

UCHWAŁA NR LVI/327/2023
RADY GMINY BOROWIE

z dnia 27 lutego 2023 r.

w sprawie zmian w budżecie Gminy Borowie na 2023 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2023 r. poz. 40.), art. 211 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) **Rada Gminy Borowie uchwala, co następuje:**

§ 1. 1. Dokonuje zmian w planie dochodów budżetu gminy Borowie, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Dokonuje zmian w planie wydatków budżetu gminy Borowie, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały

§ 2. 1. Dochody ogółem po zmianie wynoszą 30 260 088,38 zł
w tym:

- a) dochody bieżące 23 442 002,00 zł
- b) dochody majątkowe 6 818 086,38 zł

2. Wydatki ogółem po zmianie wynoszą 30 523 885,85 zł
w tym:

- a) wydatki bieżące 20 359 680,22 zł
- b) wydatki majątkowe 10 164 205,63 zł.

§ 3. W wyniku zmian wprowadzonych niniejszą uchwałą zwiększa deficyt budżetu o kwotę 72 685,67 zł, tj. do kwoty 263 797,47 zł, który zostanie pokryty 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 263 797,47 zł.

§ 4. 1. Ustala przychody budżetu w kwocie 1 402 316,47 zł z następujących tytułów:

- 1) 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 407 816,47 zł w tym:
 - a) środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 183 070,59 zł,
 - b) środki wynikające z rozliczenia środków z Unii Europejskiej w kwocie 154 030,00 zł,
 - c) środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 otrzymane w ramach konkursu Rosnąca Odporność w kwocie 70 715,88 zł,
- 2) wolnych środków, o których mowa w art.217 ust.2 pkt.6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 994 500,00 zł.

2. Aktualny plan przychodów i rozchodów budżetu określa załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 5. Tabela nr 2c „Plan wydatków majątkowych na 2023 rok” do Uchwały Nr LIV/305/2022 Rady Gminy Borowie z dnia 15 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia budżetu gminy Borowie na 2023 rok po zmianach, otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Borowie.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy

Alicja Szaniawska

Załącznik do uchwały Nr LVI/327/2023

Rady Gminy Borowie

z dnia 27 lutego 2023 r.

PLAN DOCHODÓW BUDŻETU GMINY BOROWIE NA 2023 ROK

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	424 684,00	11 140,00	435 824,00
	80101		Szkoły podstawowe	2 306,00	8 530,00	10 836,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	150,00	8 530,00	8 680,00
	80195		Pozostała działalność	0,00	2 610,00	2 610,00
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	2 610,00	2 610,00
852			Pomoc społeczna	298 684,00	100,00	298 784,00
	85295		Pozostała działalność	4 860,00	100,00	4 960,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	4 860,00	100,00	4 960,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	13 770,00	13 770,00
	85395		Pozostała działalność	0,00	13 770,00	13 770,00
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	0,00	13 770,00	13 770,00
855			Rodzina	2 361 104,00	2 156,00	2 363 260,00
	85595		Pozostała działalność	2 156,00	2 156,00	4 312,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	2 156,00	2 156,00	4 312,00
926			Kultura fizyczna	155 100,00	3 500,00	158 600,00
	92601		Obiekty sportowe	155 100,00	3 500,00	158 600,00
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	3 500,00	3 500,00
Razem:				30 229 422,38	30 666,00	30 260 088,38

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr LVI/327/2023

Rady Gminy Borowie

z dnia 27 lutego 2023 r.

