

**Uchwała Nr / /2023
Rady Gminy Wieczfnia Kościelna
z dnia 21 grudnia 2023 r.**

w sprawie zmiany uchwały budżetowej gminy na 2023 rok

BIP^v 21.12.2023r.
SEKRETARZ GMINY
Flora Janikowski

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 bieżące budżetu gminy o kwotę 221.210,81 zł
 - 2) zmniejsza się dochody majątkowe budżetu gminy o kwotę 209.643,32 zł.
2. Plan dochodów budżetu gminy ogółem wynosi 34.295.517,10 zł w tym:
- 1) dochody bieżące w kwocie: 25.089.014,06 zł,
 - 2) dochody majątkowe w kwocie: 9.206.503,04 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 100.487,70 zł w tym:
 - a) zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 40.487,70 zł
 - b) zwiększa się wydatki majątkowe o kwotę 60.000,00 zł.
 - 2) zmniejsza się wydatki budżetu gminy o kwotę 88.920,21 zł w tym:
 - a) zmniejsza się wydatki bieżące o kwotę 28.650,20 zł
 - b) zmniejsza się wydatki majątkowe o kwotę 60.270,01 zł.
2. Plan wydatków budżetu gminy ogółem wynosi 35.825.517,10 zł w tym:
- 1) wydatki bieżące w kwocie: 23.714.273,91 zł,
 - 2) wydatki majątkowe w kwocie: 12.111.243,19 zł.

§ 3.

1. Różnica między dochodami a wydatkami stanowi deficyt budżetu w wysokości 1.530.000,00 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 z lat ubiegłych w kwocie 1.090.027,09 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 1.830.000,00 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 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

Akceptuję

WÓJT

mgr inż. Mariusz Gębala

Uzasadnienie

do Uchwały Nr / /2023 Rady Gminy Rada Gminy Wieczfnia Kościelna z dnia 21 grudnia 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 11 567,49 zł do kwoty 34 295 517,10 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 221 210,81 zł do kwoty 25 089 014,06 zł,
- dochody majątkowe ulegają zmniejszeniu o kwotę 209 643,32 zł do kwoty 9 206 503,04 zł

Dokonywane są następujące zmiany po stronie dochodów bieżących:

- w dziale „Leśnictwo” w rozdziale „Pozostała działalność” zwiększa się dochody o 4 000,00 zł z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa;
- 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 dochodowego od osób fizycznych” zwiększa się dochody o 350,00 zł z karty podatkowej;
 - w rozdziale „Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych” zwiększa się dochody o 1 200,00 zł z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat;
- w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Różne rozliczenia finansowe” zwiększa się dochody o 209 643,31 zł z tytułu zwrotu podatku VAT od inwestycji komunalnych; (przeniesienie planu z klasyfikacji dochodów majątkowych);
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe”:
 - zwiększa się dochody o 61,00 zł z tytułu opłat za wydawanie duplikatów świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów;
 - zwiększa się dochody o 162,50 zł z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych;
 - zwiększa się dochody o 140,00 zł z tytułu wpływów z różnych dochodów;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Pozostała działalność” zwiększa się dochody o 2 400,00 zł z tytułu odsetek od środków na rachunkach bankowych;
- w dziale „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale „Fundusz Pracy” wprowadza się dochody w kwocie 3 254,00 zł otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw;

Dokonywane są następujące zmiany po stronie dochodów majątkowych:

- w dziale „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale „Infrastruktura sanitacyjna wsi” zmniejsza się dochody o 209 643,31 zł (przeniesienie planu do klasyfikacji dochodów bieżących);
- w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Wpływy do rozliczenia” zmniejsza się dochody o 0,01 zł z tytułu środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych;

