

UCHWAŁA NR 432/23
RADY GMINY ZGORZELEC

z dnia 17 maja 2023 r.

w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie Gminy Zgorzelec na 2023 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 2023 r. poz. 40 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 2022 r. poz. 1634 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.

W Uchwale Nr 365/22 Rady Gminy Zgorzelec z dnia 12 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Zgorzelec na 2023 rok wprowadza się następujące zmiany: w § 10 ust. 2 otrzymuje brzmienie:

„§ 10. Limity zobowiązań: (...)

2. Z tytułu zaciągnięcia długoterminowych kredytów na cele określone art. 89 ust. 1 pkt 2-3 ustawy o finansach publicznych w wysokości 5.000.000,00 zł”.

§ 2.

Dokonuje się zmian w budżecie Gminy Zgorzelec na 2023 r. w następujący sposób:

1. Zmniejsza się plan dochodów budżetu Gminy Zgorzelec o kwotę 361.141,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1.

2. Zwiększa się plan wydatków budżetu Gminy Zgorzelec o kwotę 1.082.024,86 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2.

3. Dokonuje się zmian w planie wydatków majątkowych budżetu Gminy Zgorzelec na 2023 rok, zgodnie z załącznikiem nr 3.

4. Dokonuje się zmian w planie dochodów i wydatków gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz gminnego programu w zakresie przeciwdziałania narkomanii, zgodnie z załącznikiem nr 5.

5. Dokonuje się zmian w planie wydatków związanych z pokryciem kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, zgodnie z załącznikiem nr 6.

§ 3.

1. Dokonuje się zmiany w planie przychodów i rozchodów budżetu Gminy Zgorzelec na 2023 r., tj.:

1) zwiększa się plan przychodów z tytułu planowanego do zaciągnięcia kredytu długoterminowego na rynku krajowym o kwotę 1.500.000,00 zł,

2) zwiększa się plan rozchodów z tytułu spłaty otrzymanych pożyczek o kwotę 56.834,14 zł.

2. Ustala się planowany deficyt budżetu gminy w kwocie 3.555.967,01 zł, który zostanie pokryty:

1) 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 2.112.801,15 zł,

2) przychodami z tytułu planowanego do zaciągnięcia kredytu długoterminowego w kwocie 1.443.165,86 zł.

3. Ustala się przychody budżetu w łącznej kwocie 7.769.635,29 zł, z tytułu:

- 1) planowanego do zaciągnięcia kredytu długoterminowego na rynku krajowym w kwocie 5.000.000,00 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 2.769.635,29 zł.

4. Ustala się rozchody budżetu w łącznej kwocie 4.213.668,28 zł, z tego:

- 1) planowane spłaty kredytów w łącznej kwocie 4.100.000,00 zł,
- 2) planowane spłaty pożyczek w łącznej kwocie 113.668,28 zł, zgodnie z Załącznikiem Nr 4.

§ 3.

Plan budżetu Gminy Zgorzelec po zmianach wynosi:

1. po stronie dochodów – 58.829.674,51 zł, z tego:

- 1) dochody bieżące – 47.972.322,90 zł,
- 2) dochody majątkowe – 10.857.351,61 zł.

2. po stronie wydatków – 62.385.641,52 zł, z tego:

- 1) wydatki bieżące – 48.611.509,24 zł,
- 2) wydatki majątkowe – 13.774.132,28 zł.

§ 4.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Zgorzelec.

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie do Uchwały Nr 432/23
Rady Gminy Zgorzelec
z dnia 17 maja 2023 r.

Dokonuje się następujących zmian w planie dochodów w budżecie gminy na 2023 r.:

1. Rozdział 40095 „Pozostała działalność” – zwiększa się plan dochodów bieżących o kwotę 88.464 zł w § 0970 z tytułu wpływów z różnych dochodów, tj. z tytułu podatku VAT naliczonego ze sprzedaży węgla z Urzędu Skarbowego.

2. Rozdział 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” - zmniejsza się plan dochodów majątkowych o kwotę 500.000 zł w § 0770 z tytułu prognozowanych wpłat z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności.

3. Rozdział 75618 „Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jst na podstawie ustaw” – zwiększa się plan dochodów bieżących o kwotę 50.145 zł w § 0270 z tytułu wpływów z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym.

4. Rozdział 80101 „Szkoly podstawowe” – zwiększa się plan dochodów bieżących w planie finansowym SP w Jerzmarkach o kwotę 250 zł w § 0960 z tytułu otrzymanej darowizny w postaci pieniężnej na realizację programu pn. „Tradycyjny sad” finansowanego przez Fundację BOŚ.

4. Rozdział 80146 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” – dokonuje się korekty technicznej w planie dochodów bieżących w SP w Osieku Łużyckim, tj. zwiększa się plan dochodów bieżących w § 2170 o kwotę 3.119,20 zł, a zmniejsza się plan dochodów bieżących w § 0970 o kwotę 3.119,20 zł.