PLAN WYDATKÓW BUDŻETU GMINY BOROWIE NA 2023 ROK

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i leśnictwo	4 369 356,07	1 969,79	4 371 325,86
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	1 456 601,49	1 969,79	1 458 571,28
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	-500,00	1 500,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	500,00	500,00
		6100	Wydatki na zadania inwestycyjne realizowane ze środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.	40 523,78	1 969,79	42 493,57
600			Transport i łączność	4 034 561,00	0,00	4 034 561,00
	60016		Drogi publiczne gminne	4 034 561,00	0,00	4 034 561,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	7 300,00	10 300,00
		4300	Zakup usług pozostałych	70 000,00	-7 300,00	62 700,00
750			Administracja publiczna	3 667 554,11	46 245,88	3 713 799,99
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 840 406,74	46 245,88	2 886 652,62
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	287 000,00	-24 470,00	262 530,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	70 715,88	70 715,88
801			Oświata i wychowanie	8 764 267,20	2 610,00	8 766 877,20
	80195		Pozostała działalność	145 225,19	2 610,00	147 835,19
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	42,91	42,91
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	6,15	6,15
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 500,00	550,94	2 050,94
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	800,00	1 110,00	1 910,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	900,00	900,00
852			Pomoc społeczna	766 471,24	100,00	766 571,24
	85295		Pozostała działalność	4 860,00	100,00	4 960,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	4 800,00	100,00	4 900,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	13 770,00	13 770,00
	85395		Pozostała działalność	0,00	13 770,00	13 770,00
		3110	Świadczenia społeczne	0,00	13 500,00	13 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	270,00	270,00

855			Rodzina	2 550 104,00	2 156,00	2 552 260,00
	85595		Pozostała działalność	2 156,00	2 156,00	4 312,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	2 124,00	2 124,00	4 248,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	32,00	32,00	64,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 759 280,73	28 000,00	2 787 280,73
	90095		Pozostała działalność	1 474 250,00	28 000,00	1 502 250,00
		4300	Zakup usług pozostałych	340 500,00	28 000,00	368 500,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 718 440,00	5 000,00	1 723 440,00
	92195		Pozostała działalność	149 500,00	5 000,00	154 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	5 000,00	8 000,00
926			Kultura fizyczna	382 727,94	3 500,00	386 227,94
	92601		Obiekty sportowe	346 227,94	3 500,00	349 727,94
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 500,00	3 500,00	16 000,00
Razem:				30 420 534,18	103 351,67	30 523 885,85

Przychody i rozchody budżetu w 2023 roku

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota w 2023 r
1	2	3	4
1.	Dochody		30 260 088,38
2.	Wydatki		30 523 885,85
3.	Wynik budżetu		-263 797,47
Przychody ogółem:			1 402 316,47
1.	Kredyty	§ 952	0,00
2.	Pożyczki	§ 952	0,00
3.	Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 903	0,00
4.	Przychody jednostek samorządu terytorialnego 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	§ 905	253 786,47
5.	Przychody jednostek samorządu terytorialnego wynikających z rozliczenia środków określonych w art.5 ust.1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	§ 906	154 030,00
6.	Spląty pożyczek udzielonych	§ 951	0,00
7.	Prywatyzacja majątku jst	§ 944	0,00
8.	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	§ 957	0,00
9.	Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych	§ 931	0,00
10.	Inne źródła (wolne środki)	§ 950	994 500,00
Rozchody ogółem:			1 138 519,00
1.	Spląty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 963	0,00
2.	Wykup innych papierów wartościowych	§ 982	700 000,00
3.	Udzielone pożyczki i kredyty	§ 991	0,00
4.	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	§ 992	438 519,00
5.	Przelewy na rachunki lokat	§ 994	0,00
6.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń krajowych	§ 995	0,00

Plan wydatków majątkowych na 2023 rok

L p .	Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania	PLAN NA 2023 rok przed zmianą	Zmiana	PLAN NA 2023 rok po zmianie	z tego:						
								środki własne		kredyty, pożyczki, obligacje		środki o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp	dotacje	inne
A. Zadania jednoroczne														
1	600	60016	6050	Modernizacja drogi gminnej dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Filipówka	100 000,00		100 000,00	100 000,00						
2	600	60016	6060	Wykup gruntów pod drogi gminne	10 000,00		10 000,00	10 000,00						
3	921	92120	6050	Ułożenie ciągów pieszych przy budynku zabytkowego byłego kościoła w Borowiu	130 000,00		130 000,00	130 000,00						
Ogółem A:					240 000,00		240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Zadania wieloletnie obejmujące rok 2023														
1	010	01043	6050	Budowa gminnej sieci wodociągowej na terenie gminy Borowie (w latach 2019-2023)	100 000,00		100 000,00	100 000,00						
			6100		140 577,02		140 577,02					140 577,02	**	
2	010	01043	6050	Budowa infrastruktury wodnej na terenie Gminy Borowie (latach 2022-2023)	610 594,65		610 594,65	610 594,65						
			6370		2 046 082,91		2 046 082,91					2 046 082,91	*	

