**projekt**

**Uchwała NR XLIV/320/2023**

**Rady Gminy Bądkowo**

**z dnia 3 lutego 2023 roku**

**w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Bądkowo na rok 2023**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 i pkt 9 lit. d oraz lit. i, pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 roku, poz. 40) oraz art. 211, 212, 214, 215, 222, 235, 236, 237, 242, 258, 264 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 roku, poz. 1634 z późn. zm), uchwala się, co następuje:

**§1.** W uchwale nr XLII/310/2022 Rady Gminy Bądkowo z dnia 20 grudnia 2022 z późn. zm. w sprawie uchwały budżetowej Gminy Bądkowo na rok 2023 wprowadza się następujące zmiany:

1. w § 1 dochody zwiększa się o kwotę 83 060,00 zł do kwoty 28 362 109,48 zł;
2. w § 1 pkt 1 dochody bieżące zwiększa się o kwotę 83 060,00 zł do kwoty 18 656 109,48 zł;
3. w § 2 wydatki zwiększa się o kwotę 201 024,11 zł do kwoty 32 124 978,01 zł;
4. w § 2 pkt 1 wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 145 219,01 zł do kwoty 20 297 912,91 zł;
5. w § 2 pkt 2 wydatki majątkowe zwiększa się o kwotę 55 805,10 zł do kwoty 11 827 065,10 zł;
6. zmienia się świadczeń pieniężne, przyznane w związku z wejściem ustawy z dnia 5 sierpnia 2022r. o dodatku węglowym (Dz.U. poz. 1692 ze zm. ) Zadanie realizowane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej.

**§ 2.** 1. Deficyt Gminy Bądkowo wynosi 3 762 868,53 zł i zostanie pokryty przez:

2. Przychody Gminy Bądkowo wynoszą 3 922 868,53 zł. Składają się na nie: 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 w kwocie 1 285 004,11 zł, wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 2 637 864,42 zł.

3. Rozchody Gminy Bądkowo wynoszą 160 000,00 zł. Składają się na nie: spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów w kwocie 160 000,00 zł.

**§ 3**. Załącznik nr 1 - Zmiany w planie dochodów - otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

**§ 4**. Załącznik nr 2 - Zmiany w planie wydatków - otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

**§ 5.** Załącznik nr 3 - Zmiany w planie wydatków majątkowych - otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 3 do uchwały.

**§ 6**. Załącznik nr 7 - Zmiany w planie przychodów i rozchodów - otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 4 do uchwały.

**§ 7.** świadczeń pieniężne, przyznane w związku z wejściem ustawy z dnia 5 sierpnia 2022r. o dodatku węglowym (Dz.U. poz. 1692 ze zm. ) Zadanie realizowane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej, poprzez zwiększenia o kwotę 3.060,00zł w tym:

Dochody 853-85395 § 2180 3.060,00zł,

Wydatki 853-85395 § 3110 3.000,00zł,

 853-85395 § 4210 60,00zł.

§ **8**. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Bądkowo.

**§ 9**. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko – Pomorskiego.

Uzasadnienie

do Uchwały Nr XLIV/320/2023 Rady Gminy Bądkowo z dnia 03 lutego 2023 roku

w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Bądkowo na rok 2023

# DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Bądkowo na rok 2023 zostają zwiększone o kwotę 83 060,00 zł do kwoty 28 362 109,48 zł, w tym:

* dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 83 060,00 zł do kwoty 18 656 109,48 zł,
* dochody majątkowe nie uległy zmianie.

# Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie dochodów bieżących:

* w dziale „Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wpływy ze sprzedaży wyrobów ” wprowadza się dochody w kwocie 300 000,00 zł;
* w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Wpływy z różnych dochodów” zwiększa się dochody o 80 000,00 zł do kwoty 170 000,00 zł;

# Dokonuje się następujących zmniejszeń po stronie dochodów bieżących:

* w dziale „Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19” zmniejsza się dochody o 296 940,00 zł do kwoty 3 060,00 zł;

Podsumowanie zmian dochodów Gminy Bądkowo przedstawia tabela poniżej.

| Wyszczególnienie | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
| --- | --- | --- | --- |
| Dochody ogółem: | 28 279 049,48 | 83 060,00 | 28 362 109,48 |
| dochody bieżące, w tym: | 18 573 049,48 | 83 060,00 | 18 656 109,48 |
| Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę | 877 900,00 | 3 060,00 | 880 960,00 |
| Administracja publiczna | 154 400,00 | 80 000,00 | 234 400,00 |

# WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Bądkowo na rok 2023 zostają zwiększone o kwotę 201 024,11 zł do kwoty 32 124 978,01 zł, w tym:

* wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 145 219,01 zł do kwoty 20 297 912,91 zł,
* wydatki majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę 55 805,10 zł do kwoty 11 827 065,10 zł

# Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:

