

UCHWAŁA NR

RADY GMINY DĘBNICA KASZUBSKA

z dnia 28 września 2023 r.

w sprawie zmian w budżecie gminy na 2023 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 i pkt 9 lit. i, ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40, poz. 572, poz. 1463, poz. 1688) oraz art. 212 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz.1270, poz. 497, poz. 1273, poz. 1407, poz. 1641, poz. 1872, z 2021 r. poz. 2054 i z 2022 r. poz.1079) uchwała się, co następuje:

§ 1.1. Zwiększa się plan dochodów budżetowych o kwotę 2 893 128,54 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały, w tym zwiększa się dochody bieżące o kwotę 2 264 628,54 zł oraz zwiększa się dochody majątkowe o kwotę 628 500 zł.

2. Zwiększa się plan wydatków budżetowych o kwotę 2 893 128,54 zł zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały, w tym zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 2 229 054,60 zł oraz zwiększa się wydatki majątkowe o kwotę 664 073.

§ 2.1. Po dokonanych zmianach budżet gminy zamyka się następującymi kwotami:

1) dochody budżetowe: 67 619 975,63 zł, w tym:

a) dochody bieżące: 54 872 607,70 zł,

b) dochody majątkowe: 12 747 367,93 zł;

2) wydatki budżetowe: 75 959 031,34 zł, w tym:

a) wydatki bieżące: 55 258 104,31zł,

b) wydatki majątkowe: 20 700 927,03zł.

2. Wynik finansowy – deficyt budżetowy w wysokości 8 339 055,71 zł zostanie pokryty przychodami z:

1) wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w kwocie – 2 939 055,71 zł;

2) emisji obligacji komunalnych w kwocie – 5 400 000 zł.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Po stronie dochodów dokonuje się zmian

Załącznik Nr 1 do Projektu Uchwały Nr Rady Gminy Dębica Kaszubska z dnia 28 września 2023r

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	3 093 009,48	7 618,14	3 100 627,62
	01095		Pozostała działalność	3 075 168,48	7 618,14	3 082 786,62
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	84 000,00	7 618,14	91 618,14
750			Administracja publiczna	271 313,15	2 500,00	273 813,15
	75095		Pozostała działalność	25 500,00	2 500,00	28 000,00
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	25 500,00	2 500,00	28 000,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	34 985,00	49 500,00	84 485,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	0,00	49 500,00	49 500,00
		2440	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	0,00	49 500,00	49 500,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	13 934 526,21	20 779,46	13 955 305,67
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	222 997,27	20 779,46	243 776,73
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	27 327,27	20 779,46	48 106,73
758			Różne rozliczenia	22 177 394,95	2 344 120,91	24 521 515,86
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	13 956 054,00	21 405,00	13 977 459,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	13 956 054,00	21 405,00	13 977 459,00
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	0,00	2 221 371,00	2 221 371,00
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	0,00	2 221 371,00	2 221 371,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	426 613,95	101 344,91	527 958,86
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	52 821,00	52 821,00
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	48 523,91	48 523,91

801			Oświata i wychowanie	1 582 980,13	-150 000,00	1 432 980,13
	80104		Przedszkola	1 182 420,00	-150 000,00	1 032 420,00
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	553 564,00	-150 000,00	403 564,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 028 987,67	6 110,03	1 035 097,70
	85395		Pozostała działalność	1 028 987,67	6 110,03	1 035 097,70
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	377 400,00	3 060,00	380 460,00
		6357	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	5 611,30	1 085,26	6 696,56
		6359	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	1 046,64	1 964,77	3 011,41
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 664 424,10	612 500,00	3 276 924,10
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	45 850,00	612 500,00	658 350,00
		6260	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	0,00	612 500,00	612 500,00
Razem:				64 726 847,09	2 893 128,54	67 619 975,63

Po stronie wydatków dokonuje się następujących zmian:

Załącznik Nr 2 doProjektu Uchwały Nr Rady Gminy Dębica Kaszubska z dnia 28 września 2023r

