

Uchwała Nr XXXVIII/314/2023
Rady Gminy Wieczfnia Kościelna
z dnia 1 września 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 2023 r., poz.1270 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 4.054.951,76 zł, w tym:
 - a) zwiększa się dochody bieżące budżetu gminy o kwotę 1.582.571,38 zł
 - b) zwiększa się dochody majątkowe budżetu gminy o kwotę 2.472.380,38 zł.
 - 2) zmniejsza się wydatki bieżące budżetu gminy o kwotę 24.839,93 zł.
2. Plan dochodów budżetu gminy ogółem wynosi 33.262.474,95 zł w tym:
- 1) dochody bieżące w kwocie: 23.855.495,59 zł,
 - 2) dochody majątkowe w kwocie: 9.406.979,36 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 726.046,37 zł w tym:
 - a) zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 362.701,76 zł
 - b) zwiększa się wydatki majątkowe o kwotę 363.344,61 zł.
 - 2) zmniejsza się wydatki budżetu gminy o kwotę 95.934,54 zł w tym:
 - a) zmniejsza się wydatki bieżące o kwotę 27.839,93 zł
 - b) zmniejsza się wydatki majątkowe o kwotę 68.094,61 zł.
2. Plan wydatków budżetu gminy ogółem wynosi 34.562.474,95 zł w tym:
- 1) wydatki bieżące w kwocie: 22.742.704,75 zł,
 - 2) wydatki majątkowe w kwocie: 11.819.770,20 zł.

§ 3.

1. Różnica między dochodami a wydatkami stanowi deficyt budżetu w wysokości 1.300.000,00 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 oraz nadwyżką budżetową w kwocie 860.027,09 zł.
2. Nadwyżka budżetowa w kwocie 300.000,00 zł zostanie przeznaczona na rozchody w wysokości 300.000,00 zł -spłata pożyczki z WFOŚiGW.

3. Przychody w wysokości 1.600.000,00 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 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 4 do niniejszej uchwały.

§ 5.

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Wieczfnia Kościelna.

§ 6.

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


Przewodniczący Rady

Krzysztof Marcin Chmielewski

Uzasadnienie

do Uchwały Nr XXXVIII/314/2023 Rady Gminy Wieczfnia Kościelna z dnia 1 września 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 4 030 111,83 zł do kwoty 33 262 474,95 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 1 557 731,45 zł do kwoty 23 855 495,59 zł,
- dochody majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę 2 472 380,38 zł do kwoty 9 406 979,36 zł

Dokonuje się następujących zmian po stronie dochodów bieżących:

- w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Ochotnicze straże pożarne” wprowadza się dochody w kwocie 28 828,45 zł w ramach dotacji celowej otrzymanej z Funduszu Sprawiedliwości na powierzenie realizacji zadań z Funduszu Pomocy Pokrzywdzonym oraz Pomocy Postpenitencjarnej (Umowa Nr DFS-IX.7211.664.2023);
- w dziale „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” w rozdziale „Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych zwiększa się dochody o 3 000,00 zł z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat podatków i opłat;
- w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego” wprowadza się dochody w kwocie 1 500 000,00 zł z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej (na podstawie pisma Ministra Finansów Nr ST3.4751.1.9.2023 z dnia 18 sierpnia 2023 r.);
- w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Różne rozliczenia finansowe” wprowadza się dochody w kwocie 21 628,30 zł z tytułu dotacji celowej na zwrot części wydatków wykonanych z funduszu sołeckiego w 2022 r. (pismo MUW w Warszawie Nr WF-I.3112.14.8.2023 z dnia 2 sierpnia 2023 r.);
- w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Wpływy do rozliczenia” zwiększa się dochody o 1 774,70 zł z tytułu odsetek bankowych od środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pozostała działalność” wprowadza się dochody w kwocie 24 839,93 zł pochodzące z działu „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” z powodu zmiany klasyfikacji budżetowej na refundację podatku VAT dla odbiorców paliw gazowych w gospodarstwie domowym ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (na podstawie pisma MUW w Warszawie Nr WF-VI.302.7.2023 z dnia 26.05.2023 r.);

- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami” zwiększa się dochody o 2 500,00 zł z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat za odpady komunalne.

