

Uchwała Nr .././2024
Rady Gminy Wieczfnia Kościelna
z dnia 4 września 2024 r.
w sprawie zmiany uchwały budżetowej gminy na 2024 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 2024 r., poz. 609, 721), 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.¹), Rada Gminy Wieczfnia Kościelna uchwala, co następuje:

§ 1.

1. Wprowadza się zmiany w planie dochodów budżetu gminy na 2024 r. zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały:

- 1) zwiększa się dochody budżetu gminy o kwotę 90.731,00 zł w tym:
 - a) zwiększa się dochody bieżące o kwotę 89.551,00 zł,
 - b) zwiększa się dochody majątkowe o kwotę 1.180,00 zł.
- 2) zmniejsza się dochody budżetu gminy o kwotę 2.158.440,00 zł w tym:
 - a) zmniejsza się dochody bieżące o kwotę 34.200,00 zł,
 - b) zmniejsza się dochody majątkowe o kwotę 2.124.240,00 zł.
2. Plan dochodów budżetu gminy ogółem wynosi 39.058.892,55 zł w tym:
 - 1) dochody bieżące w kwocie: 25.839.214,31 zł,
 - 2) dochody majątkowe w kwocie: 13.219.678,24 zł.

§ 2.

1. Wprowadza się zmiany w planie wydatków budżetu gminy na 2024 r. zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały:

- 1) zwiększa się wydatki budżetu gminy o kwotę 385.153,00 zł w tym:
 - a) zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 197.913,00 zł,
 - b) zwiększa się wydatki majątkowe o kwotę 187.240,00 zł.
- 2) zmniejsza się wydatki budżetu gminy o kwotę 2.452.862,00 zł w tym:
 - a) zmniejsza się wydatki bieżące o kwotę 197.422,00 zł,
 - b) zmniejsza się wydatki majątkowe o kwotę 2.255.440,00 zł.
2. Plan wydatków budżetu gminy ogółem wynosi 48.958.892,55 zł w tym:
 - 1) wydatki bieżące w kwocie: 26.920.319,66 zł,
 - 2) wydatki majątkowe w kwocie: 22.038.572,89 zł.

§ 3.

1. Różnicę między dochodami a wydatkami stanowi deficyt budżetu w wysokości 9.900.000,00 zł, który zostanie sfinansowany z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 1.919.278,00 zł, przychodami pochodzącymi z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania

¹ Zmiany do tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2023 r., poz. 497, 1273, 1407, 1641, 1693, 1872 i Dz. U. z 2024 r., poz. 1089.

budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 10.722,00 zł, kredytem w kwocie 7.000.000,00 zł oraz wolnymi środkami w kwocie 970.000,00 zł.

2. Wolne środki w kwocie 530.000,00 zł, zostaną przeznaczone na rozchody w wysokości 530.000,00 zł - spłata kredytu i pożyczki z WFOŚiGW.

3. Przychody w wysokości 10.430.000,00 zł oraz rozchody w kwocie 530.000,00 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 2024 rok nieobjęte Wieloletnią Prognozą Finansową na lata 2024-2037.

2. Wydatki budżetu gminy na zadania inwestycyjne na 2024 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 2024 oraz podlega ogłoszeniu.

Przewodniczący Rady

mgr Tomasz Turowski

Placęty
WÓJT
mgr inż. Mariusz Gębala

Uzasadnienie
do Uchwały Nr / /2024 Rady Gminy Wieczfnia Kościelna
z dnia 4 września 2024 roku
w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Wieczfnia Kościelna na rok 2024

DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Wieczfnia Kościelna na rok 2024 zostają zmniejszone o kwotę 2 067 709,00 zł do kwoty 39 058 892,55 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 55 351,00 zł do kwoty 25 839 214,31 zł,
- dochody majątkowe ulegają zmniejszeniu o kwotę 2 123 060,00 zł do kwoty 13 219 678,24 zł.

Dokonyje się następujących zmian po stronie dochodów bieżących:

- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi wewnętrzne” w ramach paragrafu „Wpływy z różnych opłat” zwiększa się dochody o 4 400,00 zł do kwoty 10 400,00 zł z tytułu umieszczenia infrastruktury na nieruchomościach stanowiących własność gminy;
- 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” i 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” przesunięcie kwoty 7 000,00 zł celem właściwej realizacji zadań;
 - w rozdziale „Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw” w ramach paragrafu „Wpływy z opłaty eksploatacyjnej” zwiększa się dochody o 364,95 zł do kwoty 3 364,95 zł;
- w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Różne rozliczenia finansowe” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” wprowadza się dochody w kwocie 3 856,05 zł tj. zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2023 r. (na podstawie pisma MUW w Warszawie Nr WF-I.3112.14.7.2024 z dnia 31.07.2024 r.);
- w dziale „Oświata i wychowanie”
 - w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów” wprowadza się dochody w kwocie 430,00 zł w związku z przyznanym odszkodowaniem przez firmę ubezpieczeniową dla Szkoły Podstawowej w Uniszkach Zawadzkich;
 - w rozdziale „Stołówki szkolne i przedszkolne” w ramach paragrafu „Wpływy z usług” zmniejsza się dochody o 27 200,00 zł do kwoty 160 000,00 zł, z tyt. wpłat od rodziców na zakup produktów żywnościowych do stołówki szkolnej;

