

UCHWAŁA NR 326/22
RADY GMINY ZGORZELEC

z dnia 20 lipca 2022 r.

w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie Gminy Zgorzelec na 2022 rok.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9, lit. d i lit. e oraz pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 559 z późn. zm.) i art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 235 i art. 236 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) oraz 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 Zgorzelec uchwala:

§ 1.

Dokonuje się zmian w budżecie Gminy Zgorzelec na 2022 r. w następujący sposób:

1. Zwiększa się plan dochodów budżetu Gminy Zgorzelec o kwotę 2.266.124,18 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1.
2. Zwiększa się plan wydatków budżetu Gminy Zgorzelec o kwotę 1.432.950,18 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2.
3. Dokonuje się zmian w planie wydatków majątkowych budżetu Gminy Zgorzelec na 2022 rok, zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 2.

1. Dokonuje się zmiany w planie przychodów budżetu Gminy Zgorzelec na 2022 r., tj.:

- 1) zmniejsza się plan przychodów z planowanego do zaciągnięcia kredytu długoterminowego o kwotę 1.000.000,00 zł.
2. Ustala się planowany deficyt budżetu gminy w kwocie 4.711.868,15 zł, który zostanie pokryty:
 - 1) przychodami pochodzącymi z tytułu zaciągniętego kredytu długoterminowego na rynku krajowym w kwocie 854.578,25 zł,
 - 2) przychodami jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 3.010.704,29 zł,
 - 3) przychodami z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 846.585,61 zł.
3. Ustala się przychody budżetu w łącznej kwocie 8.843.702,29 zł, z następujących tytułów:
 - 1) planowanego do zaciągnięcia kredytu długoterminowego na rynku krajowym w kwocie 3.500.000,00 zł,
 - 2) przychodów jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 3.010.704,29 zł,
 - 3) przychodów z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 2.332.998,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 4.

§ 3.

Plan budżetu Gminy Zgorzelec po zmianach wynosi:

1. po stronie dochodów – 57.992.900,90 zł, z tego:

- 1) dochody bieżące – 50.772.712,25 zł,
- 2) dochody majątkowe – 7.220.188,65 zł.

2. po stronie wydatków – 62.704.769,05 zł, z tego:

- 1) wydatki bieżące – 50.908.018,99 zł,
- 2) wydatki majątkowe – 11.796.750,06 zł.

§ 4.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Zgorzelec.

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie do Uchwały Nr 326/22
Rady Gminy Zgorzelec
z dnia 20 lipca 2022 r.

Dokonuje się następujących zmian w planie dochodów w budżecie gminy na 2022 r.:

1. Rozdział 01095 „Pozostała działalność” – zwiększa się plan dochodów bieżących w łącznej kwocie 13.000,00 zł w §§ 0750 i 0920 z tytułu ponadplanowych dochodów z wpływów z najmu i dzierżawy oraz z pozostałych odsetek.

2. Rozdział 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” - zwiększa się plan dochodów bieżących w łącznej kwocie 2.500,00 zł w §§ 0830 i 0920 z tytułu ponadplanowych dochodów z wpływów z usług oraz z pozostałych odsetek.

3. Rozdział 70007 „Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy”:

- a) zwiększa się plan dochodów bieżących o kwotę 2.000,00 zł w § 0970 z tytułu wpływów z różnych dochodów,
- b) zmniejsza się plan dochodów bieżących o kwotę 2.000,00 zł w § 0830 z tytułu wpływów z usług.

4. Rozdział 75023 „Urzędy gmin” - zwiększa się plan dochodów bieżących w łącznej kwocie 1.500,00 zł w §§ 0950 i 0970 z tytułu ponadplanowych dochodów z wpływów z kar i odszkodowań wynikających z umów oraz z wpływów z różnych dochodów.

5. Rozdział 75615 „Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych”:

- a) zmniejsza się plan dochodów bieżących o kwotę 500.000,00 zł w § 0310 z tytułu niewykonanych dochodów z podatku od nieruchomości wg stanu na 30 czerwca br.,
- b) zwiększa się plan dochodów bieżących o kwotę 2.849.552,18 zł w § 2680 z tytułu rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych. Środki zostały przyznane gminie na podstawie wniosku złożonego przez Gminę Zgorzelec do Wojewody Dolnośląskiego na podstawie ustawy z dnia 17 listopada 2021 r. o rekompensacie dochodów utraconych przez gminy w 2018 r. w związku ze zmianą zakresu opodatkowania elektrowni wiatrowych.

6. Rozdział 75616 „Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych”:

- a) zwiększa się plan dochodów bieżących o kwotę 33.174,00 zł w § 0500 z tytułu ponadplanowych dochodów z podatku od czynności cywilnoprawnych,
- b) zwiększa się plan dochodów bieżących o kwotę 1.000,00 zł w § 0880 z tytułu ponadplanowych dochodów z opłaty prolongacyjnej.