Dokonuje się następujących zmian w planie wydatków w budżecie gminy na 2023 r.:

1. Rozdział 01095 „Pozostała działalność” – dokonuje się korekty w planie wydatków bieżących związanych ze środkami przeznaczonymi na zwrot podatku akcyzowego oleju napędowego wykorzystywanego w produkcji rolniczej oraz na koszty obsługi.

2. Rozdział 60017 „Drogi wewnętrzne” – zwiększa się plan wydatków majątkowych o kwotę 155.000 zł w § 6050 na zadanie pn. „Opracowanie koncepcji przebudowy dróg gminnych wewnętrznych (dokumentacja projektowa i prace projektowe)”.

3. Rozdział 63003 „Zadania w zakresie upowszechniania turystyki” - zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę 1.100 zł w § 4380 z przeznaczeniem na pokrycie kosztów zadania pn. „Witka i Kristina – razem i zrównoważone dla turystów”.

4. Rozdział 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” – zwiększa się plan wydatków majątkowych o kwotę 2.500 zł w § 6060 na nowe zadanie pn. „Wykup gruntów na potrzeby realizacji celów publicznych gminy”.

5. Rozdział 75023 „Urzędy gmin” - zwiększa się plan wydatków bieżących o łączną kwotę 150.000 zł, z tego: w § 4300 o kwotę 50.000 zł na zakup usług pozostałych i w § 4430 o kwotę 100.000 zł na różne opłaty i składki.

6. Rozdział 75095 „Pozostała działalność” – zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę 50.000 zł w § 3030 z przeznaczeniem na wypłatę diet dla sołtysów.

7. 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 200.000 zł w § 8110 z tytułu odsetek od zaciągniętych długoterminowych kredytów i pożyczek.

8. Rozdział 80101 „Szkoly podstawowe” - zwiększa się plan wydatków bieżących w planie finansowym SP w Jerzmarkach o kwotę 250 zł w § 4210 na zakup materiałów i wyposażenia finansowanych z tytułu otrzymanej darowizny w postaci pieniężnej na realizację programu pn. „Tradycyjny sad” finansowanego przez Fundację BOŚ.

9. Rozdział 80104 „Przedszkola” – zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę 100.000 zł w § 2310 z tytułu środków zaplanowanych na dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące z zakresu wychowania przedszkolnego realizowane na podstawie zawartych porozumień między jst.

10. Rozdział 80146 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli”:

- 1) zmniejsza się plan wydatków bieżących o kwotę 900 zł w § 4300 z przeznaczeniem na wydatki związane z podnoszeniem kwalifikacji i doskonaleniem nauczycieli w planie finansowym urzędu gminy,
- 2) zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę 900 zł w § 4700 z przeznaczeniem na wydatki związane z podnoszeniem kwalifikacji i doskonaleniem nauczycieli w planie finansowym SP w Żarskiej Wsi.

11. Rozdział 80195 „Pozostała działalność” – zwiększa się plan wydatków bieżących w planie finansowym urzędu gminy o kwotę 10.000 zł w § 4170 z przeznaczeniem na wynagrodzenia członków komisji związanej z przeprowadzaniem egzaminów związanych z awansem zawodowym nauczycieli.

12. Rozdział 85154 „Przeciwdziałanie alkoholizmowi”:

- 1) zwiększa się plan wydatków majątkowych o kwotę 30.000 zł w § 6050 na zadanie pn. „Modernizacja pomieszczeń ewidencji ludności oraz spraw obywatelskich w zakresie obsługi GKRPA”
- 2) zmniejsza się plan wydatków majątkowych o kwotę 5.000 zł w § 6050 na zadanie pn. „Modernizacja sanitariatów dla osób niepełnosprawnych w ramach środków na przeciwdziałanie alkoholizmowi”,
- 3) zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę 25.145 zł w § 4300 na zakup usług pozostałych.

13. Rozdział 85219 „Ośrodki pomocy społecznej” – zwiększa się plan wydatków bieżących w planie finansowym GOPS w Zgorzelcu o kwotę 42.000 zł w § 4270 z przeznaczeniem na przeprowadzanie prac remontowych w pomieszczeniach ośrodka.

14. Rozdział 85295 „Pozostała działalność”:

1) zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę 6.000 zł w § 4410 z tytułu pokrycia kosztów działalności w zakresie funkcjonowania Klubów Seniora na terenie gminy,

2) zwiększa się plan wydatków bieżących w planie finansowym GOPS w Zgorzelcu w łącznej kwocie 88.464 zł z przeznaczeniem na realizację projektu pn. „Gmina Zgorzelec Wspiera Mieszkańców”. Przedmiotowe środki są niezbędne i konieczne do poniesienia w związku z przedłużeniem terminu realizacji przedmiotowego zadania, jak i rozszerzeniem oferty programowo-szkoleniowej (kursy na wózek widłowy oraz kursy prawa jazdy kat. B i C).

15. Rozdział 85516 „System opieki nad dziećmi do lat 3” - zwiększa się plan wydatków bieżących w planie finansowym Publicznego Żłobka Muchomorek w Jędrzychowicach o kwotę 6.000 zł w § 4010.

