

**Uchwała Nr / /2022
Rady Gminy Wieczfnia Kościelna
z dnia 6 grudnia 2022 r.
w sprawie zmiany uchwały budżetowej gminy na 2022 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 i pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r., poz.559 ze zm.), art.211, art.212, art.214, art.215, art.217, art. 235, art.236, art.237 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r., poz.1634 ze zm.), Rada Gminy Wieczfnia Kościelna uchwala, co następuje:

§ 1.

1. Wprowadza się zmiany w planie dochodów budżetu gminy na 2022 r. zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały:

1) zwiększa się dochody budżetu gminy o kwotę 3.551.698,81zł w tym:

a) zwiększa się dochody bieżące o kwotę 3.549.222,00 zł

b) zwiększa się wydatki majątkowe o kwotę 2.476,81zł.

2) zmniejsza się dochody bieżące budżetu gminy o kwotę 350.476,81zł.

2. Plan dochodów budżetu gminy ogółem wynosi 31.720.191,97 zł w tym:

1) dochody bieżące w kwocie: 29.712.624,81 zł,

2) dochody majątkowe w kwocie: 2.007.567,16 zł.

§ 2.

1. Wprowadza się zmiany w planie wydatków budżetu gminy na 2022 r. zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały:

1) zwiększa się wydatki bieżące budżetu gminy o kwotę 410.848,00 zł

2) zmniejsza się wydatki budżetu gminy o kwotę 729.626,00 zł w tym:

a) zmniejsza się wydatki bieżące o kwotę 47.176,00 zł

b) zmniejsza się wydatki majątkowe o kwotę 682.450,00 zł.

2. Plan wydatków budżetu gminy ogółem wynosi 34.810.191,97 zł w tym:

1) wydatki bieżące w kwocie: 26.801.860,27 zł,

2) wydatki majątkowe w kwocie: 8.008.331,70 zł.

§ 3.

1. Różnica między dochodami a wydatkami stanowi deficyt budżetu w wysokości 3.090.000,00 zł, który zostanie sfinansowany przychodami 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 w kwocie 1.397.885,00 zł oraz nadwyżką budżetową z lat ubiegłych w kwocie 1.992.115,00 zł.

2. Nadwyżkę budżetową w kwocie 300.000,00 zł przeznacza się na rozchody w wysokości 300.000,00 zł -spłata pożyczki z WFOŚiGW.

3. Przychody w wysokości 3.390.000,00 zł oraz rozchody w kwocie 300.000,00 zł określa załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4.

1. Wprowadza się zmiany w dochodach i wydatkach związanych z realizacją zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego.

2. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego określa załącznik nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 5.

1. Wprowadza się zmiany w dochodach z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatkach na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.

2. Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych po zmianach określa załącznik nr 5 do niniejszej uchwały.

§ 6.

1. Wprowadza się zmiany w wydatkach budżetu gminy na zadania inwestycyjne na 2022 rok nieobjęte Wieloletnią Prognozą Finansową na lata 2022-2028.

2. Wydatki budżetu gminy na zadania inwestycyjne na 2022 rok nieobjęte Wieloletnią Prognozą Finansową po zmianach określa załącznik nr 6 do niniejszej uchwały.

§ 7.

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Wieczfnia Kościelna.

§ 8.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, obowiązuje w roku budżetowym 2022 oraz podlega ogłoszeniu.

Przewodniczący Rady

Krzysztof Marcin Chmielewski

SKARBNIK GMINY

mgr Małgorzata Stępka

Akceptuje

WÓJT

mgr inż. Mariusz Gębala

**Uzasadnienie do Uchwały Nr / /2022
Rady Gminy Wieczfnia Kościelna z dnia 6 grudnia 2022 r.**

I. Dochody

Zwiększa się plan dochodów budżetowych na 2022 rok ogółem o kwotę **3.551.698,81 zł** oraz zmniejsza o kwotę **350.476,81 zł** w następujących działach:

1) dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

- w rozdziale 01044 zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 100,00 zł z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat za usługi odprowadzania ścieków od mieszkańców gminy,

2) dział 020 Leśnictwo

- w rozdziale 02095 zwiększenie dochodów z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich o kwotę 3.255,00 zł,

3) dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

- w rozdziale 70005 zwiększenie dochodów z tytułu najmu lokali użytkowych oraz różnych opłat o kwotę 23.440,00 zł,

- w rozdziale 70007 zwiększenie dochodów z tytułu najmu lokali użytkowych o kwotę 3.300,00 zł,

