

UCHWAŁA NR XXXV/358/23
RADY GMINY BORZYTUCHOM

z dnia 14 grudnia 2023 r.

w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Borzytuchom na rok 2023

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 roku, poz. 40 z późn. zm.) oraz art. 211, 212, 214, 215, 222, 235, 236, 237, 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 roku, poz. 1270 z późn. zm.), oraz 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 (t.j. Dz. U. z 2023 roku, poz. 103 z późn. zm.),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 Gmina Borzytuchom na rok 2023 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) w § 1 dochody zwiększa się o kwotę 276 036,00 zł do kwoty 35 602 918,53 zł;
- 2) w § 1 pkt 1 dochody bieżące zwiększa się o kwotę 276 036,00 zł do kwoty 23 214 869,98 zł;
- 3) w § 2 wydatki zwiększa się o kwotę 276 036,00 zł do kwoty 39 761 748,67 zł;
- 4) w § 2 pkt 1 wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 276 036,00 zł do kwoty 22 911 114,32 zł;

§ 2. 1. Deficyt Gmina Borzytuchom wynosi 4 158 830,14 zł i zostanie pokryty przez:

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

Nadwyżka z lat ubiegłych 2 683 830,14 zł.

2. Przychody Gmina Borzytuchom wynoszą 4 688 830,14 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, nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 2 683 830,14 zł.

3. Rozchody Gmina 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 dochodów bieżących - otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

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

§ 6. Załącznik nr 4- Środki do dyspozycji jednostek pomocniczych- 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 2 000 000,00 zł

§ 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 zł,
2. dokonywania 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
- 3) w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa;
 - a) dokonanie 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.
- 4) udzielania w roku budżetowym pożyczek do łącznej kwoty 200 000,00zł.

§ 9. Ustala się maksymalną wysokość pożyczek udzielanych przez Wójta Gminy Borzytuchom w roku budżetowym 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 XXXV/358/23 Rady Gminy Borzytuchom z dnia 14 grudnia 2023 roku w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gmina Borzytuchom na rok 2023

DOCHODY

Dochody budżetu Gmina Borzytuchom na rok 2023 zostają zwiększone o kwotę 276 036,00 zł do kwoty 35 602 918,53 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 276 036,00 zł do kwoty 23 214 869,98 zł,
- dochody majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie dochodów bieżących:

- 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” w ramach paragrafu „Wpływy z podatku od nieruchomości” zwiększa się dochody o 176 036,00 zł do kwoty 2 424 910,99 zł;
- w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Środki na uzupełnienie dochodów gmin” zwiększa się dochody o 100 000,00 zł do kwoty 1 854 458,35 zł;

Podsumowanie zmian dochodów Gmina Borzytuchom przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	35 326 882,53	276 036,00	35 602 918,53
dochody bieżące, w tym:	22 938 833,98	276 036,00	23 214 869,98
Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	6 097 617,99	176 036,00	6 273 653,99
Różne rozliczenia	10 845 192,05	100 000,00	10 945 192,05

WYDATKI

Wydatki budżetu Gmina Borzytuchom na rok 2023 zostają zwiększone o kwotę 276 036,00 zł do kwoty 39 761 748,67 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 276 036,00 zł do kwoty 22 911 114,32 zł,
- wydatki majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Działalność usługowa” w rozdziale „Plany zagospodarowania przestrzennego” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 20 000,00 zł do kwoty 80 000,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zwiększa się wydatki o 19 610,00 zł do kwoty 963 521,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 6 026,00 zł do kwoty 169 026,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup usług remontowych” zwiększa się wydatki o 14 000,00 zł do kwoty 179 000,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zwiększa się wydatki o 195 000,00 zł do kwoty 2 655 717,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zwiększa się wydatki o 21 400,00 zł do kwoty 793 747,00 zł;

Podsumowanie zmian wydatków Gmina Borzytuchom przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Wydatki ogółem:	39 485 712,67	276 036,00	39 761 748,67
wydatki bieżące, w tym:	22 635 078,32	276 036,00	22 911 114,32
Działalność usługowa	60 000,00	20 000,00	80 000,00
Oświata i wychowanie	8 993 081,77	256 036,00	9 249 117,77

PRZYCHODY

Przychody budżetu Gmina Borzytuchom na rok 2023 nie uległy zmianie.

ROZCHODY

Rozchody budżetu Gmina Borzytuchom na rok 2023 nie uległy zmianie.

