

**UCHWAŁA NR XXXII/340/23**  
**RADY GMINY BORZYTUCHOM**

z dnia 19 lipca 2023 r.

**w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Borzytuchom na rok 2023**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 i pkt 9 lit. d oraz lit. i, pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 roku, poz. 40) oraz art. 211, 212, 214, 215, 222, 235, 236, 237, 242, 258, 264 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 roku, poz. 1270 z późn. zm. ), art.14 ust. 14 i ust.15, art.111 pkt 1 i pkt 3 ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa ( tekst jednolity Dz. U. z 2023 r. poz. 103, zm. Dz. U. z 2023r. poz. 185) uchwała się, co następuje:

§1. W uchwale nr XXIX/314/22 Rady Gminy Borzytuchom z dnia 21 grudnia 2022 z późn. zm. w sprawie uchwały budżetowej Gminy Borzytuchom na rok 2023 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) w § 1 dochody zwiększa się o kwotę 35 000,00 zł do kwoty 30 736 887,67 zł;
- 2) w § 1 pkt 2 dochody majątkowe zwiększa się o kwotę 35 000,00 zł do kwoty 11 934 862,23 zł;
- 3) w § 2 wydatki zmniejsza się o kwotę 625 714,00 zł do kwoty 37 468 532,81 zł;
- 4) w § 2 pkt 1 wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 11 400,00 zł do kwoty 20 765 554,22 zł;
- 5) w § 2 pkt 2 wydatki majątkowe zmniejsza się o kwotę 637 114,00 zł do kwoty 16 702 978,59 zł;

§ 2. 1. Deficyt Gminy Borzytuchom wynosi 6 731 645,14 zł i zostanie pokryty przez:

Przychody ze zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 2 572 815,00zł

Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 1 475 000,00zł

Nadwyżka z lat ubiegłych 2 683 830,14zł

2. Przychody Gminy Borzytuchom wynoszą 7 261 645,14 zł. Składają się na nie: wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 1 800 000,00 zł, przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych w kwocie 205 000,00 zł, przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 2 572 815,00 zł, nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 2 683 830,14 zł.

3. Rozchody Gminy Borzytuchom wynoszą 530 000,00 zł. Składają się na nie: udzielone pożyczki i kredyty w kwocie 200 000,00 zł, spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów w kwocie 330 000,00 zł.

§ 3. Załącznik nr 1 - Zmiany w planie dochodów - otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 4. Załącznik nr 2 - Zmiany w planie wydatków - otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 5. Załącznik nr 3 - Zmiany w planie wydatków majątkowych - otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 3 do uchwały.

§ 6. Załącznik nr 4 - Zmiany w planie dochodów majątkowych - otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 4 do uchwały.

§ 7. Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek, w tym na

- 1) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu Gminy w kwocie 2 000 000,00zł
- 2) finansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy w kwocie 2 572 815,00zł

§ 8 Upoważnia się Wójta Gminy Borzytuchom do :

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego przejściowego deficytu budżetu do wysokości 2 000 000,00
- 2) zaciąganie kredytów i pożyczek na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu do wysokości 2 572 815,00zł
- 3) dokonywanie zmian w budżecie polegających na :
  - a) przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu , w zakresie wydatków bieżących, w tym wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy
  - b) przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu pomiędzy zadaniami majątkowymi.
- 4) w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa:
  - a) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu Gminy. W tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej
  - b) dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej oraz w planie wydatków budżetu Gminy związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez Gminę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu Gminy.
- 5) Udzielenie w roku budżetowym pożyczek do łącznej kwoty 200 000,00zł

§ 9 Ustala się maksymalną wysokość pożyczek udzielonych przez Wójta Gminy Borzytuchom w roku budżecie do kwoty 200 000,00zł.

§ 10. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Borzytuchom.

§ 11. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady  
Beata Kudlik

## Uzasadnienie

do Uchwały Nr XXXII/340/23 Rady Gminy Borzytuchom z dnia 19 lipca 2023 roku  
w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Borzytuchom na rok 2023

### DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Borzytuchom na rok 2023 zostają zwiększone o kwotę 35 000,00 zł do kwoty 30 736 887,67 zł, w tym:

- dochody bieżące nie uległy zmianie,
- dochody majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę 35 000,00 zł do kwoty 11 934 862,23 zł

### Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie dochodów majątkowych:

- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” wprowadza się dochody w kwocie 35 000,00 zł;

Podsumowanie zmian dochodów Gminy Borzytuchom przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	30 701 887,67	35 000,00	30 736 887,67
dochody majątkowe, w tym:	11 899 862,23	35 000,00	11 934 862,23
Transport i łączność	4 370 000,00	35 000,00	4 405 000,00

### WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Borzytuchom na rok 2023 zostają zmniejszone o kwotę 625 714,00 zł do kwoty 37 468 532,81 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 11 400,00 zł do kwoty 20 765 554,22 zł,
- wydatki majątkowe ulegają zmniejszeniu o kwotę 637 114,00 zł do kwoty 16 702 978,59 zł

### Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Pozostałe zadania w zakresie kultury” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 5 000,00 zł do kwoty 33 000,00 zł;
- w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” w ramach paragrafu „Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury” zwiększa się wydatki o 6 400,00 zł do kwoty 375 503,00 zł;
- w dziale „Kultura fizyczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 1 100,00 zł do kwoty 128 336,40 zł;

### Dokonyje się następujących zmniejszeń po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Utrzymanie zieleni w miastach i gminach” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o 1 100,00 zł do kwoty 14 655,00 zł;

### Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie wydatków majątkowych:

- w dziale „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale „Infrastruktura wodociągowa wsi” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” zwiększa się wydatki o 176 889,00 zł do kwoty 2 101 512,42 zł;

- w dziale „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale „Infrastruktura sanitacyjna wsi” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” zwiększa się wydatki o 176 888,00 zł do kwoty 621 851,27 zł;
- w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych” zwiększa się wydatki o 230 000,00 zł do kwoty 730 000,00 zł;
- przesunięcie zadań inwestycyjnych z zadania „ Rozbudowa szkoły w Borzytuchomiu” na zadanie „ Budowa sieci wodno- kanalizacyjnej” w kwocie 1 216 340,00zł
- dodano zadanie „Przebudowa drogi gminnej na dz. nr 84 w miejscowości Borzytuchom „ w kwocie 70 000,00zł

### **Dokonyje się następujących zmniejszeń po stronie wydatków majątkowych:**

- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” zmniejsza się wydatki o 4 551,00 zł do kwoty 1 065 449,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” zmniejsza się wydatki o 1 216 340,00 zł do kwoty 391 820,00 zł;
- zmniejszenie zadania „Przebudowa drogi nr 162034G w Chotkowie gm. Borzytuchom „ w kwocie 21 550,00zł, Poprawa atrakcyjności Gminy Borzytuchom poprzez remont drogi wokół jeziora lobeliowego Bukowo” w kwocie 53 000,00zł

### **Dokonyje się następujących przesunięć zadań inwestycyjnych po stronie wydatków majątkowych:**

- przesunięcie zadań inwestycyjnych z zadania „ Rozbudowa szkoły w Borzytuchomiu” na zadanie „ Budowa sieci wodno- kanalizacyjnej” w kwocie 1 216 340,00zł
- zmniejszenie zadania „Przebudowa drogi nr 162034G w Chotkowie gm. Borzytuchom „ w kwocie 21 550,00zł, Poprawa atrakcyjności Gminy Borzytuchom poprzez remont drogi wokół jeziora lobeliowego Bukowo” w kwocie 53 000,00zł

Podsumowanie zmian wydatków Gminy Borzytuchom przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Wydatki ogółem:	38 094 246,81	-625 714,00	37 468 532,81
wydatki bieżące, w tym:	20 754 154,22	11 400,00	20 765 554,22
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 168 797,00	-1 100,00	1 167 697,00
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	707 932,00	11 400,00	719 332,00
Kultura fizyczna	326 436,40	1 100,00	327 536,40
wydatki majątkowe, w tym:	17 340 092,59	-637 114,00	16 702 978,59
Rolnictwo i łowiectwo	8 118 298,01	353 777,00	8 472 075,01
Transport i łączność	5 458 000,00	-4 551,00	5 453 449,00
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	500 000,00	230 000,00	730 000,00
Oświata i wychowanie	1 608 160,00	-1 216 340,00	391 820,00

## **PRZYCHODY**

Przychody budżetu Gminy Borzytuchom na rok 2023 zostają zmniejszone o kwotę 660 714,00 zł do kwoty 7 261 645,14 zł, w tym:

- „Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym” ulegają zmniejszeniu o kwotę 660 714,00 zł do kwoty 2 572 815,00 zł

Podsumowanie zmian przychodów Gminy Borzytuchom przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	3 233 529,00	-660 714,00	2 572 815,00

## **ROZCHODY**

Rozchody budżetu Gminy Borzytuchom na rok 2023 nie uległy zmianie.

## Zmiany w planie dochodów Gminy Borzytuchom w 2023 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
600			Transport i łączność	4 395 000,00	35 000,00	4 430 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	4 395 000,00	35 000,00	4 430 000,00
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	35 000,00	35 000,00
<b>Razem</b>				<b>30 701 887,67</b>	<b>35 000,00</b>	<b>30 736 887,67</b>

Załącznik Nr 2  
do Uchwały Nr XXXII/340/23  
Rady Gminy Borzytuchom  
z dnia 19 lipca 2023 roku

## Zmiany w planie dochodów majątkowych Gminy Borzytuchom w 2023 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
600			Transport i łączność	4 370 000,00	35 000,00	4 405 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	4 370 000,00	35 000,00	4 405 000,00
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	35 000,00	35 000,00
<b>Razem</b>				<b>11 899 862,23</b>	<b>35 000,00</b>	<b>11 934 862,23</b>

