

**Uchwała Nr ...../...../2022**  
**Rady Gminy Zarzecze**  
**z dnia 14 kwietnia 2022 r.**

**Projekt**

w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy na rok 2022

Działając na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021 r. poz. 1372), oraz art. 211 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305) Rada Gminy Zarzecze uchwała co następuje:

**§ 1**

W budżecie gminy wprowadza się następujące zmiany:

**1. Zwiększa się dochody budżetowe o kwotę 347.329,00 zł**

w tym na:

- środki finansowe z Państwowego Gospodarstwa Leśnego  
– Lasy Państwowe – Nadleśnictwo Kańczuga na dofinansowanie zadania  
Inwestycyjnego pn. „Przebudowa drogi gminnej do lasu w Zalesiu” 40.000,00 zł
- środki otrzymane z Funduszu Solidarnościowego na realizację zadania  
w ramach resortowego Programu Ministra Rodziny i Polityki Społecznej  
„Opieka wytchnieniowa” – edycja 2022 103.142,00 zł
- środki otrzymane z Funduszu Solidarnościowego na realizację zadania  
w ramach resortowego Programu Ministra Rodziny i Polityki Społecznej  
„Asystent osobisty osoby niepełnosprawnej” – edycja 2022 103.887,00 zł
- środki pochodzące z Funduszu Pomocy dla gmin na jednorazowe  
świadczenie pieniężne, zgodnie z art. 31 ustawy z dnia 12 marca 2022 r.  
o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym  
na terytorium tego państwa 15.300,00 zł
- wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych (zwrot z tytułu nienależnie pobranych  
świadczeń wychowawczych i rodzinnych za lata ubiegłe) 85.000,00 zł

Zmiany wprowadzono na podstawie Umowy nr S-V.78/2022/OW/PDZ z dnia 16.02.2022 r. w zakresie świadczenia usług opieki wytchnieniowej dla członków rodzin lub opiekunów sprawujących bezpośrednią opiekę, Umowy nr S-V.75/2022/AOON z dnia 16.02.2022 r. na realizację zadania w zakresie usługi asystenta osobistego osoby niepełnosprawnej, na podstawie pisma Wojewody Podkarpackiego Nr S-III.3111.52.14.2022.JK z dnia 29.03.2022 r. w sprawie wypłaty jednorazowego świadczenia obywatelom Ukrainy oraz pisma Nr Zn.spr.:S.0290.2.2022 z dnia 05.04.2022 r. z Nadleśnictwa Kańczuga w sprawie dofinansowania do przebudowy drogi gminnej w Zalesiu.

**2. Zwiększa się wydatki budżetowe o kwotę 916.378,40 zł**

w tym na:

- wydatki inwestycyjne na przebudowę drogi w Zalesiu nr działki 227  
( z wolnych środków) 49.868,78 zł
- wydatki inwestycyjne na „Przebudowę drogi gminnej do lasu w Zalesiu”  
(z dofinansowania z Nadleśnictwa Kańczuga) 40.000,00 zł
- wydatki inwestycyjne (zakup ciągnika do prac przy drogach gminnych) 200.000,00 zł

- wydatki inwestycyjne na roboty dodatkowe na zadaniu pn. „Zmiana sposobu użytkowania, przebudowa, rozbudowa i nadbudowa budynku starej szkoły w Zarzeczcu na Gminną Bibliotekę Publiczną oraz Centrum Kultury w Zarzeczcu	60.680,62 zł
- wydatki bieżące związane z przekazaniem dotacji celowej do Caritasu na realizację zadania pn. „Asystent osobisty osoby niepełnosprawnej” - 103.887 zł, oraz zadania pn. „Opieka wytchnieniowa” – 103.142 zł dla stowarzyszeń w trybie ustawy o pożytku publicznym i wolontariacie	207.029,00 zł
- wydatki bieżące z przeznaczeniem na wypłatę jednorazowego świadczenia obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.	15.300,00 zł
- wydatki związane ze zwrotem do Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych i świadczeń rodzinnych za lata ubiegłe	85.000,00 zł
- wydatki inwestycyjne na budowę oświetlenia na boisku sportowym w Maćkówce	8.500,00 zł
- wydatki inwestycyjne na zadanie „Budowa oraz modernizacja bazy sportowej na terenie Gminy Zarzeczce zg. z kosztorysem inwestorskim – 75.000,00	75.000,00 zł
- wydatki bieżące (dotacja dla klubów sportowych)	250.000,00 zł
<b>3. Zmniejsza się wydatki budżetowe o kwotę</b>	<b>450.000,00 zł</b>
w tym na:	
- wydatki majątkowe – zakup autobusu do przewozu osób na szczepienia	200.000,00 zł
- wydatki bieżące dotyczące zadań z zakresu kultury fizycznej (dotacja dla klubów sportowych)	250.000,00 zł