Dokonyje się następujących zmian po stronie dochodów majątkowych:

- w dziale „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale „Infrastruktura sanitacyjna wsi” zwiększa się dochody o 209 643,31 zł z tytułu wpłaty środków finansowych niewykorzystanych wydatków (zwrot podatku VAT od inwestycji), które nie wygasają z upływem roku budżetowego;
- w dziale „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” wprowadza się dochody w kwocie netto 2 245 970,00 zł w ramach dochodu ze sprzedaży działek nr 18/3 i 18/4 położonych w miejscowości Uniszki- Cegielnia;
- w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Różne rozliczenia finansowe” wprowadza się dochody w kwocie 16 767,07 zł z tytułu dotacji celowej na zwrot części wydatków wykonanych z funduszu sołectkiego w 2022 r. (pismo MUW w Warszawie Nr WF-I.3112.14.8.2023 z dnia 2 sierpnia 2023 r.).

Podsumowanie zmian dochodów Gminy Wieczfnia Kościelna przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	29 232 363,12	4 030 111,83	33 262 474,95
dochody bieżące, w tym:	22 297 764,14	1 557 731,45	23 855 495,59
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	117 406,74	28 828,45	146 235,19
Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	10 151 533,00	3 000,00	10 154 533,00
Różne rozliczenia	5 502 213,80	1 523 403,00	7 025 616,80
Pomoc społeczna	135 306,00	24 839,93	160 145,93
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	29 369,93	-24 839,93	4 530,00
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 141 397,00	2 500,00	1 143 897,00
dochody majątkowe, w tym:	6 934 598,98	2 472 380,38	9 406 979,36
Rolnictwo i łowiectwo	1 767,06	209 643,31	211 410,37
Gospodarka mieszkaniowa	175,00	2 245 970,00	2 246 145,00
Różne rozliczenia	6 138 230,92	16 767,07	6 154 997,99

WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Wieczfnia Kościelna na rok 2023 zostają zwiększone o kwotę 630 111,83 zł do kwoty 34 562 474,95 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 334 861,83 zł do kwoty 22 742 704,75 zł,
- wydatki majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę 295 250,00 zł do kwoty 11 819 770,20 zł

Dokonyje się następujących zmian po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)” zwiększa się wydatki o 1 000,00 zł na zakup środków żywności oraz zwiększa się wydatki o 1 000,00 zł na zakup usług pozostałych (z dochodów bieżących gminy);

- w dziale „Administracja publiczna”:
 - w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” zwiększa się wydatki o 20 000,00 zł na wynagrodzenia bezosobowe, zwiększa się wydatki o 50 405,83 zł na zakup energii i gazu, zwiększa się wydatki o 38 000,00 zł na zakup usług pozostałych oraz zwiększa się wydatki o 4 000,00 zł na opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych (z dochodów bieżących gminy);
 - w rozdziale „Pozostała działalność” zwiększa się wydatki o 20 000,00 zł w ramach remontu pomieszczeń urzędu gminy (z dochodów bieżących gminy);
- w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Ochotnicze straże pożarne”:
 - zwiększa się wydatki o 30 000,00 zł na zakup nowego sprzętu ratownictwa dla OSP w Wieczfni Kościelnej (ze środków dotacji Funduszu Sprawiedliwości- 28 828,45 zł, ze środków własnych gminy- 1 171,55 zł);
 - zwiększa się wydatki o kwotę 7 000,00 zł na zadanie „Zakup nowego sprzętu specjalistycznego do ratownictwa medycznego, technicznego, drogowego, pożarowego i kompletu odzieży ochrony indywidualnej strażaka” dla jednostek OSP w Wieczfni Kościelnej, Grzybowie i Windykach” (ze środków własnych gminy);
- w dziale „Obsługa długu publicznego” w rozdziale „Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki” zwiększa się wydatki o 55 000,00 zł z tytułu odsetek od zaciągniętej pożyczki (z dochodów własnych gminy);
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pozostała działalność” wprowadza się wydatki w kwocie 24 839,93 zł ze środków pochodzących z działu „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” na zrefundowanie podatku VAT dla odbiorców paliw gazowych w gospodarstwie domowym oraz koszty obsługi zadania (środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 - zmiana klasyfikacji budżetowej);
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” zwiększa się wydatki o 50 000,00 zł w ramach dofinansowania kosztów wymiany źródeł ciepła (z dochodów bieżących gminy);
- w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”:
 - w rozdziale „Pozostałe zadania w zakresie kultury” przesunięcie kwoty 3 000,00 zł z wynagrodzeń bezosobowych na zakup środków żywności (zmiana w celu zabezpieczenia prawidłowej realizacji dożynek gminnych);
 - w rozdziale „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” zwiększa się wydatki o 28 456,00 zł na zakup wyposażenia kuchni w świetlicy wiejskiej w Wąsoszu oraz zwiększa się wydatki o 30 000,00 zł na zakup materiałów, w tym peletu do świetlic wiejskich (z dochodów bieżących gminy).