Podsumowanie zmian dochodów Gminy Wieczfnia Kościelna przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	34 283 949,61	11 567,49	34 295 517,10
dochody bieżące, w tym:	24 867 803,25	221 210,81	25 089 014,06
Leśnictwo	4 200,00	4 000,00	8 200,00
Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	10 457 949,00	1 550,00	10 459 499,00
Różne rozliczenia	7 258 576,16	209 643,31	7 468 219,47
Oświata i wychowanie	495 920,60	2 763,50	498 684,10
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	4 530,00	3 254,00	7 784,00
dochody majątkowe, w tym:	9 416 146,36	-209 643,32	9 206 503,04
Rolnictwo i łowiectwo	211 410,37	-209 643,31	1 767,06
Różne rozliczenia	6 154 997,99	-0,01	6 154 997,98

WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Wieczfnia Kościelna na rok 2023 zostają zwiększone o kwotę 11 567,49 zł do kwoty 35 825 517,10 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 11 837,50 zł do kwoty 23 714 273,91 zł,
- wydatki majątkowe ulegają zmniejszeniu o kwotę 270,01 zł do kwoty 12 111 243,19 zł

Dokonuje się następujących zmian po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Działalność usługowa” w rozdziale „Pozostała działalność” zmniejsza się wydatki o 1 769,60zł na dotację celową przekazaną do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)”:
 - zwiększa się wydatki o 25 953,10 zł na składki na ubezpieczenia społeczne od wynagrodzeń;
 - zwiększa się wydatki o 5 000,00 zł na składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy”;
 - zwiększa się wydatki o 5 500,00 zł na zakup usług pozostałych;
 - zmniejsza się wydatki o 3 100,00 zł na dotację celową przekazaną do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” przesuwają się z planu zakupu materiałów i wyposażenia kwotę 529,56 zł celem zabezpieczenia środków na skorygowany odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w Szkole Podstawowej w Windykach;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Wspieranie rodziny” zwiększa się wydatki o 3 254,00 zł ze środków Funduszu Pracy na wydatki związane z zatrudnieniem asystenta rodziny;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” przesunięcia między paragrafami w łącznej kwocie 251,04 zł celem właściwej realizacji wypłaty wynagrodzenia osobowego pracownika realizującego porozumienie z WFOŚiGW;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami” zmniejsza się wydatki o 23 000,00 zł na zakup usług pozostałych (oszczędności w wydatkach zabezpieczające wyższy plan wydatków bieżących w administracji urzędu);

Dokonywane są następujące zmiany po stronie wydatków majątkowych:

- w dziale „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale „Infrastruktura wodociągowa wsi” zmniejsza się wydatki o 0,01 zł na wydatki majątkowe poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład;
- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne powiatowe” zmniejsza się wydatki o 60 270,00 zł na dotację celową na pomoc finansową udzielaną Powiatowi Mławskiemu (zwrot środków przez powiat z tytułu niewykonanych wydatków na „Rozbudowę drogi powiatowej nr 2309W od drogi 2306W (Kuklin- Nowa Wieś)- Chmielewo Wielkie- Grzebsk- opracowanie dokumentacji technicznej”;
- w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” zwiększa się nakłady o kwotę 10 000,00 zł na „Przebudowę świetlicy wiejskiej w Grzybowie”;

Podsumowanie zmian wydatków Gminy Wieczfnia Kościelna przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Wydatki ogółem:	35 813 949,61	11 567,49	35 825 517,10
wydatki bieżące, w tym:	23 702 436,41	11 837,50	23 714 273,91
Działalność usługowa	66 341,09	-1 769,60	64 571,49
Administracja publiczna	4 549 416,11	33 353,10	4 582 769,21
Rodzina	2 510 198,00	3 254,00	2 513 452,00
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 860 897,28	-23 000,00	1 837 897,28
wydatki majątkowe, w tym:	12 111 513,20	-270,01	12 111 243,19
Rolnictwo i łowiectwo	7 049 550,20	-0,01	7 049 550,19
Transport i łączność	4 406 763,00	-10 270,00	4 396 493,00
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	240 000,00	10 000,00	250 000,00

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 BUDŻETU

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

SKARBNIK GMINY

mgr Małgorzata Stępka

WÓJT

mgr inż. Mariusz Gębala