

**UCHWAŁA NR XLII/307/2022
RADY GMINY BESTWINA**

z dnia 28 marca 2022 r.

**w sprawie zmiany Uchwały Nr XXXIX/292/2021 Rady Gminy Bestwina
z dnia 20 grudnia 2021 roku w sprawie budżetu Gminy Bestwina na rok
2022**

Na podstawie art. 211 i art. 212 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2021 roku poz.305 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 4 i art. 61 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2022 roku poz. 559 z późn. zmianami)

**Rada Gminy Bestwina
uchwala:**

§ 1. 1. Zwiększa się dochody budżetu gminy na rok 2022 o kwotę 2 059 069,60 zł - zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej Uchwały w działach:

- 801 - Oświata i wychowanie o kwotę 2 003 500,00 zł

- 855 - Rodzina o kwotę 55 569,60 zł

1) dochody bieżące o kwotę 59 069,60 zł

a) Rozdział 80195 - Pozostała działalność o kwotę 3 500,00 zł

- z tytułu wpływów z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej o kwotę 3 500,00 zł.

b) Rozdział 85595 - Pozostała działalność o kwotę 55 569,60 zł

- z tytułu środków otrzymanych z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych o kwotę 55 569,60 zł

2) dochody majątkowe o kwotę 2 000 000,00 zł

a) Rozdział 80101- Szkoły podstawowe o kwotę 2 000 000,00 zł

- z tytułu dotacji otrzymanej z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych o kwotę 2 000 000,00 zł

2. Zmniejsza się dochody budżetu gminy na rok 2022 o kwotę 4 063 864,00 zł - zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej Uchwały w działach:

- 600 - Transport i łączność o kwotę 500 000,00 zł

- 758 - Różne rozliczenia o kwotę 63 864,00 zł

- 801 - Oświata i wychowanie o kwotę 3 500 000,00 zł

1) dochody bieżące o kwotę 63 864,00 zł

a) Rozdział 75801 - Część oświatowa subwencji ogólnej dla jst o kwotę 63 864,00 zł

- z tytułu subwencji ogólnej z budżetu państwa o kwotę 63 864,00 zł

2) dochody majątkowe o kwotę 4 000 000 ,00 zł

a) Rozdział 60016 - Drogi publiczne gminne o kwotę 500 000,00 zł

- z tytułu dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin o kwotę 500 000,00 zł.

b) Rozdział 80101 - Szkoły podstawowe o kwotę 3 500 000,00 zł

- z tytułu środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 o kwotę 3 500 000,00 zł

§ 2. 1. Zwiększa się wydatki budżetu gminy na rok 2022 o kwotę 1 361 205,60 zł - zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej Uchwały w działach:

- 600 - Transport i łączność o kwotę 900 000,00 zł,

- 801 - Oświata i wychowanie o kwotę 259 636,00 zł,

- 851 - Ochrona zdrowia o kwotę 136 000,00 zł,

- 852 - Pomoc społeczna o kwotę 10 000,00 zł,

- 855 - Rodzina o kwotę 55 569,60 zł,

1) wydatki bieżące o kwotę 325 205,60 zł

2) wydatki majątkowe o kwotę 1 036 000,00 zł

2. Zmniejsza się wydatki budżetu gminy na rok 2022 o kwotę 1 563 864,00 zł - zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej Uchwały w dziale:

- 801 - Oświata i wychowanie o kwotę 1 563 864,00 zł,

1) wydatki bieżące o kwotę 63 864,00 zł

2) wydatki majątkowe o kwotę 1 500 000,00 zł

§ 3. Dokonuje się zmian w załączniku Nr 5 - Przychody i rozchody budżetu, który po zmianach otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 3 do niniejszej Uchwały

§ 4. Dokonuje się zmian w załączniku Nr 10 - Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, który otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 4 do niniejszej Uchwały

§ 5. Dokonuje się zmian w załączniku Nr 11 - Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, który otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 5 do niniejszej Uchwały

§ 6. Budżet po wprowadzonych zmianach wynosi:

1. po stronie dochodów kwotę 62 260 435,63 zł,
2. po stronie wydatków kwotę 69 258 976,83 zł,
3. wynik (1-2) deficyt 6 998 541,20 zł, Deficyt budżetu gminy zostanie sfinansowany:
 - przychodami z zaciągniętych pożyczek w wysokości 1 350 000,00 zł,
 - przychodami jst 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 2 567 550,13 zł
 - przychodami jst 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 600 845,21 zł
 - przychodami z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w wysokości 2 480 145,86 zł
4. przychody wynoszą 8 564 541,20 zł,
5. rozchody wynoszą 1 566 000,00 zł,

§ 7. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Bestwina.

