

**UCHWAŁA NR LXV/360/24
RADY GMINY SŁAWOBORZE**

z dnia 14 marca 2024 r.

w sprawie zmian w uchwale budżetowej Gminy Sławoborze na 2024 r.

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40 z późn.zm.) oraz art.211, art.212 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn.zm.), Rada Gminy Sławoborze uchwala, co następuje:

§ 1. Zwiększa się dochody budżetu gminy na 2024 r. o kwotę **1 001 651,00 zł**, w tym z tytułu:

- 1) zwiększenia dochodów bieżących - 788 360,00 zł,
- 2) zwiększenia dochodów majątkowych - 213 291,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Zwiększa się wydatki budżetu gminy na 2024 r. o kwotę **1 214 733,00 zł**, w tym z tytułu:

- 1) zwiększenia realizacji zadań bieżących - 863 526,00 zł,
- 2) zwiększenia realizacji zadań majątkowych - 351 207,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Zwiększa się przychody budżetu gminy na 2024 r. o kwotę **213 082,00 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 3 do uchwały.

§ 4. Wprowadza się zmiany w załączniku dotyczącym „Planu wydatków majątkowych na 2024 r.”, zgodnie z załącznikiem nr 4 do uchwały.

§ 5. Po wprowadzeniu zmian niniejszą uchwałą budżet gminy na 2024 r. zamyka się kwotami:

1) po stronie dochodów **31 121 722,00 zł**, w tym:

- dochody bieżące 21 942 435,00 zł
- dochody majątkowe 9 179 287,00 zł

2) po stronie wydatków **31 934 804,00 zł**, w tym:

- wydatki bieżące 21 555 077,00 zł
- wydatki majątkowe 10 379 727,00 zł

3) Deficytem budżetu gminy w kwocie **813 082,00 zł**, który pokryty zostanie przychodami pochodzącymi z:

- sprzedaży innych papierów wartościowych - 600 000,00 zł
- wolnych środków, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy - 166 726,15 zł
- niewykorzystanych środków, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 8 ustawy - 46 355,85 zł.

4) Przychody budżetu wynoszą **1 313 082,00 zł**

5) Rozchody budżetu wynoszą **500 000,00 zł**, na które składa się wykup papierów wartościowych.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Zachodniopomorskiego.

Przewodniczący Rady

Marek Kuźma

Załącznik nr 1 do uchwały nr LXV/360/24 z dnia 14 marca 2024 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	3 800 000,00	293 291,00	4 093 291,00
	60016		Drogi publiczne gminne	3 800 000,00	293 291,00	4 093 291,00
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	0,00	80 000,00	80 000,00
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych 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	0,00	213 291,00	213 291,00
750			Administracja publiczna	53 744,00	52 170,00	105 914,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	0,00	52 170,00	52 170,00
		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	0,00	43 301,10	43 301,10
		2059	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	0,00	8 868,90	8 868,90
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	9 803 410,00	-80 000,00	9 723 410,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	373 650,00	-80 000,00	293 650,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	80 000,00	-80 000,00	0,00
758			Różne rozliczenia	6 519 429,00	718 492,00	7 237 921,00
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	3 682 825,00	518 965,00	4 201 790,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	3 682 825,00	518 965,00	4 201 790,00
	75806		Część rozwojowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	0,00	199 527,00	199 527,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	0,00	199 527,00	199 527,00
801			Oświata i wychowanie	357 785,00	0,00	357 785,00

	80107		Świetlice szkolne	120 000,00	-120 000,00	0,00
		0830	Wpływy z usług	120 000,00	-120 000,00	0,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	0,00	120 000,00	120 000,00
		0830	Wpływy z usług	0,00	120 000,00	120 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	986 752,00	7 317,00	994 069,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	9 000,00	7 317,00	16 317,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	7 317,00	7 317,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	490 000,00	5 581,00	495 581,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	0,00	4 581,00	4 581,00
		2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	4 581,00	4 581,00
	92195		Pozostała działalność	0,00	1 000,00	1 000,00
		2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	1 000,00	1 000,00
926			Kultura fizyczna	1 960 000,00	4 800,00	1 964 800,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	0,00	4 800,00	4 800,00
		2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	4 800,00	4 800,00
Razem:				30 120 071,00	1 001 651,00	31 121 722,00