7. Rozdział 75801 „Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego” – zmniejsza się plan dochodów bieżących o kwotę 163.482,00 zł w § 2920 w związku z błędnym wprowadzaniem po stronie dochodów kwoty subwencji oświatowej w związku z podziałem środków z rezerw części oświatowej subwencji ogólnej.

8. Rozdział 90002 „Gospodarka odpadami komunalnymi” – zwiększa się plan dochodów bieżących o kwotę 500,00 zł w § 0880 z tytułu dodatkowych wpływów z opłaty prolongacyjnej.

9. Rozdział 90095 „Pozostała działalność” – zwiększa się plan dochodów bieżących o kwotę 500,00 zł w § 0960 z tytułu wpływów z otrzymanej darowizny w postaci pieniężnej.

10. Rozdział 92601 „Obiekty sportowe” – dokonuje się następujących zmian w planie dochodów bieżących w planie finansowym CRT w Radomierzycach:

- a) zmniejsza się plan dochodów o kwotę 8.000,00 zł w § 0750 z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych,
- b) zwiększa się plan dochodów w łącznej kwocie 35.800,00 zł w §§ 0830, 0960, 0970 (w tym: 1.880,00 zł z tytułu otrzymanej darowizny w postaci pieniężnej). Dokonuje się następujących zmian w planie wydatków w budżecie gminy na 2022 r.:

1. Rozdział 01008 „Melioracje wodne” – zmniejsza się plan wydatków bieżących o kwotę 10.000,00 zł w § 4270 z tytułu oszczędności na zakupie usług remontowych w zakresie melioracji szczegółowej na terenie gminy.

2. Rozdział 60016 „Drogi publiczne gminne” – zwiększa się plan wydatków majątkowych o kwotę 220.000,00 zł w § 6050 na zadanie pn. „Opracowanie koncepcji przebudowy dróg gminnych (dokumentacja i prace projektowe)”.

3. Rozdział 60017 „Drogi wewnętrzne” - zwiększa się plan wydatków majątkowych o kwotę 170.000,00 zł w § 6050 z przeznaczeniem na zadanie pn. „Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Ręczyn na dz. nr 642/3” w związku z zakończeniem postępowania przetargowego.

4. Rozdział 60020 „Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych” – zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę 10.000,00 zł w § 4300 z przeznaczeniem na zakup nowych i modernizację funkcjonujących już przystanków komunikacyjnych na terenie gminy.

5. Rozdział 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami”:

a) zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę 30.000,00 zł w § 4300 z przeznaczeniem na zakup usług pozostałych w zakresie podziałów nieruchomości, ich wyceny oraz szacowania opłat z tytułu renty planistycznej,

b) zwiększa się plan wydatków majątkowych o kwotę 3.000,00 zł w § 6060 z przeznaczeniem na zadanie pn. „Wykup gruntów na potrzeby realizacji zadań publicznych na terenie gminy”.

6. Rozdział 75022 „Rady gmin” – zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę 80.000,00 zł w § 3030 z przeznaczeniem na różne wydatki na rzecz osób fizycznych, tj. na diety radnych.

7. Rozdział 75095 „Pozostała działalność” - zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę 40.000,00 zł w § 3030 z przeznaczeniem na różne wydatki na rzecz osób fizycznych, tj. na diety wypłacane sołtysom.

8. Rozdział 75404 „Komendy wojewódzkie Policji” – zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę 3.000,00 zł w § 2300 z przeznaczeniem na wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy, tj. fundusz wsparcia Policji (na nagrody dla policjantów pełniących dodatkowe patrol na terenie gminy).

9. Rozdział 75412 „Ochotnicze straże pożarne” - zwiększa się plan wydatków bieżących o łączną kwotę 40.000,00 zł, z tego: 20.000,00 zł w § 3020 na ekwiwalenty wypłacane strażakom ochotnikom, 10.000,00 zł w § 4210 na zakup paliwa do samochodów i 10.000,00 zł w § 4260 na zakup energii (koszt energii elektrycznej).

10. Rozdział 75702 „Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki” – zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę 400.000,00 zł w § 8110 na pokrycie rosnących kosztów odsetek od zaciągniętych kredytów bankowych (plan po zmianach na 2022 r. wynosi 1.050.000,00 zł, a wykonanie na 2021 r. wyniosło 302.602,87 zł). Rosnące koszty obsługi długu budżetu gminny są konsekwencją podnoszenia przez Radę Polityki Pieniężnej stóp procentowych, co w konsekwencji przekłada się na stawki WIBOR. Nagły wzrost kosztów obsługi długu publicznego wpłynie również na pogorszenie indywidualnego wskaźnika zadłużenia gminy (art. 243 ustawy o finansach publicznych), którego spełnienie jest warunkiem uchwalenia budżetu.

