

UCHWAŁA NR LXII/538/2023
RADY GMINY SKĄPE

z dnia 24 października 2023 r.

o zmianie uchwały w sprawie uchwały budżetowej Gminy Skąpe na 2023 rok

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. d, lit i., pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023r. poz. 40 z późn. zm.), art. 211, art. 212, art. 214 pkt 1, art. 215, art. 216, art.217, art. 218, art. 221, art. 222, art. 235, art. 236, art. 237, art. 242, art. 258, art. 264 ust. 3 i 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.), art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2023 r., poz. 103 z późn. zm.), art. 35 ustawy z dnia 9 czerwca 2022 roku o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2022r., poz.1265 z późn. zm.) **uchwala się, co następuje:**

§ 1. W uchwale Nr LIII/448/2022 Rady Gminy Skąpe z dnia 22 grudnia 2022r. w sprawie uchwały budżetowej Gminy Skąpe na 2023 rok wprowadza się następujące zmiany:

1. Zmienia się plan dochodów budżetu Gminy Skąpe na 2023 rok, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały. Plan dochodów po zmianach wynosi ogółem **37 032 081,46zł**, w tym:

- dochody bieżące 26 748 006,24 zł,
- dochody majątkowe 10 284 075,22 zł.

2. Zmienia się plan wydatków budżetu Gminy Skąpe na 2023 rok, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały. Plan wydatków po zmianach wynosi ogółem **46 866 762,67 zł**, w tym:

- wydatki bieżące 28 533 936,75 zł,
- wydatki majątkowe 18 332 825,92 zł.

3. Różnica między dochodami i wydatkami stanowi planowany deficyt budżetu w kwocie 9 834 681,21 zł, który zostanie sfinansowany:

- 1) przychodami 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 w wysokości 1.611.090,67zł 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 wysokości 151.677,00zł;
- 2) przychodami z tytułu sprzedaży papierów wartościowych w wysokości 5.200.000,00zł;
- 3) przychodami z tytułu nadwyżki budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych, pomniejszonej o przychody z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, w wysokości 1 912 653,54zł.
- 4) przychodami z tytułu wolnych środków w wysokości 1.400.000,00zł

4. § 4. otrzymuje brzmienie:"§ 4. 1. Ustala się limity zaciąganych zobowiązań z tytułu kredytów, pożyczek i sprzedaży papierów wartościowych:

- 1) na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu – w wysokości 5.200.000,00zł, w tym na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w wysokości 3.000.000,00zł;
- 2) na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu – w wysokości 2.000.000,00 zł."

5. W § 6. zmienia się pkt 3) który otrzymuje brzmienie:"3). dochody z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w wysokości 7.264.179,22zł i wydatki realizowane ze środków ww. funduszu w wysokości 11.845.789,56 zł.

6. W § 6. zmienia się pkt 4) który otrzymuje brzmienie: "4) dochody z Funduszu Pomocy, o którym traktuje art. 14 Ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2023, poz. 103 z późn. zm.) w wysokości 289 015,04 zł i wydatki nimi finansowane na realizację zadań na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy, którzy przybyli na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej w związku z działaniami wojennymi prowadzonymi na terytorium tego państwa, w wysokości 289 015,04 zł".

7. Zmienia się załącznik nr 3 do uchwały Nr LIII/448/2022 Rady Gminy Skąpe z dnia 22 grudnia 2022 w sprawie uchwały budżetowej Gminy Skąpe na 2023 rok, który otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały.

8. Zmienia się załącznik nr 5 do uchwały Nr LIII/448/2022 Rady Gminy Skąpe z dnia 22 grudnia 2022 w sprawie uchwały budżetowej Gminy Skąpe na 2023 rok, który otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Mariusz Kuźmicz

Załącznik nr 1
do Uchwały Nr LXII/538/2023
Rady Gminy Skąpe
z dnia 24 października 2023 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	2 164 768,42	288 475,69	2 453 244,11
	01095		Pozostała działalność	376 378,42	288 475,69	664 854,11
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-	356 378,42	288 475,69	644 854,11
758			Różne rozliczenia	13 932 883,88	1 178 243,00	15 111 126,88
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	4 477 815,00	11 107,00	4 488 922,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	4 477 815,00	11 107,00	4 488 922,00
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	61 913,70	1 167 136,00	1 229 049,70
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	61 913,70	1 167 136,00	1 229 049,70
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	114 726,00	1 375,00	116 101,00
	85395		Pozostała działalność	114 726,00	1 375,00	116 101,00
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem	17 704,00	1 375,00	19 079,00
Razem:				35 563 987,77	1 468 093,69	37 032 081,46

