

UCHWAŁA NR LXXVI/392/24
RADY MIEJSKIEJ W BOGUSZOWIE-GORCACH

z dnia 27 lutego 2024 r.

w sprawie zmian w Uchwale Budżetowej na 2024 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm.), art. 212 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.), Rada Miejska w Boguszowie - Gorcach uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Zwiększa się plan dochodów budżetu o kwotę **2.255.784,76 zł** zgodnie z **Załącznikiem Nr 1** do niniejszej uchwały.

2. Zwiększa się plan wydatków budżetu o kwotę **2.255.784,76 zł** zgodnie z **Załącznikiem Nr 2** do niniejszej uchwały.

3. Załącznik Nr 10 dotyczący planu dochodów z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska oraz planu wydatków na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej otrzymuje brzmienie określone w **Załączniku Nr 3** do niniejszej uchwały.

4. Załącznik Nr 11 dotyczący planu dochodów z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami oraz planu wydatków na realizację zadań z zakresu gospodarowania odpadami otrzymuje brzmienie określone w **Załączniku Nr 4** do niniejszej uchwały.

§ 2. Po dokonaniu zmian ogólne kwoty budżetu wynoszą:

- po stronie dochodów - 105.541.581,45 zł
- po stronie wydatków - 120.155.886,09 zł
- po stronie przychodów - 17.114.304,64 zł
- po stronie rozchodów - 2.500.000,00 zł

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Boguszowa - Gorc.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Boguszowie-
Gorcach

Stanisław Urbaniak

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Miejskiej Boguszowa - Gorc Nr LXXVI/392/24 z dnia 27.02.2024 r.

Zmiany w planie dochodów gminy Boguszów - Gorce na 2024 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	15 060 848,92	350 000,00	15 410 848,92
	60016		Drogi publiczne gminne	13 740 991,92	350 000,00	14 090 991,92
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwość	0,00	350 000,00	350 000,00
750			Administracja publiczna	214 332,00	23,74	214 355,74
	75011		Urzędy wojewódzkie	171 202,00	23,74	171 225,74
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	23,74	23,74
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	20 413 777,00	-350 000,00	20 063 777,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	842 274,00	-350 000,00	492 274,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	350 000,00	-350 000,00	0,00
758			Różne rozliczenia	25 415 308,00	2 306 855,00	27 722 163,00
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	10 683 414,00	1 517 283,00	12 200 697,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	10 683 414,00	1 517 283,00	12 200 697,00
	75806		Część rozwojowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	0,00	789 572,00	789 572,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	0,00	789 572,00	789 572,00
852			Pomoc społeczna	3 243 424,00	-56 700,00	3 186 724,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	113 160,00	3 600,00	116 760,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	34 100,00	3 600,00	37 700,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	312 200,00	-60 300,00	251 900,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	100,00	100,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	312 200,00	-60 400,00	251 800,00
855			Rodzina	9 562 347,06	5 606,02	9 567 953,08

85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	8 897 477,06	5 906,02	8 903 383,08
	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	5 810,39	5 906,02	11 716,41
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	266 200,00	-300,00	265 900,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	266 200,00	-300,00	265 900,00
Razem:			103 285 796,69	2 255 784,76	105 541 581,45

Załącznik Nr 2 do Uchwały Rady Miejskiej Boguszowa - Gorc Nr LXXVI/392/24 z dnia 27.02.2024 r.

Zmiany w planie wydatków gminy Boguszów - Gorce na 204 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	10 214 855,45	23,74	10 214 879,19
	75011		Urzędy wojewódzkie	171 202,00	23,74	171 225,74
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	23,74	23,74
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	55 889,00	0,00	55 889,00
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	52 906,00	0,00	52 906,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 868,00	-350,00	3 518,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	552,00	-50,00	502,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	22 500,00	400,00	22 900,00
801			Oświata i wychowanie	17 109 529,00	1 517 283,00	18 626 812,00
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1 672 662,00	0,00	1 672 662,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 580,00	-500,00	4 080,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 500,00	500,00	5 000,00
	80195		Pozostała działalność	25 623,00	1 517 283,00	1 542 906,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	1 517 283,00	1 517 283,00
852			Pomoc społeczna	11 656 527,00	443 300,00	12 099 827,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	359 100,00	3 600,00	362 700,00
		4300	Zakup usług pozostałych	359 100,00	3 600,00	362 700,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	532 764,00	-60 300,00	472 464,00
		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	0,00	61,80	61,80
		3110	Świadczenia społeczne	302 890,00	-11 761,80	291 128,20
		4300	Zakup usług pozostałych	229 874,00	-48 600,00	181 274,00
	85295		Pozostała działalność	95 459,00	500 000,00	595 459,00
		4300	Zakup usług pozostałych	26 624,00	500 000,00	526 624,00
855			Rodzina	11 480 944,39	295 178,02	11 776 122,41

