

**Uchwała Nr/...../2022
Rady Gminy Zarzecze
z dnia 28 marca 2022 r.**

w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy na rok 2022

Działając na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021 r. poz. 1372), oraz art. 211 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305) Rada Gminy Zarzecze uchwała co **następuje**:

§ 1

W budżecie gminy wprowadza się następujące zmiany:

1. Zwiększa się dochody budżetowe o kwotę	699.379,97 zł
w tym na:	
- subwencja oświatowa ze środków rezerwy subwencji ogólnej z tytułu wsparcia szkół w zakresie zorganizowania dodatkowych zajęć specjalistycznych z zakresu pomocy psychologiczno – pedagogicznej	32.194,00 zł
- środki z budżetu Unii Europejskiej na realizację projektu „ Wypożyczalnia-Jesteśmy dla Was” w ramach RPO	667.185,97 zł

Zmiany wprowadzono na podstawie pisma z Ministerstwa Finansów w sprawie przyznania Gminie Zarzecze środków z rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej Nr pisma ST3.4751.4.2022.1g z dnia 25 lutego 2022 r.

2. Zmniejsza się dochody budżetowe o kwotę	61.038,00 zł
z tytułu:	
- części oświatowej subwencji ogólnej na 2022 r.	61.038,00 zł

Zmiany wprowadzono na podstawie pisma z Ministerstwa Finansów ST3.4750.1.2022.1g z dnia 16 lutego 2022 r.

3. Zwiększa się wydatki budżetowe o kwotę	1.001.148,96 zł
w tym na:	
- wydatki majątkowe na wykonanie ciągów pieszo- jezdnych o nawierzchni z kostki brukowej przy budynku mienia komunalnego w Zalesiu (wydatek realizowany w ramach funduszu sołectkiego wsi Zalesie – zmiana przedsięwzięcia)	11.685,00 zł
- wynagrodzenie osobowe nauczycieli w szkołach podstawowych wraz z pochodnymi na wypłatę wynagrodzenia za prowadzenie zajęć z zakresu pomocy psychologiczno-pedagogicznej	21.443,81 zł
- wynagrodzenie osobowe nauczycieli w Technikum wraz z pochodnymi na wypłatę wynagrodzenia za prowadzenie zajęć z zakresu pomocy	

psychologiczno-pedagogicznej	7.185,19 zł
- wynagrodzenie osobowe nauczycieli w Branżowej szkole I i II stopnia na wypłatę wynagrodzenia za prowadzenie zajęć z zakresu pomocy psychologiczno-pedagogicznej	3.565,00 zł
- wydatki bieżące na zakup materiałów związanych z przeciwdziałaniem alkoholizmowi	10.534,75 zł
- zakup usług pozostałych (dotyczy osób bezdomnych)	5.000,00 zł
- wydatki bieżące na realizację projektu „ Wypożyczalnia – Jesteśmy dla Was”	704.851,02 zł
- na opracowanie programu funkcjonalno- użytkowego na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Zarzeczcu oraz budowa sieci kanalizacyjnej w Maćkówce”	70.110,00 zł
- wydatki majątkowe – modernizacja oświetlenia drogowego na terenie Gminy Zarzeczce (LEDY)	166.408,79 zł
- wydatki bieżące na zadania związane z ochroną środowiska	365,40 zł
4. Zmniejsza się wydatki budżetowe o kwotę	115.388,05 zł
w tym na:	
- wydatki bieżące dotyczące zakupu wyposażenia do pomieszczeń budynku mienia w Zalesiu w ramach funduszu sołeckiego – zmiana przedsięwzięcia	11.685,00 zł
- wydatki bieżące – zmniejszenie wynagrodzenia nauczycieli w szkołach podstawowych	61.038,00 zł
- wydatki bieżące na zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek jst – Domy pomocy społecznej	22.665,05 zł
- wydatki bieżące na wypłatę wynagrodzeń dla pracowników obsługujących świadczenia rodzinne	20.000,00 zł

5. Szczegółowe kwoty dochodów i wydatków w dostosowaniu do klasyfikacji budżetowej określa Załącznik nr 1 do Uchwały.

§ 2

1. Zwiększa się przychody gminy o kwotę 247.418,94 zł z tytułu:

- 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 o kwotę – **177.308,94 zł,**

- wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o kwotę - **70.110 zł**

Przychody w dostosowaniu do klasyfikacji budżetowej określa Załącznik Nr 2 do Uchwały.

