

Projekt

z dnia 13 listopada 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 2023 r. poz. 1270 tj.)

**Rada Gminy Mszana
uchwala:**

§ 1. 1. Zmniejszyć planowane dochody o kwotę 1.090.000,00 zł, w tym:

- 1) dochody bieżące zmniejszyć o kwotę 264.401,46 zł
- 2) dochody majątkowe zmniejszyć o kwotę 825.598,54 zł, zgodnie z tabelą Nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Łączna kwota planowanych dochodów po wprowadzeniu zmiany, o której mowa w ust. 1 wynosi 57.022.965,42 zł, w tym:

- 1) dochody bieżące w wysokości 43.479.688,09 zł
- 2) dochody majątkowe w wysokości 13.543.277,33 zł.

§ 2. 1. Zwiększyć planowane wydatki o kwotę 10.000,00 zł, w tym:

- 1) wydatki bieżące zwiększyć o kwotę 10.000,00 zł

2. Łączna kwota planowanych wydatków po wprowadzeniu zmiany, o której mowa w ust. 1 wynosi 66.829.512,63 zł, w tym:

- 1) wydatki bieżące w wysokości 44.192.571,41 zł
- 2) wydatki majątkowe w wysokości 22.636.941,22 zł.

§ 3. 1. Różnica między dochodami i wydatkami budżetu uległa zmianie, stanowi deficyt budżetu Gminy w kwocie 9.806.547,21 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 2.908.956,83
- 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						
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	17 947 090,62	-402 365,46	0,00	17 544 725,16
	0510	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej od przedsiębiorstw górniczych węgla kamiennego	1 200 000,00	-402 365,46	0,00	797 634,54
758		Różne rozliczenia	12 923 480,16	0,00	137 964,00	13 061 444,16
	2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	2 395 372,35	0,00	137 964,00	2 533 336,35
bieżące razem:			43 744 089,55	-402 365,46	137 964,00	43 479 688,09
majątkowe						
700		Gospodarka mieszkaniowa	825 598,54	-825 598,54	0,00	0,00
	0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	825 598,54	-825 598,54	0,00	0,00
majątkowe razem:			14 368 875,87	-825 598,54	0,00	13 543 277,33
Ogółem:			58 112 965,42	-1 227 964,00	137 964,00	57 022 965,42

Wydatki Budżetu Gminy na 2023 r.

Tabela Nr 2

Dzi ał	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:													
					Wydatki bieżące	z tego:							Wydatki majątkowe	z tego:				
						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 2a	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji		obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
							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		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
757			Obsługa długu publicznego	przed zmianą	422 390,00	422 390,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	422 390,00	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	
				zwiększenie	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				po zmianach	432 390,00	432 390,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	432 390,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i	przed zmianą	422 390,00	422 390,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	422 390,00	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			
zwiększenie	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
po zmianach	432 390,00	432 390,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	432 390,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Wydatki razem:			przed zmianą	66 819 512,63			44 182 571,41	35 979 586,62	23 115 196,03	12 864 390,59	3 279 300,00	4 437 176,06	64 118,73	0,00	422 390,00	22 636 941,22	22 636 941,22	370 032,39
			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	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	66 829 512,63	44 192 571,41	35 979 586,62	23 115 196,03	12 864 390,59	3 279 300,00	4 437 176,06	64 118,73	0,00	432 390,00	22 636 941,22	22 636 941,22	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	2 908 956,83
Przychody			11 096 715,21

Uzasadnienie

W związku z pismem Ministra Finansów Nr ST3.4751.1.15.2023.g o przyznaniu ze środków rezerwy na uzupełnienie subwencji ogólnej oraz niewykonaniem zaplanowanych dochodów z tytułu opłaty eksploatacyjnej i wpływów z odpłatnego nabycia prawa własności zachodzi konieczność dokonania zmian w planie dochodów. Zmiana planu wydatków dotyczy zwiększenia po stronie odsetek od kredytów i pożyczek.

I. Zmniejsza się plan dochodów budżetu gminy na 2023 r. o kwotę per saldo 1.090.000,00 zł

- Zwiększa się plan dochodów budżetu gminy na 2023 r. o kwotę 137.964,00

1.Dział 758 Rozdz.75814 – Uzupełnienie subwencji ogólnej – 137.964,00

- Zmniejsza się plan dochodów budżetu gminy na 2023 r. o kwotę 1.227.964,00

2.Dział 700 Rozdz.70005 – Wpływów z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności – 825.598,54

3.Dział 756 Rozdz.75618 – Wpływy z opłaty planistycznej – 402.365,46

II. Zmienia się plan wydatków budżetu gminy na 2023 r. o kwotę 10.000,00

Zwiększa się plan wydatków budżetu gminy na 2023 r. o kwotę 10.000,00

1.Dział 757 Rozdz.75702 – Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych kredytów i pożyczek – 10.000,00

III. Różnica między dochodami i wydatkami budżetu uległa zmianie, stanowi deficyt budżetu Gminy w kwocie 9.806.547,21 zł

1.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 2.908.956,83

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.