

## PROJEKT

### UCHWAŁA NR .../23 RADY GMINY HYŻNE

z dnia 22 grudnia 2023 r.

#### w sprawie wprowadzenia zmian w uchwale budżetowej Gminy Hyżne na rok 2023

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r., poz. 40), art. 257 i 258 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 tj.),

#### Rada Gminy Hyżne uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Zwiększa się dochody budżetu Gminy Hyżne na 2023 rok o kwotę **232 997,00 zł**, z czego:

1) dochody bieżące stanowią kwotę **232 997,00 zł**, w tym:

a) uzupełnienie subwencji ogólnej dla jst w kwocie 232 997,00 zł, w tym:

- środki z rezerwy subwencji ogólnej w kwocie 232 997,00 zł,

zgodnie z tabelą Nr 1.

Tabela Nr 1 – Dochody budżetu Gminy Hyżne na 2023 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
758			Różne rozliczenia	20 909 659,01	232 997,00	21 142 656,01
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	2 551 445,30	232 997,00	2 784 442,30
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	2 551 445,30	232 997,00	2 784 442,30
<b>Razem:</b>				40 635 400,95	232 997,00	40 868 397,95

2. Zwiększa się wydatki budżetu Gminy Hyżne na 2023 rok o kwotę **46 355,63 zł**, z czego:

1) wydatki bieżące stanowią kwotę **46 355,63 zł**, w tym:

a) wydatki jednostek budżetowych, w tym wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 6 853,64 zł, w tym:

- wydatki na wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi dla nauczycieli szkół podstawowych, oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych, innych form wychowania przedszkolnego, świetlicach szkolnych oraz przy realizacji zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy w kwocie 6 853,64 zł,

b) wydatki jednostek budżetowych, w tym wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w kwocie 39 201,99 zł, w tym:

- wydatki dotyczące bieżącej działalności Ochotniczych Straży Pożarnych w kwocie 8 000,00 zł,
- wydatki dotyczące bieżącej działalności szkół podstawowych, oddziałów przedszkolnych i innych form wychowania przedszkolnego w kwocie 20 382,00 zł,
- wydatki na ZFŚS dla nauczycieli szkół podstawowych w kwocie 10 819,99 zł,

c) wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 300,00 zł, w tym:

- dodatek wiejski dla nauczycieli w kwocie 300,00 zł.

3. Zmniejsza się wydatki budżetu Gminy Hyżne na 2023 rok o kwotę **116 355,63 zł**, z czego:

1) wydatki bieżące stanowią kwotę **116 355,63 zł**, w tym:

a) wydatki jednostek budżetowych, w tym wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 30 554,35 zł, w tym:

- wydatki na wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi dla nauczycieli szkół podstawowych, oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych, świetlicach szkolnych, innych formach wychowania przedszkolnego oraz przy realizacji zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy w kwocie 30 554,35 zł,

b) wydatki jednostek budżetowych, w tym wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w kwocie 84 201,28 zł, w tym:

- wydatki na realizację zadania bieżącego pod nazwą „Remont przepustu pod drogą gminną Nr G108452 R Hyżne – Brzezówka – Borek Stary” w kwocie 70 000,00 zł,
- wydatki bieżące dotyczące pozostałej działalności gminy w kwocie 8 000,00 zł,
- wydatki na ZFŚS dla nauczycieli szkół podstawowych, oddziałów przedszkolnych, innych form wychowania przedszkolnego, świetlic szkolnych oraz przy realizacji zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy w kwocie 3 851,28 zł,
- wydatki dotyczące bieżącej działalności szkół podstawowych i oddziałów przedszkolnych w kwocie 2 350,00 zł,

c) wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 1 600,00 zł, w tym:

- dodatek wiejski dla nauczycieli szkół podstawowych w kwocie 1 600,00 zł,

4. Przesuwa się wydatki pomiędzy paragrafami tego samego rozdziału w kwocie **33 991,03 zł** z czego:

- |   |                 |
|---|-----------------|
| a) 750/75085 „Wspólna obsługa jst”  | - 8 965,75 zł,  |
| b) 801/80113 „Dowożenie uczniów do szkół”   | - 664,28 zł,    |
| c) 801/80148 „Stołówki szkolne i przedszkolne”  | - 338,68 zł,    |
| d) 801/80150 „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” | - 8 000,00 zł,  |
| e) 801/80195 „Pozostała działalność”  | - 13 126,62 zł, |
| f) 855/85516 „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3”   | - 2 895,70 zł,  |

zgodnie z tabelą Nr 2.

