

**UCHWAŁA NR LV/381/23
RADY GMINY BRUDZEŃ DUŻY**

z dnia 30 listopada 2023 r.

zmieniająca Uchwałę Budżetową Gminy Nr XLIV/313/22 z dnia 29 grudnia 2022 r

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz U. z 2023r. poz. 40 z późniejszymi zmianami) oraz art. 211, art. 212, art. 235 i art. 236 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2023 r .poz. 1270 z późniejszymi zmianami) Rada Gminy w Brudzeniu Dużym uchwala, co następuje:

§ 1. W Uchwale Budżetowej Gminy Brudzeń Duży na rok 2023 Nr XLIV/313/22 z dnia 29 grudnia 2022 r. wprowadza się następujące zmiany

1. Zwiększa się dochody budżetu ogółem o kwotę **42 000,00 zł** oraz zmniejsza się o kwotę **2 894 238,15** tj. ustala się dochody budżetu w łącznej kwocie **48 320 883,07 zł**.

1) Dochody bieżące zwiększa się o kwotę **42 000,00 zł** tj. do kwoty **39 475 451,22 zł**

2) Dochody majątkowe zmniejsza się o kwotę **2 894 238,15 zł** tj. do kwoty **8 845 431,85 zł** zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały zmieniającym załącznik Nr 1 do Uchwały Budżetowej na rok 2023 pn. „Dochody”

2. Zwiększa się wydatki budżetu ogółem o kwotę **302 000,00 zł** oraz zmniejsza się o kwotę **2 904 238,15 zł** tj. ustala się wydatki budżetu w łącznej kwocie **58 620 813,07 zł**

1) Wydatki bieżące zwiększa się o kwotę **302 000,00 zł** oraz zmniejsza się o kwotę **10 000,00 zł** tj. do kwoty **42 655 560,03 zł**

2) Wydatki majątkowe zmniejsza się o kwotę **2 894 238,15 zł** tj. do kwoty **15 965 253,04 zł** zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej Uchwały zmieniającym załącznik Nr 2 do Uchwały Budżetowej na rok 2023 pn. „Wydatki”.

3. Wprowadza się zmiany w przychodach budżetowych na 2023 rok zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej Uchwały zmieniającym załącznik Nr 3 Uchwały Budżetowej pod nazwą „Przychody i rozchody w 2023”.

§ 2.

§ 3. uchwały budżetowej otrzymuje brzmienie:

1. Różnica między dochodami a wydatkami stanowi deficyt budżetu w kwocie **10 299 930,00 zł**, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

1) przychodów 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 **1 634 076,30 zł** , przychodów 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 w kwocie **130 910,13 zł** , z emisji obligacji w kwocie **4 731 000,00 zł** oraz wolnych środków w kwocie **3 803 943,57 zł**

2. Przychody budżetu w wysokości **11 416 962,00 zł** stanowią:
1) przychody 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 **1 634 076,30 zł**, 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 w kwocie **130 910,13 zł** z emisji obligacji w kwocie **4 731 000,00 zł**, oraz wolne środki w kwocie **4 920 975,57 zł** przeznacza się na sfinansowanie deficytu budżetu gminy w kwocie **10 299 930,00 zł** i na rozchody w wysokości **1 117 032,00 zł** tj. spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytu oraz wykupu papierów wartościowych w wysokości **1 117 032,00 zł**

3. Przychody budżetu w wysokości **11 416 962,00 zł** rozchody w wysokości **1 117 032,00 zł** ustala się zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i obowiązuje w 2023 r

Przewodniczący Rady Gminy
Brudzeń Duży

**Tadeusz
Wojciech Borowicki**

Uzasadnienie

Dochody

Zwiększa się plan dochodów bieżących w kwocie **42 000,00 zł**

Zmiany dotyczą :

-Dz 756 R 75616 zwiększa się plan dochodów bieżących w kwocie **42 000,00 zł** w podatku od środków transportowych od osób fizycznych . Wpływy z tego tytułu są wyższe niż zaplanowano w budżecie gminy.

Zmniejsza się plan dochodów majątkowych w kwocie **2 894 238,15 zł**

Zmiany dotyczą :

-Dz 758 R 75816 zmniejsza się plan dochodów majątkowych w kwocie **2 894 238,15 zł** tytułem zmniejszenia planu promesy z Polskiego Ładu dotyczy zadania pn „Poprawa infrastruktury drogowej na terenie Gminy Brudzeń Duży ” w kwocie **2 750 000,00 zł** , oraz na zadaniu pn „ Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Żerniki oraz Robertowo „ w kwocie **144 238,15 zł** .Środki z w/w promes nie będą w 2023 r wykorzystane i dlatego zmniejszono plan dochodów .

Wydatki

Zwiększa się plan wydatków bieżących w kwocie **302 000,00 zł**

Zmiany dotyczą :

-Dz 010 R 01030 zwiększa się plan wydatków bieżących w kwocie **2 000,00 zł** na odprowadzenie 2% składki z wpływów z podatku rolnego do Izby Rolniczej.