2. Zwiększa się deficyt budżetowy o kwotę 247.418,94 zł, który zostanie sfinansowany przychodami jak niżej:

- 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 o kwotę – **177.308,94 zł**

- wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o kwotę - **70.110 zł**

§ 3

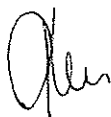
Wykonanie Uchwały zleca się Wójtowi Gminy Zarzecze.

§ 4

Nadzór nad wykonaniem Uchwały powierza się Komisji Rady Gminy Zarzecze ds. Rozwoju Gospodarczego i Budżetu.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



Załącznik Nr 1
do Uchwały Rady Gminy Zarzecze
Nr
z dnia 28 marca 2022 r.

Zestawienie dochodów w dostosowaniu do klasyfikacji budżetowej

Zwiększenia

Dz.	Rozdz.	§	Określenie	kwota w zł
758			Różne rozliczenia	32.194,00
	75801		<i>Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego</i>	32.194,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	32.194,00
852			Pomoc społeczna	667.185,97
	85295		<i>Pozostała działalność</i>	667.185,97
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust.3 pkt 5 lit. A i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	667.185,97
Razem zwiększenia dochodów :				669.379,97

Zmniejszenia

Dz.	Rozdz.	§	Określenie	kwota w zł
758			Różne rozliczenia	61.038,00
	75801		<i>Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego</i>	61.038,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	61.038,00
Razem zmniejszenia dochodów :				61.038,00

Zestawienie wydatków w dostosowaniu do klasyfikacji budżetowej

Zwiększenia

Dz.	Rozdz.	§	Określenie	kwota w zł
700			Gospodarka mieszkaniowa	11.685,00
	70005		<i>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</i>	11.685,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych (fundusz sołecki wsi Zalesie)	11.685,00

801		Oświata i wychowanie	32.194,00
	80101	<i>Szkoły podstawowe</i>	21.443,81
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3.058,52
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	435,85
	4790	Wynagrodzenie osobowe nauczycieli	17.949,44
	80115	<i>Technika</i>	7.185,19
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1.032,60
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	147,14
	4790	Wynagrodzenie osobowe nauczycieli	6.005,45
	80117	<i>Branżowe szkoły I i II stopnia</i>	3.565,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	512,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	73,00
	4790	Wynagrodzenie osobowe nauczycieli	2.980,00
851		Ochrona zdrowia	10.534,75
	85154	<i>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</i>	10.534,75
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10.534,75
852		Pomoc społeczna	709.851,02
	85203	<i>Ośrodki wsparcia</i>	5.000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	5.000,00
	85295	<i>Pozostała działalność</i>	704.851,02
	3027	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń realizacja projektu,, Wypożyczalnia – Jesteśmy dla Was”	299,25
	3029	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń realizacja projektu,, Wypożyczalnia – Jesteśmy dla Was”	15,75
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników realizacja projektu,, Wypożyczalnia – Jesteśmy dla Was”	75.196,43
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników realizacja projektu,, Wypożyczalnia – Jesteśmy dla Was”	3.957,71
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne realizacja projektu,, Wypożyczalnia – Jesteśmy dla Was”	12.926,26
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne realizacja projektu,, Wypożyczalnia – Jesteśmy dla Was”	680,33
	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy realizacja projektu,, Wypożyczalnia – Jesteśmy dla Was”	1.842,31
	4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy realizacja projektu,, Wypożyczalnia – Jesteśmy dla Was”	96,96
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia - realizacja projektu ,, Wypożyczalnia – Jesteśmy dla Was”	442.372,14
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia - realizacja projektu ,, Wypożyczalnia – Jesteśmy dla Was”	25.832,74
	4277	Zakup usług remontowych- realizacja projektu ,, Wypożyczalnia – Jesteśmy dla Was”	63.744,98
	4279	Zakup usług remontowych- realizacja projektu ,, Wypożyczalnia – Jesteśmy dla Was”	3.355,00
	4287	Zakup usług zdrowotnych- realizacja projektu ,, Wypożyczalnia – Jesteśmy dla Was”	712,50