Załącznik nr 2 do uchwały nr LXV/360/24 z dnia 14 marca 2024 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	4 441 697,55	351 207,00	4 792 904,55
	60016		Drogi publiczne gminne	4 441 697,55	351 207,00	4 792 904,55
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	213 291,00	213 291,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	121 916,00	121 916,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	16 000,00	16 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	2 762 680,00	25 000,15	2 787 680,15
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	2 733 980,00	25 000,15	2 758 980,15
		4260	Zakup energii	500,00	22 000,00	22 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	63 300,00	3 000,15	66 300,15
750			Administracja publiczna	3 394 483,00	61 814,00	3 456 297,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	139 547,00	629,00	140 176,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 393,00	629,00	3 022,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 609 976,00	63 940,00	2 673 916,00
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	37 059,50	37 059,50
		4309	Zakup usług pozostałych	0,00	10 440,50	10 440,50
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	49 935,00	8 440,00	58 375,00
		4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	6 241,60	6 241,60
		4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	1 758,40	1 758,40
	75095		Pozostała działalność	459 910,00	-2 755,00	457 155,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	19 144,00	-2 755,00	16 389,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	217 760,00	5 000,00	222 760,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	216 260,00	5 000,00	221 260,00
		4300	Zakup usług pozostałych	16 700,00	5 000,00	21 700,00
801			Oświata i wychowanie	6 864 337,00	611 888,00	7 476 225,00
	80101		Szkoły podstawowe	4 084 007,00	472 221,00	4 556 228,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	144 600,00	23 620,00	168 220,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	488 300,00	60 000,00	548 300,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	45 000,00	3 900,00	48 900,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	174 148,00	30 701,00	204 849,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 137 629,00	354 000,00	2 491 629,00

80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	1 000 008,00	89 702,00	1 089 710,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	25 640,00	4 530,00	30 170,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	114 900,00	10 500,00	125 400,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	13 600,00	1 200,00	14 800,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	44 188,00	9 972,00	54 160,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	385 530,00	63 500,00	449 030,00
80107		Świetlice szkolne	275 687,00	41 454,00	317 141,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	12 900,00	1 960,00	14 860,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	35 500,00	5 500,00	41 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 500,00	700,00	3 200,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	21 137,00	3 294,00	24 431,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	181 550,00	30 000,00	211 550,00
80113		Dowożenie uczniów do szkół	590 382,00	1 005,00	591 387,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 830,00	1 005,00	4 835,00
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	28 040,00	4 960,00	33 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	10 000,00	4 960,00	14 960,00
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	384 371,00	1 676,00	386 047,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 381,00	1 676,00	8 057,00
80195		Pozostała działalność	357 942,00	870,00	358 812,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 382,00	870,00	7 252,00
851		Ochrona zdrowia	115 600,00	46 355,85	161 955,85
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	111 600,00	46 355,85	157 955,85
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 600,00	10 000,00	17 600,00
	4300	Zakup usług pozostałych	45 632,00	36 355,85	81 987,85
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 000,00	410,00	1 410,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	-410,00	1 590,00
852		Pomoc społeczna	3 412 591,00	106 579,00	3 519 170,00
	85202	Domy pomocy społecznej	570 000,00	100 000,00	670 000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	570 000,00	100 000,00	670 000,00
	85203	Ośrodki wsparcia	861 490,00	0,00	861 490,00
	4300	Zakup usług pozostałych	30 300,00	-2 290,00	28 010,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	15 640,00	2 290,00	17 930,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	1 407 850,00	6 579,00	1 414 429,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	25 046,00	6 579,00	31 625,00
855		Rodzina	2 302 329,00	586,00	2 302 915,00

