

projekt UCHWAŁA Nr XLVII//2023
Rady Gminy w Czerminie
z dnia 27 lutego 2023 r.

w sprawie: zmian w budżecie gminy na rok 2023

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 559 z późn. zm.) oraz art. 247 ust. 1, art. 232 ust 2, art 236, 237 i 258 ust 1 pkt 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r, poz. 1634 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§1. 1. Zmniejsza się plan dochodów o kwotę 184 671,00 zł:

2. Dokonuje się przeniesień dochodów między działami, rozdziałami i paragrafami:

Dział Rozdział §	Treść	Kwota Zwiększenia	Kwota Zmniejszenia
750	Administracja publiczna	0,00	4 441,00
75011	Urzędy wojewódzkie	0,00	4 441,00
2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami		4 441,00
758	Różne rozliczenia	1 654,00	4 383,00
75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	0,00	4 383,00
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa		4 383,00
75814	Różne rozliczenia finansowe	1 654,00	0,00
2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1 654,00	
801	Oświata i wychowanie	37 607,00	52 018,00
80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	0,00	7 226,00
2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)		7 226,00
80104	Przedszkola	0,00	8 792,00
2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)		8 792,00
80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	36 000,00	36 000,00
0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	36 000,00	
0830	Wpływy z usług		36 000,00
80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	1 607,00	0,00
2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	1 607,00	
852	Pomoc społeczna	47 000,00	12 160,00
85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	2 000,00	0,00
2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	2 000,00	
85216	Zasiłki stałe	0,00	1 000,00
2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)		1 000,00
85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	0,00	11 160,00

2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami		11 160,00
85230	Pomoc w zakresie dożywiania	45 000,00	0,00
2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	45 000,00	
855	Rodzina	790,00	213 720,00
85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	0,00	213 700,00
2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami		213 700,00
85503	Karta Dużej Rodziny W rozdziale tym nie ujmuje się wydatków na finansowanie wynikających z ustawy z dnia 5 grudnia 2014 r. o Karcie Dużej Rodziny (Dz. U. z 2021 r. poz. 1744) ulgowych przejazdów środkami publicznego transportu zbiorowego.	290,00	20,00
2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	290,00	
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami		20,00
85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	500,00	0,00
2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	500,00	
926	Kultura fizyczna	15 000,00	0,00
92695	Pozostała działalność	15 000,00	0,00
2440	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	15 000,00	
	Podsumowanie	102 051,00	286 722,00
	Razem zmniejszenie budżetu		184 671,00

§2. Zwiększa się plan przychodów:

o kwotę 1 345 706,00 zł z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych § 950.

o kwotę 771 523,00 zł z tytułu 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 oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków §905.

§3. Zwiększa się plan wydatków o kwotę 1 161 035,00 zł:

Dział Rozdział §	Treść	Kwota Zwiększenia	Kwota Zmniejszenia
010	Rolnictwo i łowiectwo	1 000,00	0,00
01095	Pozostała działalność	1 000,00	0,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	500,00	
4300	Zakup usług pozostałych	500,00	
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	771 523,00	0,00
40095	Pozostała działalność	771 523,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	771 523,00	
600	Transport i łączność	75 000,00	0,00
60016	Drogi publiczne gminne	75 000,00	0,00