-Dz 600 R 60016 zwiększa się plan wydatków bieżących w kwocie **250 000,00 zł** z przeznaczeniem na bieżące utrzymanie dróg gminnych .

-Dz 750 R R 75023 zwiększa się plan wydatków bieżących w kwocie **40 000,00** z przeznaczeniem na wydatki rzeczowe w administracji.

-Dz 921 R92109 zwiększa się plan wydatków w kwocie **10 000,00 zł** na wynagrodzeniach osobowych dla pracowników świetlicy wiejskiej w Siecieniu. W/w środki przenosi się z wynagrodzeń osobowych pracowników Urzędu Gminy.

Zmniejsza się plan wydatków bieżących w kwocie **10 000,00 zł**

Zmiany dotyczą :

-Dz 750 R 75023 zmniejsza się plan wydatków bieżących w kwocie **10 000,00 zł** na wynagrodzeniach osobowych pracowników Urzędu Gminy . W/w środki przenosi się na wynagrodzenia osobowe dla pracowników świetlicy wiejskiej w Siecieniu.

Zmniejsza się plan wydatków majątkowych w kwocie **2 894 238,15 zł**

Zmiany dotyczą :

-Dz 758 R 75816 zmniejsza się plan wydatków majątkowych w kwocie **2 894 238,15 zł** na zadaniach pn „Poprawa infrastruktury drogowej na terenie Gminy Brudzeń Duży ” w kwocie **2 750 000,00 zł** , oraz pn „ Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Żerniki oraz Robertowo „, w kwocie **144 238,15 zł** . Zmiana planu wynika ze zmniejszenia planu promes z Polskiego Ładu . Środki z w/w promes nie będą w 2023 r wykorzystane i dlatego zmniejszono plan wydatków .

W ramach wydatków majątkowych przenosi się kwotę **2 778 496,41 zł** z zadania pn „ Budowa drogi w Brudzeniu Dużym ul. Witosy i ul. Szkolna” na zadanie pn „ Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Żerniki oraz Robertowo „.W ramach tej kwoty środki własne wynoszą **666 961,59 zł** zaś środki z Polskiego Ładu wynoszą **2 111 534,82 zł**. Zmiana dotyczy tej samej klasyfikacji budżetowej.

Dochody 2023 r Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Gminy Nr LV/381/23 z dnia 30 listopada 2023 r

w złotych

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan przed zmianą	Zmniejszenie	Zwiększenie	Plan po zmianach (5+6+7)
1	2	3	4	5	6	7	8
bieżące							
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	10 404 894,06	0,00	42 000,00	10 446 894,06
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00	0,00
				10 404 894,06	0,00	42 000,00	10 446 894,06
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00	0,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	210 000,00	0,00	42 000,00	252 000,00
bieżące razem:				39 433 451,22	0,00	42 000,00	39 475 451,22
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00	0,00
majątkowe							
758			Różne rozliczenia	10 632 500,00	-2 894 238,15	0,00	7 738 261,85
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00	0,00
				10 632 500,00	-2 894 238,15	0,00	7 738 261,85
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00	0,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	10 632 500,00	-2 894 238,15	0,00	7 738 261,85
majątkowe razem:				11 739 670,00	-2 894 238,15	0,00	8 845 431,85
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	881 000,00	0,00	0,00	881 000,00

Ogółem:	51 173 121,22	-2 894 238,15	42 000,00	48 320 883,07
w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	881 000,00	0,00	0,00	881 000,00

(* kol 2 do wykorzystania fakultatywnego)

Wydatki 2023 r Załącznik Nr 2 do Uchwały Rady Gminy Nr LV/381/23 z dnia 30 listopada 2023 r

