

**UCHWAŁA NR LXIII/539/23  
RADY MIEJSKIEJ W ŁOBŻENICY**

z dnia 27 października 2023 r.

**w sprawie zmian uchwały budżetowej Gminy Łobżenica na 2023 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.) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215 i art. 217 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, z późn. zm.), Rada Miejska w Łobżenicy uchwala, co następuje:

**§ 1.** W uchwale budżetowej Nr L/437/22 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 21 grudnia 2022 roku, zmienionej:

- uchwałą Nr LII/457/23 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 27 stycznia 2023 r.,
  - zarządzeniem Nr 0050.12.2023 Burmistrza Łobżenicy z dnia 31 stycznia 2023 r.,
  - uchwałą Nr LIII/462/23 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 14 lutego 2023 r.,
  - zarządzeniem Nr 0050.20.2023 Burmistrza Łobżenicy z dnia 28 lutego 2023 r.,
  - uchwałą Nr LV/465/23 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 6 marca 2023 r.,
  - zarządzeniem Nr 0050.23.2023 Burmistrza Łobżenicy z dnia 6 marca 2023 r.,
  - zarządzeniem Nr 0050.27.2023 Burmistrza Łobżenicy z dnia 15 marca 2023 r.,
  - uchwałą Nr LVI/474/23 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 31 marca 2023 r.,
  - zarządzeniem Nr 0050.40.2023 Burmistrza Łobżenicy z dnia 31 marca 2023 r.,
  - zarządzeniem Nr 0050.51.2023 Burmistrza Łobżenicy z dnia 14 kwietnia 2023 r.,
  - uchwałą Nr LVII/479/23 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 27 kwietnia 2023 r.,
  - zarządzeniem Nr 0050.59.2023 Burmistrza Łobżenicy z dnia 28 kwietnia 2023 r.,
  - zarządzeniem Nr 0050.61.2023 Burmistrza Łobżenicy z dnia 15 maja 2023 r.,
  - uchwałą Nr LVIII/495/23 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 31 maja 2023 r.,
  - zarządzeniem Nr 0050.66.2023 Burmistrza Łobżenicy z dnia 31 maja 2023 r.,
  - zarządzeniem Nr 0050.72.2023 Burmistrza Łobżenicy z dnia 15 czerwca 2023 r.,
  - uchwałą Nr LIX/507/23 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 26 czerwca 2023 r.,
  - zarządzeniem Nr 0050.82.2023 Burmistrza Łobżenicy z dnia 30 czerwca 2023 r.,
  - zarządzeniem Nr 0050.95.2023 Burmistrza Łobżenicy z dnia 24 lipca 2023 r.,
  - zarządzeniem Nr 0050.96.2023 Burmistrza Łobżenicy z dnia 31 lipca 2023 r.,
  - uchwałą Nr LXI/521/23 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 25 sierpnia 2023 r.,
  - zarządzeniem Nr 0050.103.2023 Burmistrza Łobżenicy z dnia 31 sierpnia 2023 r.,
  - zarządzeniem Nr 0050.108.2023 Burmistrza Łobżenicy z dnia 15 września 2023 r.,
  - uchwałą Nr LXII/530/23 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 29 września 2023 r.,
  - zarządzeniem Nr 0050.113.2023 Burmistrza Łobżenicy z dnia 29 września 2023 r.,
  - zarządzeniem Nr 0050.113A.2023 Burmistrza Łobżenicy z dnia 29 września 2023 r.,
  - zarządzeniem Nr 0050.121.2023 Burmistrza Łobżenicy z dnia 13 października 2023 r.,
- wprowadza się następujące zmiany:

1. Zwiększa się planowane dochody budżetu o kwotę 111 505,00 zł, tj. z kwoty 55 310 814,59 zł do kwoty 55 422 319,59 zł, w tym:

- dochody bieżące w kwocie 44 346 763,75 zł,
- dochody majątkowe w kwocie 11 075 555,84 zł.

2. Szczegółowy podział dochodów, o których mowa w ust. 1 określa załącznik nr 1 do uchwały.

§ 2. 1. Zwiększa się planowane wydatki budżetu o kwotę 111 505,00 zł, tj. z kwoty 56 493 620,72 zł do kwoty 56 605 125,72 zł, w tym:

- wydatki bieżące w kwocie 44 143 120,11 zł,
- wydatki majątkowe w kwocie 12 462 005,61 zł.