Dokonyje się następujących zmian po stronie wydatków majątkowych:

- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” przesunięcie kwoty 18 094,61 zł między paragrafami w celu zabezpieczenia prawidłowej realizacji zadania realizowanego z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych oraz zmniejszenie wydatków o 50 000,00 zł do kwoty 0,00 zł (zmiana w związku z przeniesieniem zadania

- inwestycyjnego pn. „Opracowanie dokumentacji na przebudowę mostu w miejscowości Wąsosze” do przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023-2026;
- w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Ochotnicze straże pożarne” zwiększa się wydatki o 4 500,00 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja Strażnicy OSP w Windykach (środki własne gminy);
 - w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Pozostała działalność” zwiększa się wydatki o 310 000,00 zł, w tym:
 - na zadanie „Przebudowa i rozbudowa Szkoły Podstawowej im. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Wieczfnia Kościelnej” zwiększa się wydatki o 180 000,00 zł do kwoty 200 000,00 zł (ze środków własnych gminy);
 - na „Zakup samochodu na potrzeby Szkoły Podstawowej w Wieczfnia Kościelnej” wprowadza się wydatki w kwocie 130 000,00 zł (środki własne gminy);
 - w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” wprowadza się wydatki w kwocie 30 750,00 zł na realizację nowego zadania inwestycyjnego pn. „Budowa piłkochwyty przy świetlicy wiejskiej w Wąsoszu” (środki własne gminy).

Podsumowanie zmian wydatków Gminy Wieczfnia Kościelna przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Wydatki ogółem:	33 932 363,12	630 111,83	34 562 474,95
wydatki bieżące, w tym:	22 407 842,92	334 861,83	22 742 704,75
Administracja publiczna	4 349 884,28	134 405,83	4 484 290,11
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	375 026,74	37 000,00	412 026,74
Obsługa długu publicznego	83 000,00	55 000,00	138 000,00
Pomoc społeczna	731 796,00	24 839,93	756 635,93
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	29 369,93	-24 839,93	4 530,00
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 775 897,28	50 000,00	1 825 897,28
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	682 753,00	58 456,00	741 209,00
wydatki majątkowe, w tym:	11 524 520,20	295 250,00	11 819 770,20
Transport i łączność	4 461 270,00	-50 000,00	4 411 270,00
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	20 500,00	4 500,00	25 000,00
Oświata i wychowanie	33 000,00	310 000,00	343 000,00
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	178 200,00	30 750,00	208 950,00

PRZYCHODY

Przychody budżetu Gminy Wieczfnia Kościelna na rok 2023 zostają zmniejszone o kwotę 3 400 000,00 zł do kwoty 1 600 000,00 zł, w tym:

- „Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy” ulegają zmniejszeniu o kwotę 1 608 699,94 zł do kwoty 0,00 zł
- „Nadwyżki z lat ubiegłych” ulegają zmniejszeniu o kwotę 1 791 300,06 zł do kwoty 1 160 027,09 zł

Podsumowanie zmian przychodów Gminy Wieczfnia Kościelna przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	1 608 699,94	-1 608 699,94	0,00
Nadwyżki z lat ubiegłych	2 951 327,15	-1 791 300,06	1 160 027,09

ROZCHODY

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

WYNIK

Wynik budżetu Gminy Wieczfnia Kościelna na rok 2023 uległ zmianie.

Deficyt zmniejszył się o 3 400 000,00 zł do kwoty 1 300 000,00 zł. Źródłem pokrycia deficytu jest nadwyżka budżetowa w kwocie 1 300 000,00 zł.

PRZEWODNICZĄCY RADY
Krzysztof Marcin Chmielewski