	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 030 391,00	0,00	2 030 391,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	700,00	-586,00	114,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 234,00	586,00	2 820,00
	85504	Wspieranie rodziny	255 938,00	586,00	256 524,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 234,00	586,00	2 820,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 664 078,08	1 000,00	1 665 078,08
	92195	Pozostała działalność	63 578,08	1 000,00	64 578,08
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	53 228,08	1 000,00	54 228,08
926		Kultura fizyczna	2 307 255,26	5 303,00	2 312 558,26
	92601	Obiekty sportowe	182 606,00	503,00	183 109,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 915,00	503,00	2 418,00
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	75 100,00	4 800,00	79 900,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 100,00	4 800,00	9 900,00
Razem:			30 720 071,00	1 214 733,00	31 934 804,00

Załącznik nr 3 do uchwały nr LXV/360/24 z dnia 14 marca 2024 r.

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	0,00	46 355,85	46 355,85
931	Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych	1 100 000,00	0,00	1 100 000,00
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	0,00	166 726,15	166 726,15
		Razem: 1 100 000,00	Razem: 213 082,00	Razem: 1 313 082,00

Załącznik nr 4 do uchwały nr LXV/360/24 z dnia 14 marca 2024 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	4 369 217,55	351 207,00	4 720 424,55
	60016		Drogi publiczne gminne	4 369 217,55	351 207,00	4 720 424,55
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	213 291,00	213 291,00
			Przebudowa drogi gminnej w m.Krzesimowo w dz.nr 82/1 obr.0004 Stare Ślepce gm.Ślawoborze	0,00	213 291,00	213 291,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	121 916,00	121 916,00
			Przebudowa drogi gminnej w m.Krzesimowo w dz.nr 82/1 obr.0004 Stare Ślepce gm.Ślawoborze	0,00	121 916,00	121 916,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	16 000,00	16 000,00
			Zakup zamiatarki	0,00	16 000,00	16 000,00
Razem				10 028 520,00	351 207,00	10 379 727,00

Uzasadnienie

I. DOCHODY

Zmienia się dochody budżetu, w tym:

1. Zwiększenie części oświatowej subwencji ogólnej o kwotę 518 965 zł w związku z otrzymaniem informacji o ostatecznych kwotach subwencji na 2024 rok.
2. Część rozwojowa subwencji ogólnej - 199 527 zł.
3. Środki z PROW w kwocie 213 291 zł, na dofinansowanie inwestycji „Przebudowa drogi gminnej w m. Krzesimowo w dz.nr 82/1 obr. 004 Stare Ślepce”. Wartość inwestycji to 335 207 zł, dofinansowanie stanowi 63,63%.
4. Środki z POPC w kwocie 52 170 zł, na dofinansowanie projektu Cyberbezpieczny Samorząd, polegającego na zwiększeniu cyberbezpieczeństwa na terenie Gminy Sławoborze. Zadanie będzie realizowane w latach 2024 - 2026, wartość zadania wynosi 338 718 zł, dofinansowanie stanowi 94%.
5. Refundacja z NFOŚiGW dotycząca wydatków poniesionych w roku 2023 na zadanie dotyczące usuwania odpadów z folii rolniczych, siatki i sznurka do owijania balotów, opakowań po nawozach i typu Big Bag - 7 317 zł.
6. Zwrot niewykorzystanej w 2023 roku dotacji podmiotowej dla GOK - 4 581 zł.
7. Dotacja celowa z Powiatu Świdwińskiego na dofinansowanie imprez kulturalnych i sportowych - 5 800 zł.
8. Zmieniono klasyfikację dochodów z opłat za zajęcie pasa drogowego z 75618 par.049 na 60016 par.062 oraz klasyfikację dochodów za wyżywienie uczniów w szkołach z rozdziału 80107 na 80148.

