

**UCHWAŁA NR XLVII/284/2023
RADY GMINY ZBÓJNO**

z dnia 16 marca 2023 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie budżetu Gminy Zbójno na 2023 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r., poz. 40), art. 211, 212, 235-237 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, 1079, 1692, 1 725, 1747, 1768, 1964 i 2414), **uchwała się, co następuje:**

§ 1. W uchwale Nr XLV/270/2022 Rady Gminy Zbójno z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie budżetu Gminy Zbójno na 2023 rok, **zmienionej:**

- zarządzeniem Nr 5/2023 Wójta Gminy Zbójno z dnia 18 stycznia 2023 r.,
- zarządzeniem Nr 9/2023 Wójta Gminy Zbójno z dnia 27 stycznia 2023 r.,
- uchwałą Nr XLVI/272/2023 Rady Gminy Zbójno z dnia 9 lutego 2023 r.,
- zarządzeniem Nr 16/2023 Wójta Gminy Zbójno z dnia 14 lutego 2023 r.,
- zarządzeniem Nr 22/2023 Wójta Gminy Zbójno z dnia 28 lutego 2023 r.,

wprowadza się następujące zmiany:

1. Zwiększa się dochody budżetu w kwocie 346 702,00 zł, §1 uchwały otrzymuje brzmienie:

„§ 1. Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu na 2023 rok w wysokości 34 708 934,19 zł, z tego:

- 1) dochody bieżące w kwocie 21 976 299,19 zł,
- 2) dochody majątkowe w kwocie 12 732 635,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1.”.

2. Zwiększa się wydatki budżetu w kwocie 346 702,00 zł, §2 pkt 1 uchwały otrzymuje brzmienie:

„§ 2. 1. Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu na 2023 rok w wysokości 41 014 346,52 zł, z tego:

- 1) wydatki bieżące w kwocie 23 712 896,52 zł,
- 2) wydatki majątkowe w kwocie 17 301 450,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2.”.

3. §7 uchwały otrzymuje brzmienie:

„§ 7. Określa się plan dochodów i wydatków wydzielonego rachunku jednostek budżetowych (art. 223 u o f p) w wysokości 29 000,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 7.”.

4. Wprowadza się zmiany do załączników nr 1, 2, 3 i 13 zgodnie z załącznikami do niniejszej uchwały. Załącznik nr 7 otrzymuje brzmienie, jak załącznik nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego.

Przewodniczący Rady Gminy

Mieczysław Pankiewicz

Zmiany do załącznika nr 1 - DOCHODY

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	252 500,00	237 495,00	489 995,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	250 000,00	237 495,00	487 495,00
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	237 495,00	237 495,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	56 720,00	24 640,00	81 360,00
	75495		Pozostała działalność	56 720,00	24 640,00	81 360,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	56 720,00	24 640,00	81 360,00
758			Różne rozliczenia	9 833 181,19	23 487,00	9 856 668,19
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	5 559 409,00	15 812,00	5 575 221,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	5 559 409,00	15 812,00	5 575 221,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	40 512,19	7 675,00	48 187,19
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	18 771,00	7 675,00	26 446,00
852			Pomoc społeczna	533 400,00	47 080,00	580 480,00
	85216		Zasiłki stałe	111 900,00	1 500,00	113 400,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	1 500,00	1 500,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	94 900,00	37 698,00	132 598,00
		2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	0,00	37 698,00	37 698,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	71 500,00	3 892,00	75 392,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	3 892,00	3 892,00
	85295		Pozostała działalność	0,00	3 990,00	3 990,00
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	3 990,00	3 990,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	95 520,00	14 000,00	109 520,00
	85395		Pozostała działalność	95 520,00	14 000,00	109 520,00
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	94 500,00	14 000,00	108 500,00
Razem:				34 362 232,19	346 702,00	34 708 934,19

Zmiany do załącznika nr 2 - WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1 393 000,00	41 093,00	1 434 093,00
	40002		Dostarczanie wody	193 000,00	41 093,00	234 093,00
		4260	Zakup energii	100 000,00	31 093,00	131 093,00
		4430	Różne opłaty i składki	25 000,00	10 000,00	35 000,00
600			Transport i łączność	8 020 400,00	47 000,00	8 067 400,00
	60016		Drogi publiczne gminne	7 585 300,00	47 000,00	7 632 300,00
		4300	Zakup usług pozostałych	35 000,00	-650,00	34 350,00
		4430	Różne opłaty i składki	2 000,00	650,00	2 650,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	423 250,00	47 000,00	470 250,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	98 700,00	22 640,00	121 340,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	80 500,00	22 640,00	103 140,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	10 000,00	13 000,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	24 200,00	12 640,00	36 840,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	341 770,00	12 000,00	353 770,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	317 250,00	0,00	317 250,00
		4300	Zakup usług pozostałych	13 000,00	-2 000,00	11 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	10 000,00	2 000,00	12 000,00
	75495		Pozostała działalność	24 520,00	12 000,00	36 520,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	24 520,00	12 000,00	36 520,00
801			Oświata i wychowanie	10 949 711,00	9 379,00	10 959 090,00
	80101		Szkoły podstawowe	8 757 271,00	14 650,00	8 771 921,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	6 000,00	5 675,00	11 675,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	3 767 500,00	8 175,00	3 775 675,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	296 700,00	800,00	297 500,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	437 320,00	8 000,00	445 320,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	6 000,00	6 000,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	2 000,00	2 000,00	4 000,00
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	312 820,00	-50 000,00	262 820,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	43 400,00	-5 000,00	38 400,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	206 700,00	-45 000,00	161 700,00
	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	74 770,00	-5 309,00	69 461,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	54 400,00	-3 989,00	50 411,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	1 320,00	-1 320,00	0,00
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	338 900,00	42 038,00	380 938,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	204 200,00	42 038,00	246 238,00
852			Pomoc społeczna	1 763 227,35	43 090,00	1 806 317,35
	85216		Zasiłki stałe	112 399,50	1 500,00	113 899,50
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	499,50	1 500,00	1 999,50
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	184 900,00	37 698,00	222 598,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	738,00	738,00
		4300	Zakup usług pozostałych	184 900,00	36 960,00	221 860,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	121 500,00	3 892,00	125 392,00