4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	
4270	Zakup usług remontowych	20 000,00	
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00	
750	Administracja publiczna	20 000,00	4 441,00
75011	Urzędy wojewódzkie	0,00	4 441,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		3 715,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		635,00
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		91,00
75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	20 000,00	0,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00	
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	6 980,00	0,00
75412	Ochotnicze straże pożarne	6 980,00	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	2 480,00	
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 500,00	
801	Oświata i wychowanie	28 654,00	14 411,00
80101	Szkoły podstawowe	27 000,00	14 411,00
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli		14 411,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	27 000,00	
80195	Pozostała działalność	1 654,00	0,00
4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	306,38	
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 126,40	
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	221,22	
852	Pomoc społeczna	47 000,00	12 160,00
85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	2 000,00	0,00
3110	Świadczenia społeczne	2 000,00	
85216	Zasiłki stałe	0,00	1 000,00
3110	Świadczenia społeczne		1 000,00
85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	0,00	11 160,00
4300	Zakup usług pozostałych		11 160,00
85230	Pomoc w zakresie dożywiania	45 000,00	0,00
3260	Inne formy pomocy dla uczniów	45 000,00	
855	Rodzina	790,00	213 700,00
85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	0,00	213 700,00
3110	Świadczenia społeczne		213 700,00
85503	Karta Dużej Rodziny W rozdziale tym nie ujmuje się wydatków na finansowanie wynikających z ustawy z dnia 5 grudnia 2014 r. o Karcie Dużej Rodziny (Dz. U. z 2021 r. poz. 1744) ulgowych przejazdów środkami publicznego transportu zbiorowego.	290,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	145,00	
4300	Zakup usług pozostałych	145,00	
85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	500,00	0,00
4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	500,00	
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	410 000,00	0,00
90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	400 000,00	0,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	400 000,00	
90013	Schroniska dla zwierząt	10 000,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	
926	Kultura fizyczna	44 800,00	0,00
92695	Pozostała działalność	44 800,00	0,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 000,00	
4300	Zakup usług pozostałych	35 800,00	
	Podsumowanie	1 405 747,00	244 712,00

	Razem zwiększenie budżetu	1 161 035,00
--	----------------------------------	---------------------

§ 4. Dokonuje się przeniesień wydatków między działami, rozdziałami i paragrafami:

Dział Rozdział §	Treść	Kwota Zwiększenia	Kwota Zmniejszenia
750	Administracja publiczna	9 000,00	9 000,00
75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	0,00	9 000,00
4300	Zakup usług pozostałych		9 000,00
75095	Pozostała działalność	9 000,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych	9 000,00	
801	Oświata i wychowanie	9 567,00	9 567,00
80101	Szkoły podstawowe	1 624,00	7 040,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 624,00	
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		260,00
4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli		6 780,00
80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	1 827,00	1 827,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 827,00	
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		1 162,00
4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli		665,00
80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	743,00	0,00
4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	743,00	
80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	5 373,00	700,00
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający		700,00
4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	5 373,00	
	Podsumowanie	18 567,00	18 567,00

§5. 1. Zmienia się deficyt z kwoty 4 828 255,34 zł do kwoty 6 173 961,34 zł, który będzie sfinansowany przychodami pochodzącymi z:

- 1) wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego innych niż określone w pkt 5 i 8 uofp, w tym wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych §950 w kwocie 5 152 583,00 zł.
- 2) 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 § 905 w kwocie 814 824,94 zł.

§6. Zmienia się przychody budżetu z kwoty 5 505 091,34 zł do kwoty 6 850 797,34 zł z tytułu:

- 1) wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego innych niż określone w pkt 5 i 8 uofp, w tym wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych § 950 w kwocie 5 829 419,00 zł na:
 - a) finansowanie planowanego deficytu w kwocie 5 152 583,00 zł.
 - b) spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 676 836,00 zł.
- 2) 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 § 905 w kwocie 814 824,94 zł oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w § 906 w kwocie 206 553,40 zł na:
 - a) finansowanie planowanego deficytu w kwocie 1 021 378,34 zł.

§ 7. Określa się szczególne zasady wykonywania budżetu gminy w roku budżetowym 2023, wynikające z odrębnych ustaw:

1. Stosownie do art. 14 ust 14 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (tekst jednolity Dz. U. z 2022 poz. 583, z późn. zm.) środki z Funduszu pomocy będą przeznaczone na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy.

1) Ustala się dochody z tytułu środków z Funduszu pomocy w kwocie 1 654,00 zł oraz wydatki na realizację zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 1 654,00 zł w tym na:

a) realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy w kwocie 1 654,00 zł,

§8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.