

UCHWAŁA NR
RADY GMINY BOBROWICE

z dnia 2022 roku

w sprawie uchwały budżetowej Gminy Bobrowice na rok 2023

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. „d”, lit „i” oraz art. 61 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. 2022 poz. 559 t.j.) oraz art. 94, art. 121, art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 216, art. 217, art. 218, art. 220, art. 222, art. 235, art. 236, art. 237, art. 239, art. 258 ust. 1 i art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2021 poz. 305 t.j.), oraz art. 111 ust. 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 583 z późn. zm.)

§ 1.1. W załączniku nr 1 do Uchwały ustala się dochody budżetu Gminy na 2023 rok w łącznej kwocie **30.854.165,60 zł**, w tym:

- dochody bieżące: 17.062.187,60 zł,
- dochody majątkowe: 13.791.978,00 zł.

2. W załączniku nr 2 do Uchwały ustala się wydatki budżetu Gminy na 2023 rok w łącznej kwocie **44.356.934,11 zł**, w tym:

- wydatki bieżące 22.394.857,23 zł,
- wydatki majątkowe 21.962.076,88 zł.

§ 2.1. W ramach wydatków bieżących przeznaczają się środki na:

- 1) wydatki bieżące jednostek budżetowych w łącznej kwocie 22.394.857,23 zł z czego:
 - a) wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone w kwocie 10.428.967,20 zł,
 - b) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych w kwocie 8.450.709,63 zł;
- 2) wydatki na dotacje na zadania bieżące 1.282.702,40 zł;
- 3) wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych 1.935.507,00 zł;
- 4) wydatki i programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 kwotę 46.971,00 zł;
- 5) wydatki na obsługę długu publicznego 250.000,00 zł.

2. Z wydatków majątkowych przeznaczają się łącznie na inwestycje i zakupy inwestycyjne kwotę 21.962.076,88 zł.

§ 3. Różnica między dochodami i wydatkami stanowi planowany deficyt budżetu Gminy w wysokości **13.502.768,51 zł**, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi ze skumulowanej nadwyżki budżetu z lat ubiegłych w kwocie 2.796.227,99 zł, środków finansowych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 8.303.760,52 zł oraz wolnych środków za 2022 r. w kwocie 2.400.000,00 zł. oraz przychodów jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 2.780,00zł.

§ 4.1. Ustala się łączną kwotę planowanych przychodów budżetu w wysokości 13.902.768,51 zł, pochodzącą z nadwyżki z lat ubiegłych, niewykorzystanych środków pochodzących z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, Rządowego Funduszu Polski Ład, wolnych środków w wysokości 2.400.000,00 zł za 2022 r. oraz środków w kwocie 2.780,00zł z tytułu projektu „Poprawa jakości edukacji przedszkolnej w OWP w Gminie Bobrowice”

2. Ustala się planowaną kwotę rozchodów budżetu w wysokości 400.000,00 zł, przeznaczonych na przypadającą w roku budżetowym 2023r spłatę pożyczki.

3. Przychody i rozchody budżetu stanowią załącznik nr 3 do uchwały.

§ 5. Ustala się limity zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych zaciąganych na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu gminy w kwocie 1.000.000,00 zł.

§ 6. W budżecie tworzy się rezerwę ogólną w wysokości 100 000,00 zł oraz rezerwę celową na realizację zadań własnych zarządzania kryzysowego w kwocie 100 000,00 zł.

§ 7. W dochodach i wydatkach budżetu wyodrębnia się:

1) dochody pochodzące z wpływów z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym oraz z opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych na realizację zadań ujętych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz gminnym programie przeciwdziałania narkomanii - wg załącznika nr 4;

2) dochody związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w kwocie 3.000,00 zł i przeznaczenie ich na wydatki związane z finansowaniem ochrony środowiska;

3) dochody i wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w kwocie:

- dochody: 1.302.669,00 zł,

- wydatki: 1.302.669,00 zł.

4) dochody i wydatki związane z realizacją zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 z zakresu środków z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 w kwocie:

- dochody: 10.300.000,00 zł,

- wydatki: 18.594.061,00 zł;

5) dochody i wydatki związane z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego Państwa oraz niektórymi innymi ustawami w kwocie:

- dochody: 9.699,52 zł

- wydatki: 9.699,52 zł.”

§ 8. Wydatki budżetu Gminy obejmują planowane kwoty dotacji udzielone jednostkom należącym do sektora finansów publicznych oraz jednostkom spoza sektora w roku 2023 zgodnie z załącznikiem nr 5 do uchwały.