3	010	01044	6050 6370	Budowa infrastruktury kanalizacyjnej na terenie Gminy Borowie (w latach 2022-2023)	306 845,81 1 028 231,90		306 845,81 1 028 231,90	306 845,81				1 028 231,90 *
4	010	01044	6050 6100	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w gminie Borowie (w latach: 2015-2023)	70 000,00 40 523,78	1 969,79	70 000,00 42 493,57	70 000,00 0,00				42 493,57 **
5	600	60016	6050 6058	Przebudowa ul. Wierzbowej w miejscowości Głusków (w latach 2022-2023)	1 320 633,00 2 310 469,00		1 320 633,00 2 310 469,00	326 133,00 994 500,00 ***			2 310 469,00	
6	750	75023	6050	Opracowanie projektu i rozbudowa budynku Urzędu Gminy (w latach 2022-2025)	100 000,00		100 000,00	100 000,00				
7	750	75023	6060	Zakup oprogramowania finansowo-księgowego, oprogramowania e-usług publicznych i zakup sprzętu elektronicznego dla Urzędu Gminy (środki z konkursu Rosnąca Odporność) (w latach 2022-2023)	0,00	70 715,88	70 715,88	70 715,88 ****				
8	750	75095	6050 6057	Program Cyfrowa Gmina (w latach 2022-2023)	14 900,00 154 030,00		14 900,00 154 030,00	14 900,00 0,00			154 030,00	
9	855	85516	6050	Budowa publicznego żłobka w Borowiu (w latach 2019-2025)	170 000,00		170 000,00	170 000,00				
10	900	90095	6050	Budowa zbiornika retencyjnego w miejscowości Borowie (w latach 2023-2027)	125 000,00		125 000,00	125 000,00				
11	921	92109	6050	Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Kamionka (w latach: 2021-2024)	247 939,43		247 939,43	247 939,43				

			6370		959 850,57		959 850,57	0,00				959 850,57	*		
1 2	926	92601	6050	Opracowanie dokumentacji projektowej i budowa boiska sportowego o nawierzchni z trawy syntetycznej wraz z zapleczem szatniowo-sanitarnym(w latach 2022-2027)	100 000,00		100 000,00	100 000,00							
Ogółem B:					9 845 678,07	72 685,67	9 918 363,74	3 236 628,77	0,00	0,00	0,00	2 464 499,00	0,00	4 217 235,97	0,00
C. Wydatki majątkowe realizowane w drodze umów lub porozumień															
1	710	71095	6639	Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji (w latach 2016-2023)	5 841,89	0,00	5 841,89	5 841,89							
Ogółem C:					5 841,89	0,00	5 841,89	5 841,89		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Razem A+B:					10 091 519,96	72 685,67	10 164 205,63	3 482 470,66	0,00	0,00	0,00	2 464 499,00	0,00	4 217 235,97	0,00

legenda:

*	zadania realizowane w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład
**	środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych
***	wolne środki art.217 ust.2 pkt.6
****	przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych wynikających ze szczególnych zasad wykonywania budżetu

UZASADNIENIE

Zwiększa się plan dochodów w dziale 801 Oświata i wychowanie o kwotę 11 140,00 zł, z czego zwiększenie o 8 530,00 zł dotyczy otrzymanego z PUP zwrotu wydatków za m-c grudzień 2022 r. z tytułu zatrudnienia pracowników na prace interwencyjne, natomiast zwiększenie o 2 610,00 zł dotyczy otrzymanych przez Zespół Szkół w Głoskowie z Fundacji mBanku środków na realizację Programu grantowego „Rosną z matematyką”.