- w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wpływy z pozostałych odsetek” zwiększa się dochody o 4 500,00 zł do kwoty 11 000,00 zł – tytułem odsetek bankowych;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” w ramach paragrafu „Wpływy z różnych dochodów” zwiększa się dochody o 1 500,00 zł do kwoty 4 000,00 zł oraz w ramach paragrafu „Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych” zwiększa się dochody o 30 000,00 zł do kwoty 82 500,00 zł. – powyższe zmiany związane są z realizacją programu „Czyste powietrze” zadanie „Prowadzenie i uruchomienie punktu konsultacyjno- informacyjnego Programu Czyste Powietrze”. Kwota 30 000,00 zł to dodatkowe środki finansowe dla najbardziej aktywnych gmin wdrażających program;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami” w ramach paragrafu „Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych” wprowadza się dochody w kwocie 33 200,00 zł w związku z otrzymaną informacją z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki wodnej w Warszawie (pismo nr WFOŚiGW.MSO.WEZ.4101.163.24001.23810.24 z dnia 23.07.2024r.) o przyznaniu dofinansowania w formie dotacji na usuwanie i unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Wieczfnia Kościelna;
- w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Pozostałe zadania w zakresie kultury” w ramach paragrafu „Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej” zwiększa się dochody o 4 300,00 zł do kwoty 26 500,00 zł na organizację dożynek gminnych.

Dokonyje się następujących zmian 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” zmniejsza się dochody o 54 240,00 zł do kwoty 215 760,00 zł na zadanie majątkowe pn.: „Przebudowa drogi gminnej nr G230941W relacji Łęg-Chmielewo Wielkie” w ramach dotacji z Województwa Mazowieckiego na zadania określone w ustawie o ochronie gruntów rolnych i leśnych;
- 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” zmniejsza się dochody o 2 070 000,00 zł do kwoty 7 876 729,09 zł. Przesunięcie realizacji części zadania pn. „Przebudowa boiska piłkarskiego w Wieczfnia Kościelnej” na 2025 rok ;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych” wprowadza się dochody w kwocie 1 180,00 zł z tytułu sprzedaży złomu;

Podsumowanie zmian dochodów Gminy Wieczfnia Kościelna przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
dochody ogółem:	41 126 601,55	- 2 067 709,00	39 058 892,55
dochody bieżące, w tym:	25 783 863,31	55 351,00	25 839 214,31
Transport i łączność	116 550,00	4 400,00	120 950,00
Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	11 256 944,00	364,95	11 257 308,95
Różne rozliczenia	7 536 212,92	3 856,05	7 540 068,97
Oświata i wychowanie	610 392,94	-22 270,00	588 122,94
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	997 320,00	64 700,00	1 062 020,00
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	28 266,00	4 300,00	32 566,00
dochody majątkowe, w tym:	15 342 738,24	- 2 123 060,00	13 219 678,24
Transport i łączność	2 205 721,00	-54 240,00	2 151 481,00
Różne rozliczenia	9 946 729,09	- 2 070 000,00	7 876 729,09
Oświata i wychowanie	167 618,00	1 180,00	168 798,00

WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Wieczfnia Kościelna na rok 2024 zostają zmniejszone o kwotę 2 067 709,00 zł do kwoty 48 958 892,55 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 491,00 zł do kwoty 26 920 319,66 zł,
- wydatki majątkowe ulegają zmniejszeniu o kwotę 2 068 200,00 zł do kwoty 22 038 572,89 zł

Dokonuje się następujących zmian po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Zakup usług remontowych” zmniejsza się wydatki o 134 240,00 zł. Kwota 111 740,00 zł zostaje przesunięta do paragrafu Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa drogi gminnej nr G230941W relacji Łęg-Chmielewo Wielkie” jako wkład własny. Pozostała kwota 22 500,00 zł, zostaje przesunięta do rozdziału 75023 par. 4170 (17 500,00zł) i rozdziału 92109 par. 4300 (5 000,0 zł) z przeznaczeniem na bieżące potrzeby celem właściwej realizacji zadań.