4) dział 750 Administracja publiczna

- w rozdziale 75023 zwiększenie wpływów z różnych dochodów o kwotę 13.100,00 zł oraz przesunięcie kwoty 2.476,81 zł z dochodów bieżących na dochody majątkowe celem właściwej realizacji projektu „Cyfrowa gmina”,

5) dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

- w rozdziale 75601 zwiększenie dochodów z tytułu podatku od działalności gospodarczej opłacanego w formie karty podatkowej o kwotę 816,00 zł,

- w rozdziale 75615 zwiększenie dochodów o kwotę 1.050,00 zł z tytułu podatku rolnego, o kwotę 547,00 zł z podatku leśnego oraz o kwotę 3.500,00 zł z odsetek od nieterminowych wpłat podatków od osób prawnych z równoczesnym zmniejszeniem dochodów z tytułu podatku od nieruchomości oraz od środków transportowych o łączną kwotę 348.000,00 zł,

- w rozdziale 75616 zwiększenie dochodów z tytułu podatku od nieruchomości o kwotę 200.000,00 zł, podatku leśnego o kwotę 1.050,00 zł, podatku od środków transportowych o kwotę 16.000,00 zł, kosztów upomnień i odsetek od nieterminowych wpłat podatków od osób fizycznych o kwotę 3.723,78 zł,

- w rozdziale 75618 zwiększenie dochodów z tytułu podatku opłaty za zezwolenie na sprzedaż alkoholu w obrocie hurtowym o kwotę 8.362,00 zł, z tytułu opłaty skarbowej o kwotę 3.000,00 zł, z tytułu opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych o kwotę 5.276,00 zł,

- w rozdziale 75621 zwiększenie dochodów bieżących z tytułu dodatkowych wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych o kwotę 2.888.418,57 zł (pismo Ministra Finansów ST3.4753.9.2022 z dnia 30 września 2022 r.),

6) dział 758 Różne rozliczenia

- w rozdziale 75816 zwiększenie dochodów bieżących z tytułu odsetek od środków na rachunku bankowym o kwotę 5.000,00 zł,

7) dział 852 pomoc społeczna

- w rozdziale 85295 zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 363.120,00 zł na finansowanie zadań wynikających z ustawy z dnia 5 sierpnia 2022 roku o dodatku węglowym (Dz.U. z 2022 r. poz. 1692 ze zm.) oraz ustawy z dnia 15 września 2022 roku o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw (Dz.U. z 2022 r. poz. 1967 ze zm.) zgodnie ze złożonymi do Wojewody Mazowieckiego wnioskami o przyznanie środków finansowych.

8) dział 855 Rodzina

- w rozdziale 85501 zwiększenie dochodów z tytułu odsetek od zwracanych świadczeń o kwotę 200,00 zł.
- w rozdziale 85503 zwiększenie dochodów gminy o kwotę 1,65 zł z tytułu wydania duplikatu Karty Dużej Rodziny.

9) dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- w rozdziale 90026 zwiększenie dochodów bieżących z tytułu kosztów upomnień oraz odsetek od nieterminowych wpłat za odpady komunalne o kwotę 1.800,00 zł,

10) dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

- w rozdziale 92105 zwiększenie dochodów bieżących z tytułu otrzymanych darowizn i różnych dochodów o kwotę 4.172,00 zł,

Plan dochodów po zmianach wynosi **31.720.191,97 zł** w tym:

- dochody bieżące 29.712.624,81 zł
- dochody majątkowe 2.007.567,16 zł

II. Wydatki

Zwiększa się plan wydatków budżetowych na 2022 rok ogółem o kwotę **410.848,00 zł** oraz zmniejsza o kwotę ogółem **729.626,00 zł**.

Zmiany dotyczą następujących działów:

1) dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

- w rozdziale 01030 zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 300,00 zł z tytułu wpłaty gminy na rzecz izb rolniczych,
- w rozdziale 01043 zmniejszenie wydatków majątkowych na zadanie wieloletnie „Rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowości Uniszki-Cegielnia” o kwotę 10.000,00 zł- przeniesienie wydatku na kolejny rok oraz zwiększenie limitu wydatków o kwotę 2.000,00 zł na zadanie wieloletnie „Budowa i modernizacja urządzeń infrastruktury wodociągowej na terenie Gminy Wieczfnia Kościelna”.

