

UCHWAŁA Nr XLIX/.../2023

RADY GMINY LELKOWO

z dnia 07 lipca 2023 r.

w sprawie zmiany budżetu Gminy Lelkowo na 2023 r.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. "c" i „d” oraz lit. „i” ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2023 r. poz. 40 z późn zm.) oraz art. 211, art. 212, art.214, art.215, art.222, art.235, art.236, art. 237, art. 239, art. 257, art.258 ust.1 i art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.)

Rada Gminy Lelkowo uchwala, co następuje:

§ 1.

1. Dokonuje się zmian w budżecie Gminy Lelkowo uchwalonym Uchwałą Nr XLIII/239/2022 Rady Gminy Lelkowo z dnia 21 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Lelkowo na 2023 r. poprzez:

- 1) zwiększenie planu dochodów budżetu gminy o kwotę **74 656,00 zł** zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) zmniejszenie planu dochodów budżetu gminy o kwotę **5 000,00 zł** zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały,
- 3) zwiększenie planu wydatków budżetu gminy o kwotę **233 246,00 zł** zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

2. Budżet Gminy Lelkowo po zmianach wynosi:

- 1) Plan dochodów ogółem : **28 541 575,28 zł**
dochody bieżące : **13 798 884,28 zł**
dochody majątkowe : **14 742 691,00 zł**
- 2) Plan wydatków ogółem : **32 095 621,41 zł**
wydatki bieżące : **15 568 133,41 zł**
wydatki majątkowe : **16 527 488,00 zł.**

§ 2.

Planuje się deficyt budżetu w wysokości **3 554 046,13 zł**, który zostanie pokryty z przychodów jako 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 których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w kwocie 502 956,13 zł oraz z nadwyżka budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych, pomniejszonej o środki określone w pkt 8, o której mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy o finansach publicznych w wysokości 3 051 090,00 zł.

§ 3.

Planuje się rozchody zgodnie z załącznikiem nr 3 do uchwały w wysokości **522 500,00 zł** o następującym przeznaczeniu :

- 1) kwota **200 000,00 zł** na spłatę rat kredytu nr 1/JST/P/2015 z dnia 20.02.2015 r.,
- 2) kwota **62 500,00 zł** na spłatę rat kredytu nr 4/JST/P/19 z dnia 19.12.2019 r.,
- 2) kwota **260 000,00 zł** na udzielenie pożyczki dla Gminnego Ośrodka Zdrowia w Lelkowie.

§ 4.

Planuje się przychody zgodnie z załącznikiem nr 3 do uchwały w łącznej wysokości **4 076 546,13 zł**, na którą składają się następujące elementy :

- nadwyżka budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych, pomniejszona o środki określone w pkt 8, o której mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy o finansach publicznych w wysokości **3 313 590,00 zł**,
- przychody ze spłat pożyczek udzielonych ze środków publicznych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 3 ustawy o finansach publicznych w wysokości **260 000,00 zł**,
- niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych jako środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 konkurs „Rosnąca odporność” w wysokości **496 223,54 zł**,
- niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych jako niewykorzystane w roku 2022 opłaty za wydanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych na realizację Gminnego Programu Profilaktyki

i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii w Gminie
Lelkowo na lata 2022-2025 w wysokości 6 732,59 zł.

§ 5.

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lelkowo.

§ 6.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym
Województwa Warmińsko-Mazurskiego.

SKARBNIK GMINY

Piotr Piątkiewicz

Sławomir Kuciewicz
Wójt Gminy Lelkowo

**Objaśnienia do projektu uchwały
Rady Gminy Lelkowo z dnia 07 lipca 2023 roku
w sprawie zmiany budżetu na 2023 rok .**

Załącznik Nr 1 do uchwały - Dochody

Dochody : zwiększenie : 74 656,00 zł

- Urzędy gmin, różne dochody – **5 000,00 zł** zwiększenie planu do wysokości osiągniętych dochodów.
- Dochody od osób prawnych i osób fizycznych – **600,00 zł** zwiększenie planu dochodów do wysokości osiągniętych dochodów z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat osób prawnych.
- Szkoły podstawowe, wpływy z odszkodowań – **65 810,00 zł** zwiększenie planu dochodów z tytułu wypłaconego przez ubezpieczyciela odszkodowania za zalanie szkoły.
- Pomoc społeczna, zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze – **3 246,00 zł** zwiększenie planu dochodów na podstawie Decyzji Wojewody Warmińsko-Mazurskiego FK 174/2023 z dnia 30 czerwca 2023 r. Środki przeznaczone na wypłatę zasiłków okresowych.

