**UZASADNIENIE**

**DOCHODY:**

Dokonuje się zwiększenia planu dochodów w rozdziale 80101 w wysokości 583,00 zł z tytułu otrzymanej darowizny na rzecz Szkoły Podstawowej w Mroczy z przeznaczeniem na zakup drzwi oraz tablicy do koszykówki .W rozdziale 85202 zwiększono plan dochodów w wysokości 572,00 zł tytułem otrzymanego wpływu z rozliczeń /zwrotów z lat ubiegłych zaliczki alimentacyjnej za pobyt mieszkańca w ośrodku pomocy społecznej.

Na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko–Pomorskiego WFB.V.1612.44.2025 dokonano zwiększenia planu dochodów o kwotę 5 100,00 zł w rozdziale 85395 w ramach przyznania środków
z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na realizację zadania z zakresu realizacji świadczeń pieniężnych, pomocy przyznanej w związku z wejściem w życie ustawy z dnia 15 września 2022 roku o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw dotyczących wypłaty wyrównania dla przedsiębiorstw energetycznych za II kwartał 2025 roku.
W planie finansowym wydatków budżetu zmiany ujęte zostały w: §2970, §4010, §4110, §4120.

Na podstawie informacji Marszałka Województwa Kujawsko–Pomorskiego RW-I-R.3037.40.2024 wprowadzono plan dochodów w wysokości 3 000,00 zł w rozdziale 92109 w ramach przyznania nagrody finansowej w ramach rozstrzygnięcia ogólnopolskiego konkursu „Fundusz sołecki – najlepsza inicjatywa” dla projektu złożonego przez Sołectwo Matyldzin o nazwie „Z Biesiekierza do Matyldzina”.

**Dochody majątkowe:**

Wprowadza się plan finansowy w rozdziale 60017 w wysokości 400 000,00 zł w związku z zawartą umową Nr 7/2025 z dnia 17 kwietnia 2025 roku na udzielenie bezzwrotnej pomocy finansowej Gminie Mrocza z Krajowego Ośrodka Wsparcia Rolnictwa w Warszawie na realizację zadania inwestycyjnego „Przebudowa drogi wewnętrznej na działkach 180,196 i 192 obręb Rościmin’”.

Dokonuje się zwiększenia planu dochodów w rozdziale 63095 w wysokości 17 187,11 zł w związku z otrzymaniem płatności refundacji środków europejskich dla programu realizowanego z Funduszu Europejskiego dla Kujaw i Pomorza 2021-2027, nr projektu: FEKP.05.06.-IP.02-0011/23 w ramach realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja parku przy ul. Łąkowej i Zielonej w Mroczy – Etap I”.

**WYDATKI**

Wydatki bieżące:

1. Na wniosek Dyrektora Centrum Usług Społecznych w Mroczy dokonano zwiększenia planu finansowego jednostki budżetowej o wartość 8 072,00 zł i dokonano przesunięcia wydatków wynikających z bieżącej analizy budżetu niezbędnej dla prawidłowej realizacji zadań statutowych jednostki.
2. Na wniosek Dyrektora Gminnego Zespołu Obsługi Oświaty w Mroczy dokonano zwiększenia planu finansowego jednostki budżetowej o wartość 13 000,00 zł w celu zapewnienia bieżącej realizacji zadań statutowych jednostki.
3. Na wniosek Dyrektora Szkoły Podstawowej im. Wojska Polskiego w Mroczy dokonano zwiększenia planu finansowego jednostki budżetowej o wartość 1 200,00 zł na wydatki związane z realizacją zadań z zakresu pomocy obywatelom Ukrainy oraz o wartość 583,00 zł na wydatki bieżące w celu realizacji zadań statutowych.
4. Na wniosek Dyrektora Szkoły Podstawowej im. Adama Mickiewicza w Witosławiu dokonano zwiększenia planu finansowego jednostki budżetowej o wartość 5 832,00 zł na wydatki związane z realizacją zadań z zakresu pomocy obywatelom Ukrainy.
5. Na wniosek Kierowników poszczególnych referatów Urzędu Miasta i Gminy w Mroczy dokonano zmian poprzez przesunięcia wynikające z bieżącej analizy budżetu niezbędnej dla prawidłowej realizacji zadań. Plan finansowy wydatków zwiększono ogółem o kwotę
652 587,11 zł, z czego wydatki bieżące o wartość 160 533,11 zł, natomiast wydatki majątkowe o wartość 492 054,00 zł.

**Wydatki majątkowe:**

W ramach wydatków inwestycyjnych o kwotę 35 000,00 zł zmniejszono środki do wysokości niezbędnych potrzeb na zadanie pn. „Rekultywacja gminnego składowiska odpadów innych
niż niebezpieczne”.

Do wykazu wydatków inwestycyjnych wprowadza się nowe zadanie inwestycyjne o łącznej wartości 527 054,00 zł, w tym:

- pn. „Przebudowa drogi wewnętrznej na działkach 180,196 i 192 obręb Rościmin” w rozdziale 60017 w wysokości 487 054,00 zł. Wprowadzenie planu finansowego zabezpiecza możliwość realizacji przedsięwzięcia w ramach bezzwrotnej pomocy finansowej uzyskanej z Krajowego Ośrodka Wsparcia Rolnictwa w Warszawie w wysokości nie więcej niż 82% faktycznie poniesionych kosztów,

- pn.„Zakup parkometru do strefy płatnego parkowania” w rozdziale 60019 w wysokości 40 000,00 zł.

**Pomoc obywatelom Ukrainy:**

Minister Finansów pismem: ST3.4752.5.2025.g z dnia 17 kwietnia 2025 roku poinformował
o zwiększeniu środków z Funduszu Pomocy w rozdziale 75814 w wysokości 7 032,00 zł z tytułu wsparcia jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy o których mowa w art.50 ust.6a ustawy z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa. Plan wydatków o powyższą kwotę zwiększa się w rozdziale 80101 z przeznaczeniem na wynagrodzenia, uposażenia, składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy.

W wyniku dokonanych zmian budżetu Gminy Mrocza plan dochodów wyniesie 92 915 734,43 zł, plan wydatków wyniesie 101 004 999,30 zł. Powyższe zmiany powodują zwiększenie deficytu o kwotę 247 800,00 zł, co zostanie pokryte środkami z lat ubiegłych. Łączna kwota deficytu po zamianach wyniesie 8 089 246,87 zł.