

UCHWAŁA NR XLIV/322/2022

RADY GMINY DĘBNICA KASZUBSKA

z dnia 28 kwietnia 2022 r.

w sprawie zmian w budżecie gminy na 2022 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r. poz. 559, poz. 583) oraz art. 212 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305, poz. 1236, poz. 1535, poz. 1773, poz. 1927, poz. 1981, poz. 2054, poz. 2270; z 2022 r. poz. 583,655) art. 111 pkt 1 i 2 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2022 r. poz. 583) uchwała się, co następuje:

§ 1.1. Zwiększa się plan dochodów budżetowych o kwotę 154.555,89 zł (per saldo) zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały, w tym:

1) zwiększa się dochody bieżące o kwotę (per saldo) 154.555,89 zł.

2. Zwiększa się plan wydatków budżetowych o kwotę 154.555,89 zł (per saldo) oraz dokonuje zmian zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały, w tym:

1) zwiększa się wydatki bieżące o kwotę (per saldo) 154.555,89 zł.

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

1) dochody budżetowe: 54.752.561,89 , w tym:

a) dochody bieżące: 50.325.542,89 zł,

b) dochody majątkowe: 4.427.019 zł;

2) wydatki budżetowe: 60.627.787,89 zł, w tym:

a) wydatki bieżące: 52.418.578,35 zł,

b) wydatki majątkowe: 8.209.209,54 zł.

2. Wynik finansowy – deficyt budżetowy w wysokości 5.875.226 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 – 2.868.731,00 zł;

2) emisji obligacji komunalnych w kwocie – 3.006.495,00 zł.

§ 3. Upoważnia się Wójta Gminy Dębica Kaszubska do dokonywania:

1) zmian w planie dochodów i wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa;

2) czynności, o których mowa w art. 258 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy
Dębica Kaszubska

Ireneusz Ziolkowski

Po stronie dochodów dokonuje się zmian

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XLIV/322/2022 Rady Gminy Dębica Kaszubska z dnia 28 kwietnia 2022r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	128 447,00	6 273,00	134 720,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	15 600,00	6 273,00	21 873,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	3 000,00	6 273,00	9 273,00
755			Wymiar sprawiedliwości	0,00	2 376,00	2 376,00
	75515		Nieodpłatna pomoc prawna	0,00	2 376,00	2 376,00
		2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	2 376,00	2 376,00
758			Różne rozliczenia	20 400 476,00	15 390,00	20 415 866,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	127 488,00	15 390,00	142 878,00
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	15 390,00	15 390,00
801			Oświata i wychowanie	1 085 847,00	2 020,00	1 087 867,00
	80104		Przedszkola	942 272,00	-992,00	941 280,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	374 480,00	-992,00	373 488,00
	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	0,00	3 012,00	3 012,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	3 012,00	3 012,00
851			Ochrona zdrowia	0,00	1 080,00	1 080,00
	85195		Pozostała działalność	0,00	1 080,00	1 080,00
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	0,00	1 080,00	1 080,00
852			Pomoc społeczna	2 631 446,00	127 416,89	2 758 862,89
	85295		Pozostała działalność	585 895,00	127 416,89	713 311,89
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	10 026,00	10 767,89	20 793,89

	0970	Wpływy z różnych dochodów	19 000,00	116 649,00	135 649,00
Razem:			54 598 006,00	154 555,89	54 752 561,89

Po stronie wydatków dokonuje się następujących zmian:

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XLIV/322/2022 Rady Gminy Dębница Kaszubska z dnia 28 kwietnia 2022r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 435 138,00	6 273,00	1 441 411,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 283 738,00	6 273,00	1 290 011,00
		4300	Zakup usług pozostałych	278 451,00	6 273,00	284 724,00
755			Wymiar sprawiedliwości	0,00	2 376,00	2 376,00
	75515		Nieodpłatna pomoc prawna	0,00	2 376,00	2 376,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	1 010,00	1 010,00
		4260	Zakup energii	0,00	550,00	550,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	360,00	360,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	456,00	456,00
801			Oświata i wychowanie	20 359 283,19	68 326,00	20 427 609,19
	80101		Szkoły podstawowe	12 209 326,19	14 490,00	12 223 816,19
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	3 016 878,00	1 870,00	3 018 748,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	311 248,00	425,00	311 673,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 052 712,00	792,00	1 053 504,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	150 290,00	113,00	150 403,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	59 552,19	1 469,00	61 021,19
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	4 443 065,00	9 821,00	4 452 886,00
	80104		Przedszkola	4 335 292,00	-217,00	4 335 075,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	830 650,00	133,00	830 783,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	9 500,00	642,00	10 142,00
		4300	Zakup usług pozostałych	455 451,00	-397,00	455 054,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 340 852,00	-595,00	1 340 257,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	553 554,00	125,00	553 679,00
		4300	Zakup usług pozostałych	340 467,00	125,00	340 592,00
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	0,00	50 916,00	50 916,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	27 363,00	27 363,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	23 553,00	23 553,00

	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	182 673,00	3 012,00	185 685,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	39 600,00	1 506,00	41 106,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	98 406,00	1 506,00	99 912,00
851			Ochrona zdrowia	162 524,00	1 080,00	163 604,00
	85195		Pozostała działalność	0,00	1 080,00	1 080,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	500,00	500,00
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	580,00	580,00
852			Pomoc społeczna	5 511 292,00	127 416,89	5 638 708,89
	85231		Pomoc dla cudzoziemców	13 816,00	127 416,89	141 232,89
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	16 650,00	16 650,00
		3110	Świadczenia społeczne	4 526,00	36 267,89	40 793,89
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 190,00	13 279,00	17 469,00
		4220	Zakup środków żywności	0,00	51 660,00	51 660,00
		4260	Zakup energii	0,00	6 200,00	6 200,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 100,00	3 360,00	8 460,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	259 617,00	-50 916,00	208 701,00
	85446		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	50 916,00	-50 916,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	16 776,00	-16 776,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	34 140,00	-34 140,00	0,00
Razem:				60 473 232,00	154 555,89	60 627 787,89

UZASADNIENIE

W planie dochodów i wydatków budżetowych na 2022 rok wprowadza się niniejszą uchwałą następujące zmiany w zakresie:

I. Dochodów budżetowych

1. Zwiększono plan dochodów budżetowych na 2022 rok o kwotę 154.555,89 zł (per saldo), w tym:

- w rozdziale 75515 zwiększono o kwotę 2.376 zł na podstawie Porozumienia zawartego z Powiatem Słupskim na obsługę organizacyjno-techniczną punktu nieodpłatnej pomocy prawnej dla mieszkańców gminy na 2022 rok,

- w rozdziale 75814 zwiększono o kwotę 15 390 zł tytułem przekazanej pierwszej raty - za okres 24.02-31.03.2022 r. - dodatkowych środków na wsparcie jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy,

- w rozdziale 75023 zwiększono plan dochodów o kwotę 6.273 zł tytułem otrzymanego odszkodowania od firmy ubezpieczeniowej za wyrządzone szkody przez wichury na placu zabaw w m. Skarszów Górny/w dniu 13 kwietnia 2022 r. Firma Magic Garden dostarczyła i zamontowała elementy placu zabaw/,

- w rozdziale 80104 zmniejszono plan dochodów o kwotę 992 zł do wysokości przyznanej dotacji celowej decyzją Wojewody Pomorskiego FB-I.3111.40.1.2022.JC z dnia 6 kwietnia 2022 r. na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego,

- w rozdziale 80149 zwiększono plan dochodów dotacji celowej o kwotę 3012 zł decyzją Wojewody Pomorskiego FB-I.3111.40.1.2022.JC z dnia 6 kwietnia 2022 r. na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego,

- w rozdziale 85195 zwiększono plan dochodów o kwotę 1.080 zł z tytułu środków z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 na sfinansowanie transportu osób do punktów szczepień przeciwko wirusowi SARS-CoV-2,

- w rozdziale 85295 zwiększono plan dochodów o kwotę 127.416,89 zł, w tym: kwota 10.767,89 zł pochodząca z otrzymanych darowizn z przeznaczeniem na pomoc dla uchodźców z Ukrainy oraz kwota 116.649 zł w ramach Funduszu Pomocy na realizowane i finansowane zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy.