Zmiany w planie dochodów Gmina Borzytuchom w 2023 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	6 097 617,99	176 036,00	6 273 653,99
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	3 086 233,99	176 036,00	3 262 269,99
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	2 248 874,99	176 036,00	2 424 910,99
758			Różne rozliczenia	10 866 540,28	100 000,00	10 966 540,28
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	1 754 458,35	100 000,00	1 854 458,35
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	1 754 458,35	100 000,00	1 854 458,35
Razem				35 326 882,53	276 036,00	35 602 918,53

Zmiany w planie dochodów bieżących Gmina Borzytuchom w 2023 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	6 097 617,99	176 036,00	6 273 653,99
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	3 086 233,99	176 036,00	3 262 269,99
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	2 248 874,99	176 036,00	2 424 910,99
758			Różne rozliczenia	10 845 192,05	100 000,00	10 945 192,05
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	1 754 458,35	100 000,00	1 854 458,35
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	1 754 458,35	100 000,00	1 854 458,35
Razem				22 938 833,98	276 036,00	23 214 869,98

Zmiany w planie wydatków Gmina Borzytuchom w 2023 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
710			Działalność usługowa	60 000,00	20 000,00	80 000,00
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	60 000,00	20 000,00	80 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	60 000,00	20 000,00	80 000,00
801			Oświata i wychowanie	9 384 901,77	256 036,00	9 640 937,77
	80101		Szkoły podstawowe	5 940 922,35	234 636,00	6 175 558,35
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	943 911,00	19 610,00	963 521,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	163 000,00	6 026,00	169 026,00
		4270	Zakup usług remontowych	165 000,00	14 000,00	179 000,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 460 717,00	195 000,00	2 655 717,00
	80104		Przedszkola	1 963 401,00	21 400,00	1 984 801,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	772 347,00	21 400,00	793 747,00
Razem				39 485 712,67	276 036,00	39 761 748,67

ŚRODKI DO DYSPOZYCJI JEDNOSTEK POMOCNICZYCH GMINY BORZYTUCHOM NA 2023 rok

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan na 2023r.	zmiana	Plan po zmianach
1	2	3	4	5		
SOŁECTWO BORZYTUCHOM: Wydatki budżetu Gminy Borzytuchoń na 2023 rok: 65 949,80 zł, zgodnie z art. 2 ust.1 i 3 ustawy o funduszu sołecznym (Dz.U.2014.301 z późniejszymi zmianami)						
1	2	3	4	5		
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ			
	60016		DROGI PUBLICZNE GMINNE			
		4210	Doposażenie wiaty	10 000,00		10 000,00
		6060	Zakup zamiatarki drogowej	18 000,00		18 000,00
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA			
	75023		URZĘDY GMIN			
		6060	Zakup defibrylatora	2 900,00		2 900,00
921			KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO			
	92105		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE KULTURY			
		4210	Organizacja spotkań edukacyjno - kulturalnych	1 500,00		1 500,00
		4300	Organizacja spotkań edukacyjno - kulturalnych	3 500,00		3 500,00
926			KULTURA FIZYCZNA			
	92605		ZADANIA W ZAKRESIE KULTURY FIZYCZNEJ			
		6050	Opracowanie projektu budowlanego boiska	16 049,80		-
		6050	Modernizacja boiska sportowego			16 049,80
	92695		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE KULTURY			
		4210	Doposażenie placu zabaw	14 000,00		14 000,00

			RAZEM:	65 949,80		65 949,80
SOŁECTWO CHOTKOWO: Wydatki budżetu Gminy Borzytuchom na 2023 rok: 28 490,31 zł, zgodnie z art. 2 ust.1 i 3 ustawy o funduszu sołeckim (Dz.U.2014.301 z późniejszymi zmianami)						
1	2	3	4	5		
921			KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO			
	92105		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE KULTURY			
		4210	Doposażenie Sali wiejskiej	3 000,00		3 000,00
		4210	Organizacja spotkań edukacyjno - kulturalnych	1 500,00		1 500,00
		4300	Organizacja spotkań edukacyjno - kulturalnych	1 500,00		1 500,00
926			KULTURA FIZYCZNA			
	92695		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE KULTURY			
		4210	Doposażenie placu zabaw	22 490,31		22 490,31
			RAZEM:	28 490,31		28 490,31
SOŁECTWO DĄBRÓWKA: Wydatki budżetu Gminy Borzytuchom na 2023 rok: 56 189,23 zł, zgodnie z art. 2 ust.1 i 3 ustawy o funduszu sołeckim (Dz.U.2014.301 z późniejszymi zmianami)						
1	2	3	4	5		
754			BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIPOŻAROWA			
	75412		OCHOTNICZE STRAŻE POŻARNE			
		4210	Doposażenie OSP	7 000,00		7 000,00
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA			
	90015		OŚWIETLENIE ULIC, PLACÓW I DRÓG			
		6050	Budowa oświetlenia ulicznego	30 000,00		30 000,00
921			KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO			
	92105		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE KULTURY			
		4210	Organizacja spotkań edukacyjno - kulturalnych	1 689,23		1 689,23
		4300	Organizacja spotkań edukacyjno - kulturalnych	1 500,00		1 500,00
926			KULTURA FIZYCZNA			
	92605		ZADANIA W ZAKRESIE KULTURY FIZYCZNEJ			
		4210	Doposażenie boiska sportowego	1 000,00		1 000,00
926			KULTURA FIZYCZNA			
	92695		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE KULTURY			

		4210	Doposażenie placu zabaw		15 000,00		15 000,00
			RAZEM:		56 189,23		56 189,23

SOŁECTWO STRUSZEWO: Wydatki budżetu Gminy Borzytuchom na 2023 rok: 27 501,07 zł, zgodnie z art. 2 ust.1 i 3 ustawy o funduszu sołeckim (Dz.U.2014.301 z późniejszymi zmianami)