Dochody : zmniejszenie : 5 000,00 zł

- Działalność usługowa, pozostała działalność - **5 000,00 zł** zmniejszenie planu dochodów w związku z zakończeniem sprzedaży węgla po preferencyjnej cenie dla osób uprawnionych.

Załącznik Nr 2 do uchwały - Wydatki

Wydatki : zwiększenie : 233 246,00 zł

- Oświata i wychowanie, szkoły podstawowe – **214 000,00 zł** zwiększenie planu wydatków SP Lelkowo na realizację remontu szkoły, zakupu nowego sprzętu do bieżących prac oraz realizacji zaleceń kontroli Państwowej Straży Pożarnej.
- Pomoc społeczna, zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze – **3 246,00 zł** zwiększenie planu wydatków realizowanych przez GOPS w związku z Decyzją Wojewody Warmińsko-Mazurskiego FK 174/2023 z dnia 30 czerwca 2023 r. Środki przeznaczone na wypłatę zasiłków okresowych.
- Schroniska dla zwierząt – **16 000,00 zł** zwiększenie planu wydatków na wniosek Pani Kierownik Referatu Gospodarczego UG Lelkowo w celu zabezpieczenia środków na opłacenie za schronisko dla bezdomnych zwierząt oraz zakup kojca dla bezdomnych psów.

Załącznik Nr 3 do uchwały

Przedstawia wysokość dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów oraz pokazuje źródła pokrycia planowanego deficytu.

Sporządził :
Skarbnik Gminy Lelkowo
Piotr Piątkiewicz


SKARBNIK GMINY
Piotr Piątkiewicz

GMINA LELKOWO**Wolne środki na rok 2023**

Wyliczenie wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jst. wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych (na podstawie bilansu z wykonania budżetu jst. na dzień 31.12.2022 r.)

I. Sposób : Bilans z wykonania

Aktywa-poz. I.1.1 Środki pieniężne budżetu	4 065 892,78
Aktywa-poz. I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	252 675,00
Pasywa-poz. III. Rozliczenia międzyokresowe subwencja oświatowa na styczeń	183 742,93
Aktywa-poz. II. Należności i rozliczenia	538 568,17
Pasywa-poz. I.2 Zobowiązania wobec budżetów	40 165,00
Pasywa-poz. I.3 Pozostałe zobowiązania	11 787,57
Pasywa-poz. II.1.3 Niewykonane wydatki	252 675,00
SUMA	4 368 765,45
Niewykorzystane środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (środki z RFiL i COVID-19)	496 223,54
Wolne środki/Nadwyżka	3 872 541,91

II. Sposób : Bilans z wykonania

Pasywa-poz. 1.I - zobowiązania finansowe	3 051 068,29
Aktywa-poz. II.1.2 - należności finansowe długoterminowe	0,00
Pasywa-poz. II.5 -Skumulowany wynik budżetu	818 604,57
Pasywa-poz. II.1 - Wynik roku budżetowego	1 010 767,59
Pasywa-poz. II.2 - Wynik na operacjach nie kasowych	259 000,00
Pasywa-poz. II.3 Rezerwy na wydatki niewygasające	252 675,00
SUMA	4 368 765,45
Niewykorzystane środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (środki z RFiL i COVID-19)	496 223,54
Wolne środki/Nadwyżka	3 872 541,91

III. Sposób : Bilans z wykonania

Skumulowany wynik budżetu	818 604,57
Nadwyżka lub deficyt budżetu	1 010 767,59
Wynik na operacjach nie kasowych	259 000,00
Zobowiązania finansowe	3 051 068,29
Inne aktywa	252 675,00
Wolne środki/Nadwyżka	4 368 765,45
Niewykorzystane środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (środki z RFIL i COVID-19)	496 223,54
Wolne środki/Nadwyżka	3 872 541,91

Kwota wolnych środków/nadwyżki 4 368 765,45 zł

Do budżetu Gminy Lelkowo już wprowadzono następujące przychody :

3 652 956,13 zł, na którą składają się następujące elementy :

- nadwyżka budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych, pomniejszona o środki określone w pkt 8, o której mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy o finansach publicznych w wysokości **3 150 000,00 zł**,
- niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych jako środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 konkurs „Rosnąca odporność” w wysokości **496 223,54 zł**,

W trakcie roku budżetowego 2023 wprowadzono - niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych jako niewykorzystane w roku 2022 opłaty za wydanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii w Gminie Lelkowo na lata 2022-2025 w wysokości **6 732,59 zł**.

