

UCHWAŁA NR XLI/316/2022
RADY MIEJSKIEJ W MASZEWIE

z dnia 29 listopada 2022 r.

w sprawie zmiany budżetu gminy Maszewo i w budżecie gminy Maszewo na 2022 rok.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt. 9 lit. „d” oraz lit. „i” ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r. poz. 559 z późn. zm.) w zw. z art. 89 i art. 258 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2022 poz. 1634 z późn. zm.), art. 111 pkt 1 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2022 r. poz. 583 z późn. zm.),
uchwała się, co następuje:

§ 1. Zwiększa się planowane dochody o kwotę **2 916 835,33 zł** budżetu gminy w następujący sposób:

1) Dochody-Gmina Maszewo- zadania własne

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Kwota
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	2 888 418,57
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	2 888 418,57
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 888 418,57
758			Różne rozliczenia	23 916,76
	75814		Różne rozliczenia finansowe	23 916,76
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	23 916,76
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 500,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	4 500,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	4 500,00
				2 916 835,33

§ 2. Zwiększa się planowane przychody o kwotę **974 321,73 zł** budżetu gminy w następujący sposób:

Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
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	5 205 771,75	0,00	5 205 771,75
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	251 746,66	974 321,73	1 226 068,39
957	Nadwyżki z lat ubiegłych	2 626 388,22	0,00	2 626 388,22
		Razem: 8 083 906,63	Razem: 974 321,73	Razem: 9 058 228,36

§ 3. Zmniejsza się planowane wydatki o kwotę **359 743,00 zł** budżetu gminy w następujący sposób:

1) Wydatki -Urząd Miejski w Maszewie- zadania własne

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
630			Turystyka	-259 894,76
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	-259 894,76
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	-259 894,76
700			Gospodarka mieszkaniowa	-90 000,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	-90 000,00

		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	-90 000,00
750			Administracja publiczna	90 000,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	90 000,00
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	81 930,98
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	8 069,02
758			Różne rozliczenia	-143 231,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	-143 231,00
		6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	-143 231,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 100,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	600,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	600,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	4 500,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 760,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	646,34
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	93,66
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	600,00
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	600,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	600,00
Razem:				-397 425,76

2) Wydatki -Ośrodek Pomocy Społecznej w Maszewie- zadania własne

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
852			Pomoc społeczna	-73 719,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	-73 719,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	-62 094,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	-1 274,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	-10 351,00
855			Rodzina	112 601,76
	85504		Wspieranie rodziny	73 719,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	62 094,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 274,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 351,00
	85508		Rodziny zastępcze	38 882,76
		3110	Świadczenia społeczne	38 882,76
Razem:				38 882,76

§ 4. Zwiększa się planowane rozchody o kwotę **4 250 900,06 zł** budżetu gminy w następujący sposób:

Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
992	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	2 076 679,00	0,00	2 076 679,00
994	Przelewy na rachunki lokat	2 271 563,55	4 250 900,06	6 522 463,61
		Razem: 4 348 242,55	Razem: 4 250 900,06	Razem: 8 599 142,61

1) Załącznik nr 1 „ZESTAWIENIE PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW BUDŻETU GMINY MASZEWO W 2022 ROKU” do uchwały budżetowej Nr XXXVII/294/2022 Rady Miejskiej w Maszewie z dnia 27 czerwca 2022 roku po wprowadzeniu zmian otrzymuje brzmienie wg załącznika nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 5. Ustala się planowany deficyt budżetu w wysokości **459 085,75 zł**, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi 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 wysokości 459 085,757 zł .

§ 6. Po dokonanych zmianach budżet Gminy Maszewo wynosi :

1. plan dochodów ogółem: **57 901 551,58 zł**, w tym:

- 1) dochody bieżące w wysokości 55 903 944,34 zł,
- 2) dochody majątkowe w wysokości 1 997 607,24 zł,

2. plan wydatków ogółem: **58 360 637,33 zł** w tym:

- 1) wydatki bieżące w wysokości 53 061 264,34 zł,
- 2) wydatki majątkowe w wysokości 5 299 372,99 zł,

3. deficyt 459 085,75 zł,

4. plan przychodów: 9 058 228,36 zł,

5. plan rozchodów : 8 599 142,61 zł.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Zachodniopomorskiego.

Przewodnicząca Rady

Małgorzata Storma - Piotrowska

**ZESTAWIENIE PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW BUDŻETU GMINY MASZEWO
W 2022 ROKU**

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Plan
1	2	3	4
Przychody ogółem:			9 058 228,36
1	Kredyty	§ 952	0,00
2	Pożyczki	§ 952	0,00
3	Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 903	0,00
4	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczeni dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	§ 905	5 205 771,75
	uzupełnienie subwencji ogólnej, z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę.		900 000,00
	uzupełnienie subwencji ogólnej, z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji		300 000,00
	Oczyszczalnia w Radzanku		500 056,86
	Remont Szkoły Podstawowej w Maszewie		1 362 619,08
	Remont ulicy Kamiennej w Maszewie		1 200 069,05
	Remont drogi w miejscowości Maciejewo		501 816,83
	Zakup wozu asenizacyjnego- Odsetki		46,74
	Niewykorzystane dochody z tytułu wydanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych		139 719,94
	Niewykorzystane dochody na Laboratoria przyszłości		136 200,00
	Niewykorzystane dochody z opłat i kar za korzystanie ze środowiska		3,08
	inne rozliczenia		165 240,17
5	Przychody 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	§ 906	0,00
6	Spląty pożyczek udzielonych	§ 951	0,00
7	Prywatyzacja majątku jst	§ 944	0,00
8	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	§ 957	2 626 388,22
9	Papiery wartościowe (obligacje)	§ 931	0,00
10	Inne rozliczenia krajowe	§ 955	0,00
11	Wolne środki	§ 950	1 226 068,39
12	Przelewy z rachunków lokat	§ 994	0,00
Rozchody ogółem:			8 599 142,61
1	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek	§992	770 000,00
2	Spląty otrzymanych krajowych kredytów	§992	1 306 679,00
	Bank spółdzielczy Goleniów o/ Maszewo		847 600,00
	PKO Stargard		459 079,00