	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	8 854 810,39	5 906,02	8 860 716,41
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	5 670,28	5 734,00	11 404,28
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	140,11	172,02	312,13
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	266 200,00	-300,00	265 900,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	266 200,00	-300,00	265 900,00
	85595		Pozostała działalność	0,00	289 572,00	289 572,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	289 572,00	289 572,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	18 859 906,19	0,00	18 859 906,19
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	5 056 610,39	-22 000,00	5 034 610,39
		4300	Zakup usług pozostałych	4 818 000,00	-22 000,00	4 796 000,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	3 700,00	22 000,00	25 700,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 700,00	22 000,00	25 700,00
926			Kultura fizyczna	8 831 880,00	0,00	8 831 880,00
	92604		Instytucje kultury fizycznej	2 376 340,00	1 500,00	2 377 840,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 068 700,00	1 500,00	1 070 200,00
	92695		Pozostała działalność	1 457 540,00	-1 500,00	1 456 040,00
		4270	Zakup usług remontowych	270 200,00	-1 500,00	268 700,00
Razem:				117 900 101,33	2 255 784,76	120 155 886,09

**Plan dochodów z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska oraz plan wydatków
na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej
Gminy Boguszów-Gorce na 2024 r.**

I Dochody

zł

Dział Rozdział §	Nazwa	Plan na 2024 r.
1	2	3
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 000,00
90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	2 000,00
0690	Wpływy z różnych opłat	2 000,00

II Wydatki

zł

Dział Rozdział §	Nazwa	Plan na 2024 r.
1	2	3
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 000,00
90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	2 000,00
4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00

**Plan dochodów z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami oraz plan wydatków
na realizację zadań z zakresu gospodarowania odpadami na terenie
Gminy Boguszów-Gorce na 2024 r.**

I Dochody

zł

Dział Rozdział §	Nazwa	Plan na 2024 r.
1	2	3
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 600 000,00
90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	4 600 000,00
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	4 600 000,00

II Wydatki

zł

Dział Rozdział §	Nazwa	Plan na 2024 r.
1	2	3
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 884 610,39
90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	4 884 610,39
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	68 866,56
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 197,63
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 731,63
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 814,57
4300	Zakup usług pozostałych	4 796 000,00

Uzasadnienie

1. Dokonuje się zmian w planie dochodów budżetu gminy, z tego o:

1) **350.000,00 zł** dokonuje się przesunięcia dochodów z opłat za zajęcie pasa drogowego z dz. 756, rozdz. 75618 do dz. 600, rozdz. 60016 tj. do właściwej podziałki klasyfikacji budżetowej zgodnie z wyjaśnieniem Ministra Finansów z dnia 02.02.2024 roku,

2) **23,74 zł** dokonuje się zwiększenia dochodów w ramach dz. 750, rozdz. 75011 ze środków Funduszu Pomocy za nadanie numeru PESEL dla uchodźców,

3) **1.517.283,00 zł** dokonuje się zwiększenia dochodów w ramach dz. 758, rozdz. 75801 z tytułu części oświatowej subwencji ogólnej zgodnie z pismem Ministra Finansów Nr ST3.4750.2.2024 z dnia 07.02.2024 roku,

4) **789.572,00 zł** dokonuje się zwiększenia dochodów w ramach dz. 758, rozdz. 75806 z tytułu części rozwojowej subwencji ogólnej dla jst zgodnie z pismem Ministra Finansów Nr ST3.4750.2.2024 z dnia 07.02.2024 roku,

5) **3.600,00 zł** dokonuje się zwiększenia dochodów z tytułu dotacji na zadania zlecone w ramach dz. 852, rozdz. 85228 na usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze zgodnie z pismem Wojewody Dolnośląskiego Nr FB-BP.3111.25.2024.KSz z dnia 16.02.2024 roku,

6) **60.400,00 zł** dokonuje się zmniejszenia dochodów z tytułu dotacji na zadania własne w ramach dz. 852, rozdz. 85230 na pomoc w zakresie dożywiania zgodnie z pismem Wojewody Dolnośląskiego Nr FB-BP.3111.25.2024.KSz z dnia 16.02.2024 roku,

7) **100,00 zł** dokonuje się zwiększenia dochodów w ramach dz. 852, rozdz. 85230 zgodnie z wnioskiem Ośrodka Pomocy Społecznej. Powyższa zmiana dotyczy zwrotu świadczenia z pomocy społecznej, w szczególności zasiłku celowego na zakup żywności z programu posiłek w szkole i w domu wypłaconego w roku 2023,

8) **5.906,02 zł** dokonuje się zwiększenie dochodów ze środków Funduszu Pomocy w ramach dz. 855, rozdz. 85502 na świadczenia rodzinne dla obywateli Ukrainy,

9) **300,00 zł** dokonuje się zmniejszenia dochodów z tytułu dotacji na zadania zlecone w ramach dz. 855, rozdz. 85513 na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów zgodnie z pismem Wojewody Dolnośląskiego Nr FB-BP.3111.25.2024.KSz z dnia 16.02.2024 roku.