16. Rozdział 90095 „Pozostała działalność”:

- 1) zwiększa się plan wydatków majątkowych w planie finansowym CRT w Radomierzycach o kwotę 9.700 zł w § 6060 z przeznaczeniem na zadanie pn. „Zakup specjalistycznego sprzętu koszącego na potrzeby sołectw Gminy Zgorzelec”,
- 2) zwiększa się plan wydatków majątkowych w planie finansowym urzędu gminy o kwotę 20.000 zł w § 6230 z przeznaczeniem na zadanie pn. „Dotacje w ramach dofinansowania zadań inwestycyjnych związanych z ochroną środowiska – przydomowe oczyszczalnie ścieków”,
- 3) zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę 10.865,86 zł w § 4300 z przeznaczeniem na bieżące utrzymanie infrastruktury gminnej.

16. Rozdział 92109 „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” – zwiększa się dotację podmiotowa dla GOK w Zgorzelcu o kwotę 133.000 zł w § 2480 z tego: 100.000 zł przeznaczone zostaje na zadania dotyczące remontu obiektów będących w zarządzie GOK, a 33.000 zł będzie przeznaczone na działalność GOK w poszczególnych sołectwach gminy

17. Rozdział 92195 „Pozostała działalność” – zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę 2.300 zł w § 2360 z przeznaczeniem na dotację celową dla na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom pożytku publicznego z zakresu kultury w ramach rozstrzygniętego konkursu.

18. Rozdział 92601 „Obiekty sportowe” - zwiększa się plan wydatków bieżących w planie finansowym CRT w Radomierzycach o kwotę 36.000 zł w § 4210 z przeznaczeniem na uzupełnienie sprzętu rekreacyjnego w zakresie działalności jednostki.

19. Rozdział 92605 „Zadania w zakresie kultury fizycznej” - zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę 14.000 zł w § 2360 z przeznaczeniem na dotację celową dla na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom pożytku publicznego z zakresu kultury w ramach rozstrzygniętego konkursu.

W związku z koniecznością zabezpieczenia płynności finansowej w zakresie potrzeb budżetu gminy odnoszących się do procesu i koncepcji prowadzonych (planowanych do realizacji w 2023 r.) inwestycji, podjęto decyzję o zwiększeniu planu przychodów z tytułu planowanego do zaciągnięcia w bieżącym roku budżetowym kredytu długoterminowego. Pierwotnie planowana kwota 3,5 mln zł została zwiększona do kwoty 5 mln zł. Jednak z uwagi na przedłużający się proces przygotowania do sprzedaży kolejnych nieruchomości gminnych, dokonano bieżącego przeszacowania planu prognozowanych dochodów, jakie szacuje się pozyskać w br. (plan dochodów z tego tytułu obniżono o 500 tys. zł).

Dodatkowo wprowadza się zmiany odnoszące się do kwoty rozchodów z tytułu otrzymanych pożyczek długoterminowych. W 2018 r. Gmina Zgorzelec zaciągnęła w WFOŚiGW we Wrocławiu pożyczkę długoterminową w kwocie 661.465 zł na realizację przedsięwzięcia pn. „Ograniczenie niskiej emisji poprzez zmianę systemu ogrzewania na terenie Gminy Zgorzelec”. Zgodnie i na podstawie treści zawartej umowy, terminowe spłaty poszczególnych transz pożyczki pozwalają pożyczkobiorcy (Gminie), na umorzenie połowy zobowiązania z tego tytułu. Gmina Zgorzelec wypełniła wszelkie zobowiązania wynikające z treści zawartej umowy i tym samym z jednej strony dokonuje się: zwiększenia w 2023 r. planu rozchodów z ww. tytułu o kwotę 56.834,14 zł, a zobowiązania z lat 2024-2028 w łącznej kwocie 284.170,69 zł podlegają umorzeniu.

Tym samym dokonuje się następujących zmian w planie przychodów i rozchodów budżetu Gminy Zgorzelec na 2023 r., tj.:

- 1) zwiększa się plan przychodów z tytułu planowanego do zaciągnięcia kredytu długoterminowego na rynku krajowym o kwotę 1.500.000,00 zł,
- 2) zwiększa się plan rozchodów z tytułu spłaty otrzymanych pożyczek o kwotę 56.834,14 zł.

Ustala się planowany deficyt budżetu gminy w kwocie 3.555.967,01 zł, który zostanie pokryty:

- 1) 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 2.112.801,15 zł,
- 2) przychodami z tytułu planowanego do zaciągnięcia kredytu długoterminowego w kwocie 1.443.165,86 zł.

Ustala się przychody budżetu w łącznej kwocie 7.769.635,29 zł, z tytułu:

- 1) planowanego do zaciągnięcia kredytu długoterminowego na rynku krajowym w kwocie 5.000.000,00 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 2.769.635,29 zł.

Ustala się rozchody budżetu w łącznej kwocie 4.213.668,28 zł, z tego:

- 1) planowane spłaty kredytów w łącznej kwocie 4.100.000,00 zł,
- 2) planowane spłaty pożyczek w łącznej kwocie 113.668,28 zł,