3	zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 963	
4	Udzielone pożyczki	§ 991	
5	realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	§ 962	
6	Lokaty	§ 994	6 522 463,61
	Oczyszczalnia w Radzanku- RFIL+ odsetki		520 902,57
	Remont ulicy Kamiennej w Maszewie - RFIL+odsetki		1 616 328,19
	dodatkowe dochody na rok 2022 z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych		2 888 418,57
	środki wprowadzone w plan przychodów stanowiące nierozliczone wolne środki w roku 2022		974 321,73
	Remont drogi w miejscowości Maciejewo - RFIL+odsetki		522 492,55
7	Wykup papierów wartościowych (obligacji)	§ 982	
8	Rozchody z tytułu innych rozliczeń	§ 995	

Opracowała: Marzena Miksa

Uzasadnienie

Zwiększa się planowane dochody o łączną kwotę 2 916 835,33 zł :

Dokonuje się zwiększenia w dziale 758, w rozdziale 75814, w §0920 o kwotę 23 916,76 zł w związku z wpływem odsetek z lokat od środków na rachunku bankowym organu dotyczących środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.

Dokonuje się zwiększenia w dziale 756, w rozdziale 75621, w §0010 o kwotę 2 888 418,57 zł w związku z otrzymanymi dodatkowymi dochodami na rok 2022 z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych. Środki te zostają wprowadzone również jako rozchody do uchwały w celu zabezpieczenia ich w przyszłorocznym budżecie po stronie przychodów.

Dokonuje się zwiększenia w dziale 900, w rozdziale 90005, w §2460 o kwotę 4 500,00 zł w związku z aneksem nr 3/2022 do porozumienia w zakresie realizacji zadania "Czyste powietrze".

Zmniejsza się planowane wydatki na łączną kwotę 359 743,00 zł:

Dokonuje się zmniejszenia w dziale 630 w rozdziale 63003 w §6050 o kwotę 259 894,76 zł, przeznaczonej na wykup w 2022 r. gruntów pod ścieżkę rowerową i dokonuje się zwiększenia o kwotę 38 882,76 zł w Ośrodku Pomocy Społecznej w dziale 855 w rozdziale 85508 w § 3110 w celu zabezpieczenia środków na wypłaty świadczeń wspierających rodziny.

W celu zabezpieczenia środków w budżecie gminy na rok 2023 na realizację inwestycji "Przebudowa drogi gminnej w Maszewie- ulicy Kamiennej o dł. 0,25 km" zmniejsza się w dziale 630 w rozdziale 63003 w §6050 tj. 221 012,00 zł oraz w dziale 758 rozdziale 75818 w §6800 o kwotę 143 231,00 zł. Po rozstrzygnięciu przetargu i wyłonieniu wykonawcy okazało się że do realizacji inwestycji brakuje kwoty 364 243,00 zł stąd wyżej wymienione zmniejszenia które tym samym wprowadza się na rozchody w celu zabezpieczenia środków do realizacji zadania.

Dokonuje się zmniejszenia w dziale 852 w rozdziale 85219 w § 4010, 4040, 4110 o kwotę 73 719,00 zł i zwiększa się w dziale 855 w rozdziale 85504 w §4010, 4040, 4110 w celu realizacji wydatków w prawidłowej klasyfikacji budżetowej.

Dokonuje się zmniejszenia w dziale 900 w rozdziale 90004 i zwiększa się w dziale 921 w rozdziale 92105 w § 4210 o kwotę 600,00 zł w celu realizacji wydatków w prawidłowej klasyfikacji budżetowej.

Dokonuje się zwiększenia w dziale 900, w rozdziale 90005, w §4010, 4110, 4120 o kwotę 4 500,00 zł. Aneksem nr 3/2022 do porozumienia zwiększono kwotę dopłaty do zadania "Czyste powietrze". Dokonuje się zwiększenia w celu zabezpieczenia wydatków na wypłatę dodatku specjalnego dla pracowników obsługujących zadanie.

Zwiększa się planowane przychody na łączną kwotę 974 321,73 zł:

Zwiększa się planowane przychody o środki stanowiące nierozliczone wolne środki w roku 2022 w wysokości 974 321,73 zł, które zostaną ujęte w budżecie 2023 roku po stronie przychodów.

Zwiększa się planowane rozchody na łączną kwotę 4 250 900,06 zł:

W celu zabezpieczenia środków na realizację zadań w roku 2023 wprowadza się zwiększenie po stronie rozchodów budżetu na kwotę 4 250 900,06 zł, która stanowi sumę:

1) odsetki od lokaty z środków RFIL w wysokości 23 916,76 zł, które zostaną wprowadzone w 2023 roku po stronie przychodów.

2) otrzymane dodatkowe dochody na rok 2022 z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 2 888 418,57 zł , które zostaną ujęte w budżecie 2023 roku po stronie przychodów.

3) środki wprowadzone w plan przychodów stanowiące nierozliczone wolne środki w roku 2022 w wysokości 974 321,73 zł, które zostaną ujęte w budżecie 2023 roku po stronie przychodów.

4) środki niewydatkowane w roku 2022 i stanowią zabezpieczenie realizacji inwestycji "Przebudowa drogi gminnej w Maszewie- ulicy Kamiennej o dł. 0,25 km" w wysokości 364 243,00 zł.