

**Uchwała Nr LXIV/...../23
Rady Gminy Bierzwnik
z dnia 23 marca 2023 roku**

w sprawie zmiany budżetu Gminy Bierzwnik 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) oraz art. 211, art. 212 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.) **uchwala się co następuje:**

§ 1. W uchwale nr LXII/453/23 Rady Gminy Bierzwnik z dnia 18 stycznia 2023 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Bierzwnik na 2023 r. (Dz. Urz. Woj. Zachodniopomorskiego z 31.01.2023 poz.721) dokonuje się następujących zmian:

1. Zmniejsza się łączną kwotę dochodów Gminy Bierzwnik o kwotę **84.051,091 zł**, w tym:

- a) zmniejsza się dochody bieżące o kwotę **116.126 zł**, z czego: dochody na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 ustawy o finansach publicznych o kwotę 90.000 zł,
- b) zwiększa się dochody bieżące o kwotę **27.074,91 zł**, w tym:
 - a. dochody na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 ustawy o finansach publicznych o kwotę 18.601,91 zł,
 - b. środki z Funduszu Pomocy Obywatelom Ukrainy 7.453 zł,
 - c. środki z Funduszu COVID-19 1.020 zł.

zgodnie załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Zmniejsza się łączną kwotę wydatków Gminy Bierzwnik o kwotę **114.431,09 zł**, w tym:

- a) zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę 56.439,95 zł, z czego:
 - wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 ustawy o finansach publicznych o kwotę 18.901,91 zł,
- b) zmniejsza się plan wydatków bieżących o kwotę 50.491,04 zł,
- c) zmniejsza się plan wydatków majątkowych o 120.380 zł

zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

3. W wyniku dokonanych zmian w budżecie gminy:

- a) planowane dochody gminy zamykają się kwotą 41.126.519,11 zł,
- b) planowane wydatki gminy zamykają się kwotą 46.063.067,71 zł,

4. Planowany deficyt budżetu gminy wynosi 4.936.548,60 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w wysokości 3.605.765,60 zł w tym: przychodów jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości 562.700,96 zł,
- kredytu inwestycyjnego w wysokości 1.602.783 zł.

5. Załącznik przychody i rozchody budżetu gminy przyjmuje brzmienie jak w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały.

6. Dodaje się do uchwały budżetowej załącznik nr 11 o brzmieniu „Plan dochodów i wydatków związanych z funduszem przeciwdziałania COVID-19”, który przyjmuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Bierzwnik.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Zachodniopomorskiego.

RADCA PRAWNY

Anna Milczarz

13.03.2023r.

UZASADNIENIE

Zmniejsza się dochody gminy o kwotę 84.051,09 zł,

Na powyższą kwotę składają się środki pochodzące z dotacji celowej w ramach środków europejskich w wysokości 90.000 zł (dz. 750 rozdz. 70123 (Dostępny samorząd) ww. kwota została ujęta w dochodach 2023 roku natomiast gmina otrzymała ww. środki w 2022 r.

Zmniejsza się wysokość subwencji oświatowej o 21.126 zł (zawiadomienie Ministra Finansów ST3.4750.2.2023. Po stronie wydatków zmniejszono plan wydatków dz. 80101 § 4110. (Szkoła Łasko 5.000 zł, Szkoła Zieleniewo 5.000 zł Zespół Szkolno-Przedszkolny w Bierzwniku 11.126 zł).

Zwiększono plan dochodów bieżących o środki jakie Gmina otrzymała na:

„Trzy Dni Cystersów 18.601,91 zł (Euroregion Pomerania- dz. 750 rozdział 75075 po stronie dochodów i wydatków).

Zwiększa się plan dochodów dz. 758 rozdział 75814 § 2100 o kwotę 7.453 zł – środki pochodzące z Funduszu Pomocy dla Obywateli Ukrainy – po stronie wydatków kwota została przeznaczona na wynagrodzenia nauczycieli w szkołach Bierzwnik wraz z przedszkolem i szkoły w Zieleniewie.

Zwiększa się plan dochodów gminy o 1.020 zł (środki COVID-19) dz. 853, 85395 § 2180.

Zmniejsza się plan wydatków gminy o 114.431,09 zł

Zmniejsza się plan wydatków majątkowych o 120.380 zł (dz.700 rozdz. 70007 § 6050 – Budynek mieszkalny wielorodzinny w miejscowości Klasztorne (kwota urealniona do wartości po przetargu i stawki VAT).

Zwiększono plan wydatków bieżących o środki jakie Gmina otrzymała na: „Trzy Dni Cystersów 18.601,91 zł (Euroregion Pomerania - dz. 750 rozdział 75075.