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

Przewodniczący Rady

mgr Jerzy Stanclik

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XLII/307/2022
Rady Gminy Bestwina
z dnia 28 marca 2022 r.

Zmiany w planie dochodów

| Dział | Rozdział | Paragraf | Treść | Kwota |
|---------------------------|----------|----------|--|-----------------------|
| 600 | | | Transport i łączność | - 500 000,00 |
| | 60016 | | Drogi publiczne gminne | - 500 000,00 |
| | | 6330 | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) | - 500 000,00 |
| 758 | | | Różne rozliczenia | - 63 864,00 |
| | 75801 | | Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego | - 63 864,00 |
| | | 2920 | Subwencje ogólne z budżetu państwa | - 63 864,00 |
| 801 | | | Oświata i wychowanie | - 1 496 500,00 |
| | 80101 | | Szkoły podstawowe | - 1 500 000,00 |
| | | 6090 | Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 | - 3 500 000,00 |
| | | 6260 | Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych | 2 000 000,00 |
| | | 80195 | Pozostała działalność | 3 500,00 |
| | | 0960 | Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej | 3 500,00 |
| 855 | | | Rodzina | 55 569,60 |
| | 85595 | | Pozostała działalność | 55 569,60 |
| | | 2170 | Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych | 55 569,60 |
| razem zwiększenia | | | | 2 059 069,60 |
| razem zmniejszenia | | | | 4 063 864,00 |

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XLII/307/2022
Rady Gminy Bestwina
z dnia 28 marca 2022 r.

Zmiany w planie wydatków

| Dział | Rozdział | Grupa | Treść | Wartość |
|----------------------------|----------|-------|---|----------------------|
| 600 | | | Transport i łączność | 900 000,00 |
| | 60014 | | Drogi publiczne powiatowe | 900 000,00 |
| | | M1IWL | inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych) | 900 000,00 |
| 801 | | | Oświata i wychowanie | -1 304 228,00 |
| | 80101 | | Szkoły podstawowe | -1 407 728,00 |
| | | B1PZB | wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań | 20 000,00 |
| | | B1WIP | wynagrodzenia i składki od nich naliczane | -63 864,00 |
| | | B3SOF | świadczenia na rzecz osób fizycznych | 136 136,00 |
| | | M1IWL | inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych) | -1 500 000,00 |
| | 80104 | | Przedszkola | 100 000,00 |
| | | B1PZB | wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań | 100 000,00 |
| | 80195 | | Pozostała działalność | 3 500,00 |
| | | B1PZB | wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań | 3 500,00 |
| 851 | | | Ochrona zdrowia | 136 000,00 |
| | 85121 | | Lecznictwo ambulatoryjne | 136 000,00 |
| | | M1IWL | inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych) | 136 000,00 |
| 852 | | | Pomoc społeczna | 10 000,00 |
| | 85228 | | Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze | 10 000,00 |
| | | B1PZB | wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań | 10 000,00 |
| 855 | | | Rodzina | 55 569,60 |
| | 85595 | | Pozostała działalność | 55 569,60 |
| | | B1PZB | wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań | 55 569,60 |
| Razem zwiększenia: | | | | 1 361 205,60 |
| Razem zmniejszenia: | | | | 1 563 864,00 |

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr XLII/307/2022
Rady Gminy Bestwina
z dnia 28 marca 2022 r.

