

UCHWAŁA Nr XXXVIII/290/23
RADY GMINY GNOJNO

z dnia 9 maja 2023 r.

w sprawie zmian w budżecie Gminy Gnojno na 2023 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 pkt 9 lit. d, lit. i ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2023 r., poz. 40 ze zm.), art. 211, art. 212, art. 214, art. 217, art. 222 ust. 1-3, art. 235, art. 236, art. 237, art. 258 ust. 1, art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2022 r., poz. 1634 ze zm.) i art. 111 ustawy z dnia 13 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2022 r., poz. 583 ze zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1.1. Zmienia się dochody budżetowe zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Zmienia się wydatki budżetowe zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. W uchwale Nr XXXVI/281/22 Rady Gminy Gnojno z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Gnojno na 2023 rok w § 7 w pkt 2 liczbę „136.460,02” zastępuje się liczbą „147.460,02”.

§ 3. Zmienia się załączniki do uchwały Nr XXXVI/281/22 Rady Gminy Gnojno z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Gnojno na 2023 rok:

- 1) załącznik nr 5 „Przychody i rozchody budżetu w 2023 roku”, który otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały;
- 2) załącznik nr 6 „Dochody i wydatki związane z realizacją zadań w zakresie administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2023 roku”, który otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 4. Do Uchwały XXXVI/281/22 Rady Gminy Gnojno z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Gnojno na 2023 rok dodaje się załącznik nr 8 „Dotacje celowe w 2023 roku” w brzmieniu określonym w załączniku nr 5 do niniejszej uchwały.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Gnojno.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy w Gnojnie.

Przewodniczący Rady Gminy

Stanisław Wcisło

ZMIANA DOCHODÓW BUDŻETOWYCH

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
700			Gospodarka mieszkaniowa	791 300,00	100,00	791 400,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	17 200,00	100,00	17 300,00
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkownia wieczystego w prawo własności	0,00	100,00	100,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	21 420,00	8 160,00	29 580,00
	85395		Pozostała działalność	21 420,00	8 160,00	29 580,00
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	21 420,00	8 160,00	29 580,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	64 000,00	64 000,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	0,00	64 000,00	64 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	64 000,00	64 000,00
855			Rodzina	2 834 835,00	35 000,00	2 869 835,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 728 081,00	35 000,00	2 763 081,00
		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	2 706 081,00	-2 000,00	2 704 081,00
		2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	0,00	2 000,00	2 000,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	35 000,00	35 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	899 795,03	13 910,00	913 705,03
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	62 640,00	13 910,00	76 550,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	62 640,00	13 910,00	76 550,00
Razem:				25 423 222,71	121 170,00	25 544 392,71

ZMIANA WYDATKÓW BUDŻETOWYCH

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
400			Wytwarzanie i zaopatrzenie w energię elektryczną, gaz i wodę	853 004,00	10 000,00	863 004,00
	40002		Dostarczanie wody	255 000,00	10 000,00	265 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	115 000,00	10 000,00	125 000,00
750			Administracja publiczna	3 734 180,00	229 875,79	3 964 055,79
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 008 048,00	208 075,79	3 216 123,79
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 945 760,00	79 175,79	2 024 935,79
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	165 000,00	-1 100,00	163 900,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	120 000,00	100 000,00	220 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	120 000,00	30 000,00	150 000,00
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	17 000,00	21 800,00	38 800,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 000,00	16 800,00	28 800,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	5 000,00	10 000,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	167 900,00	15 440,00	183 340,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	84 000,00	15 440,00	99 440,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	0,00	940,00	940,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	14 500,00	14 500,00
757			Obsługa długu publicznego	705 000,00	300 000,00	1 005 000,00
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	705 000,00	300 000,00	1 005 000,00
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	700 000,00	300 000,00	1 000 000,00
801			Oświata i wychowanie	10 614 026,79	120 000,00	10 734 026,79
	80101		Szkoły podstawowe	8 377 902,79	110 000,00	8 487 902,79
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	645 500,00	110 000,00	755 500,00
	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	54 020,00	10 000,00	64 020,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	29 000,00	10 000,00	39 000,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	21 420,00	8 160,00	29 580,00
	85395		Pozostała działalność	21 420,00	8 160,00	29 580,00
		3110	Świadczenia społeczne	21 000,00	8 000,00	29 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	420,00	160,00	580,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	10 000,00	71 112,00	81 112,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	0,00	71 112,00	71 112,00
		3240	Stypendia dla uczniów	0,00	67 912,00	67 912,00
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	0,00	3 200,00	3 200,00
855			Rodzina	2 869 851,00	0,00	2 869 851,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 728 081,00	0,00	2 728 081,00
		3110	Świadczenia społeczne	2 424 899,00	-2 000,00	2 422 899,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	2 000,00	6 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 874 581,05	112 210,00	2 986 791,05
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	468 507,20	95 000,00	563 507,20
		4260	Zakup energii	390 000,00	95 000,00	485 000,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	62 640,00	17 210,00	79 850,00
		4300	Zakup usług pozostałych	62 640,00	17 210,00	79 850,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 505 462,03	20 000,00	1 525 462,03
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	0,00	5 000,00	5 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	5 000,00	5 000,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 335 462,03	15 000,00	1 350 462,03
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	10 000,00	20 000,00
		4260	Zakup energii	10 000,00	5 000,00	15 000,00
Razem:				30 687 053,25	886 797,79	31 573 851,04