II. Wydatków budżetowych:

1. Zwiększono plan wydatków budżetowych na 2022 rok o kwotę 154.555,89 zł (per saldo), w tym:

- w rozdziale 70005 zwiększono plan wydatków o kwotę 6.273 zł na naprawę zniszczonych elementów placu zabaw po wichurach w m. Skarszów Górny,

- w rozdziale 75515 zwiększono plan wydatków o kwotę 2.376 zł związany z obsługą zadania obejmującego nieodpłatną pomoc prawną,

- w rozdziale 80104 zmniejszono plan wydatków o kwotę 992 zł zgodnie z decyzją Wojewody Pomorskiego FB-I.3111.40.1.2022.JC z dnia 6 kwietnia 2022 r. na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego/Przedszkole w Dębnicy Kaszubskiej - 595 zł, Przedszkole w Borzęcinie - 248 zł, Przedszkole w Budowie - 149 zł/,

- w rozdziale **80149** zwiększono plan wydatków o kwotę 3.012 zł decyzją Wojewody Pomorskiego FB-I.3111.40.1.2022.JC z dnia 6 kwietnia 2022 r. na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego/Niepubliczne Przedszkole w Niepogłędziu -1.506 zł, Przedszkole w Dębnicy Kaszubskiej -1.506 zł/,

- w rozdziale **80146 oraz 85446** dokonano przeniesienia wydatków między rozdziałami w celu prawidłowego zakwalifikowania wydatków we właściwym rozdziale,

- w rozdziale **85195** zwiększono plan wydatków o kwotę 1.080 zł na sfinansowanie transportu osób do punktów szczepień przeciwko wirusowi SARS-CoV-2,

- w rozdziale **85231** zwiększono plan wydatków o kwotę 127.416,89 zł, w tym:

a/ kwota 10.767,89 pochodząca z darowizn na realizację bieżących potrzeb uchodźców z Ukrainy,

b/ kwota 42.630 zł to środki z Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na pomoc obywatelom Ukrainy z przeznaczeniem na świadczenia w formie posiłku, jednorazowego świadczenia na osobę wraz z kosztami obsługi oraz świadczenia pieniężnego dla osób zapewniających zakwaterowanie i wyżywienie obywatelom Ukrainy, powyższe zadania realizuje Ośrodek Pomocy Społecznej w Dębnicy Kaszubskiej,

c/ kwota 74.019 zł pozostaje w dyspozycji jednostki Urzędu Gminy na realizację wydatków związanych z bieżącym utrzymaniem przyjętych uchodźców z Ukrainy/ kwotę w wysokości 51.660 zł przeznaczono na zakup środków żywności zabezpieczoną na okres 60 dni, kwotę 22.2359 zł przeznaczono na utrzymanie pomieszczeń, w których przebywają uchodźcy/usuwanie odpadów dostawa energii elektrycznej, dostawa wody i odprowadzenie ścieków, opał, środki czystości i art. przemysłowe/.

Kwotę **15.390 zł** zgodnie z art. 50 ust. 1 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o *pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa* Gmina Dębica Kaszubska przeznaczyła na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami *Ukrainy*, których pobyt na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej jest uznawany za legalny na podstawie art. 2 ust. 1 ustawy w jednostkach oświatowych na terenie Gminy, w tym: zapewnienie bezpłatnej nauki języka polskiego, zapewnienie dowozu dzieci do poszczególnych placówek oświatowych. Zwiększenia dokonano w rozdziale 80101 o kwotę 14.490 zł, w rozdziale 80104 o kwotę 775 zł, w rozdziale 80113 o kwotę 125 zł.