

## U C H W A Ł A Nr LXVIII/382/2023

### Rady Gminy Brochów

z dnia 5 maja 2023 rok

### zmieniająca Uchwałę Budżetową Gminy Brochów na rok 2023

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2023 r., poz. 40 z późn. zm.) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 216, art. 217, art. 235-237, art. 258 ust. 1 pkt 2 i 4, art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 z późn. zm.) Rada Gminy Brochów uchwala, co następuje:

§ 1. W Uchwale Budżetowej Gminy Brochów na rok 2023 Nr LX/339/2022 Rady Gminy Brochów z dnia 9 grudnia 2022 roku wprowadza się następujące zmiany:

1. Zwiększa się dochody budżetu o kwotę 758.641,90 zł. Plan dochodów budżetu Gminy Brochów ogółem wynosi **34.953.642,01 zł**:

1) dochody bieżące zwiększa się o kwotę 758.641,90 zł do kwoty **22.190.050,63 zł**;

Zmiany w dochodach budżetu obejmują zmiany dochodów bieżących i majątkowych zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały, zmieniającym załącznik nr 1 do Uchwały Budżetowej pn. Dochody budżetu gminy Brochów na 2023 r.

2. Zwiększa się wydatki budżetu o kwotę 376.948,32 zł i zmniejsza się o kwotę 233.211,64 zł. Plan wydatków budżetu Gminy Brochów ogółem wynosi **35.986.626,01 zł**:

1) wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 376.948,32 zł i zmniejsza się o kwotę 233.211,64 zł do kwoty **22.222.493,66 zł**;

Zmiany w wydatkach budżetu obejmują zmiany planu wydatków bieżących i majątkowych, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały, zmieniającym załącznik nr 2 do Uchwały Budżetowej pn. Wydatki bieżące i majątkowe budżetu gminy Brochów na 2023 r.

§ 2. § 3 Uchwały budżetowej otrzymuje brzmienie:

1. Różnica między dochodami, a wydatkami stanowi deficyt budżetu w kwocie 1.032.984,00 zł, który zostanie sfinansowany:

- kredytem długoterminowym w kwocie 754.000,00 zł;
- przychodami 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 191.951,35 zł;
- przychodami z 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 82.634,41 zł;
- przychodami pochodzącymi z tytułu innych rozliczeń krajowych (wolnych środków) w kwocie 4.398,24 zł.

2. Przychody budżetu po dokonanych zmianach wynoszą 1.678.984,00 zł, rozchody budżetu bez zmian wynoszą 646.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały zmieniającym załącznik nr 3 do Uchwały Budżetowej na 2023 rok.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Brochów.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY

*Jacek Karaś*

**Uzasadnienie**  
**do Uchwały Nr LXVIII/382/2023 Rady Gminy Brochów z dnia 5 maja 2023 r.**  
**zmieniającej Uchwałę Budżetową Gminy Brochów na rok 2023 Nr LX/339/2022**

**Zmiany w planie dochodów budżetowych**

***Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa***

**Rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne** zwiększa się dochody bieżące o kwotę **30,90 zł**, z wpływów z różnych dochodów.

**Rozdział 75495 Pozostała działalność** wprowadza się środki finansowe otrzymane z Funduszu Pomocy na realizację zadań wynikających z ustawy z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy związku z konfliktem zbrojnym w kwocie **32,00 zł**, z przeznaczeniem na zadanie nr 5 wypłata świadczeń pieniężnych art.13 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy.

***Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem***

**Rozdział 75615 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych** zwiększa się dochody z wpływów z podatku od nieruchomości o kwotę **462.000,00 zł** oraz z wpływów z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat o kwotę **5.000,00 zł**.

**Rozdział 75618 Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw** zwiększa się dochody z tytułu wpływów z wpływów z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw w kwocie **10.000,00 zł**.

***Dział 801 Oświata i wychowanie***

**Rozdział 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych** zwiększa się plan dochodów bieżących pochodzących ze środków budżetu państwa przeznaczonych na dotację dla jednostek samorządu terytorialnego z przeznaczeniem na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego w kwocie **170.379,00 zł**. Zgodnie z Decyzją Wojewody Mazowieckiego Nr 26 z dnia 24 marca 2023 roku.

**Rozdział 80195 Pozostała działalność** zwiększenia planu dochodów bieżących o łączną kwotę **111.200,00 zł**, tj. o przyznane przez Ministra Edukacji Narodowej środki finansowe w formie dotacji celowej przeznaczone na dofinansowanie wycieczek szkolnych związanych z priorytetowymi obszarami edukacyjnymi w ramach przedsięwzięcia pod nazwą „Poznaj Polskę” w kwocie 65.000,00 zł oraz o dobrowolne wpłaty rodziców dzieci, które będą uczestniczyć w tych wycieczkach w kwocie 46.200,00 zł.

**Zmiany w planie wydatków budżetowych**

***Dział 750 Administracja publiczna***

**Rozdział 75023 Urzędy gmin** zmniejsza się plan wydatków bieżących na zakup materiałów i wyposażenia o kwotę **10.000,00 zł** oraz na zakup energii o kwotę **27.874,32 zł**.

