

Projekt

z dnia 4 kwietnia 2023 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY MSZANA**

z dnia 2023 r.

w sprawie zmiany budżetu Gminy Mszana na 2023 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4, art. 51 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2023 r. poz. 40 tj.), art. 211, art.212, art. 214, art. 215, art.217, art.235, art.236, art.237 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2022 r. poz. 1634 tj.)

**Rada Gminy Mszana
uchwała:**

§ 1. 1. Zmniejszyć planowane dochody o kwotę 16.318,00 zł, w tym:

1) dochody bieżące zmniejszyć o kwotę 16.318,00 zł, zgodnie z tabelą Nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Łączna kwota planowanych dochodów po wprowadzeniu zmiany, o której mowa w ust. 1 wynosi 53.256.623,08 zł, w tym:

1) dochody bieżące w wysokości 39.559.130,42 zł

2) dochody majątkowe w wysokości 13.657.492,66 zł.

§ 2. 1. Zwiększyć planowane wydatki o kwotę per saldo 1.723.192,73 zł, w tym:

1) wydatki bieżące zmniejszyć o kwotę 14.318,00 zł

2) wydatki majątkowe zwiększyć o kwotę 1.737.510,73

2. Łączna kwota planowanych wydatków po wprowadzeniu zmiany, o której mowa w ust. 1 wynosi 61.963.170,29 zł, w tym:

1) wydatki bieżące w wysokości 40.130.620,59 zł

2) wydatki majątkowe w wysokości 21.832.549,70 zł.

§ 3. 1. Różnica między dochodami i wydatkami budżetu uległa zmianie, stanowi deficyt budżetu Gminy w kwocie 8.706.547,21 zł,

2. Źródłem pokrycia planowanego deficytu budżetu Gminy są przychody pochodzące z:

1) kredytu w wysokości 1.500.000,00 zł,

2) nadwyżki budżetu JST z lat ubiegłych, pomniejszonej o środki określone w pkt 8 w wysokości 1.808.956,83

3) wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego innych niż określone w pkt 5 i 8, w tym wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości 4.580.027,63 zł,

4) przychodów 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 w wysokości 817.562,75 zł.

§ 4. Dokonać zmian w planowanych kwotach przychodów budżetu Gminy, zgodnie z tabelą nr 3.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Dochody Budżetu Gminy Mszana na 2023 r.

Tabela Nr 1

Dział		Nazwa	Plan przed zmianą	Zmniejszenie	Zwiększenie	Plan po zmianach (5+6+7)
1	3	4	5	6	7	8
bieżące						
758		Różne rozliczenia	10 266 391,00	-34 218,00	0,00	10 232 173,00
		Subwencje ogólne z budżetu państwa	9 954 327,00	-34 218,00	0,00	9 920 109,00
852		Pomoc społeczna	231 812,00	0,00	7 700,00	239 512,00
		Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	0,00	7 700,00	7 700,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	145 860,00	0,00	10 200,00	156 060,00
		Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	145 860,00	0,00	10 200,00	156 060,00
bieżące razem:			39 615 448,42	-34 218,00	17 900,00	39 599 130,42
majątkowe						
majątkowe razem:			13 657 492,66	0,00	0,00	13 657 492,66
Ogółem:			53 272 941,08	-34 218,00	17 900,00	53 256 623,08

Wydatki Budżetu Gminy na 2023 r.