**Tabela Nr 2 – Wydatki budżetu Gminy Hyżne na 2023 rok**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>2 191 424,46</b>	<b>-70 000,00</b>	<b>2 121 424,46</b>
	60016		Drogi publiczne gminne	396 643,56	-70 000,00	326 643,56
		4270	Zakup usług remontowych	170 000,00	-70 000,00	100 000,00
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>5 102 201,31</b>	<b>-8 000,00</b>	<b>5 094 201,31</b>
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	873 176,00	0,00	873 176,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	586 389,00	-8 965,75	577 423,25
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	39 190,04	7 400,00	46 590,04
		4300	Zakup usług pozostałych	49 800,00	1 100,00	50 900,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	15 663,00	465,75	16 128,75
	75095		Pozostała działalność	321 193,12	-8 000,00	313 193,12
		4300	Zakup usług pozostałych	91 310,00	-8 000,00	83 310,00
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>520 032,53</b>	<b>8 000,00</b>	<b>528 032,53</b>
	75412		Ochotnicze straże pożarne	340 333,53	8 000,00	348 333,53
		4260	Zakup energii	20 000,00	4 000,00	24 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	5 400,00	3 000,00	8 400,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000,00	1 000,00	2 000,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>17 120 796,30</b>	<b>0,00</b>	<b>17 120 796,30</b>
	80101		Szkoły podstawowe	11 575 797,66	3 853,22	11 579 650,88
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	425 535,00	-1 600,00	423 935,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	761 813,00	-10 500,00	751 313,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 275 359,87	-7 500,00	1 267 859,87
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	131 751,72	-3 400,00	128 351,72
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	800,00	-300,00	500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	139 111,99	11 092,04	150 204,03
		4280	Zakup usług zdrowotnych	17 400,00	-450,00	16 950,00
		4300	Zakup usług pozostałych	248 755,96	6 950,00	255 705,96
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	400,00	-400,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	600,00	-300,00	300,00

	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	431 539,72	10 819,99	442 359,71
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 500,00	-1 000,00	4 500,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	11 218,03	100,00	11 318,03
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	6 032 579,74	-65,40	6 032 514,34
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	428 511,10	406,59	428 917,69
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	1 609 854,31	-4 569,81	1 605 284,50
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	195 195,84	-800,00	194 395,84
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	23 495,71	58,38	23 554,09
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 950,00	1 300,85	5 250,85
	4270	Zakup usług remontowych	300,00	-200,00	100,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	61 812,91	-1 673,71	60 139,20
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	897 177,31	-3 255,33	893 921,98
80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	602 442,80	-2 142,96	600 299,84
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	20 295,00	300,00	20 595,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	67 848,93	-1 200,00	66 648,93
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	900,00	1 900,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	20 144,87	-1 071,48	19 073,39
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	224 285,19	-1 071,48	223 213,71
80107		Świetlice szkolne	466 453,14	3 390,48	469 843,62
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	62 259,77	300,00	62 559,77
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 386,46	-1 500,00	6 886,46
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	4 800,00	139,11	4 939,11
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	17 387,50	-625,60	16 761,90

	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	316 833,26	5 539,11	322 372,37
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	21 405,92	-462,14	20 943,78
80113		Dowożenie uczniów do szkół	402 524,00	0,00	402 524,00
	4300	Zakup usług pozostałych	216 200,00	664,28	216 864,28
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 772,00	-664,28	2 107,72
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	539 934,85	0,00	539 934,85
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 159,00	-338,68	6 820,32
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12 143,62	338,68	12 482,30
80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	51 860,25	-530,93	51 329,32
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 500,00	-500,00	6 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 205,00	-480,49	724,51
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	26 145,00	449,56	26 594,56
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1 431 545,19	0,00	1 431 545,19
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	63 733,51	-200,95	63 532,56
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	3 000,00	8 000,00	11 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	51 303,00	-179,74	51 123,26
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	911 497,69	-7 619,31	903 878,38
80195		Pozostała działalność	78 921,28	0,00	78 921,28
	2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	45 814,03	13 126,62	58 940,65

	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	16 837,00	-10 943,02	5 893,98
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	3 261,00	-2 183,60	1 077,40
<b>855</b>		<b>Rodzina</b>	<b>4 603 614,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 603 614,00</b>
	85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	435 143,00	0,00	435 143,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 800,00	180,00	1 980,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	269 000,00	-1 800,00	267 200,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	18 859,00	-75,70	18 783,30
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	51 647,00	98,00	51 745,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 926,00	-420,00	5 506,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 300,00	-500,00	2 800,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 977,48	600,00	7 577,48
	4260	Zakup energii	14 100,00	300,00	14 400,00
	4300	Zakup usług pozostałych	51 200,00	1 717,70	52 917,70
	4410	Podróże służbowe krajowe	100,00	-100,00	0,00
<b>Razem:</b>			<b>44 668 045,46</b>	<b>-70 000,00</b>	<b>44 598 045,46</b>

