

**UCHWAŁA NR LXVII/461/2024
RADY GMINY BESTWINA**

z dnia 26 lutego 2024 r.

**w sprawie zmiany Uchwały Nr LXV/445/2023 Rady Gminy Bestwina
z dnia 18 grudnia 2023 roku w sprawie budżetu Gminy Bestwina na rok
2024**

Na podstawie art. 211 i art. 212 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2023 roku poz. 1270 ze zm.), 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 2023 roku poz. 40 ze zm.) oraz art. 111 pkt 1 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 167 ze zm.)

**Rada Gminy Bestwina
uchwala:**

§ 1. 1. Zwiększa się dochody budżetu gminy na rok 2024 o kwotę 4 451 204,00 zł - zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej Uchwały w działach:

- 758 - Różne rozliczenia o kwotę 3 587 042,00 zł,
- 801 - Oświata i wychowanie o kwotę 864 162,00 zł,

1) dochody bieżące o kwotę 4 451 204,00 zł

a) Rozdział 75801 - Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego o kwotę 2 765 186,00 zł

- subwencje ogólne z budżetu państwa o kwotę 2 765 186,00 zł,

b) Rozdział 75806 - Część rozwojowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego o kwotę 821 856,00 zł,

- subwencje ogólne z budżetu państwa o kwotę 821 856,00 zł,

c) Rozdział 80104 - Przedszkola o kwotę 796 692,00 zł

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin o kwotę 796 692,00 zł

d) Rozdział 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 o kwotę 67 470,00 zł

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin o kwotę 67 470,00 zł

§ 2. 1. Zwiększa się wydatki budżetu gminy na rok 2024 o kwotę 4 089 348,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej Uchwały w działach:

- 010 - Rolnictwo i łowiectwo o kwotę 325 000,00 zł,
- 801 - Oświata i wychowanie o kwotę 3 629 348,00 zł,
- 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska o kwotę 130 000,00 zł,
- 926 - Kultura fizyczna o kwotę 5 000,00 zł,

1) wydatki bieżące o kwotę 3 834 348,00 zł

2) wydatki majątkowe o kwotę 255 000,00 zł,

§ 3. Zmianie ulega załącznik Nr 4 do Uchwały budżetowej - Przychody i rozchody budżetu w 2024 roku, który otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 3 do niniejszej Uchwały

§ 4. Zmianie ulega załącznik Nr 8 do Uchwały budżetowej - Zestawienie kwot dotacji udzielonych z budżetu gminy w roku 2024, który otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 4 do niniejszej Uchwały

§ 5. Zmianie ulega załącznik Nr 12 do Uchwały budżetowej - Środki z Funduszu Pomocy, który otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 5 do niniejszej Uchwały

§ 6. Zmianie ulega § 9 ust. 1 Uchwały budżetowej i otrzymuje brzmienie: Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek w wysokości 9 600 000,00 zł,

1) na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu w wysokości 3 000 000,00 zł,

2) na sfinansowanie planowanego deficytu w wysokości 1 467 170,00 zł,

3) na zaciąganie pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w wysokości 4 400 000,00 zł,

3) na zaciąganie pożyczek o których mowa w art. 90 ustawy o finansach publicznych 732 830,00 zł,

§ 7. Budżet po wprowadzonych zmianach wynosi:

1. po stronie dochodów kwotę 83 010 492,60 zł,

2. po stronie wydatków kwotę 88 526 181,60 zł,

3. wynik (1-2) deficyt 5 515 689,00 zł, Deficyt budżetu gminy zostanie sfinansowany:

- przychodami z zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 4 400 000,00 zł,

- przychodami z zaciągniętych pożyczek w wysokości 1 115 689,00 zł,
- 4. przychody wynoszą 6 938 144,00 zł,
- 5. rozchody wynoszą 1 422 455,00 zł,

§ 8. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Bestwina.

§ 9. 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 LXVII/461/2024
Rady Gminy Bestwina
z dnia 26 lutego 2024 r.

Zmiany w planie dochodów budżetu gminy

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Kwota
758			Różne rozliczenia	3 587 042,00
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	2 765 186,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	2 765 186,00
	75806		Część rozwojowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	821 856,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	821 856,00
801			Oświata i wychowanie	864 162,00
	80104		Przedszkola	796 692,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	796 692,00
	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	67 470,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	67 470,00
Razem zwiększenia				4 451 204,00

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr LXVII/461/2024
Rady Gminy Bestwina
z dnia 26 lutego 2024 r.