2. Szczegółowy podział planowanych wydatków, o których mowa w ust. 1 określa załącznik nr 2 i 4 do uchwały.

§ 3. Zmienia się treść § 3 uchwały budżetowej, który otrzymuje brzmienie:

"Deficyt budżetu w wysokości 1 182 806,13 zł pokryty zostanie:

- a) niewykorzystanymi środkami pieniężnymi na rachunku budżetu, o których mowa art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w kwocie 476 528,27 zł,
- b) wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 706 277,86 zł".

§ 4. Określa się:

- 1. łączną kwotę planowanych przychodów w wysokości 5 377 406,13 zł,
- 2. łączną kwotę planowanych rozchodów w wysokości 4 194 600,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 3 do uchwały.

§ 5. Załącznik nr 3 do uchwały budżetowej na rok 2023 Plan przychodów i rozchodów budżetu na 2023 rok otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 3 do uchwały.

§ 6. Załącznik nr 6 do uchwały budżetowej na 2023 rok Plan wydatków majątkowych na 2023 rok otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 4 do uchwały.

§ 7. Załącznik nr 7 do uchwały budżetowej na 2023 rok Plan dotacji dla jednostek sektora finansów publicznych i dla jednostek spoza sektora finansów publicznych na 2023 rok otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 5 do uchwały.

§ 8. Załącznik nr 14 do uchwały budżetowej na 2023 rok Środki z Funduszu Pomocowego przeznaczonego na działania na rzecz uchodźców z Ukrainy otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 6 do uchwały.

§ 9. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Łobzenicy.

§ 10. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego.

PRZEWODNICZĄCY  
RADY

**Antoni Kapeja**

Zmiana planu dochodów budżetu na 2023 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>1 254 483,37</b>	<b>0,00</b>	<b>1 254 483,37</b>
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	357 483,37	0,00	357 483,37
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	80 000,00	-30 000,00	50 000,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	185 141,00	30 000,00	215 141,00
<b>756</b>			<b>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>	<b>10 110 960,36</b>	<b>43 100,00</b>	<b>10 154 060,36</b>
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	12 200,00	3 100,00	15 300,00
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	12 000,00	3 000,00	15 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	200,00	100,00	300,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	3 896 152,00	40 000,00	3 936 152,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	130 000,00	15 000,00	145 000,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	275 000,00	25 000,00	300 000,00

<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>32 201 293,75</b>	<b>55 605,00</b>	<b>32 256 898,75</b>
	75814		Różne rozliczenia finansowe	473 945,46	55 605,00	529 550,46
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	200 000,00	50 000,00	250 000,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	32 872,98	5 605,00	38 477,98
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>1 062 051,25</b>	<b>3 000,00</b>	<b>1 065 051,25</b>
	80104		Przedszkola	261 503,80	3 000,00	264 503,80
		0830	Wpływy z usług	40 000,00	3 000,00	43 000,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>935 534,18</b>	<b>6 800,00</b>	<b>942 334,18</b>
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	224 755,19	0,00	224 755,19
		0970	Wpływy z różnych dochodów	400,00	7 200,00	7 600,00
		2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	7 200,00	-7 200,00	0,00
	85295		Pozostała działalność	26 121,61	6 800,00	32 921,61
		0970	Wpływy z różnych dochodów	15 000,00	6 800,00	21 800,00
<b>853</b>			<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>195 899,95</b>	<b>2 000,00</b>	<b>197 899,95</b>
	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	108 320,00	2 000,00	110 320,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	10 000,00	2 000,00	12 000,00
<b>921</b>			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>15 500,00</b>	<b>1 000,00</b>	<b>16 500,00</b>
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	4 000,00	1 000,00	5 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	4 000,00	1 000,00	5 000,00
<b>Razem:</b>				<b>55 310 814,59</b>	<b>111 505,00</b>	<b>55 422 319,59</b>