***Dział 801 Oświata i wychowanie***

**Rozdział 80101 Szkoły podstawowe** zmniejsza się wydatki bieżące na zakup usług remontowych o kwotę **2.000,00 zł** oraz na wynagrodzenia osobowe nauczycieli o kwotę **193.337,32 zł**. Zwiększa się plan wydatków bieżących na szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej o kwotę **2.000,00 zł**.

**Rozdział 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych** zwiększa się plan wydatków bieżących na składki na ubezpieczenia społeczne o kwotę **24.379,00 zł**, na składki na Fundusz Pracy o kwotę **3.000,00 zł**, na wynagrodzenia osobowe nauczycieli o kwotę **143.000,00 zł**.

**Rozdział 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych** zwiększa się wydatki bieżące na wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniającego o kwotę **4.000,00 zł** oraz na wynagrodzenia osobowe nauczycieli o kwotę **89.337,32 zł**.

**Rozdział 80195 Pozostała działalność** zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę **111.200,00 zł**, z przeznaczeniem na organizację wycieczek szkolnych w ramach programu „Poznaj Polskę”.

***Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej***

**Rozdział 85395 Pozostała działalność** zwiększa się plan wydatków na zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy o kwotę **32,00 zł**.

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY

*Janek Karas*

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr LXVIII/382/2023 Rady Gminy Brochów z dnia 5 maja 2023 r. Dochody budżetu gminy Brochów na 2023 r.

Dział	Nazwa	Plan przed zmianą			Zwiększenie	Zmniejszenie	Plan po zmianach (3+4+5)
		2	3	4			
		<b>bieżące</b>					
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		16 048,75	0,00	62,90		16 111,65
	Wpływy z różnych dochodów		0,00	0,00	30,90		30,90
	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy		16 048,75	0,00	32,00		16 080,75
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem		8 941 658,00	0,00	477 000,00		9 418 658,00
	Wpływy z podatku od nieruchomości		2 316 808,00	0,00	462 000,00		2 778 808,00
	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat		20 000,00	0,00	5 000,00		25 000,00
	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw		70 000,00	0,00	10 000,00		80 000,00
801	Oświata i wychowanie		1 345,00	0,00	281 579,00		282 924,00
	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)		0,00	0,00	170 379,00		170 379,00
	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej		0,00	0,00	46 200,00		46 200,00
	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej		0,00	0,00	65 000,00		65 000,00
	<b>bieżące</b>		<b>21 431 408,73</b>	<b>0,00</b>	<b>758 641,90</b>		<b>22 190 050,63</b>
	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
<b>majątkowe</b>							
	<b>majątkowe</b>		<b>12 763 591,38</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>12 763 591,38</b>
	razem:		12 763 591,38	0,00	0,00		12 763 591,38
	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		1 586 613,00	0,00	0,00		1 586 613,00
<b>Ogółem:</b>			<b>34 195 000,11</b>	<b>0,00</b>	<b>758 641,90</b>		<b>34 953 642,01</b>
	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		1 586 613,00	0,00	0,00		1 586 613,00



## Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr LXVIII/382/2023 Rady Gminy Brochów z dnia 5.05.2023 r.

## Przychody i rozchody budżetu w 2023 roku

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota	ZMIANY +/-	Kwota po zmianach 2023 r.
1	2	3	4	5	6
1.	Dochody		34 195 000,11	758 641,90 0,00	34 953 642,01
2.	Wydatki		35 842 889,33	376 948,32 -233 211,64	35 986 626,01
3.	Wynik budżetu		-1 647 889,22	614 905,22	-1 032 984,00
Przychody ogółem:			2 293 889,22	-614 905,22	1 678 984,00
1.	Przychody z zaciągniętych kredytów na rynku krajowym	§ 952	1 400 000,00	0,00	1 400 000,00
2.	Przychody z zaciągniętych pożyczek na rynku krajowym	§ 952	0,00	0,00	0,00
3.	Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 903	0,00	0,00	0,00
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	811 254,81	-619 303,46	191 951,35
5.	Przychody jednostek samorządu terytorialnego 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	82 634,41	0,00	82 634,41
6.	Splaty pożyczek udzielonych	§ 951	0,00	0,00	0,00
7.	Prywatyzacja majątku jst	§ 944	0,00	0,00	0,00
8.	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	§ 957	0,00	0,00	0,00
9.	Papiery wartościowe (obligacje)	§ 931	0,00	0,00	0,00
10.	Przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych (wolne środki)	§ 950	0,00	4 398,24	4 398,24
Rozchody ogółem:			646 000,00	0,00	646 000,00
1.	Splaty kredytów	§ 992	430 000,00	0,00	430 000,00
2.	Splaty pożyczek	§ 992	216 000,00	0,00	216 000,00
3.	Splaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 963	0,00	0,00	0,00
4.	Udzielone pożyczki	§ 991	0,00	0,00	0,00
5.	Przelew na rachunki lokat	§ 994	0,00	0,00	0,00
6.	Wykup papierów wartościowych (obligacji)	§ 982	0,00	0,00	0,00
7.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń	§ 995	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICĄCY  
RADY GMINY  
Jacek Karas