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	12 461 814,86	5 000,00	12 466 814,86
	60004		Lokalny transport zbiorowy	120 000,00	20 000,00	140 000,00
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	120 000,00	20 000,00	140 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	12 044 178,32	-15 000,00	12 029 178,32
		4270	Zakup usług remontowych	395 520,00	-10 000,00	385 520,00
		4300	Zakup usług pozostałych	170 500,00	-5 000,00	165 500,00
750			Administracja publiczna	8 191 855,23	172 126,00	8 363 981,23
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	7 145 132,13	109 626,00	7 254 758,13
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	262 327,45	41 126,00	303 453,45
		4300	Zakup usług pozostałych	510 954,82	38 700,00	549 654,82
		4430	Różne opłaty i składki	88 998,28	29 800,00	118 798,28
	75095		Pozostała działalność	615 423,10	62 500,00	677 923,10
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	86 013,69	1 500,00	87 513,69
		4300	Zakup usług pozostałych	48 675,50	61 000,00	109 675,50
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	437 005,00	64 500,00	501 505,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	269 005,00	64 500,00	333 505,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	95 363,27	56 500,00	151 863,27
		4270	Zakup usług remontowych	21 000,00	5 000,00	26 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	17 900,00	3 000,00	20 900,00
757			Obsługa długu publicznego	1 325 247,93	780 000,00	2 105 247,93
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	1 325 247,93	780 000,00	2 105 247,93
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	1 300 000,00	780 000,00	2 080 000,00
801			Oświata i wychowanie	21 561 208,36	420 080,21	21 981 288,57
	80101		Szkoły podstawowe	12 915 707,01	297 338,16	13 213 045,17
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	297 483,00	10 000,00	307 483,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 392 576,00	30 000,00	1 422 576,00

	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 140 272,58	14 000,00	1 154 272,58
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	283 105,00	1 338,16	284 443,16
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	4 744 624,97	242 000,00	4 986 624,97
80104		Przedszkola	4 614 744,29	70 610,05	4 685 354,34
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	646 914,00	10 000,00	656 914,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	354 663,00	15 000,00	369 663,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	83 152,00	6 610,05	89 762,05
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 318 743,00	39 000,00	1 357 743,00
80107		Świetlice szkolne	248 689,08	450,00	249 139,08
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 561,00	450,00	6 011,00
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	371 656,52	377,00	372 033,52
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 989,00	377,00	5 366,00
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	291 432,00	314,00	291 746,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 886,00	314,00	4 200,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	739 996,00	50 991,00	790 987,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	15 611,00	991,00	16 602,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	362 405,00	50 000,00	412 405,00
80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	100 402,13	0,00	100 402,13
	2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	262,85	262,85
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	262,85	-262,85	0,00
851		Ochrona zdrowia	601 254,46	20 779,46	622 033,92
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	344 584,46	20 779,46	365 363,92
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	120 000,00	10 000,00	130 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	88 504,46	10 779,46	99 283,92
852		Pomoc społeczna	5 230 307,49	301 811,45	5 532 118,94
	85202	Domy pomocy społecznej	656 972,00	130 000,00	786 972,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	656 972,00	130 000,00	786 972,00

85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	414 000,00	10 000,00	424 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	414 000,00	10 000,00	424 000,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 284 623,00	41 811,45	1 326 434,45
	4300	Zakup usług pozostałych	69 710,00	40 000,00	109 710,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	25 787,00	1 811,45	27 598,45
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	602 577,00	10 000,00	612 577,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	49 542,00	10 000,00	59 542,00
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	589 750,00	20 000,00	609 750,00
	3110	Świadczenia społeczne	589 750,00	20 000,00	609 750,00
85295		Pozostała działalność	214 376,00	90 000,00	304 376,00
	3110	Świadczenia społeczne	207 200,00	90 000,00	297 200,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 561 196,81	3 060,00	1 564 256,81
	85395	Pozostała działalność	1 561 196,81	3 060,00	1 564 256,81
	3110	Świadczenia społeczne	370 000,00	3 000,00	373 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	58 002,17	60,00	58 062,17
855		Rodzina	6 644 527,00	112 271,42	6 756 798,42
	85504	Wspieranie rodziny	157 103,00	12 271,42	169 374,42
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	113 106,00	10 000,00	123 106,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	5 411,00	2 000,00	7 411,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 876,00	271,42	4 147,42
	85508	Rodziny zastępcze	265 000,00	100 000,00	365 000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	265 000,00	100 000,00	365 000,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 366 288,44	997 500,00	7 363 788,44
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	46 900,00	612 500,00	659 400,00
	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	612 500,00	612 500,00
	90095	Pozostała działalność	967 750,00	385 000,00	1 352 750,00
	4150	Dopłaty w spółkach prawa handlowego	950 000,00	385 000,00	1 335 000,00
926		Kultura fizyczna	1 126 032,00	16 000,00	1 142 032,00
	92601	Obiekty sportowe	913 032,00	16 000,00	929 032,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	832 822,00	16 000,00	848 822,00
Razem:			73 065 902,80	2 893 128,54	75 959 031,34