Zmiana planu wydatków budżetu na 2023 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>5 443 396,25</b>	<b>984,00</b>	<b>5 444 380,25</b>
	60016		Drogi publiczne gminne	5 326 342,25	984,00	5 327 326,25
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	985 823,45	984,00	986 807,45
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>7 218 796,08</b>	<b>0,00</b>	<b>7 218 796,08</b>
	75095		Pozostała działalność	611 400,12	0,00	611 400,12
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	209 161,91	-6 900,00	202 261,91
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	62 100,00	-3 100,00	59 000,00
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	73 984,01	10 000,00	83 984,01
<b>757</b>			<b>Obsługa długu publicznego</b>	<b>1 568 957,00</b>	<b>38 286,00</b>	<b>1 607 243,00</b>
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	1 568 957,00	38 286,00	1 607 243,00
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	1 551 500,00	38 286,00	1 589 786,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>18 876 020,73</b>	<b>5 605,00</b>	<b>18 881 625,73</b>
	80195		Pozostała działalność	158 883,00	5 605,00	164 488,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	21 500,00	4 688,00	26 188,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	4 396,00	917,00	5 313,00

<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>2 377 007,58</b>	<b>80 000,00</b>	<b>2 457 007,58</b>
	85202		Domy pomocy społecznej	120 000,00	35 000,00	155 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	120 000,00	35 000,00	155 000,00
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	0,00	3 000,00	3 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	500,00	500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	2 500,00	2 500,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	247 540,00	42 000,00	289 540,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	149 931,00	37 000,00	186 931,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	6 000,00	5 000,00	11 000,00
<b>853</b>			<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>214 913,42</b>	<b>2 000,00</b>	<b>216 913,42</b>
	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	108 320,00	2 000,00	110 320,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	34 450,00	2 000,00	36 450,00
<b>854</b>			<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>116 949,00</b>	<b>12 000,00</b>	<b>128 949,00</b>
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	116 949,00	12 000,00	128 949,00
		3240	Stypendia dla uczniów	115 172,00	12 000,00	127 172,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>4 747 631,88</b>	<b>16 000,00</b>	<b>4 763 631,88</b>
	85504		Wspieranie rodziny	225 700,00	10 000,00	235 700,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	87 000,00	10 000,00	97 000,00
	85508		Rodziny zastępcze	76 000,00	6 000,00	82 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	76 000,00	6 000,00	82 000,00
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>7 259 259,67</b>	<b>-45 600,00</b>	<b>7 213 659,67</b>
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	5 210 000,00	-24 500,00	5 185 500,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	35 000,00	-24 500,00	10 500,00

	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	88 903,09	-21 100,00	67 803,09
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	40 000,00	-21 100,00	18 900,00
<b>921</b>			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>1 198 250,00</b>	<b>1 000,00</b>	<b>1 199 250,00</b>
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	820 500,00	1 000,00	821 500,00
		4260	Zakup energii	77 620,67	1 000,00	78 620,67
<b>926</b>			<b>Kultura fizyczna</b>	<b>768 654,00</b>	<b>1 230,00</b>	<b>769 884,00</b>
	92601		Obiekty sportowe	218 500,00	1 230,00	219 730,00
		4300	Zakup usług pozostałych	7 500,00	-738,00	6 762,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	1 968,00	1 968,00

<b>Razem:</b>				<b>56 493 620,72</b>	<b>111 505,00</b>	<b>56 605 125,72</b>
---------------	--	--	--	----------------------	-------------------	----------------------

Plan przychodów i rozchodów budżetu na 2023 rok

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Plan	Zmiana	Plan po zmianie
1	2	3	4	5	6
<b>Przychody ogółem:</b>			<b>4 446 837,13</b>	<b>930 569,00</b>	<b>5 377 406,13</b>
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	108 023,27	0,00	108 023,27
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	368 505,00	0,00	368 505,00
3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	950	3 970 308,86	930 569,00	4 900 877,86

<b>Rozchody ogółem:</b>			<b>3 264 031,00</b>	<b>930 569,00</b>	<b>4 194 600,00</b>
1	Wcześniejsza spłata istniejącego długu jednostek samorządu terytorialnego	965	970 000,00	930 569,00	1 900 569,00
2	Wykup innych papierów wartościowych	982	520 000,00	0,00	520 000,00
3	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	1 774 031,00	0,00	1 774 031,00