Pozostaje kwota nadwyżki do ewentualnego wprowadzenia do budżetu w wysokości **715 809,32 zł**. W uchwale wprowadzamy dodatkowo kwotę **163 590,00 zł** jako nadwyżka budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych, pomniejszona o środki określone w pkt 8, o której mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy o finansach publicznych, która po zmianie będzie w łącznej wysokości **3 313 590,00 zł**.

POZOSTAJE JESZCZE 552 219,32 zł

SKARBNIK GMINY
Piotr Piątkiewicz

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XLIX/.../2023
Rady Gminy Lełkowo
z dnia 7 lipca 2023 r.

Plan dochodów 2023 r.

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan przed zmianą	Zmniejszenie	Zwiększenie	Plan po zmianach (5+6+7)
1	2	3	4	5	6	7	8
bieżące							
710			Działalność usługowa	191 947,12	-5 000,00	0,00	186 947,12
	71095		Pozostała działalność	191 947,12	-5 000,00	0,00	186 947,12
750		0970	Wpływy z różnych dochodów	191 947,12	-5 000,00	0,00	186 947,12
			Administracja publiczna	132 754,00	0,00	5 000,00	137 754,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	114 000,00	0,00	5 000,00	119 000,00
			Wpływy z różnych dochodów	21 000,00	0,00	5 000,00	26 000,00
756		0970	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	3 728 833,27	0,00	600,00	3 729 433,27
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 434 800,00	0,00	600,00	1 435 400,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	2 400,00	0,00	600,00	3 000,00
801			Oświata i wychowanie	107 239,40	0,00	65 810,00	173 049,40
	80101		Szkoły podstawowe	0,00	0,00	65 810,00	65 810,00
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	0,00	65 810,00	65 810,00
852			Pomoc społeczna	609 262,00	0,00	3 246,00	612 508,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	206 754,00	0,00	3 246,00	210 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymywana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	206 754,00	0,00	3 246,00	210 000,00
bieżące razem:				13 729 228,28	-5 000,00	74 656,00	13 798 884,28
w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3				0,00	0,00	0,00	0,00

majątkowe					
	majątkowe				
	14 742 691,00	0,00	0,00	14 742 691,00	
majątkowe razem:					
w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	5 000 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00	
Ogółem:	28 471 919,28	-5 000,00	74 656,00	28 541 575,28	
w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	5 000 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00	


 SKARBNIK GMINY
 Piotr Piętkiewicz

Plan wydatków 2023 r.

[illegible]

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr XLIX/.../2023
Rady Gminy Lełkowo
z dnia 7 lipca 2023 r.

Źródła sfinansowania deficytu lub rozdysponowania nadwyżki budżetowej w 2023 r.

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Plan 2023 r.
1	2	3	4
1.	Planowane dochody		28 541 575,28
a)	Dochody bieżące		13 798 884,28
b)	Dochody majątkowe		14 742 691,00
2.	Planowane wydatki		32 095 621,41
a)	Wydatki bieżące		15 568 133,41
b)	Wydatki majątkowe		16 527 488,00
3.	Nadwyżka (1-2)		-3 554 046,13
4.	Deficyt (2-1)		3 554 046,13
I.	Finansowanie (Przychody - Rozchody)		3 554 046,13
Przychody ogółem:			4 076 546,13
1.	Przychody ze spłat pożyczek i kredytów	§ 951	260 000,00
2.	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów	§ 952	0,00
3.	Niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bankowym	§ 905	502 956,13
4.	Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 903	0,00
5.	Pozostałe przychody z prywatyzacji	§ 944	0,00
6.	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	§ 957	3 313 590,00
7.	Papiery wartościowe (obligacje) w tym:	§ 931	0,00
a)	papiery wartościowe (obligacje) na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 931	0,00
8.	Inne źródła (wolne środki)	§ 950	0,00
Rozchody ogółem:			522 500,00
1.	Spłaty kredytów	§ 992	262 500,00
2.	Spłaty pożyczek	§ 992	0,00
3.	Spłaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 963	0,00
4.	Udzielone pożyczki i kredyty	§ 991	260 000,00
5.	Lokaty	§ 994	0,00
6.	Wykup papierów wartościowych (obligacji)	§ 982	0,00
7.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń	§ 995	0,00

SKARBNIK GMINY

Piotr Piątkiewicz