

**UCHWAŁA NR LII.289.2023
RADY GMINY RZECZNIÓW**

z dnia 27 lutego 2023 r.

w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Rzecznów na rok 2023

Na podstawie art.18 ust.2 pkt.4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2023 r. poz. 40), art. 212, art. 217 ust.2 pkt 6 i 8 i art. 233 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) **Rada Gminy Rzecznów uchwala, co następuje:**

§ 1. W Uchwale Nr L.277.2022 Rady Gminy Rzecznów z dnia 29 grudnia 2022 roku w sprawie uchwały budżetowej Gminy Rzecznów na rok 2023 (Dz. Urz. Woj. Maz. poz. 937, z późn.zm.), wprowadza się następujące zmiany:

- 1) w tabeli nr 1- Planowane dochody budżetu na 2023 rok zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) w tabeli nr 2 – Planowane wydatki budżetu na 2023 rok zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały,
- 3) w tabeli nr 3 – Plan wydatków majątkowych realizowanych w roku 2023 zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały,
- 4) dodaje się tabelę nr 4 – Przychody i rozchody budżetu w 2023 roku zgodnie z załącznikiem Nr 4 do niniejszej uchwały,
- 5) zwiększa się planowany deficyt budżetu gminy o kwotę 1.148.947,84 zł, który zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z :
 - a) 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 4.947,84 zł,
 - b) wolnych środków w kwocie 1.144.000,00 zł,
- 6) zwiększa się planowane przychody budżetu o kwotę 1.393.227,84 zł z tytułu:
 - a) 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 4.947,84 zł,
 - b) wolnych środków w kwocie 1.388.280,00 zł,
- 7) zwiększa się planowane rozchody budżetu o kwotę 244.280,00 zł z tytułu spłaty pożyczki,

§ 2. W wyniku wprowadzonych zmian w § 1 dokonuje się zmiany treści uchwały budżetowej Gminy Rzecznów na 2023 rok w następujący sposób:

- 1) w § 1 pkt 1, 2, 3, 4, 5 uchwały otrzymuje brzmienie:
 - „1) **Plan dochodów w łącznej kwocie 28.815.314,00 zł**, z tego;
 - a) dochody bieżące w kwocie 19.890.314,00 zł,
 - b) dochody majątkowe w kwocie 8.925.000,00 zł, zgodnie z tabelą nr 1.
 - 2) **Plan wydatków w łącznej kwocie 30.030.725,84 zł**, z tego;
 - a) wydatki bieżące w kwocie 19.422.541,84 zł,
 - b) wydatki majątkowe w kwocie 10.608.184,00 zł, zgodnie z tabelą nr 2.
 - 3) **Planowany deficyt budżetu gminy** w wysokości 1.215.411,84 zł, sfinansowany przychodami pochodzącymi z:
 - a) 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 27.131,84 zł,
 - b) wolnych środków w kwocie 1.188.280,00 zł.

4) **Planowane przychody budżetu** w kwocie 1.815.411,84 zł z tytułu:

a) 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 27.131,84 zł,

b) wolnych środków w kwocie 1.788.280,00 zł, zgodnie z tabelą nr 4.

5) **Planowane rozchody budżetu** w wysokości 600.000,00 zł z tytułu spłaty pożyczki, zgodnie z tabelą nr 4”;

2) w § 2 pkt. 2 otrzymuje brzmienie:

„2) Opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 70.000,00 zł i ich przeznaczenie na realizację gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz na przeciwdziałania narkomanii w kwocie 74.947,84 zł oraz opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w kwocie 31.200,00 zł na działania mające na celu realizację lokalnej międzysektorowej polityki przeciwdziałania negatywnym skutkom spożywania alkoholu w kwocie 31.200,00 zł”..

§ 3. 1. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy .

2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Zygmunt Wicik

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr LII.289.2023

Rady Gminy Rzecznów

z dnia 27 lutego 2023 r.

Zmiana w Tabeli Nr 1- "Planowane dochody budżetu na 2023 rok"

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1 179 000,00	90 000,00	1 269 000,00
	40095		Pozostała działalność	1 179 000,00	90 000,00	1 269 000,00
		0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	982 500,00	75 000,00	1 057 500,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	196 500,00	15 000,00	211 500,00
758			Różne rozliczenia	9 204 171,00	846,00	9 205 017,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	0,00	846,00	846,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	846,00	846,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	89 760,00	89 760,00
	85395		Pozostała działalność	0,00	89 760,00	89 760,00
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	0,00	89 760,00	89 760,00
Razem:				28 634 708,00	180 606,00	28 815 314,00

Przewodniczący Rady Gminy

Zygmunt Wicik

Zmiana w Tabeli Nr 2- "Planowane wydatki budżetu na 2023 rok"