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU W 2023 ROKU

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
Przychody ogółem:			6 049 306,33
1.	Kredyty zaciągnięte na rynku krajowym, w tym:	§ 952	
1.1	zaciągnięte w związku z umową zawartą z podmiotem dysponującym środkami pochodzącymi z budżetu U.E.	§ 952	
2.	Pożyczki zaciągnięte na rynku krajowym	§ 952	
3.	Przychody z zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu U.E.	§ 903	
4.	Przychody ze spłat pożyczek udzielonych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu U.E.	§ 902	
5.	Pożyczki i kredyty zaciągnięte na rynku zagranicznym, w tym:	§ 953	
5.1	zaciągnięte w związku z umową zawartą z podmiotem dysponującym środkami pochodzącymi z budżetu U.E.	§ 953	
6.	Papiery wartościowe (obligacje) których zbywalność jest ograniczona, w tym:	§ 931	
6.1	emitowane w związku z umową zawartą z podmiotem dysponującym środkami pochodzącymi z budżetu U.E.	§ 931	
7.	Papiery wartościowe (obligacje) <u>dopuszczone do obrotu zorganizowanego</u> , czyli takie, dla których istnieje płynny rynek wtórny	§ 931	
8.	Przychody z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz wyemitowanych papierów wartościowych na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań	§ 907	
9.	Nadwyżka z lat ubiegłych (pomniejszona o środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 8 u.f.p.)	§ 957	
10.	Wolne środki art. 217 ust. 2 pkt. 6 u.f.p.	§ 950	765 627,79
11.	Spłaty pożyczek udzielonych	§ 951	
12.	Przychody 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	§ 905	4 933 535,39
13.	Przychody wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 u.f.p. i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	§ 906	350 143,15
14.	Przelewy z rachunku lokat	§ 994	
15.	Prywatyzacja majątku j.s.t	§ 941-44	
16.	Przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych art. 91a ust. 1 u.f.p.	§ 955	
Rozchody ogółem:			19 848,00
1.	Spłaty otrzymanych kredytów krajowych, w tym:	§ 992	
1.1	zaciągniętych w związku z zawarciem umowy z podmiotem dysponującym środkami pochodzącymi z budżetu U.E.	§ 992	
2.	Spłaty otrzymanych pożyczek krajowych	§ 992	19 848,00
3.	Spłaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu U.E.	§ 963	
4.	Pożyczki udzielone na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu U.E.	§ 962	
5.	Spłaty pożyczek i kredytów zagranicznych, w tym:	§ 993	
5.1.	zaciągniętych w związku z zawarciem umowy z podmiotem dysponującym środkami pochodzącymi z budżetu U.E.	§ 993	
6.	Wykup obligacji komunalnych, których zbywalność jest ograniczona, w tym:	§ 982	
6.1	wyemitowanych w związku z zawarciem umowy z podmiotem dysponującym środkami pochodzącymi z budżetu U.E.	§ 982	
7.	Wykup papierów wartościowych <u>dopuszczonych do obrotu zorganizowanego</u> , czyli takie, dla których istnieje płynny rynek wtórny	§ 982	
8.	Wcześniejsza spłata istniejącego długu jst	§ 965	
9.	Udzielone pożyczki	§ 991	
10.	Przelewy na rachunki lokat	§ 994	
11.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń krajowych art. 91a ust.1 u.f.p.	§ 955	

Załącznik nr 4 do uchwały nr XXXVIII/290/23
Rady Gminy Gnojno
z dnia 9 maja 2023 r.

**DOCHODY I WYDATKI ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ
I INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH ODREBNYMI USTAWAMI W 2023 ROKU**

Dział	Rozdział	§	Dotacje ogółem	Wydatki na 2023 r.	z tego:											
					Wydatki bieżące	z tego:					Wydatki majątkowe	z tego:				
						Wydatki jednostek budżetowych		Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3		inwestycje i zakupy inwestycyjne	z tego:			
						wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją statutowych zadań						wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	zakup i objęcie akcji i udziałów	wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	
010	01095	2010	373 654,36													
		4010		3 000,00	3 000,00	3 000,00										
		4110		513,00	513,00	513,00										
		4120		73,50	73,50	73,50										
		4210		2 000,00	2 000,00		2 000,00									
		4300		1 500,00	1 500,00		1 500,00									
		4360		240,06	240,06		240,06									
		4430		366 327,80	366 327,80		366 327,80									
750	75011	2010	59 523,00													
		4010		49 792,00	49 792,00	49 792,00										
		4110		8 511,00	8 511,00	8 511,00										
		4120		1 220,00	1 220,00	1 220,00										
751	75101	2010	915,00													
		4010		781,00	781,00	781,00										
		4110		134,00	134,00	134,00										
758	75814	2010	167,18													
		4010		167,18	167,18	167,18										
852	85228	2010	12 515,00													
		4300		12 515,00	12 515,00		12 515,00									
855	85502	2060	2 000,00													
855	85502	2010	2 706 081,00													
		3110		2 424 899,00	2 424 899,00				2 424 899,00							
		4010		53 280,00	53 280,00	53 280,00										
		4040		5 270,00	5 270,00	5 270,00										
		4110		209 220,00	209 220,00	209 220,00										
		4120		1 312,00	1 312,00	1 312,00										
		4210		6 000,00	6 000,00		6 000,00									