Przychody i rozchody budżetu w 2022r.

| Lp. | Treść | Klasyfikacja § | Kwota |
|--------------------------|---|-------------------|---------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Przychody ogółem: | | | 8 564 541,20 |
| 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 | 2 567 550,13 |
| 2 | 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 | 600 845,21 |
| 3 | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy | 950 | 4 046 145,86 |
| 4 | Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym | 952 | 1 350 000,00 |
| Rozchody ogółem: | | | 1 566 000,00 |
| 1 | Wykup innych papierów wartościowych | 982 | 1 300 000,00 |
| 2 | Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów | 992 | 266 000,00 |

Załącznik Nr 4 do uchwały Nr XLII/307/2022
Rady Gminy Bestwina
z dnia 28 marca 2022 r.

Dochody i wydatki na programy i projekty realizowane ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji
Lokalnych

| dział | rozdział | nazwa programu/projektu | wydatki |
|-------|----------|---|---------------------|
| 926 | | Kultura fizyczna | 1 237 450,13 |
| | 92601 | Obiekty sportowe | 1 237 450,13 |
| | | a) wydatki majątkowe z tego: inwestycje i zakupy inwestycyjne Budowa trybuny sportowej przy stadionie w Bestwinie | 1 237 450,13 |

- wydatki na realizację zadania znajdują pokrycie w przychodach jst 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 1 237 450,13 zł.

Dochody i wydatki na programy i projekty realizowane ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19

| dział | rozdział | nazwa programu/projektu | wydatki | dochody |
|------------|----------|--|-------------------------------------|---------------------|
| 600 | | Transport i łączność | 2 235 000,00 | 1 235 000,00 |
| | 60014 | <i>Drogi publiczne powiatowe</i> | <i>1 235 000,00</i> | <i>1 235 000,00</i> |
| | | Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 | | 1 235 000,00 |
| | | a) wydatki majątkowe z tego: <i>inwestycje i zakupy inwestycyjne</i> Budowa chodnika dla pieszych wzdłuż ul. Witosa w Bestwinie | 1 235 000,00 <i>1 235 000,00</i> | |
| | 60016 | <i>Drogi publiczne gminne</i> | <i>864 000,00</i> | <i>0,00</i> |
| | | a) wydatki majątkowe z tego: <i>inwestycje i zakupy inwestycyjne</i> Budowa chodnika dla pieszych wzdłuż ul. Witosa w Bestwinie | 864 000,00 <i>864 000,00</i> | <i>0,00</i> |
| | | - wydatki na realizację zadania znajdują pokrycie w przychodach jst 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 864 000,00 zł. | | |
| 801 | | Oświata i wychowanie | 1 780 000,00 | 1 450 000,00 |
| | 80101 | <i>Szkoły podstawowe</i> | <i>1 780 000,00</i> | <i>1 450 000,00</i> |
| | | Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 | | 1 450 000,00 |

| | | | | |
|------------|-------|--|------------------------------|-------------|
| | | a) wydatki majątkowe z tego: inwestycje i zakupy inwestycyjne | 1 450 000,00 1 450 000,00 | |
| | | Budowa sali gimnastycznej w Janowicach | 1 450 000,00 | |
| | | Laboratoria przyszłości - ZSP Bestwina, ZSP Janowice, ZSP Kaniów, ZSP Bestwinka | 330 100,00 | 0,00 |
| | | - wydatki na realizację zadania znajdują pokrycie w przychodach jst 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 330 100,00 zł. | | |
| 851 | | Ochrona zdrowia | 136 000,00 | 0,00 |
| | 85121 | Lecznictwo ambulatoryjne | 136 000,00 | 0,00 |
| | | a) wydatki majątkowe z tego: inwestycje i zakupy inwestycyjne | 136 000,00 136 000,00 | 0,00 |
| | | Zakup aparatu USG do SP ZOZ w Bestwinie | | |
| | | - wydatki na realizację zadania znajdują pokrycie w przychodach jst 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 136 000,00 zł. | | |

UZASADNIENIE

zwiększenia w planie dochodów budżetu gminy na rok 2022

Dział 801 - Oświata i wychowanie

Rozdział 80101 - Szkoły podstawowe - zwiększenie o kwotę 2 000 000,00 zł - został złożony wniosek do Ministerstwa Sportu w ramach zadania Sportowa Polska na dofinansowanie zadania pn. Budowa sali gimnastycznej w Janowicach