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	7 442 184,00	10 000,00	7 452 184,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	7 099 184,00	10 000,00	7 109 184,00
		4300	Zakup usług pozostałych	180 000,00	10 000,00	190 000,00
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1 179 000,00	129 000,00	1 308 000,00
	40095		Pozostała działalność	1 179 000,00	129 000,00	1 308 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	982 500,00	75 000,00	1 057 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	196 500,00	15 000,00	211 500,00
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	39 000,00	39 000,00
600			Transport i łączność	593 246,00	43 000,00	636 246,00
	60017		Drogi wewnętrzne	30 000,00	43 000,00	73 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	43 000,00	43 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	131 900,00	152 000,00	283 900,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	10 000,00	152 000,00	162 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	152 000,00	152 000,00
750			Administracja publiczna	4 595 616,00	270 000,00	4 865 616,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 012 238,00	130 000,00	3 142 238,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 932 590,00	60 000,00	1 992 590,00
		4260	Zakup energii	150 780,00	30 000,00	180 780,00
		4300	Zakup usług pozostałych	140 518,00	40 000,00	180 518,00
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	148 600,00	80 000,00	228 600,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 600,00	10 000,00	18 600,00
		4300	Zakup usług pozostałych	140 000,00	70 000,00	210 000,00
	75095		Pozostała działalność	1 120 681,00	60 000,00	1 180 681,00
		4300	Zakup usług pozostałych	70 000,00	50 000,00	120 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	78 000,00	10 000,00	88 000,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	331 836,00	47 000,00	378 836,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	331 836,00	47 000,00	378 836,00

		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	70 000,00	10 000,00	80 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	73 500,00	30 000,00	103 500,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	5 000,00	7 000,00	12 000,00
801			Oświata i wychowanie	6 028 973,00	490 846,00	6 519 819,00
	80101		Szkoły podstawowe	4 087 545,00	494 196,00	4 581 741,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	502 500,00	100 000,00	602 500,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	350 608,00	80 000,00	430 608,00
		4260	Zakup energii	100 000,00	80 000,00	180 000,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	846,00	846,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 257 680,00	230 000,00	2 487 680,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	180 000,00	3 350,00	183 350,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	214 184,00	-3 350,00	210 834,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 363,00	-3 350,00	5 013,00
851			Ochrona zdrowia	101 200,00	4 947,84	106 147,84
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	92 200,00	4 947,84	97 147,84
		4300	Zakup usług pozostałych	54 777,00	4 947,84	59 724,84
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	89 760,00	89 760,00
	85395		Pozostała działalność	0,00	89 760,00	89 760,00
		3110	Świadczenia społeczne	0,00	88 000,00	88 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	1 760,00	1 760,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	967 600,00	28 000,00	995 600,00
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	17 500,00	28 000,00	45 500,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	28 000,00	28 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	465 000,00	50 000,00	515 000,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	8 000,00	50 000,00	58 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	50 000,00	50 000,00
926			Kultura fizyczna	2 728 000,00	15 000,00	2 743 000,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	2 723 000,00	15 000,00	2 738 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	268 000,00	15 000,00	283 000,00
			Razem:	28 701 172,00	1 329 553,84	30 030 725,84

Przewodniczący Rady Gminy

Zygmunt Wicik

Zmiana w Tabeli Nr 3- "Plan wydatków majątkowych realizowanych w roku 2023"

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	120 000,00	43 000,00	163 000,00
	60017		Drogi wewnętrzne	0,00	43 000,00	43 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	43 000,00	43 000,00
			Modernizacja -remont drogi gminnej wewnętrznej w miejscowości Aleksandrów Nr 15-17 nr ewid.działki 149	0,00	43 000,00	43 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	0,00	152 000,00	152 000,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	0,00	152 000,00	152 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	152 000,00	152 000,00
			Wymiana stolarki okiennej na I pietrze oraz malowanie elewacji SPOZPOZ w Rzecznowie	0,00	152 000,00	152 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	0,00	28 000,00	28 000,00
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	0,00	28 000,00	28 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	28 000,00	28 000,00
			Wykonanie nawierzchni bitumicznej na placu Bazy Rzecznów	0,00	28 000,00	28 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	50 000,00	50 000,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	0,00	50 000,00	50 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	50 000,00	50 000,00
			Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Ciecierówka	0,00	50 000,00	50 000,00
926			Kultura fizyczna	2 668 000,00	15 000,00	2 683 000,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	2 668 000,00	15 000,00	2 683 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	268 000,00	15 000,00	283 000,00
			Budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z terenowymi urządzeniami sportowymi oraz przebudowa boiska przy Zespole Szkół im ks. prof. Józefa Pastuszki w Rzecznowie(P)	268 000,00	15 000,00	283 000,00

Razem	10 320 184,00	288 000,00	10 608 184,00
--------------	---------------	------------	---------------

Przewodniczący Rady Gminy

Zygmunt Wicik

Tabela Nr 4**Tabela Nr 4 Przychody i rozchody budżetu w 2023 roku**

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
1.	Dochody		28 815 314,00
2.	Wydatki		30 030 725,84
3.	Wynik budżetu		-1 215 411,84
Przychody ogółem:			1 815 411,84
4.	Niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, z tego:	§ 905	27 131,84
	1) niewykorzystane środki otrzymane w 2021 roku na uzupełnienie subwencji ogólnej z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji - 22 184,00 zł		

