

**Uchwała Nr / /2023
Rady Gminy Wieczfnia Kościelna
z dnia 27 kwietnia 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 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 2023 r. zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały:

- 1) zwiększa się dochody budżetu gminy o kwotę 2.668.072,65 zł w tym:
 - a) zwiększa się dochody bieżące o kwotę 33.716,93 zł
 - b) zwiększa się dochody majątkowe o kwotę 2.634.355,72 zł.
 - 2) zmniejsza się dochody majątkowe budżetu gminy o kwotę 175,00 zł.
2. Plan dochodów budżetu gminy ogółem wynosi 29.082.196,63 zł w tym:
- 1) dochody bieżące w kwocie: 21.112.834,71 zł,
 - 2) dochody majątkowe w kwocie: 7.969.361,92 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 3.675.578,37 zł w tym:
 - a) zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 78.397,65 zł
 - b) zwiększa się wydatki majątkowe o kwotę 3.597.180,72 zł.
 - 2) zmniejsza się wydatki majątkowe budżetu gminy o kwotę 447.680,72 zł.
2. Plan wydatków budżetu gminy ogółem wynosi 33.942.196,63 zł w tym:
- 1) wydatki bieżące w kwocie: 21.144.146,43 zł,
 - 2) wydatki majątkowe w kwocie: 12.798.050,20 zł.

§ 3.

1. Różnica między dochodami a wydatkami stanowi deficyt budżetu w wysokości 4.860.000,00 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 1.468.699,94 zł.
2. Wolne środki w kwocie 300.000,00 zł, zostaną przeznaczone na rozchody w wysokości 300.000,00 zł - spłata pożyczki z WFOŚiGW.

§ 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 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

SKARBNIK GMINY

mgr Małgorzata Stępka

Przewodniczący
WÓJT
mgr inż. Mariusz Gębala

Uzasadnienie

do Uchwały Nr Rady Gminy Wieczfnia Kościelna z dnia 27 kwietnia 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 2 667 897,65 zł do kwoty 29 082 196,63 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 33 716,93 zł do kwoty 21 112 834,71 zł,
- dochody majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę 2 634 180,72 zł do kwoty 7 969 361,92 zł

Dokonywane są następujące zwiększenia po stronie dochodów bieżących:

- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wpływy z pozostałych odsetek” wprowadza się dochody w kwocie 50,00 zł, w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej” wprowadza się dochody w kwocie 1 500,00 zł (środki dla szkoły w Wieczfnia Kościelnej za udział w konkursie), w kwocie 7 561,40 zł (wpłaty rodziców), w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej” wprowadza się dochody w kwocie 24 245,60 zł. Są to środki finansowe, które pozwolą sfinansować zadanie, polegające na przygotowaniu i przeprowadzeniu w 2023 roku zgłoszonych przez dyrektorów szkół wycieczek szkolnych związanych z priorytetowymi obszarami edukacyjnymi wskazanymi przez Ministra MEN w ramach przedsięwzięcia „Poznaj Polskę”;
- 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 359,93 zł do kwoty 4 889,93 zł na podstawie złożonego zapotrzebowania na refundację podatku VAT dla odbiorców paliw gazowych w gospodarstwie domowym;

Dokonywane są następujące zwiększenia po stronie dochodów majątkowych:

- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego” zwiększa się dochody o 206 000,00 zł (współfinansowanie zadania "Przebudowa drogi gminnej nr G230907W w relacji Wąsosze-Grzybów-Kapuśnik" przez Województwo Mazowieckie w formie dotacji na zadanie z zakresu budowy i modernizacji dróg dojazdowych do gruntów rolnych -uchwała Zarządu Województwa Mazowieckiego nr 575/400/23 z dnia 11 kwietnia 2023r.);
- w dziale „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale „Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy” w ramach paragrafu „Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności” wprowadza się dochody w kwocie 175,00 zł (zmiana klasyfikacji budżetowej);
- w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Ochotnicze straże pożarne” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych” wprowadza się dochody w kwocie 20 500,00 zł (sfinansowanie zadania „Modernizacja Strażnicy OSP w Wieczfnia Kościelnej” przez Województwo Mazowieckie w formie dotacji w ramach programu "Mazowieckie Strażnice 2023"- uchwała Zarządu Województwa Mazowieckiego nr 524/398/23 z dnia 4 kwietnia 2023 r.);
- w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Wpływy do rozliczenia” w ramach paragrafu „Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych” zwiększa się dochody o 2 377 680,72 zł do kwoty 6 138 230,92 zł (środki z promesy nr Edycja2/2021/3958/PolskiŁad - 427. 680,72 zł, z promesy nr Edycja3PGR/2021/1809/PolskiŁad – 1 950 000,00 zł);

- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Oświetlenie ulic, placów i dróg” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych” wprowadza się dochody w kwocie 30 000,00 zł (współfinansowanie zadań majątkowych dot. modernizacji oświetlenia na terenie sołectwa Bąki, Grzybowo-Kapuśnik i Michalinowo przez Województwo Mazowieckie w formie dotacji w ramach programu „MIAS MAZOWSZE 2023” - uchwała nr 45/23 Sejmiku Województwa Mazowieckiego z dnia 28 marca 2023r..

Dokonyje się następujących zmniejszeń po stronie dochodów majątkowych:

- w dziale „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale „Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy” w ramach paragrafu „Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości” zmniejsza się dochody o 175,00 zł (zmiana klasyfikacji budżetowej).

Podsumowanie zmian dochodów Gminy Wieczfnia Kościelna przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	26 414 298,98	2 667 897,65	29 082 196,63
dochody bieżące, w tym:	21 079 117,78	33 716,93	21 112 834,71
Oświata i wychowanie	301 905,00	33 357,00	335 262,00
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	4 530,00	359,93	4 889,93
dochody majątkowe, w tym:	5 335 181,20	2 634 180,72	7 969 361,92
Transport i łączność	1 200 000,00	206 000,00	1 406 000,00
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	20 500,00	20 500,00
Różne rozliczenia	3 760 550,20	2 377 680,72	6 138 230,92
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	0,00	30 000,00	30 000,00

WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Wieczfnia Kościelna na rok 2023 zostają zwiększone o kwotę 3 227 897,65 zł do kwoty 33 942 196,63 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 78 397,65 zł do kwoty 21 144 146,43 zł,
- wydatki majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę 3 149 500,00 zł do kwoty 12 798 050,20 zł

Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” zwiększa się wydatki o 2 730,72 zł do kwoty 3 330,72 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Dowożenie uczniów do szkół” w ramach paragrafu „Różne wydatki na rzecz osób fizycznych ” zwiększa się wydatki o 42 000,00 zł do kwoty 99 000,00zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup środków dydaktycznych i książek” wprowadza się wydatki w kwocie 1 500,00 zł (ze środków darowizny dla szkoły w Wieczfni Kościelnej);
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” wprowadza się wydatki w kwocie 31 071,00 zł, w ramach paragrafu „Różne opłaty i składki” wprowadza się wydatki w kwocie 736,00 zł. Kwota 13 307,00 zł (z dotacji i wpłat od rodziców) jest przeznaczona na zorganizowanie dwóch wycieczek dla uczniów szkoły w Uniszkach Zawadzkich, kwota 18 500,00 zł (z dotacji i wpłat od rodziców) jest przeznaczona na zorganizowanie wycieczki dla uczniów szkoły w Windykach;
- w dziale „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Świadczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 352,87 zł do kwoty 4 852,87 zł,

na zrefundowanie podatku VAT dla odbiorców paliw gazowych w gospodarstwie domowym oraz w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 7,06 zł do kwoty 37,06zł na koszty obsługi zadania.

Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie wydatków majątkowych:

- w dziale „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale „Infrastruktura wodociągowa wsi” wprowadza się wydatki w kwocie 20 000,00 zł na nowe zadanie „Rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowości Peplowo”- środki pochodzą z oszczędności z powodu rezygnacji z zadania „Budowa kotłowni w budynku komunalnym w miejscowości Wieczfnia Kościelna 96” oraz zwiększa się limit wydatków o 8 000,00 zł na zadanie wieloletnie „Budowa i modernizacja urządzeń infrastruktury wodociągowej na terenie Gminy Wieczfnia Kościelna”;
- w dziale „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale „Infrastruktura sanitacyjna wsi”:
 - wprowadza się wydatki w kwocie 40 000,00 zł na nowe zadanie „Rozbudowa Oczyszczalni Ścieków w miejscowości Wieczfnia- Kolonia- opracowanie dokumentacji projektowej” środki pochodzą z ograniczenia wydatków na zadanie „Poprawa dostępności komunikacyjnej w Urzędzie Gminy Wieczfnia Kościelna”;
 - zwiększa się wydatki o 427 680,72 zł do kwoty 2 377 680,72 zł poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania inwestycyjnego „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Windyki”;
- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” zwiększa się wydatki o 3 056 000,00 zł do kwoty 6 276 000,00 zł, w tym:
 - na zadanie „Przebudowa drogi gminnej nr G230907W w relacji Wąsosze-Grzybowo-Kapuśnik” o 206 000,00 zł (ze środków dotacji Województwa Mazowieckiego) do kwoty 436 000,00 zł;
 - na zadanie „Przebudowa drogi gminnej nr G230910W w relacji Długokąty-Chmielewo Wielkie” o 2 850 000 000,00 zł (ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie 1 950 000,00 zł, ze środków własnych gminy w kwocie 900 000,00 zł) do kwoty 2 900 000,00 zł;
- w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Ochotnicze straże pożarne” wprowadza się wydatki w kwocie 20 500,00 zł na zadanie „Modernizacja Strażnicy OSP w Wieczfnia Kościelnej” (ze środków dotacji Województwa Mazowieckiego);
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Oświetlenie ulic, placów i dróg” wprowadza się wydatki w kwocie 65 000,00 zł na nowe zadania, w tym:
 - na zadanie „Rozbudowa i modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie sołectwa Bąki” wprowadza się wydatki w kwocie 25 000,00 zł (ze środków dotacji Województwa Mazowieckiego w kwocie 10 000,00 zł, ze środków własnych gminy w kwocie 15 000,00 zł);
 - na zadanie „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie sołectwa Michalinowo” wprowadza się wydatki w kwocie 20 000,00 zł (ze środków dotacji Województwa Mazowieckiego w kwocie 10 000,00 zł, ze środków własnych gminy w kwocie 10 000,00 zł);
 - na zadanie „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie sołectwa Grzybowo- Kapuśnik” wprowadza się wydatki w kwocie 20 000,00 zł (ze środków dotacji Województwa Mazowieckiego w kwocie 10 000,00 zł, ze środków własnych gminy w kwocie 10 000,00 zł);

Dokonyje się następujących zmniejszeń po stronie wydatków majątkowych:

- w dziale „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” zmniejsza się wydatki o 20 000,00 zł z powodu rezygnacji z zadania „Budowa kotłowni w budynku świetlicy wiejskiej w miejscowości Wieczfnia Kościelna 96”;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Pozostała działalność” zmniejsza się wydatki o 40 000,00 zł do kwoty 50 000,00 zł na zadanie „Poprawa dostępności komunikacyjnej w Urzędzie Gminy Wieczfnia Kościelna”;

Podsumowanie zmian wydatków Gminy Wieczfnia Kościelna przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Wydatki ogółem:	30 714 298,98	3 227 897,65	33 942 196,63
wydatki bieżące, w tym:	21 065 748,78	78 397,65	21 144 146,43
Administracja publiczna	4 187 829,84	2 730,72	4 190 560,56
Oświata i wychowanie	8 409 781,00	75 307,00	8 485 088,00
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	4 530,00	359,93	4 889,93
wydatki majątkowe, w tym:	9 648 550,20	3 149 500,00	12 798 050,20
Rolnictwo i łowiectwo	6 188 550,20	68 000,00	6 256 550,20
Transport i łączność	3 220 000,00	3 056 000,00	6 276 000,00
Gospodarka mieszkaniowa	80 000,00	-20 000,00	60 000,00
Administracja publiczna	110 000,00	-40 000,00	70 000,00
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	20 500,00	20 500,00
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	0,00	65 000,00	65 000,00

PRZYCHODY

Przychody budżetu Gminy Wieczfnia Kościelna na rok 2023 zostają zwiększone o kwotę 560 000,00 zł do kwoty 5 160 000,00 zł, w tym:

- „Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy” ulegają zwiększeniu o kwotę 560 000,00 zł do kwoty 1 768 699,94 zł

ROZCHODY

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

WYNIK

Wynik budżetu Gminy Wieczfnia Kościelna na rok 2023 uległ zmianie.

Deficyt zwiększył się o 560 000,00 zł do kwoty 4 860 000,00 zł. Źródłem pokrycia deficytu jest nadwyżka budżetowa w kwocie 3 391 300,06 zł oraz wolne środki w kwocie 1 468 699,94 zł.

SKARBNIK GMINY

mgr Małgorzata Siępka

WOJT

mgr inż. Mariusz Gębala