

**Uchwała Nr XXXIV/289/2023**  
**Rady Gminy Wieczfnia Kościelna**  
**z dnia 27 marca 2023 r.**

**w sprawie zmiany uchwały budżetowej gminy na 2023 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 2023 r., poz.40), 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 2023 r. zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały:

- 1) zwiększa się dochody bieżące budżetu gminy o kwotę 137.250,00 zł.
2. Plan dochodów budżetu gminy ogółem wynosi 26.414.288,98 zł w tym:
  - 1) dochody bieżące w kwocie: 21.079.107,78 zł,
  - 2) dochody majątkowe w kwocie: 5.335.181,20 zł.

**§ 2.**

1. Wprowadza się zmiany w planie wydatków budżetu gminy na 2023 r. zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały:

- 1) zwiększa się wydatki budżetu gminy o kwotę 570.000,00 zł w tym:
  - a) zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 250.000,00 zł
  - b) zwiększa się wydatki majątkowe o kwotę 320.000,00 zł.
- 2) zmniejsza się wydatki budżetu gminy o kwotę 432.750,00 zł w tym:
  - a) zmniejsza się wydatki bieżące o kwotę 2.750,00 zł
  - b) zmniejsza się wydatki majątkowe o kwotę 430.000,00 zł.
2. Plan wydatków budżetu gminy ogółem wynosi 30.714.288,98 zł w tym:
  - 1) wydatki bieżące w kwocie: 21.065.738,78 zł,
  - 2) wydatki majątkowe w kwocie: 9.648.550,20 zł.

**§ 3.**

1. Różnica między dochodami a wydatkami stanowi deficyt budżetu w wysokości 4.300.000,00 zł, który zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi 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 439.972,91 zł, nadwyżką budżetową z lat ubiegłych w kwocie 2.951.327,15 zł oraz wolnymi środkami w kwocie 908.699,94 zł.

2. Wolne środki w kwocie 300.000,00 zł, zostaną przeznaczone na rozchody w wysokości 300.000,00 zł - spłata pożyczki z WFOŚiGW.

3. Przychody w wysokości 4.600.000,00 zł oraz rozchody w kwocie 300.000,00 zł określa załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

#### § 4.

1. Wprowadza się zmiany w wydatkach budżetu gminy na realizację zadań gminnego programu 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 4 do niniejszej uchwały.

#### § 5.

1. Wprowadza się zmiany w wydatkach budżetu gminy na zadania inwestycyjne na 2023 rok nieobjęte Wieloletnią Prognozą Finansową na lata 2023-2028.
2. Wydatki budżetu gminy na zadania inwestycyjne na 2023 rok nieobjęte Wieloletnią Prognozą Finansową po zmianach określa załącznik nr 5 do niniejszej uchwały.

#### § 6.

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Wieczfnia Kościelna.

#### § 7.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, obowiązuje w roku budżetowym 2023 oraz podlega ogłoszeniu.

Przewodniczący Rady

Krzysztof Marcin Chmielewski

## Uzasadnienie

do Uchwały Nr XXXIV/289/2023 Rady Gminy Wieczfnia Kościelna z dnia 27 marca 2023 roku  
w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Wieczfnia Kościelna na rok 2023

### DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Wieczfnia Kościelna na rok 2023 zostają zwiększone o kwotę 137 250,00 zł do kwoty 26 414 288,98 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 137 250,00 zł do kwoty 21 079 107,78 zł,
- dochody majątkowe nie uległy zmianie.

### Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie dochodów bieżących:

- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł” wprowadza się dochody w kwocie 1 820,00 zł (środki Krajowego Funduszu Szkoleń zgodnie z umową nr UmKszUstKFS/23/0006 z dnia 28.02.2023r.);
- w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Subwencje ogólne z budżetu państwa” zwiększa się dochody o 18 824,00 zł do kwoty 4 058 115,00 zł na podstawie Pisma MF ST3.4750.2.2023 z dnia 17.02.2023 r. w sprawie kwoty subwencji, wpłat, udziałów w PIT i CIT wynikających z ustawy budżetowej na rok 2023;
- w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin” w ramach paragrafu „Subwencje ogólne z budżetu państwa” wprowadza się dochody w kwocie 59 829,00 zł na podstawie Pisma MF ST3.4750.2.2023 z dnia 17.02.2023 r. w sprawie kwoty subwencji, wpłat, udziałów w PIT i CIT wynikających z ustawy budżetowej na rok 2023;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej” wprowadza się dochody w kwocie 250,00 zł z tytułu darowizny otrzymanej przez Szkołę Podstawową w Uniszkach Zawadzkich w związku z udziałem w projekcie „Tradycyjny Sad” organizowanym przez Fundację Banku Ochrony Środowiska;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” zwiększa się dochody o 1 028,00 zł do kwoty 40 184,00 zł, w rozdziale „Inne formy wychowania przedszkolnego” zwiększa się dochody o 53 969,00 zł do kwoty 91 619,00 zł z tytułu dotacji celowej na zadania własne na podstawie pisma Kuratorium Oświaty w Warszawie ZFK.3146.7.1.2023.ML z dnia 17.02.2023r.;
- w dziale „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19” zwiększa się dochody o 1 530,00 zł do kwoty 4 530,00 zł na podstawie złożonego zapotrzebowania na dodatki elektryczne.

Podsumowanie zmian dochodów Gminy Wieczfnia Kościelna przedstawia tabela poniżej.

| Wyszczególnienie                                 | Przed zmianą  | Zmiana     | Po zmianie    |
|--------------------------------------------------|---------------|------------|---------------|
| Dochody ogółem:                                  | 26 277 038,98 | 137 250,00 | 26 414 288,98 |
| dochody bieżące, w tym:                          | 20 941 857,78 | 137 250,00 | 21 079 107,78 |
| Administracja publiczna                          | 147 316,93    | 1 820,00   | 149 136,93    |
| Różne rozliczenia                                | 5 336 914,80  | 78 653,00  | 5 415 567,80  |
| Oświata i wychowanie                             | 246 658,00    | 55 247,00  | 301 905,00    |
| Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej | 3 000,00      | 1 530,00   | 4 530,00      |

## WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Wieczfnia Kościelna na rok 2023 zostają zwiększone o kwotę 137 250,00 zł do kwoty 30 714 288,98 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 247 250,00 zł do kwoty 21 065 738,78 zł,
- wydatki majątkowe ulegają zmniejszeniu o kwotę 110 000,00 zł do kwoty 9 648 550,20 zł

### **Dokonyje się następujących zmian po stronie wydatków bieżących:**

- w dziale „Działalność usługowa” w rozdziale „Plany zagospodarowania przestrzennego” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 40 000,00 zł do kwoty 95 000,00 zł na sporządzenie Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego dla terenu Gminy Wieczfnia Kościelna dla części obrębu geodezyjnego: Kuklin, Windyki, Grzybowo, Bąki, Kulany, Wieczfnia-Kolonia, Michalinowo, Pełowo, Uniszki Zawadzkie, Uniszki-Cegielnia, Wieczfnia Kościelna;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej ” zwiększa się wydatki o 2 275,00 zł (w tym środki własne 455,00 zł) do kwoty 14 275,00 zł;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup usług remontowych” wprowadza się wydatki w kwocie 70 000,00 zł na remont pomieszczeń w urzędzie gminy;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 250,00 zł (ze środków darowizny) do kwoty 211 010,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” zwiększa się wydatki ze środków własnych o 1 250,00zł do kwoty 4 280,00 zł (środki zostały przesunięte z paragrafu „Zakup usług pozostałych”);
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zwiększa się wydatki ze środków własnych w szkole podstawowej w Wieczfnia Kościelnej o 19 942,00 zł do kwoty 2 861 391,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Dowożenie uczniów do szkół” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 84 600,00 zł do kwoty 416 600,00 zł celem zabezpieczenia środków własnych na realizację nowej umowy z przewoźnikiem;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” w ramach paragrafu „Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” wprowadza się wydatki w kwocie 1 500,00 zł (utworzenie paragrafu na zwrot kosztów doskonalenia nauczycieli). Środki zostały przesunięte z paragrafu „Zakup usług pozostałych”;
- w dziale „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 8 653,00 zł do kwoty 24 153,00 zł, w ramach paragrafu „Zakup środków żywności” zwiększa się wydatki o 10 000,00 zł do kwoty 20 000,00 zł, w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 10 000,00 zł do kwoty 30 000,00 zł. Źródłem zwiększonych wydatków są środki w łącznej kwocie 28 653,00 zł niewydatkowane w 2022 roku;
- w dziale „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Świadczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 1 500,00 zł (wypłata dodatków elektrycznych) do kwoty 4 500,00 zł, w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” wprowadza się wydatki w kwocie 30,00 zł (koszty obsługi).