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:															
					Wydatki bieżące	wydatki jednostek budżetowych	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	Wydatki majątkowe	inwestycje i zakupy inwestycyjne	z tego:				
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;								na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wnieście wkładów do spółek prawa handlowego		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19		
010			Rolnictwo i łowiectwo	przed zmianą	5 388 028,41	1 597 500,83	1 597 500,83	30 474,27	1 567 026,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 790 527,58	3 790 527,58	720 000,00	0,00	0,00	
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				zwiększenie	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	5 390 028,41	1 599 500,83	1 599 500,83	30 474,27	1 569 026,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 790 527,58	3 790 527,58	720 000,00	0,00	0,00
01030			Izby rolnicze	przed zmianą	16 946,00	16 946,00	16 946,00	0,00	16 946,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				po zmianach	18 946,00	18 946,00	18 946,00	0,00	18 946,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
600			Transport i łączność	przed zmianą	15 566 428,13	4 868 985,11	4 868 985,11	58 865,00	4 810 120,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 697 443,02	10 697 443,02	50 000,00	0,00	0,00	
				zmniejszenie	-2 894 238,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2 894 238,15	-2 894 238,15	0,00	0,00	
				zwiększenie	250 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				po zmianach	12 922 189,98	5 118 985,11	5 118 985,11	58 865,00	5 060 120,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 803 204,87	7 803 204,87	50 000,00	0,00	
60016			Drogi publiczne gminne	przed zmianą	13 348 642,73	3 166 867,04	3 166 867,04	58 865,00	3 108 002,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 181 775,69	10 181 775,69	0,00	0,00		
				zmniejszenie	-2 894 238,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2 894 238,15	-2 894 238,15	0,00	0,00	
				zwiększenie	250 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				po zmianach	10 704 404,58	3 416 867,04	3 416 867,04	58 865,00	3 358 002,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 287 537,54	7 287 537,54	0,00	0,00	
750			Administracja publiczna	przed zmianą	5 514 931,13	5 449 421,00	5 072 825,00	3 932 389,00	1 140 436,00	12 996,00	288 200,00	75 400,00	0,00	0,00	65 510,13	65 510,13	65 510,13	0,00		
				zmniejszenie	-10 000,00	-10 000,00	-10 000,00	-10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				zwiększenie	40 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				po zmianach	5 544 931,13	5 479 421,00	5 102 825,00	3 922 389,00	1 180 436,00	12 996,00	288 200,00	75 400,00	0,00	0,00	0,00	65 510,13	65 510,13	65 510,13	0,00	
75023			Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	przed zmianą	4 133 136,13	4 067 626,00	3 985 226,00	3 196 000,00	789 226,00	0,00	7 000,00	75 400,00	0,00	0,00	65 510,13	65 510,13	65 510,13	0,00		
				zmniejszenie	-10 000,00	-10 000,00	-10 000,00	-10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				zwiększenie	40 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				po zmianach	4 163 136,13	4 097 626,00	4 015 226,00	3 186 000,00	829 226,00	0,00	7 000,00	75 400,00	0,00	0,00	0,00	65 510,13	65 510,13	65 510,13	0,00	
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	przed zmianą	961 027,93	841 027,93	400 057,93	115 700,00	284 357,93	440 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00		
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				zwiększenie	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				po zmianach	971 027,93	851 027,93	410 057,93	125 700,00	284 357,93	440 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00	0,00		
92109			Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	przed zmianą	512 491,58	392 491,58	392 491,58	115 700,00	276 791,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00		
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				zwiększenie	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				po zmianach	522 491,58	402 491,58	402 491,58	125 700,00	276 791,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00	0,00		
Wydatki razem:				przed zmianą	61 223 051,22	42 363 560,03	36 613 920,03	19 208 243,00	17 405 677,03	623 866,00	4 147 374,00	75 400,00	0,00	903 000,00	18 859 491,19	18 859 491,19	835 510,13	0,00		
				zmniejszenie	-2 904 238,15	-10 000,00	-10 000,00	-10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2 894 238,15	-2 894 238,15	0,00	0,00			
				zwiększenie	302 000,00	302 000,00	302 000,00	10 000,00	292 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
				po zmianach	58 620 813,07	42 655 560,03	36 905 920,03	19 208 243,00	17 697 677,03	623 866,00	4 147 374,00	75 400,00	0,00	903 000,00	15 965 253,04	15 965 253,04	835 510,13	0,00		

z dnia 30 listopada 2023 r

Przychody i rozchody budżetu w 2023 r.

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota 2023 r.	Zmiany		Kwota po zmianach 2023r.
				Zwiększenie	Zmniejszenie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Dochody		51 173 121,22	42 000,00	2 894 238,15	48 320 883,07
2.	Wydatki		61 223 051,22	302 000,00	2 904 238,15	58 620 813,07
3.	Wynik budżetu		-10 049 930,00			-10 299 930,00
Przychody ogółem:			11 166 962,00	250 000,00		11 416 962,00
1.	Kredyty	§ 952				
2.	Pożyczki	§ 952				
3.	Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 903				
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	1 634 076,30			1 634 076,30
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	130 910,13			130 910,13
6	Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych	§ 931	4 731 000,00			4 731 000,00
7	Spląty pożyczek udzielonych	§ 951				
8	Prywatyzacja majątku jst	§ 944				
9	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	§ 957				
10	Papiery wartościowe (obligacje)	§ 931				
11	Inne źródła (wolne środki)	§ 950	4 670 975,57	250 000,00		4 920 975,57
Rozchody ogółem:			1 117 032,00			1 117 032,00
1.	Spląty kredytów	§ 992	577 032,00			577 032,00
2.	Spląty pożyczek	§ 992				
3.	Spląty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 963				
4.	Udzielone pożyczki	§ 991				
5.	Przelewy na rachunki lokat	§ 994				
6.	Wykup papierów wartościowych (obligacji)	§ 982	540 000,00			540 000,00
7.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń	§ 995				