1	2	3	4	5		
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA			
	75023		URZĘDY GMIN			
		6060	Zakup defibrylatora		8000,00	8000,00
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ			
	60016		DROGI PUBLICZNE GMINNE			
		4300	Opracowanie projektu zmiany organizacji ruchu wraz z dostawą znaków drogowych		4 000,00	- 3 300,00
921			KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO			
	92105		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE KULTURY			
		4210	Doposażenie sali wiejskiej		1 000,00	1 000,00
		4210	Organizacja spotkań edukacyjno - kulturalnych		500,00	500,00
		4300	Organizacja spotkań edukacyjno - kulturalnych		1 500,00	1 500,00
926			KULTURA FIZYCZNA			
	92605		ZADANIA W ZAKRESIE KULTURY FIZYCZNEJ			
		4300	Doposażenie boiska sportowego			3 300,00
	92695		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE KULTURY			
		4210	Doposażenie placu zabaw		12 501,07	12 501,07
			RAZEM:		27 501,07	27 501,07

SOŁECTWO JUTRZENKA: Wydatki budżetu Gminy Borzytuchom na 2023 rok: 33 238,70 zł, zgodnie z art. 2 ust.1 i 3 ustawy o funduszu sołeckim (Dz.U.2014.301 z późniejszymi zmianami)

1	2	3	4	5		
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA			
	90015		OŚWIETLENIE ULIC , PLACÓW I DRÓG			
		6050	Budowa oświetlenia		8 000,00	8 000,00
921			KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO			
	92105		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE KULTURY			

		4210	Organizacja spotkań edukacyjno - kulturalnych	2 000,00	2 000,00
		4300	Organizacja spotkań edukacyjno - kulturalnych	3 238,70	3 238,70
926			KULTURA FIZYCZNA		
	92695		ZADANIA W ZAKRESIE KULTURY FIZYCZNEJ		
		4210	Zakup ławek na plac rekreacyjno - sportowy	20 000,00	20 000,00
			RAZEM:	33 238,70	33 238,70
SOŁECTWO KROSNOWO: Wydatki budżetu Gminy Borzytuchom na 2023 rok 26 643,72 zł, z zgodnie z art. 2 ust.1 i 3 ustawy o funduszu sołeckim (Dz.U.2014.301 z późniejszymi zmianami)					
1	2	3	4	5	
754			BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA		
	75412		OCHOTNICZE STRAŻE POŻARNE		
		4210	Zakup doposażenia dla OSP	23 000,00	23 000,00
921			KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO		
	92105		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE KULTURY		
		4210	Organizacja spotkań edukacyjno- kulturalnych	1 143,72	1 143,72
		4300	Organizacja spotkań edukacyjno- kulturalnych	2 500,00	2 500,00
			RAZEM:	26 643,72	26 643,72
SOŁECTWO NIEDARZYNO: Wydatki budżetu Gminy Borzytuchom na 2023 rok: 33 700,35 zł, zgodnie z art. 2 ust.1 i 3 ustawy o funduszu sołeckim (Dz.U.2014.301 z późniejszymi zmianami)					
1	2	3	4	5	
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ		
	60016		DROGI PUBLICZNE GMINNE		
		4210	Zakup wiaty przytankowej	6 000,00	-
754			BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA		
	75412		OCHOTNICZE STRAŻE POŻARNE		
		4210	Zakup doposażenia OSP	20 000,00	20 000,00
926			KULTURA FIZYCZNA		
	92695		ZADANIA W ZAKRESIE KULTURY FIZYCZNEJ		
		4210	Doposażenie placu rekreacyjno- sportowego	2 000,00	11 579,39
921			KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO		
	92105		POZOSTAŁE ZADANIA		
		4210	Organizacja spotkań edukacyjno - kulturalnych	3 700,35	920,96

		4300	Organizacja spotkań edukacyjno - kulturalnych	2 000,00		1 200,00
			RAZEM:	33 700,35		33 700,35
SOŁECTWO OSIEKI: Wydatki budżetu Gminy Borzytuchom na 2023 rok: 31 062,35 zł, zgodnie z art. 2 ust.1 i 3 ustawy o funduszu sołectkim (Dz.U.2014.301 z późniejszymi zmianami)						
1	2	3	4	5		
926			KULTURA FIZYCZNA			
	92695		ZADANIA W ZAKRESIE KULTURY FIZYCZNEJ			
		4210	Doposażenie placu rekreacyjno- sportowego , zakup wykaszarki	19 000,00		19 000,00
		4300	Modernizacja wiaty	6 000,00		6 000,00
921			KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO			
	92105		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE KULTURY			
		4210	Organizacja spotkań edukacyjno - kulturalnych	662,35		662,35
		4300	Organizacja spotkań edukacyjno - kulturalnych	5 400,00		5 400,00
			RAZEM:	31 062,35		31 062,35
RAZEM FUNDUSZ SOŁECKI:				302 775,53		302 775,53