2) dział 600 Transport i łączność

- w rozdziale 60016 zmniejszenie wydatków majątkowych w łącznej kwocie 608.000,00 zł w tym:

- ✓ na zadanie wieloletnie „Przebudowa drogi gminnej G230947W w miejscowości Peplowo” o kwotę 10.000,00 zł - przeniesienie wydatku na kolejny rok,
- ✓ na zadanie wieloletnie „Przebudowa ciągów komunikacyjnych wraz z infrastrukturą towarzyszącą w miejscowości Grzebsk” o kwotę 468.100,00 zł- przeniesienie wydatku na kolejny rok,
- ✓ na zadanie wieloletnie „Przebudowa drogi gminnej nr G230908W relacji Windyki- Wieczfnia Kościelna” o kwotę 100.000,00 zł - przeniesienie wydatku na kolejny rok.

3) dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

- w rozdziale 70005 zmniejszenie wydatków bieżących o kwotę 7.176,00 zł na podatek od nieruchomości gminnych,
- w rozdziale 70007 zmniejszenie wydatków majątkowych o kwotę 18.350,00 zł na zadanie „Modernizacja budynku mieszkalnego zlokalizowanego na działce o nr ew.85 w miejscowości Uniszki Zawadzkie” o kwotę 18.350,00 zł- przeniesienie inwestycji do WPF i limitu wydatków na 2023 rok.

4) dział 710 Działalność usługowa

- w rozdziale 71004 zmniejszenie wydatków bieżących o kwotę 40.000,00 zł na sporządzenie studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego.

5) dział 750 Administracja publiczna

- w rozdziale 75023 zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 17.000,00 zł na zakup usług w urzędzie.

6) dział 801 Oświata i wychowanie

- w rozdziale 80101 zmniejszenie wydatków majątkowych na zadanie „Przebudowa zaplecza socjalno-sportowego w Szkole Podstawowej w Wieczfnia Kościelnej” o kwotę 48.000,00 zł- przeniesienie inwestycji do WPF i limitu wydatków na 2023 rok.

- w rozdziale 80113 zwiększenie wydatków bieżących w planie finansowym urzędu w łącznej kwocie 7.600,00 zł na dowożenie uczniów do szkół,

7) dział 851 Ochrona zdrowia

- w rozdziale 85154 zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 13.628,00 zł na zadania realizowane w ramach Gminnego Programu Rozwiązywania Problemów Alkoholowych z tytułu większych wpływów z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu w obrocie hurtowym oraz opłat za wydawanie pozwolenia na sprzedaż alkoholu.

8) dział 852 Pomoc społeczna

- w rozdziale 85295 zwiększenie planu wydatków bieżących o kwotę 363.120,00 zł z przeznaczeniem na wypłaty dodatku węglowego oraz innych dodatków dla gospodarstw domowych z tytułu wykorzystywania niektórych źródeł ciepła (356.000,00 zł) oraz koszty obsługi zadania w wysokości 2% kwoty dotacji (7.120,00 zł).

9) dział 855 Rodzina

- w rozdziale 85501 zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 200,00 zł z tytułu odsetek od zwracanych świadczeń z lat ubiegłych.

10) dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

- w rozdziale 92109 zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 9.000,00 zł na bieżące potrzeby świetlic wiejskich.

Plan wydatków po zmianach wynosi **34.810.191,97 zł**, w tym:

- wydatki bieżące 26.801.860,27 zł

- wydatki majątkowe 8.008.331,70 zł.

Planowane nakłady majątkowe w 2022 roku ulegają zmianie i wynoszą po zmianach:

- 3.568.962,70 zł na zadania inwestycyjne jednoroczne,

- 4.439.369,00 zł na zadania inwestycyjne objęte Wieloletnią Prognozą Finansową na lata 2022-2028.

Zmianie ulega wynik budżetu. Zmniejszenie deficytu nastąpiło na skutek wzrostu dochodów bieżących gminy w tym głównie z tytułu dodatkowej kwoty udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych w wysokości 2.888,418,57 zł oraz oszczędności na wydatkach majątkowych.

Różnica pomiędzy dochodami i wydatkami budżetu gminy stanowi deficyt budżetu w kwocie 3.090.000,00 zł, który zostaje pokryty:

-przychodami 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 w kwocie 1.397.885,00 zł,

-środkami z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 1.998.964,76 zł.

Rozchodami budżetu jest spłata kolejnej raty pożyczki z WFOŚiGW w Warszawie w kwocie 300.000,00 zł.