

**UCHWAŁA NR XLIX/350/2023
RADY GMINY W LIPNIKU**

z dnia 21 marca 2023 r.

w sprawie zmian w budżecie Gminy Lipnik na 2023 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. c, d, i ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2023 r. poz. 40), 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 (tekst jedn. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn.zm.) i art. 111 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 z późn.zm.) **Rada Gminy uchwala, co następuje:**

§ 1. W uchwale Nr XLVI/342/2022 Rady Gminy w Lipniku z dnia 28 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Lipnik na 2023 rok z późniejszymi zmianami, zwanej dalej "uchwałą budżetową", wprowadza się następujące zmiany:

1) Dokonuje się zmian w planie dochodów w budżecie gminy na 2023 rok zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

2) Dokonuje się zmian w planie wydatków w budżecie gminy na 2023 rok zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

3) § 3 otrzymuje brzmienie: „Ustala się deficyt budżetu gminy w wysokości 6 263 528,76 zł, którego źródłem sfinansowania będą pochody z tytułu:

1) kredytów długoterminowych w wysokości - 1 843 750,00 zł

2) pożyczek długoterminowych w wysokości - 1 250 000,00 zł

3) wolnych środków określonych w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości - 1 070 000,00 zł

4) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu 2022 roku, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie - 1 920 975,57 zł

5) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu 2022 roku, 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 - 178 803,19 zł”.

4) § 4 otrzymuje brzmienie: „Ustala się:

1. Przychody budżetu w łącznej wysokości 6 864 421,76 zł

2. Rozchody budżetu w łącznej wysokości 600 893,00 zł

- zgodnie z załącznikiem nr 5”.

5) w § 7 ust. 1 otrzymuje brzmienie: "Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości 34 650,00 zł oraz wydatki w wysokości 79 159,43 zł na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz programie przeciwdziałania narkomanii i inne wydatki (w tym finansowanie tych wydatków z przychodów wskazanych w załączniku Nr 5 w § 905 w wysokości 44 509,43 zł)."

- realizowane stosownie do art. 9³ i art. 18² ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (tekst jedn. Dz.U. z 2021 r. poz. 1119 z późn.zm.).

6) Załącznik Nr 5 pod nazwą „**Przychody i rozchody budżetu w 2023 r.**”, do uchwały budżetowej, otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lipnik.

§ 3. Uchwała podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Świętokrzyskiego.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy
w Lipniku

Stanisław Mazur

Dochody budżetu gminy na 2023 r.

Nazwa jednostki sprawozdawczej			LIPNIK	
Nr dokumentu			Uchwała Nr XLIX/350/2023	
Data podjęcia			2023-03-21	
Rodzaj			Plan dochodów	
Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Kwota
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	12 929,82
	40002		Dostarczanie wody	12 929,82
		2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	12 929,82
600			Transport i łączność	200 000,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	200 000,00
		2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	200 000,00
758			Różne rozliczenia	8 263,00
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	8 263,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	8 263,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	9 690,00
	85395		Pozostała działalność	9 690,00
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	9 690,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	20 186,98
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	17 186,98
		2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	17 186,98
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	3 000,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	3 000,00
			Razem:	251 069,80

Wydatki budżetu gminy na 2023 r.

Nazwa jednostki sprawozdawczej			LIPNIK	
Nr dokumentu			Uchwała Nr XLIX/350/2023	
Data podjęcia			2023-03-21	
Rodzaj			Plan wydatków	
Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
600			Transport i łączność	204 587,80
	60004		Lokalny transport zbiorowy	200 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	200 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	4 587,80
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 587,80
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	30 000,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	30 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00
801			Oświata i wychowanie	40 466,14
	80101		Szkoły podstawowe	14 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 000,00
	80195		Pozostała działalność	26 466,14
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	17 466,14
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	2 000,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 500,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	4 500,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 000,00
851			Ochrona zdrowia	44 509,43
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	44 509,43
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	22 509,43
		4300	Zakup usług pozostałych	22 000,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	9 690,00
	85395		Pozostała działalność	9 690,00
		3110	Świadczenia społeczne	9 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	190,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	-7 208,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	-10 208,00
		6650	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innvch jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	-10 208,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	3 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 500,00
Razem:				322 045,37

Przychody i rozchody budżetu w 2023 r.

Lp.	Treść	w złotych	
		Klasyfikacja §	Kwota
1.	2	3	4
Przychody ogółem:			6 864 421,76
1.	Kredyty zaciągnięte na rynku krajowym	§ 952	2 444 643,00
2.	Pożyczki zaciągnięte na rynku krajowym	§ 952/§ 903	1 250 000,00
3.	Kredyty i pożyczki zaciągnięte na rynku zagranicznym	§ 953	
4.	Papiery wartościowe - obligacje (których zbywalność jest ograniczona) / (dopuszczone do obrotu zorganizowanego)	§ 931	
5.	Przychody z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz wyemitowanych papierów wartościowych na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań	§ 907	
6.	Nadwyżka z lat ubiegłych (pomniejszona o środki, o których mowa w art.217 ust.2 pkt.8 u.f.p.)	§ 957	
7.	Wolne środki art. 217 ust. 2 pkt. 6 u.f.p.	§ 950	1 070 000,00
8.	Przychody ze spłat udzielonych pożyczek	§ 951/§ 902	
9.	Przychody z 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	§ 905	1 920 975,57
10.	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	178 803,19
11.	Przelewy z rachunku lokat	§ 994	
12.	Prywatyzacja majątku j.s.t.	§ 941-944	
13.	Przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych art. 91a ust 1 u.f.p	§ 955	
Rozchody ogółem:			600 893,00
1.	Spłaty kredytów krajowych	§ 992	582 600,00
2.	Spłaty otrzymanych zagranicznych kredytów i pożyczek	§ 993	
3.	Spłaty pożyczek krajowych	§ 992/§ 963	18 293,00
4.	Wykup papierów wartościowych - obligacji (których zbywalność jest ograniczona) / (dopuszczonych do obrotu zorganizowanego)	§ 982	
5.	Wcześniejsza spłata istniejącego długu jst.	§ 965	
6.	Udzielone pożyczki	§ 991/§ 962	
7.	Przelewy z rachunku lokat	§ 994	
8.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń krajowych art. 91a ust. 1 u.f.p	§ 995	