Tabela Nr 2

Dzi ał	Rozdział	Nazwa	Plan	Z tego:																
				Wydatki bieżące	z tego:			z tego:				Wydatki majątkowe	z tego:							
					wydatki jednostek budżetowych	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 ust. 2 p. 2	wypłaty z tytułu poreczeń i gwarancji		obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek praw handlowego			
1	2	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19			
600		Transport i łączność	przed zmianą	6 570 845,90	1 490 500,00	190 500,00	11 740,00	178 760,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 080 345,90	5 080 345,90	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	1 193 506,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 193 506,94	1 193 506,94	0,00	0,00	0,00	
			po zmianach	7 764 352,84	1 490 500,00	190 500,00	11 740,00	178 760,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 273 852,84	6 273 852,84	0,00	0,00	0,00	
60016		Drogi publiczne gminne	przed zmianą	4 145 000,00	145 000,00	145 000,00	10 000,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	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	1 193 506,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 193 506,94	1 193 506,94	0,00	0,00	0,00	
			po zmianach	5 338 506,94	145 000,00	145 000,00	10 000,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 193 506,94	5 193 506,94	0,00	0,00	0,00	
700		Gospodarka mieszkaniowa	przed zmianą	2 905 236,78	130 100,00	130 100,00	0,00	130 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 775 136,78	2 775 136,78	0,00	0,00	0,00			
			zmniejszenie	-1 955 996,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 955 996,21	-1 955 996,21	0,00	0,00	0,00		
			zwiększenie	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		
			po zmianach	949 240,57	130 100,00	130 100,00	0,00	130 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	819 140,57	819 140,57	0,00	0,00	0,00	
70095		Pozostała działalność	przed zmianą	2 772 136,78	47 000,00	47 000,00	0,00	47 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 725 136,78	2 725 136,78	0,00	0,00	0,00			
			zmniejszenie	-1 955 996,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 955 996,21	-1 955 996,21	0,00	0,00	0,00		
			zwiększenie	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		
			po zmianach	816 140,57	47 000,00	47 000,00	0,00	47 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	769 140,57	769 140,57	0,00	0,00	0,00	
750		Administracja publiczna	przed zmianą	9 090 954,63	6 090 954,63	5 835 314,63	4 753 257,03	1 082 057,60	0,00	255 640,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	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	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00		
			po zmianach	11 590 954,63	6 090 954,63	5 835 314,63	4 753 257,03	1 082 057,60	0,00	255 640,00	0,00	0,00	0,00	5 500 000,00	5 500 000,00	0,00	0,00	0,00		
75095		Pozostała działalność	przed zmianą	3 088 334,00	88 334,00	88 334,00	23 000,00	65 334,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	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	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00		
			po zmianach	5 588 334,00	88 334,00	88 334,00	23 000,00	65 334,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 500 000,00	5 500 000,00	0,00	0,00	0,00		
801		Oświata i wychowanie	przed zmianą	20 870 215,04	16 250 010,96	15 707 238,12	13 032 239,26	2 674 998,86	0,00	542 772,84	0,00	0,00	4 620 204,08	4 620 204,08	0,00	0,00	0,00			
			zmniejszenie	-49 813,92	-34 218,00	-34 218,00	-34 218,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-15 595,92	-15 595,92	0,00	0,00	0,00		
			zwiększenie	15 595,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 595,92	15 595,92	0,00	0,00	0,00		
			po zmianach	20 835 997,04	16 215 792,96	15 673 020,12	12 998 021,26	2 674 998,86	0,00	542 772,84	0,00	0,00	0,00	4 620 204,08	4 620 204,08	0,00	0,00	0,00		
80101		Szkoły podstawowe	przed zmianą	9 468 294,89	9 468 294,89	9 120 577,89	7 886 254,35	1 234 323,54	0,00	347 717,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			zmniejszenie	-34 218,00	-34 218,00	-34 218,00	-34 218,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			zwiększenie	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		
			po zmianach	9 434 076,89	9 434 076,89	9 086 359,89	7 852 036,35	1 234 323,54	0,00	347 717,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
80195		Pozostała działalność	przed zmianą	4 763 876,41	143 672,33	111 367,33	110 813,83	553,50	0,00	32 305,00	0,00	0,00	4 620 204,08	4 620 204,08	0,00	0,00	0,00	0,00		
			zmniejszenie	-15 595,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-15 595,92	-15 595,92	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zwiększenie	15 595,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 595,92	15 595,92	0,00	0,00	0,00	0,00	
			po zmianach	4 763 876,41	143 672,33	111 367,33	110 813,83	553,50	0,00	32 305,00	0,00	0,00	0,00	4 620 204,08	4 620 204,08	0,00	0,00	0,00	0,00	
852		Pomoc społeczna	przed zmianą	1 363 128,00	1 363 128,00	1 109 732,00	789 347,00	320 385,00	20 000,00	233 396,00	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	0,00	
			zwiększenie	7 700,00	7 700,00	7 700,00	0,00	7 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			po zmianach	1 370 828,00	1 370 828,00	1 117 432,00	789 347,00	328 085,00	20 000,00	233 396,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85295		Pozostała działalność	przed zmianą	52 205,00	52 205,00	51 205,00	22 605,00	28 600,00	0,00	1 000,00	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	0,00	0,00
			zwiększenie	7 700,00	7 700,00	7 700,00	0,00	7 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			po zmianach	59 905,00	59 905,00	58 905,00	22 605,00	36 300,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dzi ał	Rozdział	Nazwa	Plan	Wydatki bieżące	Z tego:													
					wydatki jednostek budżetowych	z tego:		z tego:						Wydatki majątkowe	z tego:			
						wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	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 lit. a)	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne		w tym:		Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	
															na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1	zakup i objęcie akcji i udziałów		
1	2	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	przed zmianą	145 860,00	145 860,00	2 860,00	0,00	2 860,00	0,00	143 000,00	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	10 200,00	10 200,00	200,00	0,00	200,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			po zmianach	156 060,00	156 060,00	3 060,00	0,00	3 060,00	0,00	153 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85395	Pozostała działalność	przed zmianą	145 860,00	145 860,00	2 860,00	0,00	2 860,00	0,00	143 000,00	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	10 200,00	10 200,00	200,00	0,00	200,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		po zmianach	156 060,00	156 060,00	3 060,00	0,00	3 060,00	0,00	153 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
926	Kultura fizyczna	przed zmianą	5 393 051,76	2 696 606,35	2 447 606,35	1 442 780,00	1 004 826,35	235 000,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	2 696 445,41	2 696 445,41	101 435,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		po zmianach	5 395 051,76	2 698 606,35	2 447 606,35	1 442 780,00	1 004 826,35	235 000,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	2 696 445,41	2 696 445,41	101 435,00	0,00	0,00	
92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	przed zmianą	332 310,57	332 310,57	87 310,57	0,00	87 310,57	235 000,00	10 000,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		po zmianach	334 310,57	334 310,57	87 310,57	0,00	87 310,57	235 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wydatki razem:		przed zmianą	60 239 977,56	40 144 938,59	32 603 866,80	21 029 503,41	11 574 363,39	3 205 000,00	4 009 563,06	64 118,73	0,00	262 390,00	20 095 038,97	20 095 038,97	370 032,39	0,00	0,00	
	zmniejszenie	-2 005 810,13	-34 218,00	-34 218,00	-34 218,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 971 592,13	-1 971 592,13	0,00	0,00	0,00		
	zwiększenie	3 729 002,86	19 900,00	7 900,00	0,00	7 900,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	3 709 102,86	3 709 102,86	0,00	0,00	0,00		
	po zmianach	61 963 170,29	40 130 620,59	32 577 548,80	20 995 285,41	11 582 263,39	3 205 000,00	4 021 563,06	64 118,73	0,00	262 390,00	21 832 549,70	21 832 549,70	370 032,39	0,00	0,00		