2. Dokonuje się zmian w planie wydatków budżetu gminy, z tego o:

1) **23,74 zł** dokonuje się zwiększenia wydatków w ramach dz. 750, rozdz. 75011 ze środków Funduszu Pomocy za nadanie numeru PESEL dla uchodźców,

2) **400,00 zł** dokonuje się przeniesienia wydatków między paragrafami finansowanych z dotacji na zadania zlecone w ramach dz. 751, rozdz. 75109 związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wyborów wójtów, burmistrzów i prezydentów miast zarządzonych na dzień 7 kwietnia 2024 roku,

3) **500,00 zł** dokonuje się przeniesienia środków własnych między paragrafami w ramach dz. 801, rozdz. 80150 zgodnie z pismem Publicznej Szkoły Podstawowej Nr 6 z dnia 08.02.2024 roku w celu zabezpieczenia dodatkowych środków na wpłaty na Pracownicze Plany Kapitałowe tzw. PPK,

4) **1.517.283,00 zł** dokonuje się zwiększenia środków w ramach dz. 801, rozdz. 80195 w planie Urzędu Miejskiego w celu zabezpieczenia środków na zadania oświatowe,

5) **3.600,00 zł** dokonuje się zwiększenia wydatków z tytułu dotacji na zadania zlecone w ramach dz. 852, rozdz. 85228 na usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze zgodnie z pismem Wojewody Dolnośląskiego Nr FB-BP.3111.25.2024.KSz z dnia 16.02.2024 roku,

6) **60.400,00 zł** dokonuje się zmniejszenia wydatków z tytułu dotacji na zadania własne w ramach dz. 852, rozdz. 85230 na pomoc w zakresie dożywiania zgodnie z pismem Wojewody Dolnośląskiego Nr FB-BP.3111.25.2024.KSz z dnia 16.02.2024 roku,

7) **100,00 zł** dokonuje się zwiększenia wydatków w ramach dz. 852, rozdz. 85230 zgodnie z wnioskiem Ośrodka Pomocy Społecznej z tego na § 2910 w planie Urzędu Miejskiego w kwocie 61,80 zł oraz jako wkład własny na realizację programu posiłek w szkole i w domu realizowanego w roku 2024 na § 3110 w planie Ośrodka Pomocy Społecznej w kwocie 38,20 zł,

8) **500.000,00 zł** dokonuje się zwiększenia środków w ramach dz. 852, rozdz. 85295 w planie Urzędu Miejskiego w celu zabezpieczenia środków na zadania w zakresie pomocy społecznej,

9) **5.906,02 zł** dokonuje się zwiększenie wydatków ze środków Funduszu Pomocy w ramach dz. 855, rozdz. 85502 na świadczenia rodzinne dla obywateli Ukrainy,

10) **300,00 zł** dokonuje się zmniejszenia wydatków z tytułu dotacji na zadania zlecone w ramach dz. 855, rozdz. 85513 na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów zgodnie z pismem Wojewody Dolnośląskiego Nr FB-BP.3111.25.2024.KSz z dnia 16.02.2024 roku.

11) **289.572,00 zł** dokonuje się zwiększenia środków w ramach dz. 855, rozdz. 85595 w planie Urzędu Miejskiego w celu zabezpieczenia środków na zadania realizowane w ramach działu rodzina,

12) **2.000,00 zł** dokonuje się przesunięcia wydatków finansowanych z wpływów z kar za korzystanie ze środowiska w ramach dz. 900, z rozdz. 90002 do rozdz. 90026 zgodnie z pismem Wydziału Zarządzania Kryzysowego z dnia 20.02.2024 roku. Powyższa zmiana wynika z faktu, że w ramach rozdz. 90002 mogą być klasyfikowane wyłącznie wydatki gminy związane z pokrywaniem kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami, o których mowa w art. 6r ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Dz.U. z 2021 r. poz. 888, z późn. zm.),

13) **20.000,00 zł** dokonuje się przesunięcia wydatków związanych z likwidacją dzikich wysypisk (wykazywanych poza systemem) w ramach dz. 900, z rozdz. 90002 do rozdz. 90026 zgodnie z pismem Wydziału Zarządzania Kryzysowego z dnia 20.02.2024 roku. Powyższa zmiana wynika z faktu, że w ramach rozdz. 90002 mogą być klasyfikowane wyłącznie wydatki gminy związane z pokrywaniem kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami, o których mowa w art. 6r ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Dz.U. z 2021 r. poz. 888, z późn. zm.),

14) **1.500,00 zł** dokonuje się przesunięcia środków własnych między rozdziałami i paragrafami w ramach dz. 926 w celu zabezpieczenia dodatkowych środków za pracę w godzinach nadliczbowych zgodnie z pismem Ośrodka Sportu i Rekreacji w Boguszowie - Gorach z dnia 15.02.2024 roku.

3. Ponadto w Załącznik Nr 11 dotyczącym planu dochodów z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami oraz planu wydatków na realizację zadań z zakresu gospodarowania odpadami wprowadzono zmianę polegającą na zwiększeniu po stronie wydatków w ramach dz. 900, rozdz. 90002 na § 4300 o kwotę 10.000,00 zł wydatków związanych ze zbiórką elektroodpadów wśród mieszkańców, które wstępnie wykazano w powyższej klasyfikacji ale poza systemem a winny być w ramach systemu.