- w dziale „Administracja publiczna”
 - w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” zwiększa się wydatki o 17 500,00 zł;
 - w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 14 789,00 zł celem właściwej realizacji zadań ;
- w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Ochotnicze straże pożarne” dokonano przesunięcia środków pomiędzy paragrafami w kwocie 9 800,00 zł, w tym kwotę 9 200,00 zł przeznaczono na remont budynku OSP w Grzybowie (wkład własny do zadania realizowanego ze środków budżetu Województwa Mazowieckiego w ramach „ Mazowieckie Strażnice 2024);
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Stołówki szkolne i przedszkolne” w ramach paragrafu „Zakup środków żywności” zmniejsza się wydatki o 27 200,00 zł do kwoty 160 000,00 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”
 - w rozdziale „Gospodarka odpadami komunalnymi” w ramach paragrafu „Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych” przesuwa się wydatki do rozdziału „Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami” w kwocie 7 182,00 zł;
 - w rozdziale „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” oraz paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 30 000,00 zł celem realizacji programu „Czyste Powietrze”;
 - w rozdziale „Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami”
 - ✓ w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 33 200,00 zł na usuwanie i unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Wieczfnia Kościelna;
 - ✓ w ramach paragrafu „Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych” wprowadza się wydatki w kwocie 23 624,00 zł (w tym kwota 7 182,00 zł zostaje przesunięta z rozdziału „Gospodarka odpadami komunalnymi”;
- w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”
 - w rozdziale „Pozostałe zadania w zakresie kultury”
 - ✓ w ramach paragrafu „Honoraria” zwiększa się wydatki o 15 000,00 zł;
 - ✓ w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” zmniejsza się wydatki o 19 000,00 zł;
 - ✓ w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 700,00 zł;
 - ✓ w ramach paragrafu „Zakup środków żywności” zwiększa się wydatki o 8 300,00 zł do kwoty 17 000,00 zł;

Powyższe zmiany związane są z zabezpieczeniem i organizacją dożynek gminnych.

- w rozdziale „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby”
 - ✓ w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 10 000,00 zł;

- ✓ w ramach paragrafu „Zakup energii” zwiększa się wydatki o 30 000,00 zł;
- ✓ w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 5 000,00 zł;

Powyższe zmiany związane są z zabezpieczeniem i prawidłową realizacją zadań dotyczących świetlic wiejskich.

Dokonuje się następujących zmian po stronie wydatków majątkowych:

- w dziale „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale „Infrastruktura sanitacyjna wsi” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” zmniejsza się wydatki o kwotę 105 000,00 zł w związku z realizacją zadań inwestycyjnych pn.:
 - „Opracowanie dokumentacji projektowej rozbudowy kanalizacji sanitarnej w miejscowości Windyki” zmniejsza się wydatki o 30 000,00 zł – zadanie przeniesione do realizacji w 2025 roku;
 - „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Windyki” zmniejsza się wydatki o 75 000,00 zł – oszczędności na realizacji zadania;
- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” dokonuje się zmian w związku z realizacją zadań inwestycyjnych pn.:
 - „Przebudowa ciągów komunikacyjnych wraz z infrastrukturą towarzyszącą w miejscowości Grzebsk - Etap II” – zwiększenie wydatków o kwotę 5 000,00 zł;
 - „Przebudowa drogi gminnej nr G230941W relacji Łęg-Chmielewo Wielkie” – zwiększenie wydatków w ramach wkładu własnego o kwotę 111 740,00 zł przy jednoczesnym zmniejszeniu dotacji w ramach środków Województwa Mazowieckiego na zadania określone w ustawie o ochronie gruntów rolnych i leśnych.
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Pozostała działalność”
 - w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” dokonuje się zmian w związku z realizacją zadań inwestycyjnych wieloletnich pn.:
 - „Przebudowa hali sportowej przy Szkole Podstawowej w Wieczfni Kościelnej” – zwiększenie wydatków o kwotę 70 500,00 zł ze środków własnych gminy;
 - „Przebudowa boiska piłkarskiego w Wieczfni Kościelnej” zmniejszenie wydatków o kwotę 26 200,00 zł ze środków własnych gminy;
 - W ramach paragrafu „Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych” zmniejsza się wydatki o 2 070 000,00 zł w związku z wydłużeniem realizacji zadania pn.: „Przebudowa boiska piłkarskiego w Wieczfni Kościelnej” do 2025 roku.

Podsumowanie zmian wydatków Gminy Wieczfnia Kościelna przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
wydatki ogółem:	51 026 601,55	- 2 067 709,00	48 958 892,55
wydatki bieżące, w tym:	26 919 828,66	491,00	26 920 319,66
Transport i łączność	976 876,06	-134 240,00	842 636,06
Administracja publiczna	5 324 838,63	32 289,00	5 357 127,63
Oświata i wychowanie	10 729 103,34	-27 200,00	10 701 903,34
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 004 729,12	79 642,00	2 084 371,12
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	928 082,89	50 000,00	978 082,89
wydatki majątkowe, w tym:	24 106 772,89	- 2 068 200,00	22 038 572,89
Rolnictwo i łowiectwo	9 631 449,81	-105 000,00	9 526 449,81
Transport i łączność	6 858 525,22	62 500,00	6 921 025,22
Oświata i wychowanie	3 027 500,00	- 2 025 700,00	1 001 800,00

PRZYCHODY

Przychody budżetu Gminy Wieczfnia Kościelna na rok 2024 nie uległy zmianie.

ROZCHODY

Rozchody budżetu Gminy Wieczfnia Kościelna na rok 2024 nie uległy zmianie.

WÓJT
mgr inż. Mariusz Gębala