Zmiana planu wydatków majątkowych na 2023 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>4 542 422,25</b>	<b>984,00</b>	<b>4 543 406,25</b>
	60016		Drogi publiczne gminne	4 542 422,25	984,00	4 543 406,25
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	985 823,45	984,00	986 807,45
			Budowa drogi gminnej w m. Fanianowo	0,00	984,00	984,00
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>151 409,81</b>	<b>6 900,00</b>	<b>158 309,81</b>
	75095		Pozostała działalność	136 084,01	6 900,00	142 984,01
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	62 100,00	- 3 100,00	59 000,00
			Dostępny samorząd - dostosowanie standardów obsługi klienta dla potrzeb osób o szczególnych potrzebach	62 100,00	- 3 100,00	59 000,00
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	73 984,01	10 000,00	83 984,01
			Dostępny samorząd - dostosowanie standardów obsługi klienta dla potrzeb osób o szczególnych potrzebach	0,00	10 000,00	10 000,00
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>5 460 310,00</b>	<b>- 45 600,00</b>	<b>5 414 710,00</b>
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	5 210 000,00	- 24 500,00	5 185 500,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	35 000,00	- 24 500,00	10 500,00
			Dotacja celowa na dofinansowanie kosztów inwestycji-budowa przydomowych oczyszczalni ścieków	35 000,00	- 24 500,00	10 500,00

	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	40 000,00	- 21 100,00	18 900,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	40 000,00	- 21 100,00	18 900,00
			Dotacja do wymiany kotłów niskosprawnych na niskoemisyjne źródła ciepła	40 000,00	- 21 100,00	18 900,00
<b>926</b>			<b>Kultura fizyczna</b>	<b>85 700,00</b>	<b>1 968,00</b>	<b>87 668,00</b>
	92601		Obiekty sportowe	0,00	1 968,00	1 968,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	1 968,00	1 968,00
			Poprawa efektywności energetycznej budynku użyteczności publicznej wraz z zagospodarowaniem terenu przyległego na terenie gminy Łobżenica	0,00	1 968,00	1 968,00
<b>Razem</b>				<b>12 497 753,61</b>	<b>- 35 748,00</b>	<b>12 462 005,61</b>

Załącznik Nr 5 do uchwały Nr LXIII/539/23  
Rady Miejskiej w Łobżenicy  
z dnia 27 października 2023 r.

Zmiana planu dotacji dla jednostek sektora finansów publicznych i dla jednostek spoza sektora finansów publicznych na 2023 rok

Dział	Rozdział	§	Nazwa jednostki – określenie zadania	Kwota dotacji							
				Podmiotowa			Przedmiotowa	Celowa			
				Plan	Zmiana	Plan po zmianach	Plan	Plan	Zmiana	Plan po zmianie	
1	2	3	4	5			6	7	8	9	
<b>1) Jednostki sektora finansów publicznych</b>											
750	75020	2710	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych ( <u>dotacja dla Powiatu Piłskiego</u> )						1 374,89		1 374,89
801	80195	2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego ( <u>utrzymanie hali sportowej - porozumienie z Powiatem Piłskim</u> )						120 000,00		120 000,00
921	92101	2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych (Gminne Centrum Kultury w Łobżenicy - Małe kino społecznościowe w Łobżenicy - Kino za Rogiem)						58 000,00		58 000,00
921	92105	2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych (Gminne Centrum Kultury w Łobżenicy)						11 500,00	0,00	11 500,00
921	92109	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury ( <u>Gminne Centrum Kultury w Łobżenicy</u> )	538 500,00	0,00	538 500,00					0,00
921	92116	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury ( <u>Biblioteka</u> )	52 000,00	0,00	52 000,00					0,00
921	92118	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury ( <u>Izba Muzealna</u> )	11 000,00		11 000,00					0,00
926	92601	2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych ( <u>Stadion</u> )						115 000,00	0,00	115 000,00
<b>Razem</b>				<b>601 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>601 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>305 874,89</b>	<b>0,00</b>	<b>305 874,89</b>	
<b>Razem dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych</b>				<b>907 374,89</b>							

Dział	Rozdział	§	Nazwa jednostki – określenie zadania	Kwota dotacji							
				Podmiotowa		Przedmiotowa	Celowa				
<b>2) Jednostki spoza sektora finansów publicznych</b>											
010	01008	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych ( <u>dotacja dla gminnej spółki wodnej na zadania własne</u> )					12 000,00		12 000,00	
754	75412	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniu ( <u>dotacja na dofinansowanie zadań bezpieczeństwa p/pożarowego</u> )					10 000,00		10 000,00	
754	75412	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych ( <u>Zabezpieczenie środków na zakup nowego samochodu gaśniczego (OSP Wiktorówko)</u> )					668 500,00	0,00	668 500,00	
900	90001	6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych ( <u>dotacja celowa na dofinansowanie prac związanych z budową przydomowych oczyszczalni ścieków</u> )					35 000,00	-24 500,00	10 500,00	
900	90005	6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych ( <u>dotacja celowa na dofinansowanie wymiany kotłów niskosprawnych na niskoemisyjne źródła ciepła</u> )					40 000,00	-21 100,00	18 900,00	
921	92120	2720	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych ( <u>dotacja na cele związane z ochroną zabytków</u> )					80 000,00		80 000,00	
926	92605	2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego ( <u>zadania w zakresie kultury fizycznej</u> )					280 000,00	0,00	280 000,00	
<b>Razem</b>				<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 125 500,00</b>	<b>-45 600,00</b>	<b>1 079 900,00</b>
<b>Razem dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych</b>				<b>1 079 900,00</b>							
<b>Razem dotacje</b>						<b>601 500,00</b>	<b>0,00</b>				<b>1 385 774,89</b>
<b>DOTACJE OGÓŁEM</b>				<b>1 987 274,89</b>							