§ 9. Wydatki budżetu obejmują zadania realizowane w ramach funduszu sołeckiego na łączną kwotę **425.028,51 zł**, z tego: Sołectwo Barłogi: 18.582,33 zł, Sołectwo Bobrowice: 69.464,12 zł, Sołectwo Bronków: 35.678,07 zł, Sołectwo Brzezinka: 16.893,03 zł, Sołectwo Chojnowo: 17.230,89 zł, Sołectwo Chromów: 21.352,78 zł, Sołectwo Dachów: 20.541,92 zł, Sołectwo Dęby: 19.122,90 zł, Sołectwo Dychów: 61.896,04 zł, Sołectwo Janiszowice: 22.974,51 zł, Sołectwo Kukadło: 15.947,02 zł, Sołectwo Przychów: 21.217,64 zł, Sołectwo Strużka: 21.690,64 zł, Sołectwo Tarnawa Krośnieńska: 16.149,73 zł, Sołectwo Welmice: 28.245,14 zł, Sołectwo Żarków: 18.041,75 zł.

§ 10. Upoważnia się Wójta Gminy do:

- 1) dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu w zakresie wydatków na uposażenie i wynagrodzenia ze stosunku pracy oraz wydatków majątkowych;
- 2) przekazania kierownikom jednostek budżetowych uprawnień do dokonywania przeniesień w planie wydatków bieżących, za wyjątkiem wydatków na uposażenia, wynagrodzenia i składek od nich naliczonych;
- 3) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:
 - a) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu ,
 - b) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - c) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich.
- 4) zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do kwoty 1.000.000,00 zł.
- 5) lokowania w trakcie realizacji budżetu czasowo wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu Gminy.
- 6) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu Gminy Bobrowice, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

§ 11. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Bobrowice.

§ 12. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 roku i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Lubuskiego.

AUTOPOPRAWKA

do projektu uchwały budżetowej Gminy Bobrowice na rok 2023

Stosownie do Uchwały nr 620/2022 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej dnia 29 listopada 2022r. w sprawie wydania opinii o przedłożonym projekcie uchwały budżetowej Gminy Bobrowice na 2023 rok dokonano następujących zmian :

W § 3 projektu uchwały zmieniono kwotę deficytu oraz źródeł jego finansowania które w zmianach wynosi 13.490.288,99zł. Ponadto zgodnie z art. 237 ust.1 ustawy o finansach publicznych w części normatywnej w § 7 pkt. 4 wyodrębniono dochody i wydatki pochodzące z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19. Zgodnie z art. 258 ust. 1 pkt 4 ustawy o finansach publicznych § 10 pkt. 3 zmianie uległa treść upoważnienia dla Wójta. Ponadto dokonano zmian w klasyfikacji wydatków między innymi w zakresie Części oświatowej subwencji ogólnej JST gdzie zmieniono rozdział z 75801 na 75831 „ Część równoważąca subwencji ogólnej gmin”. W zakresie dochodów zmieniono paragraf dotyczący środków z Rządowego Funduszu Polski Ład , W zakresie planowanego zadania pn „Zakup i montaż wiaty przystankowej w Bronkowie” dokonano zmiany klasyfikacji rozdziału na 60020 „Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych” . Zadanie pn „ Przełożenie chodnika przed cmentarzem w miejscowości Janiszowice” ujęto w rozdziale 71035 „Cmentarze”. Na stronie 12 uzasadnienia do projektu uchwały w części przychody i rozchody poprawiono wskazano właściwą kwotę 13.890.288,99zł.

Dodatkowe zmiany wprowadzone w projekcie Uchwały stanowią zmiany :

W planie wydatków w dziale 010 do zadania pn „Modernizacja i rozbudowa sieci wodociągowej - wdrożenie nowoczesnego systemu oceny stanu sieci” dokonano przeniesienia kwoty 612.550,00zł stanowiącej pozostałą część środków przeznaczonych na realizację w/w zadania pochodzących z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.

W rozdziale 71004 „Plany zagospodarowania przestrzennego” zabezpieczono kwotę 20.000,00zł na rzecz zmiany Studium Uwarunkowań i Kierunków Zagospodarowania Przestrzennego Gminy Bobrowice.

W rozdziale 80101 „Szkoły Podstawowe” O kwotę 72.200,00zł zwiększono plan wydatków na realizację zadania „Wykonanie podjazdu dla niepełnosprawnych przy ZSP w Bobrowicach”

W rozdziale 80104 „Przedszkola” o kwotę 2.780,00zł dokonano zwiększenia planu wydatk w zakresie projektu pn „Poprawa jakości edukacji przedszkolnej w OWP w Gmi Bobrowice”

W rozdziale 80113 „Dowożenie uczniów do szkół” Na kwotę 10.000,00zł dokonuje zwiększenia planu wydatków w zakresie kontynuacji umowy dotyczącej komunikacji okresie wakacyjnym. O kwotę 9.699,52zł zwiększono plan wydatków w zakresie Fundu Pomocowego otrzymanych w 2022r na edukację dzieci z Ukrainy.

W rozdziale 85501”Rodzina” oraz 85502 „Świadczenia rodzinne, świadczenie z fundu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpiecze społecznego” na łączną kwotę 14.500,00zł wyodrębnia się plan wydatków w zakresie zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem, pobranych nienależ lub w nadmiernej wysokości wraz z odsetkami.

Plan wydatków w rozdziale 90002 „Gospodarka odpadami komunalnymi” zostaje przeniesi do rozdziału 90026 „Pozostała działalność związana z gospodarką odpadami”.

