

**UCHWAŁA NR XL/270/2022
RADY GMINY OSIEK**

z dnia 25 października 2022 r.

w sprawie zmian w budżecie gminy na rok 2022

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4, art. 57 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020r. poz. 713 z późn. zm.), art. 211, art. 212, art. 217. art. 235 i art. 236 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o Finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2021r. poz. 305 z późn. zm.) Rada Gminy Osiek uchwała co następuje:

§ 1.

W budżecie gminy na 2022 rok następuje:

- 1) zmiana planu dochodów zgodnie z załącznikiem Nr 1,
- 2) zmiana planu wydatków zgodnie z załącznikiem Nr 2,
- 3) zmiana załącznika inwestycyjnego zgodnie z załącznikiem Nr 3,
- 4) zmiana załącznika Nr 6 do Uchwały Rady Gminy Osiek Nr XXX/213/2022 z dnia 16 grudnia 2021 roku w sprawie budżetu gminy na rok 2022 w szczególności określonej w załączniku Nr 4 – „Dotacje podmiotowe w 2022r.”

§ 2.

Źródłem pokrycia deficytu budżetu w wysokości 268.513,00 zł jest nadwyżka z lat ubiegłych w wysokości 268.513,00 zł.

§ 3.

Ustala się przychody i rozchody związane z finansowaniem deficytu i rozdysponowaniem nadwyżki budżetowej – zmienia się plan przychodów w wysokości 461.861,00 zł, w tym: nadwyżka z lat ubiegłych w wysokości 461.861,00 zł, wolne środki w wysokości 0 zł, środki z kredytu w wysokości 0 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 5.

§ 4.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Wojciech Śliwiński

Załącznik Nr 1 - Dochody

do Uchwały Rady Gminy Osiek Nr XL/270/2022 z dnia 25.10.2022r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	860 009,58	20 000,00	880 009,58
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	611 101,05	20 000,00	631 101,05
		0970	Wpływy z różnych dochodów	466 101,05	20 000,00	486 101,05
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	3 789 511,00	2 888 418,57	6 677 929,57
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	1 554 512,00	2 888 418,57	4 442 930,57
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 549 637,00	2 888 418,57	4 438 055,57
758			Różne rozliczenia	4 424 393,00	-858 330,00	3 566 063,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	983 807,00	-858 330,00	125 477,00
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	858 330,00	-858 330,00	0,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	525 631,88	858 330,00	1 383 961,88
	85395		Pozostała działalność	525 631,88	858 330,00	1 383 961,88
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	0,00	858 330,00	858 330,00
Razem:				14 787 159,76	2 908 418,57	17 695 578,33

Załącznik Nr 2 - WYDATKI

do Uchwały Rady Gminy Osiek Nr XL/270/2022 z dnia 25.10.2022r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
700			Gospodarka mieszkaniowa	246 000,00	35 450,00	281 450,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	177 500,00	19 000,00	196 500,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	142 000,00	19 000,00	161 000,00
	70095		Pozostała działalność	68 500,00	16 450,00	84 950,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	23 000,00	16 450,00	39 450,00
750			Administracja publiczna	2 173 271,00	20 670,00	2 193 941,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	1 971 184,00	20 670,00	1 991 854,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	29 200,00	9 870,00	39 070,00
		4300	Zakup usług pozostałych	202 300,00	10 800,00	213 100,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	168 409,00	8 618,57	177 027,57
	75412		Ochotnicze straże pożarne	159 247,00	8 618,57	167 865,57
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	31 200,00	8 618,57	39 818,57
801			Oświata i wychowanie	3 651 617,00	32 900,00	3 684 517,00
	80101		Szkoły podstawowe	2 335 091,00	32 900,00	2 367 991,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35 990,00	32 900,00	68 890,00
852			Pomoc społeczna	2 717 181,30	-831 630,00	1 885 551,30
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	439 870,00	26 700,00	466 570,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	284 530,00	11 184,00	295 714,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	52 970,00	2 006,00	54 976,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 760,00	274,00	4 034,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 700,00	10 472,00	31 172,00
		4300	Zakup usług pozostałych	33 470,00	1 451,00	34 921,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 700,00	1 313,00	6 013,00
	85295		Pozostała działalność	1 397 201,30	-858 330,00	538 871,30
		3110	Świadczenia społeczne	1 096 140,00	-841 500,00	254 640,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	12 453,00	-11 184,00	1 269,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 235,00	-2 006,00	229,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	306,00	-274,00	32,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 024,30	-602,00	1 422,30
		4300	Zakup usług pozostałych	5 123,00	-1 451,00	3 672,00

		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 782,00	-1 313,00	469,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	526 223,93	841 500,00	1 367 723,93
	85395		Pozostała działalność	526 223,93	841 500,00	1 367 723,93
		3110	Świadczenia społeczne	0,00	841 500,00	841 500,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	353 356,00	9 750,00	363 106,00
	92116		Biblioteki	233 556,00	9 750,00	243 306,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	233 556,00	9 750,00	243 306,00
926			Kultura fizyczna	112 500,00	13 160,00	125 660,00
	92601		Obiekty sportowe	70 700,00	13 160,00	83 860,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21 000,00	13 160,00	34 160,00
Razem:				17 833 672,76	130 418,57	17 964 091,33

Załącznik Nr 3 - WYDATKI, ZAKUPY INWESTYCYJNE I MAJĄTKOWE

do Uchwały Rady Gminy Osiek Nr XL/270/2022 z dnia 25.10.2022r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 805 792,00	0,00	1 805 792,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	900 000,00	0,00	900 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	900 000,00	0,00	900 000,00
			Modernizacja oczyszczalni ścieków w Osieku	50 000,00	20 000,00	70 000,00
			Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w gminie Osiek	850 000,00	- 20 000,00	830 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	174 500,00	19 000,00	193 500,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	142 000,00	19 000,00	161 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	142 000,00	19 000,00	161 000,00
			Przebudowa budynku komunalnego w Wycinkach	97 000,00	19 000,00	116 000,00
Razem				4 205 687,80	19 000,00	4 224 687,80

Załącznik Nr 4

do Uchwały Rady Gminy Osiek Nr XL/270/2022
z dnia 25.10.2022r.