Zmiany w planie wydatków budżetu gminy

Dział	Rozdział	Grupa	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	325 000,00
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	200 000,00
		B1PZB	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	200 000,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	125 000,00
		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)	125 000,00
801			Oświata i wychowanie	3 629 348,00
	80101		Szkoły podstawowe	2 765 186,00
		B1PZB	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	500 000,00
		B1WIP	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2 265 186,00
		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)	0,00
	80104		Przedszkola	796 692,00
		B1WIP	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	796 692,00
	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	67 470,00
		B1WIP	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	67 470,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	130 000,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	130 000,00
		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)	130 000,00
926			Kultura fizyczna	5 000,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	5 000,00
		B2DOT	dotacje na zadania bieżące	5 000,00
Razem zwiększenia:				4 089 348,00

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr LXVII/461/2024
Rady Gminy Bestwina
z dnia 26 lutego 2024 r.

Przychody i rozchody budżetu w 2024r.

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
Przychody ogółem:			6 938 144,00
1	Przychody z zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	903	4 400 000,00
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	133 600,74
3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	950	204 543,26
4	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	2 200 000,00
Rozchody ogółem:			1 422 455,00
1	Wykup innych papierów wartościowych	982	1 000 000,00
2	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	422 455,00

Załącznik Nr 4 do uchwały Nr LXVII/461/2024
Rady Gminy Bestwina
z dnia 26 lutego 2024 r.

Zestawienie kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy w 2024 roku

Dział	ogółem	dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych			dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych		
Rozdział		w tym:			w tym:		
Wyszczególnienie		dotacje podmiotowe	dotacje celowe	dotacje przedmiotowe	dotacje podmiotowe	dotacje celowe	dotacje przedmiotowe
DOTACJE UDZIELANE Z BUDŻETU	5 038 635,00	2 510 000,00	1 068 481,00	0,00	0,00	1 460 154,00	0,00
w tym:							
600 - Transport i łączność	914 879,00		914 879,00				
60004 - Lokalny transport zbiorowy	914 879,00		914 879,00				
wydatki bieżące	914 879,00		914 879,00				
Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jst oraz związków gmin, związków powiatowo gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	914 879,00		914 879,00				
750 - Administracja publiczna	40 000,00		40 000,00				
75095 - Pozostała działalność	40 000,00		40 000,00				
wydatki bieżące							
Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jst oraz związków gmin, związków powiatowo gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	40 000,00		40 000,00				
851 - Ochrona zdrowia	13 602,00		13 602,00				
85158 - Izby wytrzeźwień	13 602,00		13 602,00				
wydatki bieżące							
Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	13 602,00		13 602,00				
854 - Edukacyjna opieka wychowawcza	40 000,00					40 000,00	
85412 - Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	40 000,00					40 000,00	
wydatki bieżące							

Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	10 000,00					10 000,00	
Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	30 000,00					30 000,00	
900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	600 000,00		100 000,00			500 000,00	
90005 - Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	500 000,00					500 000,00	
wydatki majątkowe							
Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	500 000,00					500 000,00	
90013 - Schroniska dla zwierząt	100 000,00		100 000,00				
wydatki bieżące							
Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jst	100 000,00		100 000,00				
921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 105 154,00	2 510 000,00				595 154,00	
92109 - Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 550 000,00	1 550 000,00					
wydatki bieżące							
Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 550 000,00	1 550 000,00					
92116 - Biblioteki	960 000,00	960 000,00					
wydatki bieżące							
Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	960 000,00	960 000,00					
92120 - Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	595 154,00	#				595 154,00	
wydatki majątkowe							
Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	595 157,00	#				595 154,00	
926 - Kultura fizyczna i sport	325 000,00					325 000,00	
92605 - Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	325 000,00					325 000,00	
wydatki bieżące							
Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	325 000,00					325 000,00	

Załącznik Nr 5 do uchwały Nr LXVII/461/2024
Rady Gminy Bestwina
z dnia 26 lutego 2024 r.