II. WYDATKI

Zmienia się wydatki budżetu, w tym:

1. Wprowadza się zadanie inwestycyjne pn. „Przebudowa drogi gminnej w m. Krzesimowo w dz.nr 82/1 obr. 004 Stare Ślepce”. Wartość inwestycji to 335 207 zł, dofinansowanie w ramach środków z PROW stanowi 63,63%, wkład własny w kwocie 121 916 zł.
2. Wprowadza się projekt pn. „Zwiększenie cyberbezpieczeństwa na terenie Gminy Sławoborze - Cyberbezpieczny Samorząd”. Projekt jest dofinansowany w 94% ze środków POPC i będzie realizowany w latach 2024 - 2026. Łączna wartość projektu wynosi 338 718 zł, wkład własny 20 323 zł. W roku 2024 limit wydatków wyniesie 55 500 zł, w tym wkład własny 3 330 zł.
3. Zwiększa się wydatki na odpis na ZFŚS w jednostkach gminy o kwotę 61 500 zł, W związku z podaniem przez GUS kwoty przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej, odpis na pracownika niepedagogicznego wynosi 2 417,14 zł (wzrost o 754,17 zł), na nauczyciela 5 693,62 zł (wzrost o 2 343,89 zł).
4. Zwiększa się wydatki Szkoły podstawowej o kwotę łącznie 564 370 zł, stanowiącą uzupełnienie 30% podwyżki wynagrodzenia nauczycieli wraz z pochodnymi od wynagrodzeń (ZUS oraz dodatek wiejski i fundusz zdrowotny).
5. Zwiększa się wydatki GOPS na pokrycie opłat za pobyt podopiecznych w Domach Pomocy Społecznej, w związku ze znacznymi podwyżkami kosztów pobytu - 100 000 zł.
6. Zwiększa się wydatki Urzędu Gminy w części dotyczącej przeciwdziałaniu alkoholizmowi o kwotę 46 355,85 zł, pochodzącą z rozliczenia niewykorzystanych w 2023 r. środków z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych.
7. Zakup zamiatarki - 16 000 zł.
8. Rozliczenie zużycia gazu, energii i wody z wykonawcą remontu bloku w Słownkowie, w związku z zakończeniem inwestycji. Po rozliczeniu planu zaliczkowego oraz wpłat firmy wykonującej remont bloku, do zwrotu pozostaje nadpłacona kwota w wysokości łącznie 25 000,15 zł.
9. Legalizacja specjalistycznego sprzętu będącego na stanie jednostek OSP - 5 000 zł

10. Realizacja zadań dofinansowanych dotacją z Powiatu Świdwińskiego:

- jarmark bożonarodzeniowy - 1 000 zł
- Mistrzostwa Powiatu Świdwińskiego Piłka Nożna Dziewczęta - 1 000 zł
- Mistrzostwa Powiatu Świdwińskiego Piłka Nożna Chłopcy - 1 000 zł
- Zawody Sławikowe o Puchar Sołtysa Sławoborza - 600 zł
- Tydzień sportu dla wszystkich - 600 zł
- IX Memoriał Turniej im. Ryszarda Kucharskiego - 1 000 zł
- Bieg na Święto Niepodległości - 600 zł.

III. PRZYCHODY

Zwiększa się przychody budżetu o kwotę 213 082 zł ogółem, w tym:

- niewykorzystane w 2023 r. środki pieniężne, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 8 ustawy, pochodzące z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych - 46 355,85 zł
- wolne środki, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy - 166 726,15 zł.

Wskutek wprowadzonych zmian wynik finansowy budżetu ulega zmianie i stanowi deficyt w wysokości 813 082 zł.

Oprac.Skarbnik Gminy M.Korzeniowska