	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	3 892,00	3 892,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	47 332,00	14 000,00	61 332,00
	85395	Pozostała działalność	47 332,00	14 000,00	61 332,00
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 080,78	11 652,10	13 732,88
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	368,28	2 062,42	2 430,70
	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	50,98	285,48	336,46
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 709 270,57	8 300,00	1 717 570,57
	90095	Pozostała działalność	0,00	8 300,00	8 300,00
	4300	Zakup usług pozostałych	0,00	8 300,00	8 300,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	5 560 682,15	148 600,00	5 709 282,15
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 320 682,15	54 000,00	1 374 682,15
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 000,00	100,00	2 100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	46 690,00	-100,00	46 590,00
	6589	Wydatki inwestycyjne dotyczące obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	690 000,00	54 000,00	744 000,00
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	4 000 000,00	94 600,00	4 094 600,00
	6580	Wydatki inwestycyjne dotyczące obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	400 000,00	94 600,00	494 600,00
926		Kultura fizyczna	203 600,00	600,00	204 200,00
	92601	Obiekty sportowe	88 500,00	600,00	89 100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	2 000,00	2 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	300,00	300,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	25 000,00	-1 700,00	23 300,00
		Razem:	40 667 644,52	346 702,00	41 014 346,52

Zmiany do załącznika nr 3 - ZADANIA INWESTYCYJNE W 2023 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	7 207 000,00	47 000,00	7 254 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	7 180 000,00	47 000,00	7 227 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	423 250,00	47 000,00	470 250,00
			Przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Zbójno - etap II	240 000,00	47 000,00	287 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	5 190 000,00	148 600,00	5 338 600,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 190 000,00	54 000,00	1 244 000,00
		6589	Wydatki inwestycyjne dotyczące obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	690 000,00	54 000,00	744 000,00
			Przebudowa świetlicy wiejskiej w miejscowości OBORY	690 000,00	54 000,00	744 000,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	4 000 000,00	94 600,00	4 094 600,00
		6580	Wydatki inwestycyjne dotyczące obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	400 000,00	94 600,00	494 600,00
			Prace restauratorskie obiektów wchodzących w skład Zespołu Pałacowo-Parkowego w Zbójnie - II etap	400 000,00	94 600,00	494 600,00
Razem				17 105 850,00	195 600,00	17 301 450,00

Dochody i wydatki wydzielonych rachunków jednostek oświatowych (art. 223 u o f p)

Klasyfikacja budżetowa			Treść	Nazwa jednostki				
Dział	Rozdział	§		Szkoła Podstawowa w Klonowie	Szkoła Podstawowa w Rużu	Zespół Szkół w Działyniu	Zespół Szkół w Zbójnie	Plan ogółem
DOCHODY				0	6 000	1 000	22 000	29 000
801	80101		Szkoły podstawowe	0	6 000	1 000	22 000	29 000
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy	0			13 000	13 000
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0	6 000	1 000		7 000
		2703	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin pozyskane z innych źródeł				9 000	9 000
WYDATKI				0	6 000	1 000	22 000	29 000
801	80101		Szkoły podstawowe	0	6 000	1 000	22 000	29 000
		4173	Wynagrodzenia bezosobowe				4 000	4 000
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0	4 000	900	12 000	16 900
		4213	Zakup materiałów i wyposażenia				2 000	2 000
		4300	Zakup usług pozostałych	0	2 000	100	1 000	3 100
		4303	Zakup usług pozostałych				3 000	3 000

**Zmiany do załącznika nr 13 - PLAN FINANSOWY – FUNDUSZ POMOCY
DOCHODY**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	56 720,00	24 640,00	81 360,00
	75495		Pozostała działalność	56 720,00	24 640,00	81 360,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	56 720,00	24 640,00	81 360,00
758			Różne rozliczenia	18 771,00	7 675,00	26 446,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	18 771,00	7 675,00	26 446,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	18 771,00	7 675,00	26 446,00
852			Pomoc społeczna	0,00	3 892,00	3 892,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	0,00	3 892,00	3 892,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	3 892,00	3 892,00
Razem:				85 144,00	36 207,00	121 351,00

WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
700			Gospodarka mieszkaniowa	32 200,00	12 640,00	44 840,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	32 200,00	12 640,00	44 840,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	24 200,00	12 640,00	36 840,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	24 520,00	12 000,00	36 520,00
	75495		Pozostała działalność	24 520,00	12 000,00	36 520,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	24 520,00	12 000,00	36 520,00
801			Oświata i wychowanie	18 771,00	7 675,00	26 446,00
	80101		Szkoły podstawowe	10 771,00	5 675,00	16 446,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	6 000,00	5 675,00	11 675,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	3 000,00	2 000,00	5 000,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	2 000,00	2 000,00	4 000,00
852			Pomoc społeczna	0,00	3 892,00	3 892,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	0,00	3 892,00	3 892,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	3 892,00	3 892,00
Razem:				85 144,00	36 207,00	121 351,00

Uzasadnienie

do uchwały zmieniającej uchwałę w sprawie budżetu Gminy Zbójno na 2023 rok

1. Wyjaśnienie celu przyjęcia uchwały, w tym przedstawienie istniejącego stanu faktycznego w dziedzinie, która ma być unormowana oraz wykazanie różnic między dotychczasowym a projektowanym stanem prawnym:

W uchwale dokonano zmian, które spowodowały zwiększenie dochodów i wydatków budżetu w kwocie **346 702,00 zł**.

Dochody – wprowadzono plan dochodów z tytułu:

- refundacji wydatków poniesionych w 2021 r. na realizację zadania pn. Modernizacja oczyszczalni ścieków w m-ci Zbójno – etap III w kwocie 237 495,00 zł,
- informacji Ministra Finansów o zwiększeniu części oświatowej subwencji ogólnej na rok 2023 r. w wysokości 15 812,00 zł (ostateczna kwota),
- zaliczki na realizację kolejnego etapu projektu pn. Kujawsko-Pomorska Teleopieka w kwocie 3 990,00 zł (plan wydatków zabezpieczono wcześniej ze środków własnych).

Zmiany dotyczące planu dochodów i wydatków:

- na podstawie oświadczenia o przyjęciu środków wprowadzono dochody ze środków pochodzących z Funduszu Solidarnościowego z przeznaczeniem na realizację Programu „Opieka wytchnieniowa – edycja 2023” w kwocie 37 698,00 zł,
- na podstawie umowy w ramach współpracy partnerskiej z Fundacją Werwa wprowadzono środki na realizację kolejnego etapu zadania pn. Aktywizacja społeczna i zawodowa osób zamieszkujących obszar Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego w kwocie 14 000,00 zł,
- wprowadzono środki z tytułu nienależnie pobranych świadczeń podlegających zwrotowi do budżetu państwa w kwocie 1 500,00 zł,
- na podstawie informacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego wprowadzono środki pochodzące z Funduszu Pomocy przeznaczonych na realizację zadań związanych z pobytem obywateli Ukrainy na terenie naszej gminy w związku z konfliktem zbrojnym, w tym:
 - zakwaterowanie i wyżywienie w kwocie 24 640,00 zł,
 - dodatkowe zadania oświatowe w kwocie 7 675,00 zł,
 - zapewnienie posiłków dzieciom w szkole w kwocie 3 892,00 zł.

Zmiany w planie wydatków:

- zwiększono plan wydatków majątkowych na realizację 3 zadań pn.:
 - Przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Zbójno – etap II w kwocie 47 000,00 zł (nadzór inwestorski),
 - Przebudowa świetlicy wiejskiej w m-ci Obory w kwocie 54 000,00 zł (zakup pierwszego wyposażenia),
 - Prace restauratorskie obiektów wchodzących w skład Zespołu Pałacowo-Parkowego w Zbójnie – etap II w kwocie 94 600,00 zł (nadzór inwestorski i dokumentacja),
- zwiększono plan wydatków bieżących na zakup energii, opłaty środowiskowe, rozgraniczenie nieruchomości gruntowych, zadania oświatowe, ochronę środowiska (przygotowanie dokumentacji) oraz funkcjonowanie Orlika w kwocie ogólnej 61 697,00 zł.

Wprowadzono zmiany w planach jednostek oświatowych w celu zabezpieczenia planu na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki (do kwot określonych w subwencji) oraz wynikających ze zmian w strukturze zatrudnienia.

Na podstawie informacji Dyrektora Zespołu Szkół w Zbójnie zwiększono plan dochodów i wydatków wydzielonego rachunku w związku z otrzymaniem grantu z Międzynarodowej Organizacji Migracji w kwocie 9 000,00 zł.

2. Charakterystyka przewidywanych skutków związanych z wejściem uchwały w życie, w tym w szczególności skutków finansowych:

Nie dotyczy.

3. Omówienie wyników konsultacji społecznych bądź wydanych opinii i/lub dokonanych uzgodnień, jeżeli obowiązek taki wynika z przepisów prawa.

Nie dotyczy.