4. Szczegółowe kwoty dochodów i wydatków w dostosowaniu do klasyfikacji budżetowej określa Załącznik nr 1 do Uchwały.

## § 2

Określa się szczegółowe zasady wykonywania budżetu wynikające z odrębnych ustaw:

1. Ustawa z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa

Wyodrębnia się dochody i wydatki budżetowe gminy związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu Gminy wynikającymi z ustawy:

1. Art. 31 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa

### DOCHODY:

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa działu, rozdziału, paragrafu/źródło	Kwota zł
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	15.300,00
<b>DOCHODY BIEŻĄCE</b>				
	85395		Pozostała działalność	15.300,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	15.300,00
<b>Ogółem dochody:</b>				<b>15.300,00</b>

**WYDATKI:** finansowanie zadań zgodnie z Ustawą z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa działu, rozdziału, paragrafu/źródło	Kwota zł
853			<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>15.300,00</b>
	85395		<i>Pozostała działalność</i>	15.300,00
<b>WYDATKI BIEŻĄCE</b>				15.300,00
			<i>1)Wydatki jednostek budżetowych</i>	15.300,00
			<i>a)Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	15.300,00
		3110	Świadczenia społeczne	15.300,00
<b>Ogółem wydatki :</b>				<b>15.300,00</b>

### § 3

1. Zwiększa się przychody gminy o kwotę **194.049,40 zł** z tytułu:

- wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o kwotę - **194.049,40 zł**

Przychody w dostosowaniu do klasyfikacji budżetowej określa Załącznik Nr 2 do Uchwały.

2. Zwiększa się deficyt budżetowy o kwotę **194.049,40 zł**, który zostanie sfinansowany przychodami jak niżej:

- wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o kwotę - **194.049,40 zł**

### § 4

W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, upoważnia się Wójta Gminy do:

1. Dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej.

2. Dokonywania czynności, o których mowa w art. 258 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych;

### § 4

Wykonanie Uchwały zleca się Wójtowi Gminy Zarzeczce.

### § 5

Nadzór nad wykonaniem Uchwały powierza się Komisji Rady Gminy Zarzeczce ds. Rozwoju Gospodarczego i Budżetu.

### § 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Załącznik Nr 1  
do Uchwały Rady Gminy Zarzecze  
Nr .....  
z dnia 14 kwietnia 2022 r.

**Zestawienie dochodów w dostosowaniu do klasyfikacji budżetowej**

**Zwiększenia**

<b>Dz.</b>	<b>Rozdz.</b>	<b>§</b>	<b>Określenie</b>	<b>kwota w zł</b>
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>40.000,00</b>
	60016		<i>Drogi publiczne gminne</i>	40.000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	40.000,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>207.029,00</b>
	85228		<i>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</i>	207.029,00
		2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych (środki z Funduszu Solidarnościowego na realizację Programu „Opieka wytechnieniowa” – edycja 2022 - 103.142,00 zł, Programu „Asystent osobisty osoby niepełnosprawnej”- edycja 2022 -103.887,00 zł)	207.029,00
<b>853</b>			<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>15.300,00</b>
	85395		<i>Pozostała działalność</i>	15.300,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	15.300,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>85.000,00</b>
	85501		<i>Świadczenia wychowawcze</i>	45.000,00
		0920	Pozostałe odsetki	10.000,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	35.000,00
	85502		<i>Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</i>	40.000,00
		0920	Pozostałe odsetki	10.000,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	30.000,00
<b>Razem zwiększenia dochodów :</b>				<b>347.329,00</b>