Środki z Funduszu Pomocy

dział	rozdział	nazwa programu/projektu	wydatki	dochody
758		Różne rozliczenia	0,00	12 589,00
	75814	<i>Różne rozliczenia finansowe</i>	<i>0,00</i>	<i>12 589,00</i>
801		Oświata i wychowanie	12 589,00	0,00
	80195	<i>Pozostała działalność</i>	<i>12 589,00</i>	<i>0,00</i>
środki na edukację dzieci z Ukrainy				
	2100	środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy		12 589,00
		a) wydatki bieżące	12 589,00	
		<i>wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	<i>10 521,19</i>	
		<i>wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	<i>2 067,81</i>	
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	20 600,00	20 600,00
	85395	<i>Pozostała działalność</i>	<i>20 600,00</i>	<i>20 600,00</i>
finansowanie świadczeń rodzinnych dla obywateli Ukrainy				
	2100	środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy		20 600,00

	a) wydatki bieżące	20 600,00
	<i>wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	<i>600,00</i>
	<i>świadczenia na rzecz osób fizycznych</i>	<i>20 000,00</i>

UZASADNIENIE

zwiększenia w planie dochodów budżetu gminy na rok 2024

Dział 758 - Różne rozliczenia

Rozdział 75801 - Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego - zwiększenie o kwotę 2 765 186,00 zł - pismo z MF nr ST3.4750.2.2024

Rozdział 75806 - Część rozwojowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego - zwiększenie o kwotę 821 856,00 zł - pismo z MF nr ST3.4750.2.2024

Dział 801 - Oświata i wychowanie

Rozdział 80104 - Przedszkola - zwiększenie o kwotę 796 692,00 zł - dotacja celowa z budżetu państwa na zadania związane o opieką przedszkolną - pismo z Kuratorium Oświaty z dnia 7.02.2024 nr OA-PO.3146.6.2.2024

Rozdział 80149 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci przedszkolnych - zwiększenie o kwotę 67 470,00 zł - dotacja celowa z budżetu państwa na zadania związane o opieką przedszkolną - pismo z Kuratorium Oświaty z dnia 7.02.2024 nr OA-PO.3146.6.2.2024

zwiększenia w planie wydatków budżetu gminy na rok 2024

Dział 010 - Rolnictwo i leśnictwo

Rozdział 01043 - Infrastruktura wodociągowa wsi - zwiększenie o kwotę 200 000,00 zł - Uchwała Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników PK Kombest Sp. z o.o. w sprawie dopłaty do bieżącej działalności

Rozdział 01044 - Infrastruktura sanitacyjna wsi - zwiększenie o kwotę 125 000,00 zł, z tytułu inwestycji i zakupów inwestycyjnych do zadania pn. Budowa kanalizacji sanitarnej w sołectwie Kaniów

Dział 801 - Oświata i wychowanie

Rozdział 80101 - Szkoły podstawowe - zwiększenie o kwotę 2 765 186,00 zł - z tytułu wydatków bieżących jednostek budżetowych oraz z tytułu wynagrodzeń i składek od nich naliczanych - pismo z MF nr ST3.4750.2.2024

Rozdział 80104 - Przedszkola - zwiększenie o kwotę 796 692,00 zł - z tytułu wynagrodzeń i sadek od nich naliczanych - pismo z Kuratorium Oświaty z dnia 7.02.2024 nr OA-PO.3146.6.2.2024

Rozdział 80149 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci przedszkolnych - zwiększenie o kwotę 67 470,00 zł - z tytułu wynagrodzeń i składek od nich naliczanych - pismo z Kuratorium Oświaty z dnia 7.02.2024 nr OA-PO.3146.6.2.2024

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90015 - Oświetlenie ulic placów i dróg - zwiększenie o kwotę 130 000,00 zł - wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne, montaż nowych punktów na ul. Dankowskiej w Kaniowie, ul. Jana Kubika w Janowicach i ul. Witosa w Bestwinie

Dział 926 - Kultura fizyczna

Rozdział 92605 - Zadania w zakresie kultury fizycznej
- zwiększenie o kwotę 5 000,00 zł - dotacje na zadania bieżące

Zmiany w planie przychodów

* przychody jst 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 zwiększenie w wysokości 13 600,74 zł,

* wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy zmniejszenie o kwotę 361 456,74 zł

Zmiany w planie rozchodów

zwiększenie o kwotę 14 000,00 zł (pożyczka z WFOŚiGW nr 116/2021 - spłata przeniesiona na rok 2024)