5. Ustala się plan przychodów i kosztów dla samorządowego zakładu budżetowego "Zakład Usług Komunalnych w Hyżnem", zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

6. Zmniejsza się planowany deficyt budżetu na 2023 rok o kwotę **302 997,00 zł.**

7. Ustala się planowany deficyt budżetu na 2023 rok w kwocie – **3 729 647,51 zł.**

8. Źródłem pokrycia deficytu powstałego w związku z realizacją inwestycji ustala się przychody z tytułu:

1) wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek (§950 Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych) w kwocie **3 592 032,51 zł**, w tym:

a) kwota 1 187 189,29 zł pochodzi z niewykorzystanych środków finansowych z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę oraz w zakresie kanalizacji,

b) kwota 744 552,44 zł pochodzi z wpłat mieszkańców na zakup węgla kamiennego,

c) kwota 786,65 zł pochodzi ze środków dotyczących projektu pn. „Magic English”,

d) kwota 45 814,03 zł pochodzi ze środków Funduszu Pomocy na wsparcie dodatkowych zadań oświatowych dla uczniów będących obywatelami Ukrainy.

2) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu i zadania finansowanego z udziałem tych środków (§ 906) w kwocie **87 615,00 zł**;

3) 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), w kwocie **50 000,00 zł**, w tym:

a) kwota 50 000,00 zł pochodzi z opłat za wydawanie zezwoleń ze sprzedaży alkoholu.

9. Zmniejsza się planowane przychody budżetu na 2023 rok o kwotę **302 997,00 zł**.

10. Ustala się łączną kwotę przychodów budżetu na 2023 rok w kwocie **4 454 647,51 zł**, z następujących tytułów:

1) Przychody z tytułu wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek (§950 Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych) w kwocie **4 317 032,51 zł**, w tym:

a) kwota 1 187 189,29 zł pochodzi z niewykorzystanych środków finansowych z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę oraz w zakresie kanalizacji,

b) kwota 744 552,44 zł pochodzi z wpłat mieszkańców na zakup węgla kamiennego,

c) kwota 786,65 zł, pochodzi z środków dotyczących projektu pn. „Magic English”,

d) kwota 45 814,03 zł pochodzi ze środków Funduszu Pomocy na wsparcie dodatkowych zadań oświatowych dla uczniów będących obywatelami Ukrainy.

2) Przychody jednostek samorządu terytorialnego wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu i zadania finansowanego z udziałem tych środków (§ 906) w kwocie **87 615,00 zł**. *(niewykorzystane środki finansowe na realizację projektu pn. „Dostosowanie budynku do potrzeb osób niepełnosprawnych, wykonanie instalacji oświetlenia ewakuacyjnego” realizowanego przez PFRON w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego),*

3) Przychody 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), w kwocie **50 000,00 zł**, w tym:

a) kwota **50 000,00 zł** pochodzi z opłat za wydawanie zezwoleń ze sprzedaży alkoholu, zgodnie z Tabelą Nr 3.

**Tabela Nr 3 - Przychody budżetu Gminy Hyżne**

Paragraf		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	50 000,00
906	Przychody jednostek samorządu terytorialnego wynikające 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 <i>(Środki z Europejskiego Funduszu Społecznego na realizację projektu pn. „Dostosowanie budynku do potrzeb osób niepełnosprawnych, wykonanie instalacji oświetlenia ewakuacyjnego”)</i>	87 615,00
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	4 317 032,51
952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	0,00

**Razem: 4 454 647,51**

§ 2. Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek w tym z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek krótkoterminowych na pokrycie przejściowego deficytu budżetu do kwoty 2 000 000,00 zł.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Podkarpackiego.



PLAN PRZYCHODÓW I KOSZTÓW SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO - 2023 r.

Stan środków obrotowych na początek roku 2023	Przychody		Koszty		Stan środków obrotowych na koniec roku 2023	Rozliczenia z budżetem z tytułu wpłat nadwyżek środków za 2022 r.
	Ogółem	w tym: dotacje z budżetu	Ogółem	w tym: wpłata do budżetu		
<b>Zakład Usług Komunalnych w Hyżnem</b>						
215 000,00	3 479 712,36	68 600,00	3 479 662,36		215 050,00	
<b>OGÓŁEM 215 000,00</b>	<b>3 479 712,36</b>	<b>68 600,00</b>	<b>3 479 662,36</b>	<b>0,00</b>	<b>215 050,00</b>	<b>0,00</b>

w tym dopłata:

do m<sup>3</sup> ścieków 0,70 zł x 65 333 m<sup>3</sup> do VIII 2023

= 45 733,10 zł

do m<sup>3</sup> ścieków 0,70 zł x 32 667 m<sup>3</sup> od IX 2023

= 22 866,90 zł