**Zestawienie wydatków w dostosowaniu do klasyfikacji budżetowej**

**Zwiększenia**

<b>Dz.</b>	<b>Rozdz.</b>	<b>§</b>	<b>Określenie</b>	<b>kwota w zł</b>
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>289.868,78</b>
	60016		<i>Drogi publiczne gminne</i>	289.868,78
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych (przebudowa drogi w Zalesiu nr 227)	89.868,78
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych (zakup ciągnika do prac przy drogach gminnych)	200.000,00
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>60.680,62</b>
	70005		<i>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</i>	60.680,62
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych (roboty dodatkowe na zadaniu pn., Zmiana sposobu użytkowania, przebudowa, rozbudowa i nadbudowa budynku starej szkoły w Zarzeczcu na Gminną Bibliotekę Publiczną oraz Centrum Kultury w Zarzeczcu	60.680,62
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>207.029,00</b>
	85228		<i>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</i>	207.029,00
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego , udzielona w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego (dotacja dla Caritasu na realizację zadania : „Asystent osobisty osoby niepełnosprawnej” - 103.887,00 zł, „Opieka wytchnieniowa” - 103.142,00 zł )	207.029,00
<b>853</b>			<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>15.300,00</b>
	85395		<i>Pozostała działalność</i>	15.300,00
		3110	Świadczenia społeczne (wyplata jednorazowych świadczeń obywatelom Ukrainy)	15.300,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>85.000,00</b>
	85501		<i>Świadczenia wychowawcze</i>	45.000,00
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	35.000,00
		4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art.184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	10.000,00

85502		<i>Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</i>	40.000,00
2910		Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	30.000,00
4560		Odsetki od dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	10.000,00
<b>926</b>		<b>Kultura fizyczna</b>	<b>333.500,00</b>
92601		<i>Obiekty sportowe</i>	83.500,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych (wykonanie oświetlenia boiska sportowego w Maćkówce – 8.500 zł, wydatki inwestycyjne na zadaniu „Budowa oraz modernizacja bazy sportowej na terenie Gminy Zarzecze zg. z kosztorysem inwestorskim – 75.000 zł)	83.500,00
92605		<i>Zadania w zakresie kultury fizycznej</i>	250.000,00
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	250.000,00
<b>Razem zwiększenia wydatków:</b>			<b>991.378,40</b>

### Zmniejszenia

Dz.	Rozdz.	§	Określenie	kwota w zł
851			<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>200.000,00</b>
	85195		<i>Pozostała działalność</i>	200.000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	200.000,00
<b>926</b>			<b>Kultura fizyczna</b>	<b>250.000,00</b>
	92605		<i>Zadania w zakresie kultury fizycznej</i>	250.000,00
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych (dotacja dla klubów sportowych)	250.000,00
<b>Razem zmniejszenia wydatków:</b>			<b>450.000,00</b>	

Załącznik Nr 2  
do Uchwały Rady Gminy Zarzecze  
Nr .....  
z dnia 14 kwietnia 2022 r.

**Zestawienie przychodów w dostosowaniu do klasyfikacji budżetowej:**

**PRZYCHODY**

<b>Paragraf</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Kwota w zł</b>
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy	<b>194.049,40</b>
<b>Razem:</b>		<b>194.049,40</b>

*2024* 

## UZASADNIENIE

### do projektu Uchwały Rady Gminy Zarzecze w sprawie zmian w budżecie Gminy na 2022 rok

Zmian w budżecie Gminy dokonuje się w związku z:

#### 1. Zwiększeniem dochodów budżetowych w wysokości: 347.329 zł

##### a) Dział 600 – Transport i łączność, rozdz. 60016 Drogi publiczne gminne

§ 0970 Wpływy z różnych dochodów - 40.000 zł

Gmina Zarzecze otrzymała dofinansowanie z Nadleśnictwa Kańczuga zgodnie z zatwierdzonym przez Dyrektora Dyrekcji Lasów Państwowych w Krośnie rozdziałem środków finansowych na realizację przedsięwzięcia wspólnego z wykorzystaniem własnych środków finansowych nadleśnictwa na zadanie inwestycyjne „Przebudowa drogi gminnej do lasu w Zalesiu” w wysokości 40.000 zł.

##### b) Dział 852 - Pomoc społeczna, rozdz. 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

§ 2170 Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych – 207.029 zł

Gmina Zarzecze otrzymała środki z Funduszu Solidarnościowego na realizację Programu „Opieka wytechnieniowa” – edycja 2022 w wysokości 103.142 zł oraz na realizację Programu „Asystent osobisty osoby niepełnosprawnej”- edycja 2022 w wysokości 103.887 zł.

##### c) Dział 855 –Rodzina, rozdział 85501 Świadczenia wychowawcze

§ 0920 Pozostałe odsetki – 10.000 zł

§ 0940 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – 35.000 zł

(są to zwroty z tytułu nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych z lat ubiegłych)

##### d) Dział 855 – Rodzina, rozdział 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

§ 0920 Pozostałe odsetki- 10.000 zł

§ 0940 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – 30.000 zł

(są to zwroty z tytułu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych z lat ubiegłych)



## **2. Zwiększeniem wydatków budżetowych w wysokości 991.378,40 zł**

### **a) Dział 600- Transport i łączność, rozdział 60016 Drogi publiczne gminne**

§ 6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – 89.868,78 zł

Wydatki zaplanowano na przebudowę drogi gminnej w kierunku lasu w Zalesiu.