Rozdział 80195 - Pozostała działalność - zwiększenie o kwotę 3 500,00 zł z tytułu środków przekazanych z Edukacyjnej Fundacji im. Romana Czarneckiego do projektu "Kapsuła czasu" Projekt realizuje ZSP w Kaniowie

Dział 855 - Rodzina

Rozdział 85595 - Pozostała działalność - zwiększenie o kwotę 55 569,60 zł z tytułu środków przekazanych od Wojewody Śląskiego z Funduszu Solidarnościowego na zadanie pn.: Asystent osoby niepełnosprawnej

zmniejszenia w planie dochodów budżetu gminy na rok 2022

Dział 600 - Transport i łączność

Rozdział 60016 - Drogi publiczne gminne - zmniejszenie o kwotę 500 000,00 zł. z tytułu środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na zadanie pn.: Przebudowa ul. Sportowej w Bestwinie

Dział 758 - Różne rozliczenia

Rozdział 75801 - Część oświatowa subwencji ogólnej dla jst - zmniejszenie o kwotę 63 864,00 zł zgodnie z pismem z MF nr ST3. 4750.2022 zmniejszenie o kwotę 104 996,00 zł. zgodnie z pismem ST.4751.4.2022.1g zwiększenie o kwotę 41 132,00 zł z tytułu wsparcia szkół w zakresie zorganizowania dodatkowych zajęć specjalistycznych z zakresu pomocy psychologiczno - pedagogicznej.

Dział 801 - Oświata i wychowanie

Rozdział 80101 - Szkoły podstawowe - zmniejszenie o kwotę 3 500 000,00 zł z tytułu środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na zadanie pn.: Budowa sali gimnastycznej w Janowicach

zwiększenia w planie wydatków budżetu gminy na rok 2022

Dział 600 - Transport i łączność

Rozdział 60014 - Drogi publiczne powiatowe - zwiększenie o kwotę 900 000,00 zł. - na inwestycje i zakupy inwestycyjne na zadanie pn.: Budowa chodnika dla pieszych wzdłuż ul. Witosa w Bestwinie
Otwarto oferty na wykonanie zadania, po zakończeniu procedury przetargowej zostanie wyłoniony wykonawca.

Dział 801 - Oświata i wychowanie

Rozdział 80101 - Szkoły podstawowe - zwiększenie o kwotę 156 136,00 zł z tytułu wydatków bieżących, wydatków na wynagrodzenia i świadczenia na rzecz osób fizycznych

Rozdział 80104 - Przedszkola - zwiększenie o kwotę 100 000,00 zł. z tytułu wydatków bieżących jednostek budżetowych

Rozdział 80195 - Pozostała działalność - zwiększenie o kwotę 3 500,00 zł na wydatki bieżące projekt "kapsuła czasu"

Dział 851 - Ochrona zdrowia

Rozdział 85121 - Lecznictwo ambulatoryjne - zwiększenie o kwotę 136 000,00 zł inwestycje i zakupy inwestycyjne na zakup aparatu USG do SP ZOZ w Bestwinie

Dział 852 - Pomoc społeczna

Rozdział 85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze - zwiększenie o kwotę 10 000,00 zł na wydatki bieżące jednostek budżetowych

Dział 855 - Rodzina

Rozdział 85595 - Pozostała działalność - zwiększenie o kwotę 55 569,60 zł - wydatki bieżące jednostek budżetowych realizacja programu pn.: Asystent osoby niepełnosprawnej

zmniejszenia w planie wydatków budżetu gminy na rok 2022**Dział 801 - Oświata i wychowanie**

Rozdział 80101 - Szkoły podstawowe - zmniejszenie o kwotę 63 864,00 zł. z tytułu wynagrodzeń i składek od nich naliczanych

zmniejszenie o kwotę 1 500 000,00 zł z tytułu wydatków inwestycyjnych - zmiana finansowania zadania pn. Budowa sali gimnastycznej w Janowicach

zmiany w planie przychodów budżetu

zwiększenie z tytułu:

- *wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o kwotę 1 758 136,00 zł*

zmiany w planie rozchodów budżetu

zmniejszenie o kwotę 44 000,00 zł. - z tytułu zmiany harmonogramu spłaty pożyczki z WFOŚiGW