## Zmiany w planie wydatków Gminy Borzytuchom w 2023 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>9 367 233,77</b>	<b>353 777,00</b>	<b>9 721 010,77</b>
	<b>01043</b>		<b>Infrastruktura wodociągowa wsi</b>	<b>5 488 050,21</b>	<b>176 889,00</b>	<b>5 664 939,21</b>
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 924 623,42	176 889,00	2 101 512,42
	<b>01044</b>		<b>Infrastruktura sanitacyjna wsi</b>	<b>3 627 087,80</b>	<b>176 888,00</b>	<b>3 803 975,80</b>
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	444 963,27	176 888,00	621 851,27
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>5 985 000,00</b>	<b>-4 551,00</b>	<b>5 980 449,00</b>
	<b>60016</b>		<b>Drogi publiczne gminne</b>	<b>5 985 000,00</b>	<b>-4 551,00</b>	<b>5 980 449,00</b>
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 070 000,00	-4 551,00	1 065 449,00
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>884 359,00</b>	<b>230 000,00</b>	<b>1 114 359,00</b>
	<b>75495</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>612 244,00</b>	<b>230 000,00</b>	<b>842 244,00</b>
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	500 000,00	230 000,00	730 000,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>10 330 555,00</b>	<b>-1 216 340,00</b>	<b>9 114 215,00</b>
	<b>80101</b>		<b>Szkoly podstawowe</b>	<b>6 739 017,00</b>	<b>-1 216 340,00</b>	<b>5 522 677,00</b>
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 608 160,00	-1 216 340,00	391 820,00
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>2 634 797,00</b>	<b>-1 100,00</b>	<b>2 633 697,00</b>
	<b>90004</b>		<b>Utrzymanie zieleni w miastach i gminach</b>	<b>51 755,00</b>	<b>-1 100,00</b>	<b>50 655,00</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 755,00	-1 100,00	14 655,00
<b>921</b>			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>727 932,00</b>	<b>11 400,00</b>	<b>739 332,00</b>
	<b>92105</b>		<b>Pozostałe zadania w zakresie kultury</b>	<b>217 000,00</b>	<b>5 000,00</b>	<b>222 000,00</b>
		4300	Zakup usług pozostałych	28 000,00	5 000,00	33 000,00
	<b>92109</b>		<b>Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</b>	<b>369 103,00</b>	<b>6 400,00</b>	<b>375 503,00</b>
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	369 103,00	6 400,00	375 503,00
<b>926</b>			<b>Kultura fizyczna</b>	<b>372 950,00</b>	<b>1 100,00</b>	<b>374 050,00</b>
	<b>92695</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>144 700,00</b>	<b>1 100,00</b>	<b>145 800,00</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	127 236,40	1 100,00	128 336,40
<b>Razem</b>				<b>38 094 246,81</b>	<b>-625 714,00</b>	<b>37 468 532,81</b>



## Zmiany w planie wydatków majątkowych Gminy Borzytuchom w 2023 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>8 118 298,01</b>	<b>353 777,00</b>	<b>8 472 075,01</b>
	<b>01043</b>		<b>Infrastruktura wodociągowa wsi</b>	<b>5 157 850,21</b>	<b>176 889,00</b>	<b>5 334 739,21</b>
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 924 623,42	176 889,00	2 101 512,42
	<b>01044</b>		<b>Infrastruktura sanitacyjna wsi</b>	<b>2 960 447,80</b>	<b>176 888,00</b>	<b>3 137 335,80</b>
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	444 963,27	176 888,00	621 851,27
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>5 458 000,00</b>	<b>-4 551,00</b>	<b>5 453 449,00</b>
	<b>60016</b>		<b>Drogi publiczne gminne</b>	<b>5 458 000,00</b>	<b>-4 551,00</b>	<b>5 453 449,00</b>
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 070 000,00	-4 551,00	1 065 449,00
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>500 000,00</b>	<b>230 000,00</b>	<b>730 000,00</b>
	<b>75495</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>500 000,00</b>	<b>230 000,00</b>	<b>730 000,00</b>
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	500 000,00	230 000,00	730 000,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>1 608 160,00</b>	<b>-1 216 340,00</b>	<b>391 820,00</b>
	<b>80101</b>		<b>Szkoły podstawowe</b>	<b>1 608 160,00</b>	<b>-1 216 340,00</b>	<b>391 820,00</b>
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 608 160,00	-1 216 340,00	391 820,00
<b>Razem</b>				<b>17 340 092,59</b>	<b>-637 114,00</b>	<b>16 702 978,59</b>

## Zmiany w planie przychodów i rozchodów Gminy Borzytuchom w 2023 roku

Paragraf	Źródło przychodów	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	1 800 000,00	0,00	1 800 000,00
951	Przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych	205 000,00	0,00	205 000,00
952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	3 233 529,00	-	2 572 815,00
957	Nadwyżki z lat ubiegłych	2 683 830,14	0,00	2 683 830,14
<b>Razem</b>		<b>7 922 359,14</b>	<b>660 714,00</b>	<b>7 261 645,14</b>

Paragraf	Źródło rozchodów	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
991	Udzielone pożyczki i kredyty	200 000,00	0,00	200 000,00
992	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	330 000,00	0,00	330 000,00
<b>Razem</b>		<b>530 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>530 000,00</b>