Załącznik Nr 6 do uchwały Nr LXIII/539/23  
 Rady Miejskiej w Łobżenicy  
 z dnia 27 października 2023 r.

Środki z Funduszu Pomocowego przeznaczzonego na działania na rzecz uchodźców z Ukrainy

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Dochody			Wydatki		
				Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>32 872,98</b>	<b>5 605,00</b>	<b>38 477,98</b>			
	75814		Różne rozliczenia finansowe	32 872,98	5 605,00	38 477,98			
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	32 872,98	5 605,00	38 477,98			
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>32 872,98</b>	<b>5 605,00</b>	<b>38 477,98</b>
	80195		Pozostała działalność	-	-	-	32 633,00	5 605,00	38 238,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy				1 730,00		1 730,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				21 500,00	4 688,00	26 188,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				4 396,00	917,00	5 313,00
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy				5 007,00	-	5 007,00
<b>Razem:</b>				<b>81 430,06</b>	<b>5 605,00</b>	<b>87 035,06</b>	<b>81 430,06</b>	<b>5 605,00</b>	<b>87 035,06</b>

## Uzasadnienie

do uchwały Nr LXIII/539/23 Rady Miejskiej w Łobżeniczy z dnia 27 października 2023 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2023 rok

Zgodnie z przepisami przytoczonymi na wstępie uchwały wprowadza się następujące zmiany:

### 1. Zwiększa się plan dochodów budżetu o kwotę 111 505,00 zł, w tym:

1) Zmniejsza się (przesuwa) o kwotę 30 000,00 zł dochody w dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa”, rozdziale 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” z paragrafu 0550 „Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości” do paragrafu 0750 „Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze”.

2) Zwiększa się o łączną kwotę 43 100,00 zł dochody w dziale 756 „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem”, wynikające z następujących zmian:

a) zwiększa się dochody o łączną kwotę 3 100,00 zł w rozdziale 75601 „Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych” z tytułu:

- wpływu z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej w kwocie 3 000,00 zł - urealnienie planu dochodów;

- wpływu z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 100,00 zł - wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego - urealnienie planu dochodów.

b) zwiększa się dochody o kwotę 40 000,00 zł w rozdziale 75616 „Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych” z tytułu:

- wpływu z podatku od środków transportowych w kwocie 15 000,00 zł - urealnienie planu dochodów;

- wpływu z podatku od czynności cywilnoprawnych w kwocie 25 000,00 zł - urealnienie planu dochodów.

3) Zwiększa się o kwotę 55 605,00 zł dochody w dziale 758 „Różne rozliczenia”, w rozdziale 75814 „Różne rozliczenia finansowe” wynikające z następujących zmian:

- zwiększenia dochodów o kwotę 50 000,00 zł z tytułu wpływu z pozostałych odsetek (od środków na rachunkach bankowych) - urealnienie planu dochodów;

- zwiększenia dochodów o kwotę 5 605,00 zł z tytułu wpływu środków z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy - realizacja dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy.

4) Zwiększa się o kwotę 3 000,00 zł dochody w dziale 801 „Oświata i wychowanie”, rozdziale 80104 „Przedszkola” z tytułu wpływu z usług (wpływy za korzystanie z przedszkola przez dzieci z innych gmin) - urealnienie planu dochodów.