	2) niewykorzystane środki z 2022 r.pochodzące z wpływów z opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych oraz za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym - 4.947,84 zł		
5.	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	§ 950	1 788 280,00
Rozchody ogółem:			600 000,00
6.	Splata otrzymanej krajowej pożyczki (pożyczka zaciągnięta w WFOŚiGW w Warszawie)	§ 992	600 000,00

Przewodniczący Rady Gminy

Zygmunt Wicik

UZASADNIENIE

Uzasadnienie do Uchwały Nr LII.289.2023 Rady Gminy Rzecznów z dnia 27.02.2023 roku w sprawie zmian w uchwale budżetowej Gminy Rzecznów na rok 2023

Dochody

Plan dochodów ogółem zwiększył się o kwotę 180.606,00 zł i dotyczył planu dochodów bieżących.

Powyższe zmiany miały miejsce w następujących rozdziałach:

- 40095 Pozostała działalność zwiększenie o kwotę 90.000,00 zł z przeznaczeniem na zakup preferencyjnego paliwa stałego dla gospodarstw domowych,
- 75814 Różne rozliczenia finansowe w związku z pismem znak: ST3.4752.2.2023.g Ministra Finansów wprowadzono środki w kwocie 846,00 zł z przeznaczeniem na kształcenie, wychowanie i opiekę nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, o których mowa w art.50 ust. 6 ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa,
- 85395 Pozostała działalność wprowadzono środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w łącznej kwocie 89.760,00 zł z przeznaczeniem na:
 - a) wypłatę dodatku węglowego w kwocie 85.680,00 zł,
 - b) wypłatę dodatku dla gospodarstw domowych z tytułu wykorzystywania niektórych źródeł ciepła oraz dodatku energetycznego w kwocie 4.080,00 zł.

Wydatki

Plan wydatków ogółem zwiększył się o kwotę 1.329.553,84 zł, z tego plan wydatków bieżących zwiększył się o kwotę 1.041.553,84 zł, natomiast plan wydatków majątkowych zwiększył się o kwotę 288.000,00 zł.

Zmiany w planie wydatków bieżących związane są z uzyskanymi dochodami omówionymi powyżej jak również zwiększono wydatki o kwotę 860.947,84 zł na zadania związane z infrastrukturą sanitacyjną wsi, ochroną przeciwpożarową, administracją publiczną, oświatą oraz przeciwdziałaniem alkoholizmowi, których źródłem finansowania będą przychody z tytułu wolnych środków i niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych.

Natomiast zmiany w planie wydatków majątkowych polegały na:

- a) wprowadzeniu nowych zadań inwestycyjnych pn.:
 - „Modernizacja -remont drogi gminnej wewnętrznej w miejscowości Aleksandrow Nr 15-17 nr ewid. działki 149” na kwotę 43.000,00 zł,

- „Wymiana stolarki okiennej na I piętrze oraz malowanie elewacji SPOZPOZ w Rzeczniewie” na kwotę 152.000,00 zł,
 - „Wykonanie nawierzchni bitumicznej na placu Bazy Rzeczniew” na kwotę 28.000,00 zł,
 - „Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Ciecierówka” na kwotę 50.000,00 zł,
- b) zwiększeniu o kwotę 15.000,00 zł wydatków na zadaniu inwestycyjnym pn.: „Budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z terenowymi urządzeniami sportowymi oraz przebudowa boiska przy Zespole Szkół im ks. prof. Józefa Pastuszki w Rzeczniewie(P)”.

W związku z wprowadzonymi powyżej zmianami deficyt budżetu zwiększył się o kwotę 1.148.947,84 zł. Po zmianach deficyt budżetu wynosi 1.215.411,84 zł i zostanie sfinansowany 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 27.131,84 zł,
- wolnych środków w kwocie 1.188.280,00 zł.

Ponadto planowane przychody budżetu zwiększyły się o 1.393.227,84 zł i po zmianach wynoszą 1.815.411,84 zł, z tego:

- niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 27.131,84 zł (pochodzące z niewykorzystanych w 2022 r. wpływów z opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych oraz za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w kwocie 4.947,84 zł oraz środków z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej otrzymanej w 2021r. z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji w kwocie 22.184,00 zł),
- wolne środki w kwocie 1.788.280,00 zł.

Dokonano również zwiększenia planowanych rozchodów budżetu o kwotę 244.280,00 zł z tytułu spłaty pożyczki (zmniejszono okres spłaty pożyczki z 15 lat na 10 lat przy jednoczesnym zwiększeniu raty pożyczki). Planowane rozchody budżetu po zmianach wynoszą 600.000,00 zł.

Przewodniczący Rady Gminy

Zygmunt Wicik