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr LXII/538/2023
Rady Gminy Skąpe
z dnia 24 października 2023 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	4 524 412,62	438 475,69	4 962 888,31
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	3 927 500,00	150 000,00	4 077 500,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	405 889,66	150 000,00	555 889,66
	01095		Pozostała działalność	488 312,62	288 475,69	776 788,31
		4430	Różne opłaty i składki	349 790,61	288 475,69	638 266,30
600			Transport i łączność	9 202 031,97	127 800,00	9 329 831,97
	60016		Drogi publiczne gminne	9 156 031,97	127 800,00	9 283 831,97
		4270	Zakup usług remontowych	263 000,00	10 000,00	273 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 325 473,57	117 800,00	2 443 273,57
750			Administracja publiczna	4 863 821,01	-10 000,00	4 853 821,01
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	152 947,00	-10 000,00	142 947,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	109 000,00	-10 000,00	99 000,00
801			Oświata i wychowanie	10 144 130,40	106 743,00	10 250 873,40
	80101		Szkoły podstawowe	6 700 805,77	84 750,00	6 785 555,77
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	761 878,72	12 500,00	774 378,72
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	83 429,38	2 170,00	85 599,38
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	3 267 000,00	70 080,00	3 337 080,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	516 204,80	11 107,00	527 311,80
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	15 062,00	11 107,00	26 169,00
	80104		Przedszkola	1 464 986,98	0,00	1 464 986,98
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	1 385 286,98	-5 383,80	1 379 903,18
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	0,00	5 383,80	5 383,80
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	486 378,59	10 886,00	497 264,59
		4300	Zakup usług pozostałych	406 500,00	10 886,00	417 386,00
852			Pomoc społeczna	2 136 237,00	0,00	2 136 237,00
	85202		Domy pomocy społecznej	683 200,00	-77 000,00	606 200,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	683 200,00	-77 000,00	606 200,00

	85215		Dodatki mieszkaniowe	10 000,00	-2 000,00	8 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	10 000,00	-2 000,00	8 000,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	866 011,00	25 000,00	891 011,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	482 733,00	20 000,00	502 733,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	91 400,00	5 000,00	96 400,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	169 526,00	45 000,00	214 526,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	108 400,00	30 000,00	138 400,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	22 700,00	5 000,00	27 700,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	19 627,00	10 000,00	29 627,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	40 000,00	2 000,00	42 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	40 000,00	2 000,00	42 000,00
	85295		Pozostała działalność	30 400,00	7 000,00	37 400,00
		4300	Zakup usług pozostałych	22 390,00	7 000,00	29 390,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	115 726,00	1 375,00	117 101,00
	85395		Pozostała działalność	115 726,00	1 375,00	117 101,00
		3110	Świadczenia społeczne	17 401,00	1 348,00	18 749,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	203,00	27,00	230,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 897 407,33	-2 665,85	3 894 741,48
	90095		Pozostała działalność	832 780,30	-2 665,85	830 114,45
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	387 282,60	-2 665,85	384 616,75
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 755 354,63	4 525,00	1 759 879,63
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 321 313,23	5 825,00	1 327 138,23
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	60 399,44	5 825,00	66 224,44
	92195		Pozostała działalność	224 541,40	-1 300,00	223 241,40
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	86 250,00	-1 300,00	84 950,00
926			Kultura fizyczna	857 942,00	1 840,85	859 782,85
	92601		Obiekty sportowe	644 810,71	1 840,85	646 651,56
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	28 700,00	-2 265,61	26 434,39
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	409 710,71	4 106,46	413 817,17
Razem:				46 198 668,98	668 093,69	46 866 762,67

Załącznik nr 3
do Uchwały Nr LXII/538/2023
Rady Gminy Skąpe
z dnia 24 października 2023 r.

Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
905	Przychody jednostek samorządu terytorialnego 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	1 611 090,67	0,00	1 611 090,67
906	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	151 677,00	0,00	151 677,00
931	Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych	6 000 000,00	- 800 000,00	5 200 000,00
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	1 400 000,00	0,00	1 400 000,00
957	Nadwyżki z lat ubiegłych	1 912 653,54	0,00	1 912 653,54

Dotacje udzielone z budżetu Gminy Skąpe

1) Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	75 000,00
	01009		Spółki wodne	25 000,00
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	25 000,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	50 000,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	50 000,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	55 500,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	24 500,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	24 500,00
	75495		Pozostała działalność	31 000,00
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	31 000,00
801			Oświata i wychowanie	5 383,80
	80104		Przedszkola	5 383,80
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	5 383,80
851			Ochrona zdrowia	4 500,00
	85195		Pozostała działalność	4 500,00
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	4 500,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	15 000,00
	85495		Pozostała działalność	15 000,00
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	15 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 000,00
	90095		Pozostała działalność	6 000,00
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	6 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	42 500,00
	92195		Pozostała działalność	42 500,00
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	42 500,00
926			Kultura fizyczna	164 000,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	164 000,00
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	164 000,00
Razem:				367 883,80

2) Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	130 000,00
	92116		Biblioteki	130 000,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	130 000,00
Razem:				130 000,00

Uzasadnienie

W planie wydatków dokonano zwiększeń:

- w ramach zadania dot. Akcyza o 288.475,69 zł,
- utwardzenie terenu przy przedszkolu w Radoszynie wraz z wymianą części ogrodzenia o 78.000,00 zł,
- zagospodarowanie terenów zielonych w m. Cibórz o 35.000,00 zł,
- budowa stacji uzdatniania wody oraz sieci wodociągowej wraz z systemem pomiarowym na potrzeby zapewnienia dostawy wody pitnej dla turystycznej części Gminy Skąpe o 150.000,00 zł,
- dodatek elektryczny o 1.135,00 zł,
- zwiększenie wydatków w dziale 801 Oświata - zwiększenie odpisu na ZFŚS o 11.107,00 zł,
- zwiększenie wydatków w dziale 801 Oświata wynagrodzenia o 84.750,00 zł,
- zwiększenie w dziale 801 Oświata - dowożenie uczniów do szkół o 10.886,00 zł.

W planie dochodów zwiększono wpływy:

- w ramach zadania dot. Akcyza o 288.475,69 zł,
- część oświatowa subwencji ogólnej o 11.107,00 zł,
- uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego o 1.167.136,00 zł.

Aktualizacja załączników:

1. dochody (1)
2. wydatki (2)
3. przychody (3)
4. dotacje udzielone z budżetu Gminy Skąpe (4)