

UCHWAŁA NR LVII/331/2023
RADY GMINY BOROWIE

z dnia 29 marca 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 30 241 792,09 zł
w tym:

- a) dochody bieżące 23 423 705,71 zł
- b) dochody majątkowe 6 818 086,38 zł

2. Wydatki ogółem po zmianie wynoszą 30 732 514,52 zł
w tym:

- a) wydatki bieżące 20 568 308,89 zł
- b) wydatki majątkowe 10 164 205,63 zł.

§ 3. W wyniku zmian wprowadzonych niniejszą uchwałą zwiększa deficyt budżetu o kwotę 226 924,96 zł, tj. do kwoty 490 722,43 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- 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 480 711,43 zł,
- 2) 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 w kwocie 10 011,00 zł,

§ 4. 1. Ustala przychody budżetu w kwocie 1 629 241,43 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 480 711,43 zł w tym:
 - a) środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 183 070,59 zł,
 - b) środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 otrzymane w ramach konkursu Rosnąca Odporność w kwocie 70 715,88 zł,
 - c) środki wynikające z rozliczenia dochodów z wpłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatków na działalność GKRPA oraz PN w kwocie 13 337,55 zł,
 - d) środki wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków na zadania służące przeciwdziałaniu negatywnym skutkom spożywania alkoholu w kwocie 15 900,92 zł,
 - e) środki wynikające z rozliczenia dochodów z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatków związanych z prowadzeniem gospodarki odpadami w kwocie 197 686,49 zł
- 2) niewykorzystanych środków 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 w kwocie 154 030,00 zł,
- 3) 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. Załącznik nr 4 „Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii w 2023 roku” do uchwały Nr LIV/305/2022 Rady Gminy Borowie z dnia 15 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia budżetu gminy Borowie na 2023 rok, otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 6. Załącznik nr 5 „Plan dochodów z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatków związanych z prowadzeniem gospodarki odpadami w 2023 roku” do uchwały Nr LIV/305/2022 Rady Gminy Borowie z dnia 15 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia budżetu gminy Borowie na 2023 rok, otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 5 do niniejszej uchwały.

§ 7. Załącznik nr 7 „Zadania służące przeciwdziałaniu negatywnym skutkom spożywania alkoholu w 2023 roku” do uchwały Nr LIV/305/2022 Rady Gminy Borowie z dnia 15 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia budżetu gminy Borowie na 2023 rok, otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 6 do niniejszej uchwały.

§ 8. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Borowie.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy

Alicja Szaniawska

Załącznik do uchwały Nr LVII/331/2023

Rady Gminy Borowie

z dnia 29 marca 2023 r.

PLAN DOCHODÓW BUDŻETU GMINY BOROWIE NA 2023 ROK

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
758			Różne rozliczenia	14 318 277,38	-10 856,00	14 307 421,38
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	6 224 474,00	-10 856,00	6 213 618,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	6 224 474,00	-10 856,00	6 213 618,00
Razem:				30 252 648,09	-10 856,00	30 241 792,09

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr LVII/331/2023

Rady Gminy Borowie

z dnia 29 marca 2023 r.

PLAN WYDATKÓW BUDŻETU GMINY BOROWIE NA 2023 ROK

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	8 808 623,20	-10 856,00	8 797 767,20
	80101		Szkoły podstawowe	5 166 802,97	-10 856,00	5 155 946,97
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 927 934,00	-10 856,00	2 917 078,00
	80195		Pozostała działalność	189 581,19	0,00	189 581,19
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 050,94	-550,94	1 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 910,00	300,00	2 210,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	250,94	250,94
851			Ochrona zdrowia	117 900,00	29 238,47	147 138,47
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	81 900,00	29 238,47	111 138,47
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 696,00	11 337,55	42 033,55
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	17 900,92	37 900,92
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 787 280,73	197 686,49	2 984 967,22
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	1 055 508,00	197 686,49	1 253 194,49
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	61 103,00	10 000,00	71 103,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 443,00	1 719,00	13 162,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 631,00	249,00	1 880,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 703,00	65 018,49	78 721,49
		4300	Zakup usług pozostałych	958 212,00	120 700,00	1 078 912,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	25 500,00	-1 110,00	24 390,00
		4300	Zakup usług pozostałych	19 000,00	-1 110,00	17 890,00
	90095		Pozostała działalność	1 502 250,00	1 110,00	1 503 360,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	5 000,00	5 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	859,50	859,50
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	122,50	122,50
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	988 000,00	-5 982,00	982 018,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	1 110,00	1 110,00
Razem:				30 516 445,56	216 068,96	30 732 514,52

Przychody i rozchody budżetu w 2023 roku

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota w 2023 r
1	2	3	4
1.	Dochody		30 241 792,09
2.	Wydatki		30 732 514,52
3.	Wynik budżetu		-490 722,43
Przychody ogółem:			1 629 241,43
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	480 711,43
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.	Splaty 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.	Splaty 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.	Splaty 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

Załącznik Nr 4 do uchwały Nr LVII/331/2023

Rady Gminy Borowie

z dnia 29 marca 2023 r.

Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii w 2023 roku

Dochody					Wydatki						
z tytułu zezwoleń na sprzedaż alkoholu	Dział	Rozdział	§	Plan	Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych	Dział	Rozdz.	§	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
	756	75618	0480	67 400,00		851	85154	4170	12 700,00		12 700,00
						851	85154	4210	20 196,00	3 337,55	23 533,55
						851	85154	4240	15 000,00		15 000,00
						851	85154	4300	12 000,00	10 000,00	22 000,00
						851	85154	4700	3 504,00		3 504,00
					Gminny Program Przeciwdziałania Narkomanii	Dział	Rozdz.		Plan	Plan	Plan
						851	85153	4300	4 000,00		4 000,00
Ogółem				67 400,00					67 400,00	13 337,55	80 737,55

Załącznik Nr 5 do uchwały Nr LVII/331/2023

Rady Gminy Borowie

z dnia 29 marca 2023 r.

**Plan dochodów z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatków związanych z prowadzeniem gospodarki odpadami
w 2023 roku**

Dochody					Wydatki						
z tytułu opłat za gospodaro- wanie odpadami	Dział	Rozdział	§	Plan	z tytułu prowadzenia gospodarki odpadami	Dział	Rozdz.	§	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
	900	90002	0490	1 055 508,00	funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami	900	90002	4300	949 212,00	70 700,00	1 019 912,00
					funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami	900	90002	4210	6 703,00	30 000,00	36 703,00
					edukacja ekologiczna w zakresie prawidłowego postępowania z odpadami komunalnymi	900	90002	4300	7 000,00	30 000,00	37 000,00
					obsługa administracyjna systemu	900	90002	4300	2 000,00	20 000,00	22 000,00
					obsługa administracyjna systemu	900	90002	4010	61 103,00	10 000,00	71 103,00
					obsługa administracyjna systemu	900	90002	4040	5 460,00		5 460,00
					obsługa administracyjna systemu	900	90002	4110	11 443,00	1 719,00	13 162,00
					obsługa administracyjna systemu	900	90002	4120	1 631,00	249,00	1 880,00
					obsługa administracyjna systemu	900	90002	4210	2 500,00	15 018,49	17 518,49
					edukacja ekologiczna w zakresie prawidłowego postępowania z odpadami komunalnymi	900	90002	4210	4 500,00	20 000,00	24 500,00
					obsługa administracyjna systemu	900	90002	4360	540,00		540,00

					obsługa administracyjna systemu	900	90002	4700	2 500,00		2 500,00
					obsługa administracyjna systemu	900	90002	4710	916,00		916,00
Ogółem				1 055 508,00					1 055 508,00	197 686,49	1 253 194,49

Załącznik Nr 6 do uchwały Nr LVII/331/2023

Rady Gminy Borowie

z dnia 29 marca 2023 r.

Zadania służące przeciwdziałaniu negatywnym skutkom spożywania alkoholu w 2023 roku

Dochody					Wydatki						
Wpływy z Urzędu Skarbowego	Dział	Rozdział	§	Plan	Wydatki na realizację zadań służących przeciwdziałaniu negatywnym skutkom spożywania alkoholu	Dział	Rozdz.	§	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
	756	75619	0270	18 500,00		851	85154	4210	10 500,00	8 000,00	18 500,00
						851	85154	4300	8 000,00	7 900,92	15 900,92
Ogółem				18 500,00					18 500,00	15 900,92	34 400,92

UZASADNIENIE

Zmniejsza się plan dochodów w dziale 758 Różne rozliczenia o kwotę 10 856,00 zł, w związku z otrzymaną z Ministerstwa Finansów ostateczną kwotą subwencji ogólnej, w tym subwencji oświatowej na 2023 rok.

Po stronie wydatków, zmniejsza się plan wydatków o ww. kwotę w dziale 801 Oświata i wychowanie.

Ponadto wprowadzone zmiany w planach wydatków w dziale 801 dotyczą Programu grantowego „Rosną z matematyką” realizowanego przez Zespół Szkół w Głoskowie.

W dziale 851 Ochrona zdrowia zwiększa się plan wydatków o kwotę 29 238,47 zł. Zwiększenie dotyczy nie wykorzystanych środków w 2022 roku na wydatki związane z działalnością Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii w kwocie 13 337,55 zł oraz nie wykorzystanych środków w 2022 r. na zadania służące przeciwdziałaniu negatywnym skutkom spożywania alkoholu w kwocie 15 900,92 zł. W wyniku wprowadzonych zmian, zmianie ulega załącznik nr 4 i 7 do uchwały budżetowej na 2023 rok.

W dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska zwiększa się plan wydatków związanych z prowadzeniem gospodarki odpadami o kwotę 197 686,49 zł. Zwiększenie dotyczy nie wykorzystanych w 2022 r. środków pochodzących z opłat za odbiór odpadów. W wyniku wprowadzonych zmian, zmianie ulega załącznik nr 5 do uchwały budżetowej na 2023 rok.

Pozostałe zmiany w planach wydatków dotyczą dystrybucji węgla oraz monitoringu ścieżki ekologicznej.

W wyniku dokonanych zmian, zwiększa się deficyt i przychody budżetu o kwotę 226 924,96 zł. Deficyt po zmianie będzie wynosił 490 722,43 zł, natomiast przychody budżetu 1 629 241,43 zł.

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