5) Zwiększa się o łączną kwotę 6 800,00 zł dochody w dziale 852 „Pomoc społeczna”, wynikające z następujących zmian:

a) przesuwają się dochody o kwotę 7 200,00 zł w rozdziale 85219 „Ośrodki pomocy społecznej” z paragrafu 2690 „Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw” do paragrafu 0970 „Wpływy z różnych dochodów”, w celu ujęcia dochodów we właściwych podziałkach klasyfikacji budżetowej;

b) zwiększa się dochody o kwotę 6 800,00 zł w rozdziale 85295 „Pozostała działalność” z tytułu wpływu z różnych dochodów - zwiększenie planu dochodów z tytułu refundacji za prace społecznie-użyteczne.

6) Zwiększa się o kwotę 2 000,00 zł dochody w dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”, rozdziale 85311 „Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych” z tytułu wpływu

z różnych dochodów - ze sprzedaży prac wykonanych przez uczestników Warsztatów Terapii Zajęciowej w Liszkowie. Pozyskane środki zostaną przeznaczone na wydatki związane z integracją uczestników warsztatów.

7) Zwiększa się o kwotę 1 000,00 zł dochody w dziale 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”, rozdziale 92109 „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” z tytułu wpływu z różnych dochodów - środki za energię elektryczną na świetlicach wiejskich - urealnienie planu dochodów budżetowych.

## **2. Zwiększa się plan wydatków o łączną kwotę 111 505,00 zł, w tym:**

1) Zwiększa się o kwotę 984,00 zł wydatki w dziale 600 „Transport i łączność”, rozdziale 60016 „Drogi publiczne gminne” na zadanie inwestycyjne pn. „Budowa drogi gminnej w m. Fanianowo”.

2) Zwiększa się o kwotę 10 000,00 zł wydatki w dziale 750 „Administracja publiczna”, rozdziale 75095 „Pozostała działalność” w paragrafie 6067 a zmniejsza się wydatki w paragrafie 4217 o kwotę 6 900,00 zł i paragrafie 6057 o kwotę 3 100,00 zł. Powyższa zmiana dotyczy realizacji wydatków z tytułu przyznanego grantu przez PFRON w ramach projektu "Dostępny samorząd - granty" - umowa nr DSG/1129 z dnia 23.11.2022 r. - dostosowanie standardów obsługi klienta do potrzeb osób o szczególnych potrzebach - dostosowanie toalety, budowa stanowiska obsługi klienta.

3) Zwiększa się o kwotę 38 286,00 zł wydatki w dziale 757 „Obsługa długu publicznego”, rozdziale 75702 „Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki” na koszty odsetek od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek.

4) Zwiększa się o kwotę 5 605,00 zł wydatki w dziale 801 „Oświata i wychowanie”, rozdziale 80195 „Pozostała działalność” na wypłatę wynagrodzeń nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy (4 688,00 zł) oraz na składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy (917,00 zł). Wydatki dotyczą Szkoły Podstawowej im. Komisji Edukacji Narodowej w Łobżenicy.

Środki na wydatki pochodzą ze środków Funduszu Pomocy przeznaczonego na działania na rzecz uchodźców z Ukrainy.

5) Zwiększa się o łączną kwotę 80 000,00 wydatki w dziale 852 „Pomoc społeczna” w tym:

a) w rozdziale 85202 „Domy pomocy społecznej” zwiększa się wydatki o kwotę 35 000,00 zł na wypłatę świadczeń społecznych dostosowując ich poziom do rzeczywistych potrzeb, w celu zapewnienia ciągłości działań Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łobżenicy wynikających z realizacji zadań własnych gminy w zakresie pomocy społecznej;

b) w rozdziale 85205 „Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie” zwiększa się wydatki o kwotę 3 000,00 zł na zakup materiałów i wyposażenia (500,00 zł) oraz zakup usług pozostałych (2 500,00 zł). Utworzenie planu finansowego w tym rozdziale związane jest z nowelizacją ustawy o przeciwdziałaniu przemocy domowej z dnia 29 lipca 2005 r. (Dz. U. 2021 r, poz. 1249 z późn. zm.). Artykuł 5a ustawy o przeciwdziałaniu przemocy domowej zobowiązuje gminny do przeprowadzenia szkolenia dla członków zespołu interdyscyplinarnego.

c) w rozdziale 85228 „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” zwiększa się wydatki o kwotę 42 000,00 zł na wynagrodzenia bezosobowe opiekunek (37 000,00 zł) oraz na podróże służbowe krajowe (5 000,00 zł), dostosowując ich poziom do rzeczywistych potrzeb, w celu zapewnienia ciągłości działań Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łobżenicy wynikających z realizacji zadań własnych gminy w zakresie pomocy społecznej.