Środki na w/w zadanie przeznaczono z wolnych środków- 49.868,78 zł. W 2021 r. z PGNiG wpłynęły środki i zaplanowane były po wydatkach na drogę w Zalesiu ale nie zostały wykonane.

Natomiast w 2022 r. na przebudowę drogi w Zalesiu Gmina otrzyma środki z Nadleśnictwa Kańczuga w wysokości 40.000 zł zgodnie z Umową nr S.0290.2.2022 zawartą w dniu 05.04.2022 r.

§ 6060 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych – 200.000 zł.

Wydatki zaplanowano na zakup ciągnika do prac przy drogach gminnych.

Środki pochodzą ze zmniejszenia wydatków, które zaplanowane były na zakup pojazdu do przewozu i odwozu dzieci do szkół w wysokości 430.000 zł.

### **b) Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa, rozdz.70005 gospodarka gruntami i nieruchomościami**

§ 6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – 60.680,62 zł, z przeznaczeniem na roboty dodatkowe na zadaniu „Zmiana sposobu użytkowania, przebudowa, rozbudowa i nadbudowa budynku starej Szkoły w Zarzeczcu na Gminną Bibliotekę Publiczną oraz Centrum Kultury w Zarzeczcu”. Środki na w/w zadanie przeznaczono z wolnych środków.

### **c) Dział 852 Pomoc społeczna, rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze**

§ 2360 Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego , udzielona w trybie art.221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego.

Gmina ogłosiła konkurs na realizację Projektów : „Opieka wytchnieniowa” i „Asystent osobisty osoby niepełnosprawnej .W drodze konkursu wyłoniono Caritas Archidiecezji Przemyskiej i tam będzie przekazywana dotacja na realizację zadań .

### **d) Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, rozdział 85395 Pozostała działalność**

§ 3110 Świadczenia społeczne – 15.300 zł

Zaplanowany wydatek przeznacza się na wypłatę jednorazowych świadczeń obywatelom Ukrainy w wysokości 300 zł w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa ze środków pochodzących z Funduszu Pomocy.

e) Dział 855 Rodzina ,rozdział 85501 Świadczenia wychowawcze, rozdział 85502 Świadczenia rodzinne

§ 2910 Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem - 65.000 zł  
§ 4560 Odsetki od dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem – 20.000 zł

Zaplanowane wydatki przeznacza się na zwrot do Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych za lata ubiegłe wraz z odsetkami w wysokości 45.000 zł i nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych za lata ubiegłe wraz z odsetkami w wysokości 40.000 zł.

f) Dział 926 – Kultura fizyczna, rozdział 92601 Obiekty sportowe, rozdział 92605 Zadania z zakresu kultury fizycznej

rozdział 92601 Obiekty sportowe

§ 6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – 83.500 zł

Wydatki inwestycyjne zaplanowano się na zadania:

- wykonanie oświetlenia boiska sportowego w Maćkówce – 8.500 zł

(środki na w/w zadanie przeznaczono z wolnych środków)

- Budowa oraz modernizacja bazy sportowej na terenie Gminy Zarzecze – 75.000 zł.

Wartość kosztorysowa tego zadania przekracza środki zaplanowane w budżecie.

(środki na w/w zadanie zaplanowano z wolnych środków)

Rozdział 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej

§ 2820 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom - 250.0000 zł

Dotacja dla klubów sportowych- dotyczy zmiany § 2830 , który jest w uchwale budżetowej.

**3. Zmniejszeniem wydatków budżetowych w wysokości 450.000 zł**

a) Dział 851 Ochrona zdrowia, rozdział 85195 Pozostała działalność

§ 6060 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych – 200.000 zł.

W budżecie był zaplanowany wydatek na zakup pojazdu do przewozu dzieci do szkół w wysokości 430.000 zł. Na zakup pojazdu zmniejsza się środki w kwocie 200.000 zł z przeznaczeniem na zakup ciągnika.

b) Dział 92605 Kultura fizyczna, rozdział 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej

§ 2830 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych - 250.000 zł

Zmniejsza się wydatki bieżące na § 2830 i przenosi się wydatek na § 2820 na którym planuje się dotację dla klubów sportowych.

*Anty*