Zwiększenie planu dochodów i wydatków w dziale 852 Pomoc społeczna o kwotę 100,00 zł dotyczy otrzymanych środków z Funduszu Pomocy na wypłatę świadczeń społecznych dla obywateli Ukrainy.

Zwiększenie planu dochodów i wydatków o kwotę 13 770,00 zł w dziale 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej dotyczy wprowadzenia środków na wypłatę dodatku elektrycznego dla gospodarstw domowych wraz z kosztami obsługi.

Zwiększenie planu dochodów i wydatków w dziale 855 Rodzina o kwotę 2 156,00 zł dotyczy środków z Funduszu Pomocy na wypłatę świadczeń rodzinnych dla obywateli Ukrainy.

Zwiększenie planu dochodów i wydatków w dziale 926 Kultura fizyczna o kwotę 3 500,00 zł dotyczy otrzymanej darowizny na organizację finału ligi bowlingowej na kręgielni w Borowie.

Ponadto w zakresie wydatków bieżących dokonuje się następujących zmian:

- 1) w dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo zabezpiecza się środki na usługi telekomunikacyjne w budynku oczyszczalni ścieków,
- 2) w dziale 600 Transport i łączność zabezpiecza się środki na wynagrodzenie bezosobowe za przygotowanie dokumentacji projektowej remontu dróg gminnych,
- 3) w dziale 750 Administracja publiczna zmniejsza się plan o kwotę 24 470,00 zł,
- 4) w dziale 801 Oświata i wychowanie zwiększa się plan o 2 610,00 zł – środki na realizację Programu „Rosną z matematyką”,
- 5) w dziale 900 Gospodarka komunalna oraz w dziale 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego zwiększa się plan łącznie o kwotę 33 000,00 zł na opracowanie programu Ochrony Środowiska dla Gminy Borowie, raportu z wykonania programu Ochrony Środowiska, Strategii Rozwoju Gminy na lata 2023-2030 oraz Programu Opieki nad Zabytkami Gminy Borowie na lata 2023-2026.

W planach wydatków majątkowych, zwiększa się plan o kwotę 1 969,79 zł w zadaniu pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w gminie Borowie” (poz. 4 części B w załączniku nr 4 do niniejszej uchwały). Środki pochodzą z kapitalizacji odsetek bankowych na dzień 31.12.2022 r. od środków z RFIL zgromadzonych na wyodrębnionym rachunku bankowym, a które zostają wprowadzone do budżetu 2023 r. jako przychody.

Wprowadza się wieloletnie zadanie inwestycyjne p.n. „Zakup oprogramowania finansowo-księgowego, oprogramowania e-usług publicznych i zakup sprzętu elektronicznego dla Urzędu Gminy (środki z konkursu Rosnąca Odporność)”. Zadanie realizowane było w 2022 roku, na które przeznaczono 250 000,00 zł ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, w ramach otrzymanej nagrody z konkursu Rosnąca Odporność. W ramach zadania w 2022 roku poniesiono wydatki w kwocie 180 459,82 zł, natomiast pozostała kwota tj. 69 540,18 zł stanowiąca przychody budżetu będzie wydatkowana w 2023 roku. Kwota przychodów z ww. tytułu została powiększona o kapitalizację odsetek bankowych przypisanych na dzień 31.12.2022 r. od wymienionych środków w kwocie 1 175,70 zł, co daje łącznie kwotę 70 715,88 zł (poz. 4 części B w załączniku nr 4 do niniejszej uchwały).

W wyniku dokonanych zmian, zwiększa się deficyt i przychody budżetu o kwotę 72 685,67 zł. Deficyt po zmianie będzie wynosił 263 797,47 zł, natomiast przychody budżetu 1 402 316,47 zł.

Nadmienia się, że przyjęte na 2023 rok rozchody budżetu w kwocie 1 138 519,00 zł będą spłacane z dochodów własnych budżetu.