6) Zwiększa się o kwotę 2 000,00 zł wydatki w dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”, rozdziale 85311 „Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych” na zakup materiałów i wyposażenia, z przeznaczeniem na integrację uczestników Warsztatów Terapii Zajęciowej w Liszkowie.

Środki na wydatki pochodzą ze sprzedaży prac uczestników Warsztatów Terapii Zajęciowej w Liszkowie.

7) Zwiększa się o kwotę 12 000,00 zł wydatki w dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”, rozdziale 85415 „Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym” na wypłatę stypendiów dla uczniów, dostosowując ich poziom do rzeczywistych potrzeb w celu zapewnienia ciągłości działań Miejsko Gminnego

Ośrodka Pomocy Społecznej w Łobżenicy wynikających z realizacji zadań własnych gminy w zakresie pomocy społecznej.

8) Zwiększa się o łączną kwotę 16 000,00 zł wydatki w dziale 855 „Rodzina”, w tym:

a) w rozdziale 85504 „Wspieranie rodziny” zwiększa się wydatki o kwotę 10 000,00 zł na zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego dostosowując ich poziom do rzeczywistych potrzeb, w celu zapewnienia ciągłości działań Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łobżenicy wynikających z realizacji zadań własnych gminy w zakresie pomocy społecznej;

b) w rozdziale 85508 „Rodziny zastępcze” zwiększa się wydatki o kwotę 6 000,00 zł na wypłatę świadczeń społecznych dostosowując ich poziom do rzeczywistych potrzeb, w celu zapewnienia ciągłości działań Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łobżenicy wynikających z realizacji zadań własnych gminy w zakresie pomocy społecznej.

9) Zmniejsza się o łączną kwotę 45 600,00 zł wydatki w dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” wynikające z następujących zmian:

a) zmniejszenia wydatków o kwotę 24 500,00 zł w rozdziale 90001 „Gospodarka ściekowa i ochrona wód” w zadaniu pn. „Dotacja celowa na dofinansowanie kosztów inwestycji - budowa przydomowych oczyszczalni ścieków”. Zmniejszenie wydatków wynika z tego, że w bieżącym roku nie będą już zawierane umowy o przedmiotowe zadanie.

b) zmniejszenia wydatków o kwotę 21 100,00 zł w rozdziale 90005 „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” w zadaniu pn. „Dotacja do wymiany kotłów niskosprawnych na niskoemisyjne źródła ciepła”. Zmniejszenie wydatków wynika z tego, że w bieżącym roku nie będą już zawierane umowy o przedmiotowe zadanie.

10) Zwiększa się o kwotę 1 000,00 zł wydatki w dziale 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”, rozdziale 92109 „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” na zakup energii.

11) Zwiększa się o kwotę 1 230,00 zł wydatki w dziale 926 „Kultura fizyczna”, rozdziale 92601 „Obiekty sportowe”, w tym na:

a) zmniejszenie (przesunięcie) o kwotę 738,00 zł z zakupu usług pozostałych na wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w związku z utworzeniem nowego zadania inwestycyjnego pn. „Poprawa efektywności energetycznej budynku użyteczności publicznej wraz z zagospodarowaniem terenu przyległego na terenie gminy Łobżenica”;

b) zwiększenie o kwotę 1 968,00 zł wydatków i utworzenie nowego zadania inwestycyjnego pn. „Poprawa efektywności energetycznej budynku użyteczności publicznej wraz z zagospodarowaniem terenu przyległego na terenie gminy Łobżenica” - zlecenie usługi aktualizacji dokumentacji projektowej.

### **3. Zmiana planu przychodów i rozchodów**

Zmiana planu przychodów budżetu na 2023 roku polega na zwiększeniu przychodów z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, o kwotę 930 569,00 zł.

Zmiana planu rozchodów budżetu na 2023 rok polega na zwiększeniu rozchodów o kwotę 930 569,00 zł z tytułu wcześniejszej całkowitej spłaty istniejącego długu. Przedterminowa spłata dotyczy kredytu bankowego zaciągniętego w latach minionych w Banku Ochrony Środowiska, którego planowa całkowita spłata przypada w 2025 roku.

Rozchody w kwocie 930 569,00 zł podlegają wyłączeniom określonym w art. 243 ust. 3b ustawy o finansach publicznych i sfinansowane zostaną przychodami z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.