

UCHWAŁA NR III/17/24
RADY GMINY BORZYTUCHOM

z dnia 27 czerwca 2024 r.

w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Borzytuchom na rok 2024

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 2024 roku, poz. 609 z późn. zm.) 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.), oraz art. 111 pkt 1, pkt 2 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 2024 roku, poz.167 z późn.zm.), Rady Gminy Borzytuchom uchwała się, co następuje:

§1. W uchwale nr XXXV/363/23 Rady Gminy Borzytuchom z dnia 14 grudnia 2023 z późn. zm. w sprawie uchwały budżetowej Gminy Borzytuchom na rok 2024 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) w § 1 dochody zwiększa się o kwotę 96 050,00 zł do kwoty 47 942 151,20 zł;
- 2) w § 1 pkt 2 dochody majątkowe zwiększa się o kwotę 96 050,00 zł do kwoty 24 172 778,10 zł;
- 3) w § 2 wydatki zwiększa się o kwotę 101 490,00 zł do kwoty 51 022 087,91 zł;
- 4) w § 2 pkt 1 wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 5 440,00 zł do kwoty 24 515 387,16 zł;
- 5) w § 2 pkt 2 wydatki majątkowe zwiększa się o kwotę 96 050,00 zł do kwoty 26 506 700,75 zł;

§ 2. 1. Deficyt Gminy Borzytuchom wynosi - 3 079 936,71 zł i zostanie pokryty przez: wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 577 036,71 zł, przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 2 502 900,00 zł.

2. Przychody Gminy Borzytuchom wynoszą 3 629 936,71 zł. Składają się na nie: wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 927 036,71 zł, przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych w kwocie 200 000,00 zł, przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 2 502 900,00 zł.

3. Rozchody Gminy Borzytuchom wynoszą 550 000,00 zł. Składają się na nie: udzielone pożyczki i kredyty w kwocie 200 000,00 zł, spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów w kwocie 350 000,00 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 bieżących - otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 3 do uchwały.

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

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

§ 8. Załącznik nr 6 - Zmiany w planie dotacji udzielanych z budżetu - otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 6 do uchwały.

§ 9. Załącznik nr 7 - Zmiany w planie wydatków na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Programu Przeciwdziałania Narkomanii - otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 7 do uchwały.

§ 10. 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 3 000 000,00zł
2. finansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy w kwocie 2 502 900,00zł

§ 11. Upoważnia się Wójta Gminy Borzytuchom do:

1. zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego przejściowego deficytu budżetu do wysokości 3 000 000,00zł,
2. zaciągania kredytów i pożyczek o których mowa w art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu do wysokości 2 502 900,00zł
3. dokonanie 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
 - c. realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa:
 - dokonanie zmian w planie dochodów i wydatków budżetu Gminy, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej
 - dokonywania czynności, o których mowa w art. 258 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych
 - dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej oraz w planie wydatków budżetu Gminy związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu Gminy

4. Udzielania w roku budżetowym pożyczek do łącznej kwoty 200 000,00zł

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

§ 13. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Borzytuchom.

§ 14. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie
do Uchwały Nr III/17/24 Rady Gminy Borzytuchom z dnia 27 czerwca 2024 roku
w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Borzytuchom na rok 2024

DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Borzytuchom na rok 2024 zostają zwiększone o kwotę 96 050,00 zł do kwoty 47 942 151,20 zł, w tym:

- dochody bieżące nie uległy zmianie,
- dochody majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę 96 050,00 zł do kwoty 24 172 778,10 zł

Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie dochodów majątkowych:

- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” w ramach paragrafu „Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych” zwiększa się dochody o 96 050,00 zł do kwoty 123 500,00 zł;

Podsumowanie zmian dochodów Gminy Borzytuchom przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
dochody ogółem:	47 846 101,20	96 050,00	47 942 151,20
dochody majątkowe, w tym:	24 076 728,10	96 050,00	24 172 778,10
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 827 450,00	96 050,00	1 923 500,00

WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Borzytuchom na rok 2024 zostają zwiększone o kwotę 101 490,00 zł do kwoty 51 022 087,91 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 5 440,00 zł do kwoty 24 515 387,16 zł,
- wydatki majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę 96 050,00 zł do kwoty 26 506 700,75 zł

Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 60 000,00 zł do kwoty 166 000,00 zł;
- w dziale „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 40 000,00 zł do kwoty 110 655,00 zł;
- w dziale „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” zwiększa się wydatki o 5 440,00 zł do kwoty 24 454,00 zł;
- w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Pozostałe zadania w zakresie kultury” w ramach paragrafu „Zakup usług remontowych” zwiększa się wydatki o 42 000,00 zł do kwoty 44 000,00 zł;

Dokonyje się następujących zmniejszeń po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego” zmniejsza się wydatki o 142 000,00 zł do kwoty 721 189,00 zł;

Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie wydatków majątkowych:

Podsumowanie zmian wydatków Gminy Borzytuchom przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
wydatki ogółem:	50 920 597,91	101 490,00	51 022 087,91
wydatki bieżące, w tym:	24 509 947,16	5 440,00	24 515 387,16
Transport i łączność	470 000,00	60 000,00	530 000,00
Gospodarka mieszkaniowa	183 302,00	40 000,00	223 302,00
Oświata i wychowanie	11 962 613,00	-142 000,00	11 820 613,00
Ochrona zdrowia	38 000,00	5 440,00	43 440,00
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	852 533,18	42 000,00	894 533,18
wydatki majątkowe, w tym:	26 410 650,75	96 050,00	26 506 700,75
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 969 188,44	96 050,00	2 065 238,44

PRZYCHODY

Przychody budżetu Gminy Borzytuchom na rok 2024 zostają zwiększone o kwotę 5 440,00 zł do kwoty 3 629 936,71 zł, w tym:

- „Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy” ulegają zwiększeniu o kwotę 5 440,00 zł do kwoty 927 036,71 zł

Podsumowanie zmian przychodów Gminy Borzytuchom przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	921 596,71	5 440,00	927 036,71

ROZCHODY

Rozchody budżetu Gminy Borzytuchom na rok 2024 nie uległy zmianie.

Zmiany w planie dochodów Gminy Borzytuchom w 2024 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 706 033,00	96 050,00	2 802 083,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	56 450,00	96 050,00	152 500,00
		6280	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	27 450,00	96 050,00	123 500,00
Razem				47 846 101,20	96 050,00	47 942 151,20

Zmiany w planie wydatków Gminy Borzytuchom w 2024 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
600			Transport i łączność	4 567 496,00	60 000,00	4 627 496,00
	60016		Drogi publiczne gminne	4 567 496,00	60 000,00	4 627 496,00
		4300	Zakup usług pozostałych	106 000,00	60 000,00	166 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	233 302,00	40 000,00	273 302,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	184 302,00	40 000,00	224 302,00
		4300	Zakup usług pozostałych	70 655,00	40 000,00	110 655,00
801			Oświata i wychowanie	19 683 254,00	-142 000,00	19 541 254,00
	80104		Przedszkola	8 161 471,00	-142 000,00	8 019 471,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	863 189,00	-142 000,00	721 189,00
851			Ochrona zdrowia	38 000,00	5 440,00	43 440,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	34 000,00	5 440,00	39 440,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	19 014,00	5 440,00	24 454,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 250 221,44	96 050,00	3 346 271,44
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	56 450,00	96 050,00	152 500,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	27 500,00	96 050,00	123 550,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 938 533,18	42 000,00	1 980 533,18
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	311 343,18	42 000,00	353 343,18
		4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	42 000,00	44 000,00
Razem				50 920 597,91	101 490,00	51 022 087,91

Zmiany w planie wydatków bieżących Gminy Borzytuchom w 2024 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
600			Transport i łączność	470 000,00	60 000,00	530 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	470 000,00	60 000,00	530 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	106 000,00	60 000,00	166 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	183 302,00	40 000,00	223 302,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	134 302,00	40 000,00	174 302,00
		4300	Zakup usług pozostałych	70 655,00	40 000,00	110 655,00
801			Oświata i wychowanie	11 962 613,00	-142 000,00	11 820 613,00
	80104		Przedszkola	3 196 471,00	-142 000,00	3 054 471,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	863 189,00	-142 000,00	721 189,00
851			Ochrona zdrowia	38 000,00	5 440,00	43 440,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	34 000,00	5 440,00	39 440,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	19 014,00	5 440,00	24 454,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	852 533,18	42 000,00	894 533,18
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	285 343,18	42 000,00	327 343,18
		4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	42 000,00	44 000,00
Razem				24 509 947,16	5 440,00	24 515 387,16

Zmiany w planie wydatków majątkowych Gminy Borzytuchom w 2024 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 969 188,44	96 050,00	2 065 238,44
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	27 500,00	96 050,00	123 550,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	27 500,00	96 050,00	123 550,00
Razem				26 410 650,75	96 050,00	26 506 700,75

Zmiany w planie przychodów Gminy Borzytuchom w 2024 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	921 596,71	5 440,00	927 036,71
	Razem	3 624 496,71	5 440,00	3 629 936,71

Zmiany w planie dotacji udzielanych z budżetu Gminy Borzytuchom w 2024 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie		Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych			Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych		
					Podmiotowe	Przedmiotowe	Celowe	Podmiotowe	Przedmiotowe	Celowe
900	90005	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	plan przed zmianą	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 500,00
				zmiana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96 050,00
				plan po zmianie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	123 550,00
				plan przed zmianą	567 190,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 359 500,00
Razem				zmiana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96 050,00
				plan po zmianie	567 190,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 455 550,00

Zmiany w planie wydatków na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Programu Przeciwdziałania Narkomanii Gminy Borzytuchom w 2024 roku

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
851			Ochrona zdrowia	38 000,00	5 440,00	43 440,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	34 000,00	5 440,00	39 440,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	19 014,00	5 440,00	24 454,00
			Razem	38 000,00	5 440,00	43 440,00