UZASADNIENIE

W planie dochodów i wydatków budżetowych na 2023 rok wprowadza się niniejszą uchwałą zmiany w zakresie:

I. Dochodów budżetowych

1. Zwiększono plan dochodów budżetowych w kwocie 2 893 128,54 zł, w następującej klasyfikacji budżetowej:

- w **dziale 010 zwiększenie** dochodów bieżących o kwotę 7 618,14 zł z tytułu wpływu środków z tytułu najmu i dzierżawy gruntów rolnych,
- w **dziale 750 zwiększenie** dochodów bieżących ogółem w kwocie 2 500 zł z tytułu otrzymanych darowizn,
- w **dziale 754 zwiększenie** dochodów bieżących w kwocie 49 500 zł z otrzymanych środków z Funduszu Sprawiedliwości z przeznaczeniem na działania w zakresie nabycia wyposażenia i sprzętu ratownictwa dla OSP,
- w **dziale 758 zwiększenie** dochodów bieżących w kwocie 2 344 120,91 zł z tytułu otrzymania środków z subwencji w kwocie 21 405 zł, zatrzymanych środków na uzupełnienie dochodów gminy 2 221 371 zł oraz środków ze zrealizowanego w 2022 roku funduszu sołectkiego,
- w **dziale 801 zmniejszenie** dochodów bieżących w kwocie 150 000 zł celem urealnienia planu dochodów przedszkola w Dębnicy Kaszubskiej z tytułu wpłat rodziców,
- w **dziale 853 zwiększenie** dochodów w kwocie 6 110,03 zł m.in. z tytułu otrzymanych wpływów środków z Funduszu Pomocy na finansowanie zadań w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy,
- **dziale 900 zwiększenie** dochodów majątkowych w kwocie 612 500 zł z WFOŚ na dofinansowanie zadania pn. „Ciepłe mieszkanie”.

II. Wydatków budżetowych

1. Zwiększono plan wydatków budżetowych w kwocie 2 893 128,54 zł w następującej klasyfikacji budżetowej:

- w **dziale 600** zwiększenie wydatków ogółem w kwocie 5 000 zł,
- w **dziale 750** zwiększenie wydatków bieżących w kwocie 172 126 zł w wyniku przeniesienie wg właściwości klasyfikacji budżetowej w ramach funduszu sołectkiego i w planie Urzędu,
- w **dziale 754** zwiększenia wydatków bieżących w kwocie 64 500 zł na zabezpieczenie wydatków na OSP w ramach otrzymanego dofinansowania na zakup sprzętu,
- w **dziale 757** zwiększenia wydatków bieżących w kwocie 780 000 zł na zabezpieczenie wydatków na obsługę długu,
- w **dziale 801** zwiększenie wydatków ogółem w kwocie 420 080,21 zł w celu zabezpieczenia środków na wypłaty wynagrodzeń,
- w **dziale 851** zwiększenie wydatków ogółem w kwocie 20 779,46 zł w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem alkoholizmowi,
- w **dziale 852** zwiększenie wydatków w kwocie 301 811,45 zł. w celu zabezpieczenia kosztów realizowanych zadań przez OPS,
- w **dziale 853** zwiększenie wydatków bieżących w kwocie 3 060 zł na wypłatę dodatków węglowych,
- w **dziale 855** zwiększenie wydatków bieżących w kwocie 112 271,42 zł w celu zabezpieczenia kosztów realizowanych zadań przez OPS,
- w **dziale 900** zwiększenie wydatków bieżących w kwocie 997 500 zł w celu realizacji zadania finansowanego z WFOŚ pn. "Ciepłe mieszkanie",

- w **dziale 926** zwiększenie wydatków majątkowych w kwocie 16 000 zł na zakup piłko chwyków na boisko w Skarszów Górny z otrzymanego odszkodowania.

Przychody i rozchody budżetu w 2023 roku pozostają w niezmienionej wysokości.

Deficyt Gminy Dębica Kaszubska pozostaje w niezmienionej wysokości.