 | 853 | 85395 | 3110 | 3 123 000,00 |
| | | | | | 4010 | 23 480,00 |
| | | | | | 4110 | 4 043,26 |

| | | | | | | |
|---------------------------|--|------|-----|-------|------|---------------------|
| | | | | | 4120 | 430,22 |
| | | | | | 4210 | 33 384,02 |
| | | | | | 4300 | 1 122,50 |
| 2 | Dodatek energetyczny | 2022 | 853 | 85395 | 3110 | 545 500,00 |
| | | | | | 4010 | 8 400,00 |
| | | | | | 4110 | 1 447,00 |
| | | | | | 4120 | 206,00 |
| | | | | | 4210 | 877,00 |
| Razem wydatki 2022 | | | | | | 3 741 890,00 |
| 1 | PRZYCHODY Dodatek węglowy | 2023 | 853 | 85395 | 2950 | 373 320,00 |
| | | | | | 3110 | 162 000,00 |
| | | | | | 4210 | 3 240,00 |
| 2 | WYDATKI BUDŻETU Dodatek energetyczny | 2023 | 853 | 85395 | 3110 | 3 000,00 |
| | | | | | 4210 | 40,00 |
| 3 | WYDATKI BUDŻETU Dodatek elektryczny | 2023 | 853 | 85395 | 3110 | 86 000,00 |
| | | | | | 4010 | 1 444,64 |
| | | | | | 4110 | 248,79 |
| | | | | | 4120 | 26,57 |
| 4 | WYDATKI BUDŻETU Dodatek gazowy -refundacja podatku VAT | 2023 | 853 | 85395 | 3110 | 8 290,99 |
| | | | | | 4210 | 165,79 |
| Razem wydatki 2023 | | | | | | 637 776,78 |

2a. Plan finansowy w zakresie wydatków majątkowych przedstawia się następująco:

| Lp | Nazwa zadania | Okres realizacji | Finansowanie | | | | Kwota |
|--------------------------------|--|------------------|--------------|-----------------|----------|---------------------|--------------|
| | | | Przychody | Wydatki budżetu | | | |
| | | | | Dział | Rozdział | Paragraf | |
| 1 | Wykonanie dekoracyjnego napisu wraz z ozdobną fontanną LED | 2021 | - | 750 | 75075 | 6050 | 50 000,00 |
| 2 | Wojtusiowy Park | 2021 | - | 900 | 90004 | 6050 | 150 000,00 |
| 3 | Budowa kompleksowej ogólnodostępnej infrastruktury turystycznej na terenie Gminy Łądek-Zdrój | 2022 | 2 233 790,00 | 630 | 63003 | 6100 | 2 233 790,00 |
| | | 2023 | - | 630 | 63003 | 6050 | 47 266,00 |
| | | 2023 | 920 706,18 | 630 | 63003 | 6100 | 920 706,18 |
| | | 2023 | - | 900 | 90004 | 6050 | 95 000,00 |
| | | 2024 | 1 755 839,30 | 630 | 63003 | 6100 | 1 755 839,30 |
| Razem wydatki majątkowe | | | | | | 5 252 601,48 | |

§ 2. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy Łądek-Zdrój.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz Łądko-Zdroju

Roman Kaczmarczyk

UZASADNIENIE
DO ZARZĄDZENIA BURMISTRZA ŁĄDKA-ZDRÓJU
NR 0050.269.2023 z dnia 29 grudnia 2023 r.

Gmina Łądek-Zdrój uzyskała środki finansowe z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19. Wymagają one jednak zastosowania odpowiednich mechanizmów ewidencyjnych, które zostały określone w art. 65 pkt 11-12 ustawy z dnia 31 marca 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw. Ze wskazanych regulacji prawnych wynika że:

1. art. 65 pkt 11 „Państwowe jednostki budżetowe i jednostki samorządu terytorialnego gromadzą środki z Funduszu na wydzielonym rachunku dochodów i przeznaczają na wydatki związane z przeciwdziałaniem COVID-19 w ramach planu finansowego tego rachunku”.
2. art.65 pkt 12 „Wójt (burmistrz, prezydent miasta), zarząd powiatu oraz zarząd województwa dysponują środkami oraz opracowują plan finansowy dla rachunku, o którym mowa w ust. 11”.

Z uwagi na fakt, że ww. regulacje wymagają, aby Burmistrz opracował plan finansowy dla rachunku dochodów i wydatków związanych z przeciwdziałaniem COVID-19, na mocy niniejszego zarządzenia ustalono – wskazany plan finansowy dla rachunku wydzielonego otrzymanych środków. Środki przeznaczone są na wydatki bieżące i majątkowe. Plan wydatków bieżących wydatkowany został w 2021 r. Inwestycje będą prowadzone w latach 2022 – 2024. Środki z zadania Budowa ogólnodostępnej toalety przy parkingu na Pl. M. Skłodowskiej-Curie włączono do realizacji w ramach zadania Budowa kompleksowej ogólnodostępnej infrastruktury turystycznej na terenie Gminy Łądek-Zdrój. Plan wydatków majątkowych przewiduje wydatkowanie środków w 2022 r. (2.233.790,00 zł), w 2023 r. (920.706,18 zł) i w 2024 r. (1.755.839,30 zł). Na dzień 30 grudnia 2022 r. dokonano korektę planu finansowego w zakresie dodatku węglowego 3 185 460,00 zł i dodatku energetycznego 556 430,00 zł. Niewykorzystane środki z 2022 r. przeznaczone na wypłatę dodatku węglowego w kwocie 538 560 zł zostały wypłacone w 2023 roku. Wprowadzono po stronie dochodów kwotę naliczonych odsetek na rachunku COVID-19 za okres 2021-2023, po stronie wydatków zwiększono plan wydatków majątkowych. Dokonano korektę klasyfikacji budżetowej paragrafu w zadaniu „Budowa kompleksowej ogólnodostępnej infrastruktury turystycznej...”. Na dzień 28 września 2023 r. po stronie dochodów wprowadzono odsetki naliczone od środków na rachunku FP COVID-19, środki na wypłatę refundacji podatku VAT , po stronie wydatków dokonano korektę planu w zakresie refundacji podatku VAT dla odbiorców gazowych, zwiększono plan wydatków majątkowych „Budowa kompleksowej infrastruktury....” - Wojtusiowy Park. Na dzień 31.10.2023 po stronie dochodów i po stronie wydatków wprowadzono środki na refundację podatku VAT dla odbiorców gazowych. Na dzień 30.11.2023 po stronie dochodów i wydatków wprowadzono środki na refundację podatku VAT dla odbiorców gazowych. Na dzień 29.12.2023 po stronie dochodów i wydatków wprowadzono środki na refundację podatku VAT dla odbiorców gazowych.

Mając powyższe na uwadze, przyjęcie niniejszego zarządzenia było konieczne i uzasadnione.