4289	Zakup usług zdrowotnych- realizacja projektu „ Wypożyczalnia – Jesteśmy dla Was”	37,50
4307	Zakup usług pozostałych- realizacja projektu „ Wypożyczalnia – Jesteśmy dla Was”	57.541,69
4309	Zakup usług pozostałych- realizacja projektu „ Wypożyczalnia – Jesteśmy dla Was”	3.028,51
4447	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe- realizacja projektu „ Wypożyczalnia – Jesteśmy dla Was”	7.315,00
4449	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe- realizacja projektu „ Wypożyczalnia – Jesteśmy dla Was”	385,00
4417	Podróże służbowe krajowe- realizacja projektu „ Wypożyczalnia – Jesteśmy dla Was”	952,81
4419	Podróże służbowe krajowe- realizacja projektu „ Wypożyczalnia – Jesteśmy dla Was”	50,15
4437	Różne opłaty i składki - realizacja projektu „ Wypożyczalnia – Jesteśmy dla Was”	2.964,00
4439	Różne opłaty i składki - realizacja projektu „ Wypożyczalnia – Jesteśmy dla Was”	156,00
4447	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych realizacja projektu, „ Wypożyczalnia – Jesteśmy dla Was”	1.318,60
4449	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych realizacja projektu, „ Wypożyczalnia – Jesteśmy dla Was”	69,40

900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	236.884,19
90001	<i>Gospodarka ściekowa i ochrona wód</i>	70.110,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych („, Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Zarzeczcu oraz budowa sieci kanalizacji w Maćkówce”)	70.110,00
90015	<i>Oświetlenie ulic, placów i dróg</i>	166.408,79
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych (modernizacja oświetlenia drogowego na terenie Gminy Zarzeczce (LEDY)	166.408,79
90095	<i>Pozostała działalność</i>	365,40
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	365,40
Razem zwiększenia wydatków:		1.001.148,96

Zmniejszenia

Dz.	Rozdz.	§	Określenie	kwota w zł
700			Gospodarka mieszkaniowa	11.685,00
	70005		<i>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</i>	11.685,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia (fundusz sołecki wsi Zalesie)	11.685,00

801		Oświata i wychowanie	61.038,00
	80101	<i>Szkoły podstawowe</i>	61.038,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	61.038,00
852		Pomoc społeczna	22.665,05
	85202	<i>Domy pomocy społecznej</i>	22.665,05
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu	22.665,05
855		Rodzina	20.000,00
	85502	<i>Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</i>	20.000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	20.000,00
Razem zmniejszenia wydatków:			115.388,05

2019

Opin

Załącznik Nr 2
do Uchwały Rady Gminy Zarzecze
Nr2022
z dnia 28 marca 2022 r.

Zestawienie przychodów w dostosowaniu do klasyfikacji budżetowej:

PRZYCHODY

Paragraf	Wyszczególnienie	Kwota w zł
905	Przychody 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	177.308,94
950	Wolne środki , o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	70.110,00
Razem:		247.418,94



UZASADNIENIE

do projektu Uchwały Rady Gminy Zarzecze w sprawie zmian w budżecie Gminy na rok 2022

Zmian w budżecie Gminy dokonuje się w związku z:

1. Zwiększeniem dochodów budżetowych w wysokości: 699.379,97

a) Dział 758 – Różne rozliczenia, rozdz. 75801 Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego

§ 2920 Subwencja ogólna z budżetu państwa .

Gmina Zarzecze otrzymała subwencję oświatową ze środków rezerwy subwencji ogólnej na wsparcie szkół celem organizowania dodatkowych zajęć specjalistycznych z zakresu pomocy psychologiczno – pedagogicznej.

b) Dział 852 - Pomoc społeczna, rozdz. 85295 Pozostała działalność

§ 2057 Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5n ust. 3 pkt 5 lit. i b ustawy. lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego.

Gmina Zarzecze otrzyma środki z budżetu unii europejskiej na projekt.: Wypożyczalnia –Jesteśmy dla Was złożonego w ramach konkursu nr RPPK.08.03.00-IP.01-18-060/21 RPO WP na lata 2014-2020 w wysokości **667.185,97 zł.**

2. Zmniejszeniem dochodów budżetowych w wysokości 61.038 zł

a) Dział 758 – Różne rozliczenia, rozdz. 75801 Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego

§ 2920 Subwencja ogólna z budżetu państwa.

Gmina Zarzecze zaplanowała subwencję oświatową w budżecie na podstawie pisma otrzymanego z Ministerstwa Finansów. W miesiącu lutym 2022 Gmina otrzymała pismo w którym to zmniejszono subwencję oświatową na 2022 r. o kwotę **61.038 zł.** Subwencję oświatową zmniejszono dla szkół podstawowych.