### **Dokonyje się następujących zmian po stronie wydatków majątkowych:**

- w dziale „Rolnictwo” w rozdziale „Infrastruktura sanitacyjna wsi” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” zwiększa się wydatki o 400 000,00 zł na zadanie wieloletnie „Budowa kanalizacji w miejscowości Windyki” do kwoty 3 550 000,00 zł. Środki pochodzą ze

zmniejszenia wydatków o kwotę 80 000,00 zł na zadanie wieloletnie „Rozbudowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Uniszki-Cegielnia”, zmniejszenia wydatków o 120 000,00 zł w dziale „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale „Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy” na zadanie wieloletnie „Modernizacja budynku mieszkalnego w Uniszkach Zawadzkich”, zmniejszenia wydatków o 200 000,00 zł w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi gminne” na zadanie wieloletnie „Przebudowa ciągów komunikacyjnych wraz z infrastrukturą towarzyszącą w miejscowości Grzebsk”;

- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” zmniejsza się wydatki o 110 000,00 zł na zadanie „Poprawa dostępności komunikacyjnej w Urzędzie Gminy Wieczfnia Kościelna” z przeznaczeniem 70 000,00 zł na remonty pomieszczeń biurowych w urzędzie oraz 40 000,00 zł na sporządzenie Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego dla terenu Gminy Wieczfnia Kościelna.

Podsumowanie zmian wydatków Gminy Wieczfnia Kościelna przedstawia tabela poniżej.

| Wyszczególnienie                                 | Przed zmianą  | Zmiana      | Po zmianie    |
|--------------------------------------------------|---------------|-------------|---------------|
| Wydatki ogółem:                                  | 30 577 038,98 | 137 250,00  | 30 714 288,98 |
| wydatki bieżące, w tym:                          | 20 818 488,78 | 247 250,00  | 21 065 738,78 |
| Działalność usługowa                             | 63 141,09     | 40 000,00   | 103 141,09    |
| Administracja publiczna                          | 4 115 554,84  | 72 275,00   | 4 187 829,84  |
| Oświata i wychowanie                             | 8 304 989,00  | 104 792,00  | 8 409 781,00  |
| Ochrona zdrowia                                  | 72 700,00     | 28 653,00   | 101 353,00    |
| Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej | 3 000,00      | 1 530,00    | 4 530,00      |
| wydatki majątkowe, w tym:                        | 9 758 550,20  | -110 000,00 | 9 648 550,20  |
| Rolnictwo i łowiectwo                            | 5 868 550,20  | 320 000,00  | 6 188 550,20  |
| Transport i łączność                             | 3 420 000,00  | -200 000,00 | 3 220 000,00  |
| Gospodarka mieszkaniowa                          | 200 000,00    | -120 000,00 | 80 000,00     |
| Administracja publiczna                          | 220 000,00    | -110 000,00 | 110 000,00    |

## PRZYCHODY

Przychody budżetu Gminy Wieczfnia Kościelna na rok 2023 nie uległy zmianie.

## ROZCHODY

Rozchody budżetu Gminy Wieczfnia Kościelna na rok 2023 nie uległy zmianie.

## WYNIK

Wynik budżetu Gminy Wieczfnia Kościelna na rok 2023 nie uległ zmianie.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Krzysztof Marcin Chmielewski