Planowane przychody budżetu Gminy Mszana w 2023 r.

LP.	Wyszczególnienie	Klasyfikacja	kwota
1.	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	817 562,75
2.	Przychody z wolnych środków , o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy	§ 950	5 870 195,63
3.	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	§ 952	1 500 000,00
4.	Nadwyżki z lat ubiegłych	§ 957	1 808 956,83
Przychody			9 996 715,21

Uzasadnienie

W związku z obowiązkiem wypłaty dodatków gazowych ze środków z Funduszu p/działania Covid-19, oraz ze zmniejszeniem dochodów z tytułu subwencji oświatowej oraz biorąc pod uwagę złożone wnioski przez kierowników jednostek organizacyjnych oraz kierowników referatów urzędu gminy o dokonanie zmian w budżecie zachodzi konieczność dokonania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu gminy na 2023 r.

I. Zmienia się plan dochodów budżetu gminy na 2023 r. o kwotę per saldo 16.318,00

- Zwiększa się plan dochodów budżetu gminy na 2023 r. o kwotę 17.900,00

1.Dział 852 Rozdz.85295 – Wpływy otrzymane z darowizny z Fundacji JSW – 7.700,00

2.Dział 853 Rozdz.85395 – Środki z Funduszu Covid-19 - wypłata dodatku gazowego – 10.200,00

- Zmniejsza się plan dochodów budżetu gminy na 2023 r. o kwotę 34.218,00

1.Dział 758 Rozdz.75801 – Część oświatowa subwencji ogólnej – 34.218,00

II. Zmienia się plan wydatków budżetu gminy na 2023 r. o kwotę per saldo 1.723.192,73

•

- Zwiększa się plan wydatków budżetu gminy na 2023 r. o kwotę 3.713.406,94

1.Dział 600 Rozdz.60016 – Środki na zadanie pn: „Remont ciągu komunikacyjnego dróg gminnych sołectwa Mszana – 1.193.506,94

2.Dział 750 Rozdz.75095 – Środki na zadanie n: „Zagospodarowanie terenu centrum wsi w celu poprawy dostępności do infrastruktury społecznej – 2.500.000,00

3.Dział 852 Rozdz.85295 – Zakup materiałów w ramach darowizny z Fundacji JSW dla OPS – 7.700,00

4.Dział 853 Rozdz.85395–Wypłata dodatków gazowych w ramach środków z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19– 10.200,00

5.Dział 926 Rozdz.92605 – Nagrody o charakterze szczególnym dla sportowców – 2.000,00

- Zmniejsza się plan wydatków budżetu gminy na 2023 r. o kwotę 1.990.214,21

1.Dział 700 Rozdz.70095 – Zadanie pn: „Rewitalizacja centrum Gogołowej” – 1.955.996,21

2. Dział 801 Rozdz.80101 – Wynagrodzenia osobowe nauczycieli – 34.218,00

III. Różnica między dochodami i wydatkami budżetu uległa zmianie, stanowi deficyt budżetu Gminy w kwocie 8.706.547,21 zł.

Źródłem pokrycia planowanego deficytu budżetu Gminy są przychody pochodzące z:

1.kredytu w wysokości 1.500.000,00 zł,

2.nadwyżki budżetu JST z lat ubiegłych, pomniejszonej o środki określone w pkt 8 w wysokości 1.808.956,83

3.wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego innych niż określone w pkt 5 i 8, w tym wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości 4.580.027,63 zł,

4.przychodów 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 w wysokości 817.562,75 zł.