W rozdziale 90015 „Oświetlenie ulic, placów i dróg zmniejsza o kwotę 68.000,00zł się p wydatków w zakresie energii elektrycznej w celu zabezpieczenia środków na zwroty dot oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem, pobranych nienależnie lub nadmiernej wysokości wraz z odsetkami, ponadto o kwotę 50.000,00zł dokonuje zwiększenia planu wydatków w zakresie udzielonych dotacji w rozdziale 92120 „Ochr zabytków i opieka nad zabytkami”. Z rozdziału 92195 „Pozostała działalność” zada inwestycyjne Funduszków Sołeckich przenosi się do rozdziału 92109 „Domy i ochrona kultu świetlice i kluby”.

Załącznik nr 1 Projektu budżetu Gminy Bobrowice na 2023 rok

Plan dochodów budżetowych na 2023 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	3 882 621,00	0,00	3 882 621,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	3 874 621,00	0,00	3 874 621,00
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	2 000 000,00	-2 000 000,00	0,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
801			Oświata i wychowanie	8 674 901,00	0,00	8 674 901,00
	80104		Przedszkola	8 497 691,00	0,00	8 497 691,00
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	8 300 000,00	-8 300 000,00	0,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	0,00	8 300 000,00	8 300 000,00
Razem:				30 854 165,60	0,00	30 854 165,60

Załącznik nr 2 do Projektu budżetu Gminy Bobrowice na 2023r.

Plan wydatków budżetowych na 2023 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	9 546 810,00	612 540,00	10 159 350,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	8 909 810,00	612 540,00	9 522 350,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	122 010,00	-10,00	122 000,00
		6100	Wydatki na zadania inwestycyjne realizowane ze środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.	0,00	612 550,00	612 550,00
600			Transport i łączność	352 072,90	0,00	352 072,90
	60016		Drogi publiczne gminne	154 150,00	-20 000,00	134 150,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	90 000,00	-20 000,00	70 000,00
	60020		Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	0,00	20 000,00	20 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	20 000,00	20 000,00
710			Działalność usługowa	122 750,00	40 000,00	162 750,00
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	50 000,00	20 000,00	70 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00	20 000,00	70 000,00
	71035		Cmentarze	72 750,00	20 000,00	92 750,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	20 000,00	20 000,00
758			Różne rozliczenia	472 021,00	0,00	472 021,00
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	260 021,00	-260 021,00	0,00
		2930	Wpłaty jednostek samorządu terytorialnego do budżetu państwa	260 021,00	-260 021,00	0,00
	75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	0,00	260 021,00	260 021,00
		2930	Wpłaty jednostek samorządu terytorialnego do budżetu państwa	0,00	260 021,00	260 021,00
801			Oświata i wychowanie	18 996 657,20	94 679,52	19 091 336,72
	80101		Szkoły podstawowe	5 993 503,00	72 200,00	6 065 703,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00	72 200,00	122 200,00
	80104		Przedszkola	11 675 493,00	2 780,00	11 678 273,00
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	39 691,00	2 780,00	42 471,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	323 000,00	19 699,52	342 699,52
		4300	Zakup usług pozostałych	323 000,00	19 699,52	342 699,52
851			Ochrona zdrowia	90 700,00	-27 000,00	63 700,00

	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	85 000,00	-27 000,00	58 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	38 000,00	-27 000,00	11 000,00
855			Rodzina	1 504 975,00	14 500,00	1 519 475,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	0,00	6 000,00	6 000,00
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	5 000,00	5 000,00
		4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej	0,00	1 000,00	1 000,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 336 751,00	8 500,00	1 345 251,00
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	6 000,00	6 000,00
		4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej	0,00	2 500,00	2 500,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 623 216,05	-67 500,00	3 555 716,05
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	100 000,00	-100 000,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 500,00	-5 500,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	93 500,00	-93 500,00	0,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 000,00	-1 000,00	0,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	2 101 774,00	-68 000,00	2 033 774,00
		4260	Zakup energii	780 000,00	-68 000,00	712 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 161 774,00	-932 511,00	229 263,00
		6100	Wydatki na zadania inwestycyjne realizowane ze środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.	0,00	932 511,00	932 511,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	6 000,00	100 500,00	106 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	5 500,00	5 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00	94 000,00	100 000,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0,00	1 000,00	1 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 364 998,83	30 000,00	1 394 998,83
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	904 900,00	79 754,51	984 654,51

	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00	79 754,51	99 754,51
92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	0,00	50 000,00	50 000,00
	6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	0,00	50 000,00	50 000,00
92195		Pozostała działalność	113 896,43	-99 754,51	14 141,92
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	99 754,51	-99 754,51	0,00
Razem:			43 659 714,59	697 219,52	44 356 934,11

Przychody i rozchody budżetu w 2023r.

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
Przychody ogółem:			13.902.768,51
1	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	905	8.303.760,52
2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	950	2.400.000,00
3	Nadwyżki z lat ubiegłych	957	3.196.227,99
Rozchody ogółem:			400.000,00
1	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	400.000,00