Dokonuje się zmiany w planie wydatków jednostek oświatowych z tyt. środków jakie pozostały na rachunku z tytułu środków przeznaczonych na pomoc obywatelom Ukrainy (otrzymane z Funduszu Pomocy na zadania oświatowe dz. 758 rozdział 75814 § 2100 w 2022 r.) w wysokości 4.857 zł – zmniejszenie § 4790 rozdział 80101 i 80104, z jednoczesnym zwiększeniem 80101 80104 § 4750.

Zwiększa się plan wydatków kwotę 7.453 zł – środki pochodzące z Funduszu Pomocy dla Obywateli Ukrainy – kwota została przeznaczona na wynagrodzenia nauczycieli w szkołach Bierzwnik wraz z przedszkolem i Szkoły w Zieleniewie dz. 801 rozdział 80101, 80104. Kwota została proporcjonalnie podzielona według liczby uczniów, dzieci w placówkach.

Zwiększa się plan dochodów gminy o 1.020 zł (środki COVID-19) dz. 853, 85395 § 3110 i 4300. Zadanie realizowane przez GOPS Bierzwnik z przeznaczeniem na wypłatę dodatków dla gospodarstw domowych na niektóre źródła ciepła.

Przenosi się kwotę 34.000 zł z działu 010 Rolnictwo i łowiectwo dział 01008 Melioracje wodne do działu 900 rozdział 90026 Pozostałe zadania związane z gospodarką odpadami z przeznaczeniem na utylizację azbestu z terenu gminy.

Bierzwnik, 13 marca 2023 r.

Sporządziła: Wanda Podhajna

Zmiana planu dochodów

Dział	Rozdział	§	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	156 315,00	-71 398,09	84 916,91
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	100 600,00	-90 000,00	10 600,00
		2007	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	84 280,00	-75 852,00	8 428,00
			Dostępny Samorząd	84 280,00	-75 852,00	8 428,00
		2009	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	15 720,00	-14 148,00	1 572,00
			Dostępny Samorząd	15 720,00	-14 148,00	1 572,00
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	18 864,00	18 601,91	37 465,91
		2707	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	16 034,00	15 811,62	31 845,62
			Trzy dni Cystersów	16 034,00	15 811,62	31 845,62
		2709	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	2 830,00	2 790,29	5 620,29
			Trzy dni Cystersów	2 830,00	2 790,29	5 620,29
758			Różne rozliczenia	8 827 073,04	-13 673,00	8 813 400,04
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	5 274 804,00	-21 126,00	5 253 678,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	5 274 804,00	-21 126,00	5 253 678,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	7 111,04	7 453,00	14 564,04
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	4 611,04	7 453,00	12 064,04
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	83 590,00	1 020,00	84 610,00
	85395		Pozostała działalność	83 590,00	1 020,00	84 610,00
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	0,00	1 020,00	1 020,00
Razem:				41 210 570,20	-84 051,09	41 126 519,11