		4300		7 000,00	7 000,00		7 000,00								
		4360		300,00	300,00		300,00								
		4410		200,00	200,00		200,00								
		4700		600,00	600,00		600,00								
855	85503	2010	288,00												
		4210		288,00	288,00		288,00								
855	85513	2010	89 466,00												
		4130		89 466,00	89 466,00		89 466,00								
Ogółem:			3 244 609,54	3 244 609,54	3 244 609,54	333 273,68	486 436,86	0,00	2 424 899,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik nr 5 do uchwały nr XXXVIII/290/23
Rady Gminy Gnojno
z dnia 9 maja 2023 r.

DOTACJE CELOWE W 2023 ROKU

Lp.	Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania	Jednostka otrzymująca dotacje	Kwota dotacji
1	2	3	4	5	6	7
I. Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych						
II. Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych						
1	754	75412	6230	Doposażenie placów zabaw i utworzenie kąpek zabaw w ośrodkach zdrowia w Gminie Gnojno	OSP Gnojno	14.500,00
2	754	75412	2820	Przygotowanie jednostek ochotniczych straży pożarnych do działań ratowniczo - gaśniczych	OSP Gnojno	540,00
3	754	75412	2820	Przygotowanie jednostek ochotniczych straży pożarnych do działań ratowniczo - gaśniczych	OSP Janowice Poduszowskie	400,00
Ogółem:						15 440,00

UZASADNIENIE

W uchwale z dnia 9 maja 2023 r. w sprawie zmian w budżecie gminy Gnojno dokonane zostały następujące zmiany.

W zakresie dochodów zwiększa się:

- rozdział 85395 - Pozostała działalność, §2180 - Środki z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem Covid-19 - o kwotę 8.160,00 zł (środki na wypłatę dodatku elektrycznego dla gospodarstw domowych),
- rozdział 85415 - Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym, §2030 - Dotacja celowa otrzymywana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin - o kwotę 64.000,00 zł (decyzja Wojewody Świętokrzyskiego Nr FN.I.3111.158.2023 z dnia 05.04.2023 r.),
- rozdział 85502 – Rodzina, §2060 - Dotacje celowe otrzymywane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom, związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci - o kwotę 2.000,00 zł (decyzja Wojewody Świętokrzyskiego Nr FN.I.3111.253.2023 z 28 kwietnia 2023 r.).

Dokonuje się zwiększenia dochodów w poszczególnych rozdziałach dostosowując plany do przewidywanego wykonania.

W zakresie dochodów zmniejsza się:

- rozdział 85502 – Rodzina, §2010 - Dotacje celowe otrzymywane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconym gminie - o kwotę 2.000,00 zł (decyzja Wojewody Świętokrzyskiego Nr FN.I.3111.253.2023 z 28 kwietnia 2023 r.).

W zakresie wydatków budżetowych:

Zwiększa się wydatki zgodnie ze zwiększonymi dochodami, dokonuje się przeniesień wydatków między poszczególnymi rozdziałami zgodnie ze zmianami planów dostarczonych przez poszczególne jednostki wynikających z bieżących potrzeb:

- rozdział 75023 - Urzędy gmin - zwiększa się wydatki w poszczególnych paragrafach dostosowując plany do przewidywanego wykonania,
- rozdział 75702 - Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jst zaliczanych do tytułów dłużnych - o kwotę 300.000,00 zł (zwiększenie planu na spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek).

Ogółem dochody zostały zwiększone o kwotę 121.170,00 zł, a wydatki zostały zwiększone o kwotę 888.797,79 zł. Zwiększony został deficyt budżetu o kwotę 765.627,79 zł i wynosi 6.029.458,33 zł. Deficyt zostanie pokryty z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczeń dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczeń środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowego z udziałem tych środków w kwocie 5.263.830,54 zł oraz wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunkach bieżących budżetu gminy, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek lat ubiegłych w kwocie 765.627,79 zł.

Różnica pomiędzy niewykorzystanymi środkami z roku 2022 a zaplanowanym deficytem wynosi 19.848,00 zł i stanowi nadwyżkę budżetu, która zostanie przeznaczona na spłatę pożyczki.