Dotacje podmiotowe w 2022r.

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa instytucji	Kwota dotacji
1.	921	92116	Gminna Biblioteka Publiczna w Osieku	243 306
Ogółem:				243 306

Załącznik Nr 5 - Przychody

do Uchwały Rady Gminy Osiek Nr XL/270/2022 z dnia 25.10.2022r.

Paragraf	Treść	Przed zmian	Zmiana	Po zmianie
950	Wolne rodki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	1 273 348,00	- 1 273 348,00	0,00
952	Przychody z zaciąganych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	400 000,00	- 400 000,00	0,00
957	Nadwyżki z lat ubiegłych	1 566 513,00	- 1 104 652,00	461 861,00
		Razem: 3239861,0000	Razem: -2778000,0000	Razem: 461861,0000

UZASADNIENIE

1. Dokonano zmiany planu dochodów, w tym:

- 1) zwiększono plan dochodów bieżących z tytułu częściowego zwrotu podatku VAT od poniesionych wydatków bieżących i inwestycyjnych w latach ubiegłych – rozdział 01043 § 0970 o kwotę 20.000,00 zł
- 2) zwiększono plan dochodów bieżących w związku ze zwiększeniem udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2022r. zgodnie z pismem Ministra Finansów nr ST3.4753.9.2022 z dnia 30.09.2022r. – rozdział 75621 § 0010 o kwotę 2.888.418,57 zł,
- 3) zgodnie z informacją Ministra Finansów przeniesiono plan dochodów bieżących z tytułu wpływu środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na wypłatę dodatków węglowych – z rozdziału 75814 § 2180 na rozdział 85395 § 2180 o kwotę 858.330,00 zł.

2. Dokonano zmiany planu wydatków, w tym:

- 1) zmniejszono plan wydatków inwestycyjnych na realizację zadania „Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w gminie Osiek” – rozdział 01044 § 6050 o kwotę 20.000,00 zł,
- 2) zwiększono plan wydatków inwestycyjnych na realizację zadania „Modernizacja oczyszczalni ścieków w Osieku” – rozdział 01044 § 6050 o kwotę 20.000,00 zł
- 3) zwiększono plan wydatków inwestycyjnych na realizację zadania „Przebudowa budynku komunalnego w Wycinkach” – rozdział 70005 § 6050 o kwotę 19.000,00 zł,
- 4) zwiększono plan wydatków bieżących na zakup opału do ośrodka zdrowia – rozdział 70095 § 4210 o kwotę 16.450,00 zł,
- 5) zwiększono plan wydatków bieżących na zakup opału do Urzędu Gminy Osiek – rozdział 75023 § 4210 o kwotę 9.870,00 zł,
- 6) zwiększono plan wydatków bieżących na rozładunek opału – rozdział 75023 § 4300 o kwotę 800,00 zł,
- 7) zwiększono plan wydatków bieżących na pokrycie kosztów firmy doradczej sporządzającej wnioski, korekty i inne dokumenty dotyczące korekt podatku VAT – rozdział 75023 § 4300 o kwotę 6.000,00 zł,
- 8) zwiększono plan wydatków bieżących na pokrycie kosztów obsługi prawnej – rozdział 75023 § 4300 o kwotę 4.000,00 zł,
- 9) zwiększono plan wydatków bieżących z przeznaczeniem na zakup oleju opałowego i paliwa do samochodów pożarniczych w jednostkach OSP z terenu gminy Osiek – rozdział 75412 § 4210 o kwotę 8.618,57 zł,
- 10) zwiększono plan wydatków bieżących na zakup opału do Publicznej Szkoły Podstawowej w Osieku – rozdział 80101 § 4210 o kwotę 32.900,00 zł,
- 11) zwiększono plan wydatków bieżących na zakup opału do budynku GOPS – rozdział 85219 § 4210 o kwotę 9.870,00 zł,
- 12) zgodnie z informacją Ministra Finansów przeniesiono plan wydatków bieżących z przeznaczeniem na wypłatę dodatków węglowych – z rozdziału 85295 na 85395 o kwotę 841.500,00 zł, oraz na obsługę tego zadania z rozdziału 85295 na 85219 o kwotę 16.830,00 zł
- 13) zwiększono plan wydatków bieżących na zakup opału do Gminnej Biblioteki Publicznej w Osieku – rozdział 92116 § 2480 o kwotę 9.750,00 zł,
- 14) zwiększono plan wydatków bieżących na zakup opału do sali gimnastycznej w Osieku – rozdział 92601 § 4210 o kwotę 13.160,00 zł,

3. **Dokonano zmiany planu przychodów:** zmniejszono plan przychodów w związku z rezygnacją z zaciągnięcia kredytu długoterminowego w 2022 roku - § 952 o kwotę 400.000 zł, zmniejszono wolne środki § 950 o kwotę 1.273.348,00 zł oraz zmniejszono nadwyżkę budżetową § 957 o kwotę 1.104.652,00 zł.