UZASADNIENIE

do Uchwały Nr XLIX/350/2023 Rady Gminy w Lipniku z dnia 21 marca 2023 r. w sprawie zmian w budżecie Gminy Lipnik na 2023 rok

W uchwale wprowadza się następujące zmiany:

1. Zmiany w planowanych dochodach

W dziale 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

rozd. 40002 Dostarczanie wody

- zwiększa się dochody o kwotę 12 929,82 zł z tytułu zwrotu niewykorzystanej dotacji przedmiotowej za 2022 rok przez Zakład Gospodarki Komunalnej w Lipniku.

W dziale 600 Transport i łączność

rozd. 60004 Lokalny transport zbiorowy

- zwiększa się dochody o kwotę 200 000,00 zł na podstawie Umowy w sprawie określenia zasad przekazywania przez Województwo na rzecz Organizatora rekompensat w części stanowiącej zwrot utraconych przychodów z tytułu stosowania ustawowych uprawnień do ulgowych przejazdów w publicznym transporcie zbiorowym do wysokości poniesionej z tego tytułu straty przez operatora publicznego transportu zbiorowego.

W dziale 758 Różne rozliczenia

rozd. 75801 Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego

- zwiększa się dochody o kwotę 8 263,00 zł na podstawie pisma Ministra Finansów o rocznych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej na 2023 rok.

W dziale 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

rozd. 85395 Pozostała działalność

- zwiększa się dochody o kwotę 9 690,00 zł z tytułu środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID - 19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID - 19 z przeznaczeniem na wypłatę dodatku węglowego oraz dodatków elektrycznych.

W dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

rozd. 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód

- zwiększa się dochody o kwotę 17 186,98 zł z tytułu zwrotu niewykorzystanej dotacji przedmiotowej za 2022 rok przez Zakład Gospodarki Komunalnej w Lipniku,

rozd. 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

- zwiększa się dochody o kwotę 3 000,00 z tytułu środków z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z przeznaczeniem na realizację programu „Czyste Powietrze”.

2. Zmiany w planowanych wydatkach

W dziale 600 Transport i łączność

rozd. 60004 Lokalny transport zbiorowy

- zwiększa się wydatki o kwotę 200 000,00 zł z przeznaczeniem na zakup usług pozostałych,

rozd. 60016 Drogi publiczne gminne

- zwiększa się wydatki o kwotę 4 587,80 zł z przeznaczeniem na zakup materiałów i wyposażenia.

W dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

rozd. 75412 Ochotnicze straże pożarne

- zwiększa się wydatki o kwotę 30 000,00 zł z przeznaczeniem na zakup usług pozostałych.

W dziale 801 Oświata i wychowanie

rozd. 80101 Szkoły podstawowe

- zwiększa się wydatki o kwotę 14 000,00 zł z przeznaczeniem na zakup materiałów i wyposażenia,

rozd. 80195 Pozostała działalność

- zwiększa się wydatki o kwotę 26 466,14 zł w poszczególnych paragrafach klasyfikacji budżetowej z przeznaczeniem na dodatkowe zadania oświatowe związane z edukacją dzieci z Ukrainy.

W dziale 851 Ochrona zdrowia

rozd. 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi

- zwiększa się wydatki o kwotę 44 509,43 zł z przeznaczeniem na zakup materiałów i wyposażenia oraz zakup usług pozostałych związanych z przeciwdziałaniem alkoholizmowi.

W dziale 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

rozd. 85395 Pozostała działalność

- zwiększa się wydatki o kwotę 9 690,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę dodatku węglowego oraz wypłatę dodatku elektrycznego oraz zakup materiałów i wyposażenia niezbędnych do realizacji w/w świadczeń.

W dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

rozd. 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi

- zmniejsza się wydatki o kwotę 10 208,00 zł na podstawie otrzymanej informacji z Ekologicznego Związku Gmin Dorzecza Koprzywianki o zmianie wysokości kwot zobowiązań Związku dla Gminy Lipnik w poszczególnych latach,

rozd. 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

- zwiększa się wydatki o kwotę 3 000,00 z przeznaczeniem na realizację programu „Czyste Powietrze”.

W związku z powyżej wprowadzonymi zmianami dokonuje się zmian w załączniku do uchwały budżetowej pn: „Przychody i rozchody budżetu w 2023 r.”.

Opracowała:

Magdalena Zimoląg