Zmiana planu wydatków

Dział	Rozdział	§	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	174 000,00	-34 000,00	66 000,00
	01008		Melioracje wodne	100 000,00	-34 000,00	66 000,00
		4270	zakup usług remontowych	100 000,00	-34 000,00	66 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	6 318 183,29	-120 380,00	6 197 803,29
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	2 255 163,00	-120 380,00	2 134 783,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 185 163,00	-120 380,00	2 064 783,00
			<i>Budynek mieszkalny wielorodzinny w miejscowości Klasztorne</i>	2 135 163,00	-120 380,00	2 014 783,00
750			Administracja publiczna	4 091 001,17	18 601,91	4 109 603,08
	75011		Urzędy wojewódzkie	36 873,04	0,00	36 873,04
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	22,04	0,00	22,04
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	95 600,00	18 601,91	114 201,91
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	15 811,62	15 811,62
			<i>Trzy Dni Cystersów</i>	0,00	15 811,62	15 811,62
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	2 790,29	2 790,29
			<i>Trzy Dni Cystersów</i>	0,00	2 790,29	2 790,29
801			Oświata i wychowanie	9 384 169,35	-13 673,00	9 370 496,35
	80101		Szkoły podstawowe	5 596 155,09	-14 738,00	5 581 417,09
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	474 407,00	-21 126,00	453 281,00
			<i>Szkoła Podstawowa Łasku</i>	76 719,00	-5 000,00	71 719,00
			<i>Szkoła Podstawowa w Zieleniewie</i>	134 227,00	-5 000,00	129 227,00
			<i>Zespół Szkolno-Przedszkolny w Bierzwniku</i>	263 461,00	-11 126,00	252 335,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	3 933,00	10 552,00	14 485,00
			<i>Pomoc obywatelom Ukrainy</i>	3 933,00	10 552,00	14 485,00
			<i>Szkoła Podstawowa w Zieleniewie</i>	2 622,00	7 035,00	9 657,00
			<i>Zespół Szkolno-Przedszkolny w Bierzwniku</i>	1 311,00	3 517,00	4 828,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 830 716,00	-4 164,00	2 826 552,00
			<i>Szkoła Podstawowa w Zieleniewie</i>	651 505,00	-2 776,00	648 729,00
			<i>Zespół Szkolno-Przedszkolny w Bierzwniku</i>	1 420 833,00	-1 388,00	1 419 445,00
	80104		Przedszkola	689 437,00	1 065,00	690 502,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	656,00	1 758,00	2 414,00
			<i>Pomoc obywatelom Ukrainy</i>	656,00	1 758,00	2 414,00
			<i>Zespół Szkolno-Przedszkolny w Bierzwniku</i>	656,00	1 758,00	2 414,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	260 902,00	-693,00	260 209,00
			<i>Zespół Szkolno-Przedszkolny w Bierzwniku</i>	260 902,00	-693,00	260 209,00
852			Pomoc społeczna	2 422 470,71	-124,00	2 422 346,71
	85295		Pozostała działalność	54 362,00	-124,00	54 238,00
		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	22 320,00	0,00	22 320,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	2 024,00	-124,00	1 900,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	15,00	0,00	15,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	3,00	0,00	3,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	201 745,28	1 020,00	202 765,28
	85395		Pozostała działalność	201 745,28	1 020,00	202 765,28
		3110	Świadczenia społeczne	0,00	1 000,00	1 000,00
			<i>COVID-19</i>	0,00	1 000,00	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	20,00	20,00

		COVID-19	0,00	20,00	20,00
855		Rodzina	4 062 421,25	124,00	4 062 545,25
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 305 124,25	124,00	3 305 248,25
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	124,00	124,00	248,00
		<i>Pomoc obywatelom Ukrainy</i>	<i>124,00</i>	<i>124,00</i>	<i>248,00</i>
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 714 850,00	34 000,00	2 748 850,00
	90026	Melioracje wodnej	95 000,00	34 000,00	129 000,00
	4300	zakup usług pozostałych	95 000,00	34 000,00	129 000,00
		<i>Utylizacja azbestu</i>	<i>0,00</i>	<i>34 000,00</i>	<i>34 000,00</i>
		Razem:	46 177 498,80	-114 431,09	46 063 067,71

**Przychody i rozchody
budżetu Gminy Bierzwnik
w 2023 roku**

w złotych

Lp.	treść	klasyfikacja §, §	kwota	kwota zmiany	Plan po zmianach
1	2	3	4	5	6
	Dochody budżetu		41 210 570,20	-84 051,09	41 126 519,11
	Przychody ogółem		5 238 928,60	-30 380,00	5 208 548,60
1	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	§ 906	458 624,60	104 076,36	562 700,96
2	Przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych	§ 951			0,00
3	Kredyt	§ 952	1 602 783,00		1 602 783,00
4	Pożyczki	§ 952	0,00		0,00
5	nadwyżka z lat ubiegłych	§ 957	3 177 521,00	-134 456,36	3 043 064,64
x	Razem dochody + przychody		46 449 498,80	-114 431,09	46 335 067,71
	Wydatki budżetu		46 177 498,80	-114 431,09	46 063 067,71
	Rozchody ogółem		272 000,00	0,00	272 000,00
1	udzielone pożyczki i kredyty	§ 991			0,00
2	Spłaty kredytów/pożyczek	§ 992	260 000,00		260 000,00
3	Spłaty pożyczek	§ 992	12 000,00		12 000,00
x	Razem wydatki + rozchody		46 449 498,80	-114 431,09	46 335 067,71

PLAN
DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z FUNDUSZEM PRZECIWDZIAŁANIA COVID-19
GMINA BIERZWNIK W 2023 ROKU

Lp.	nazwa	klasyfik. Budżetowa	PLAN
	DOCHODY	X	1 020,00
1.	Wypłata dodatków dla gospodarstw domowych na niektóre źródła ciepła	X	1 020,00
	w tym:		
	dla gospodarstw domowych	85395 § 2180	1 020,00
	WYDATKI	X	1 020,00
	nazwa	klasyfik. Budżetowa	
1	Niektóre źródła ciepła dla gosp. domowych	x	1 020,00
	rozdział	85395	1 020,00
	Świadczenia społeczne	3110	1 000,00
	zakup usług pozostałych	4300	20,00