11. Rozdział 80101 „Szkoly podstawowe”:

a) zwiększa się plan wydatków majątkowych w planie finansowym SP w Jerzmankach o kwotę 26.000,00 zł w § 6060 z przeznaczeniem na zadanie pn. „Zakup urządzenia wielofunkcyjnego dla SP w Jerzmankach”,

b) zwiększa się plan wydatków bieżących w planie finansowym SP w Osieku Łużyckim o kwotę 15.000,00 zł w § 4270 na zakup usług remontowych (remont pomieszczeń oddziałów szkolnych).

12. Rozdział 80103 „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” - zwiększa się plan wydatków bieżących w planie finansowym wójta o kwotę 3.344,00 zł w § 4010.

13. Rozdział 80195 „Pozostała działalność” – zwiększa się plan wydatków bieżących w planie finansowym wójta o kwotę 3.000,00 zł w § 4300 z przeznaczeniem na organizację półkolonii letnich.

14. Rozdział 85202 „Domy pomocy społecznej” – zwiększa się plan wydatków bieżących w planie finansowym GOPS w Zgorzelcu o kwotę 10.000,00 zł w § 4330 z przeznaczeniem na pokrycie kosztów pobytu mieszkańca Gminy Zgorzelec w domu pomocy społecznej.

15. Rozdział 85295 „Pozostała działalność” - zwiększa się plan wydatków bieżących w planie finansowym GOPS w Zgorzelcu o kwotę 10.000,00 zł w § 3110 z przeznaczeniem na pokrycie kosztów pobytu w schronisku oraz ośrodka wsparcia dla matek z dziećmi.

16. Rozdział 85508 „Rodziny zastępcze” – zwiększa się plan wydatków bieżących w planie finansowym GOPS w Zgorzelcu o kwotę 80.000,00 zł w § 4330 z przeznaczeniem na pokrycie kosztów pobytu dzieci z ternu gminy w rodzinach zastępczych. Szacuje się, iż do końca roku koniecznym będzie zwiększenie planu wydatków w tej materii o kolejne 400.000,00 zł.

17. Rozdział 85516 „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” – zwiększa się plan wydatków bieżących w planie finansowym wójta w łącznej kwocie 24.000,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie kosztów pośrednich związanych z końcowym rozliczeniem projektu współfinansowanego ze środków europejskich w zakresie wychowania żłobkowego.

18. Rozdział 90002 „Gospodarka odpadami komunalnymi” - zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę 500,00 zł w § 4300 (korekta wynika z błędnego zmniejszenia planu wydatków finansowanych z opłaty za zagospodarowanie odpadów komunalnych).

19. Rozdział 90013 „Schroniska dla zwierząt” – zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę 2.000,00 zł w § 4300 z przeznaczeniem na usługi świadczone w zakresie sterylizacji i kastracji zwierząt oraz umieszczania zwierząt w schroniskach.

20. Rozdział 90095 „Pozostała działalność”:

- a) zwiększa się plan wydatków bieżących w kwocie 30.226,18 zł w § 4300 z przeznaczeniem na bieżące utrzymanie infrastruktury technicznej na terenie sołectw (w tym 500,00 zł z tytułu otrzymanej darowizny w postaci pieniężnej).
- b) zmniejsza się plan wydatków bieżących o kwotę 28.000,00 zł w § 4430 z tytułu niewykorzystanych środków na różne opłaty i składki.

21. Rozdział 92109 „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” - zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę 126.000,00 zł w § 2480 z przeznaczeniem na dotację podmiotową dla GOK w Zgorzelcu z przeznaczeniem na prowadzenie działalności kulturalnej na terenie gminy.

22. Rozdział 92116 „Biblioteki” - zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę 47.000,00 zł w § 2480 z przeznaczeniem na dotację podmiotową dla GOK w Zgorzelcu z przeznaczeniem na prowadzenie bibliotek na terenie gminy.

23. Rozdział 92601 „Obiekty sportowe” - zwiększa się plan wydatków bieżących w planie finansowym CRT w Radomierzycach o łączną kwotę 35.200,00 zł w § 4170 (na wynagrodzenia bezosobowe w zakresie usług świadczonych na rzecz jednostki), § 4210 (na zakup materiałów i wyposażenia) oraz w § 4260 (na zakup energii – rosnące koszty energii elektrycznej).

24. Rozdział 92695 „Pozostała działalność” - zwiększa się plan wydatków bieżących w planie finansowym CRT w Radomierzycach o łączną kwotę 2.680,00 zł w §§ 4090 i 4270 z przeznaczeniem na pokrycie kosztów wypłaconych honorariów i remontu pieca gazowego.

Ponadto dokonuje się zmiany w planie przychodów budżetu Gminy Zgorzelec na 2022 r., tj.:

- 1) zmniejsza się plan przychodów z tytułu planowanego do zaciągnięcia kredytu długoterminowego o kwotę 1.000.000,00 zł.