3. Zwiększeniem wydatków budżetowych w wysokości 1.001.148,96 zł

a) Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa, rozdz.70005 gospodarka gruntami i nieruchomościami

§ 6050 Wydatki inwestycyjne w kwocie **11.685 zł**, z przeznaczeniem na wykonanie ciągów pieszo-jezdnych o nawierzchni z kostki brukowej przy budynku mienia komunalnego w Zalesiu. Wydatek realizowany w ramach funduszu sołeckiego wsi Zalesie – zmiana przedsięwzięcia.

b)Dział 801 Oświata i wychowanie, rozdział 80101 Szkoły podstawowe, rozdział 801015Technika, rozdział 80117 Branżowe szkoły I i II stopnia- wydatki bieżące przeznaczono na wypłatę

wynagrodzenia dla nauczycieli wraz ze składką ZUS i Funduszem Pracy za prowadzenie zajęć z zakresu pomocy psychologiczno-pedagogicznej w tym: Szkoły podstawowe – kwota 21.443,81 zł, Technikum kwota 7.185,19 zł, Branżowa szkoła- 3.565 zł.

c) Dział 851 – Ochrona zdrowia, rozdział 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia

Wydatki bieżące przeznacza się na realizację zadań w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi w kwocie 10.534,75 zł. Zaplanowany wydatek w budżecie zwiększono, ponieważ w Uchwale w § 2 zwiększono przychody z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu – środki z alkoholu.

d) Dział 852 Pomoc społeczna, rozdział 85203 Ośrodki wsparcia

§ 4300 Zakup usług pozostałych

Wydatki bieżące przeznacza się na zadania związane z osobami bezdomnymi - w kwocie 5.000 zł. Ponadto zwiększono w tym rozdziale wydatki na realizację projektu pn. "Wypożyczalnia – Jesteśmy dla Was" o kwotę – 704.851,02 zł

e) Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

rozdział 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód

§ 6050 Wydatki inwestycyjne

Zaplanowany wydatek przeznacza się na opracowanie programu funkcjonalno-użytkowego na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Zarzeczcu oraz budowa sieci kanalizacyjnej w Maćkówce” w kwocie 70.110 zł. Zaplanowany wydatek w budżecie zwiększono, ponieważ dokumentacja jest konieczna na kontynuację powyższej inwestycji w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład. Zaplanowany wydatek zwiększono „wolnymi środkami”.

rozdział 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg

§ 6050 Wydatki inwestycyjne

Zaplanowany wydatek inwestycyjny przeznacza się na modernizację oświetlenia drogowego na terenie Gminy Zarzeczce (LEDY) w kwocie 166.408,79 zł. Środki na to zadanie pochodzą z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.

rozdział 90095 Pozostała działalność

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia

Wydatki bieżące przeznacza się na zadania z zakresu ochrony środowiska w kwocie 365,40 zł. Zaplanowany wydatek w budżecie zwiększono, ponieważ w Uchwale w § 2 zwiększono przychody z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu – środki z zakresu ochrony środowiska.

4. Zmniejszeniem wydatków budżetowych w wysokości 115.388,05 zł

g) Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa, rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia

Wydatki bieżące zmniejsza się na zakup wyposażenia do pomieszczeń budynku mienia komunalnego w Zalesiu w ramach funduszu sołectkiego – zmiana przedsięwzięcia w kwocie **11.685 zł**

b) Dział 80101 Oświata i wychowania , rozdz. 80101 Szkoły podstawowe

§ 4790 Wynagrodzenie osobowe nauczycieli

Zmniejsza się wydatki bieżące w szkołach podstawowych , które dotyczą wynagrodzenia wraz z pochodnymi w kwocie **61.038 zł**. Zmniejszenie wydatków na tym zadaniu związane jest ze zmniejszeniem subwencji oświatowej.

c) Dział 852 Pomoc społeczna, rozdział 85202 Domy pomocy społecznej

§ 4330 Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego

Zmniejszono wydatki bieżące w kwocie **5.000 zł**, które zaplanowane zostały w budżecie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Zarzeczcu za pobyt osób w Domach Pomocy Społecznej. Zmniejszone środki zostały przeznaczone na świadczenia społeczne dla osób bezdomnych.

Ponadto zmniejszono wydatki o kwotę 37.665,05 zł. na realizację projektu pn. "Wypożyczalnia – Jesteśmy dla Was" o kwotę – **37.665,05 zł**.

Środki te pomniejszono w dziale 852. Rozdz. 85202 § 4330 - **22.665,05 zł**, oraz w dziale 855, rozdz.85502 § 4010 wynagrodzenie osobowe pracowników – **20.000 zł**.