* w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 20 000,00 zł do kwoty 80 000,00 zł;
* w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 57 000,00 zł do kwoty 122 000,00 zł;
* w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 7 480,00 zł do kwoty 299 090,00 zł;
* w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 18 901,35 zł do kwoty 22 401,35 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 2 095,56 zł do kwoty 522 472,97 zł, w tym:
	+ w ramach zadania „Rozwój kompetencji kluczowych uczniów Szkoły Podstawowej w Gminie Bądkowo” zwiększa się wydatki o 1 878,03 zł do kwoty 8 333,68 zł;
	+ w ramach zadania „Rozwój kompetencji kluczowych uczniów Szkoły Podstawowej w Gminie Bądkowo” zwiększa się wydatki o 217,53 zł do kwoty 965,29 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zwiększa się wydatki o 125,06 zł do kwoty 74 315,44 zł, w tym:
	+ w ramach zadania „Rozwój kompetencji kluczowych uczniów Szkoły Podstawowej w Gminie Bądkowo” zwiększa się wydatki o 112,08 zł do kwoty 974,55 zł;
	+ w ramach zadania „Rozwój kompetencji kluczowych uczniów Szkoły Podstawowej w Gminie Bądkowo” zwiększa się wydatki o 12,98 zł do kwoty 112,89 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 23 004,07 zł do kwoty 329 667,07 zł, w tym:
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej ” (dotyczy zadania ) zwiększa się wydatki o 3 580,00 zł do kwoty 4 580,00 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” zwiększa się wydatki o 5,36 zł do kwoty 4 118,36 zł, w tym:
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” (dotyczy zadania ) zwiększa się wydatki o 6 967,61 zł do kwoty 187 369,61 zł;
* w dziale „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Świadczenia społeczne” wprowadza się wydatki w kwocie 3 000,00 zł;
* w dziale „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” wprowadza się wydatki w kwocie 3 060,00 zł;

# Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie wydatków majątkowych:

* w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Zakup programu do ewidencji dróg) zwiększa się wydatki o 20 000,00 zł do kwoty 50 000,00 zł;
* w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” zwiększa się wydatki o 38 610,00 zł do kwoty 157 500,00 zł, w tym:
	+ w ramach zadania „Modernizacja budynków Urzędu Gminy ( wkład własny)” zwiększa się wydatki o 38 610,00 zł do kwoty 142 500,00 zł;

# Dokonuje się następujących zmniejszeń po stronie wydatków majątkowych:

* w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Zakup, dostawa oraz wdrażanie sprzętu informatycznego ) zmniejsza się wydatki o 2 804,90 zł do kwoty 55 805,10 zł;

Podsumowanie zmian wydatków Gminy Bądkowo przedstawia tabela poniżej.

| Wyszczególnienie | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
| --- | --- | --- | --- |
| Wydatki ogółem: | 31 923 953,90 | 201 024,11 | 32 124 978,01 |
| wydatki bieżące, w tym: | 20 152 693,90 | 145 219,01 | 20 297 912,91 |
| Transport i łączność | 516 737,00 | 77 000,00 | 593 737,00 |
| Administracja publiczna | 3 758 102,88 | 26 381,35 | 3 784 484,23 |
| Oświata i wychowanie | 7 542 921,00 | 35 777,66 | 7 578 698,66 |
| Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej | 0,00 | 6 060,00 | 6 060,00 |
| wydatki majątkowe, w tym: | 11 771 260,00 | 55 805,10 | 11 827 065,10 |
| Transport i łączność | 5 700 000,00 | 20 000,00 | 5 720 000,00 |
| Administracja publiczna | 1 285 000,00 | 35 805,10 | 1 320 805,10 |

# PRZYCHODY

Przychody budżetu Gminy Bądkowo na rok 2023 zostają zwiększone o kwotę 117 964,11 zł do kwoty 3 922 868,53 zł, w tym:

* „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” ulegają zwiększeniu o kwotę 117 964,11 zł do kwoty 1 285 004,11 zł

Podsumowanie zmian przychodów Gminy Bądkowo przedstawia tabela poniżej.

| Wyszczególnienie | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
| --- | --- | --- | --- |
| 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 | 1 167 040,00 | 117 964,11 | 1 285 004,11 |

# ROZCHODY

Rozchody budżetu Gminy Bądkowo na rok 2023 nie uległy zmianie.

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XLIV/320/2023

Zmiany w planie dochodów Gminy Bądkowo w 2023 rok

| Dział | Rozdział | Paragraf | P4 | Źródło dochodów | Plan przed zmianą | Zmiana | Plan po zmianie |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **400** |  |  |  | **Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę** | **1 177 900,00** | **3 060,00** | **1 180 960,00** |
|  | **40095** |  |  | **Pozostała działalność** | **400 000,00** | **3 060,00** | **403 060,00** |
|  |  | 084 | 0 | Wpływy ze sprzedaży wyrobów  | 0,00 | 300 000,00 | 300 000,00 |
|  |  | 218 | 0 | Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 | 300 000,00 | -296 940,00 | 3 060,00 |
| **750** |  |  |  | **Administracja publiczna** | **1 261 900,00** | **80 000,00** | **1 341 900,00** |
|  | **75023** |  |  | **Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)** | **1 197 500,00** | **80 000,00** | **1 277 500,00** |
|  |  | 097 | 0 | Wpływy z różnych dochodów | 90 000,00 | 80 000,00 | 170 000,00 |
| **Razem** | **28 279 049,48** | **83 060,00** | **28 362 109,48** |

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XLIV/320/203

Zmiany w planie wydatków Gminy Bądkowo na 2023 rok

| Dział | Rozdział | Paragraf | P4 | Źródło wydatków | Plan przed zmianą | Zmiana | Plan po zmianie |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **600** |  |  |  | **Transport i łączność** | **6 216 737,00** | **97 000,00** | **6 313 737,00** |
|  | **60016** |  |  | **Drogi publiczne gminne** | **5 486 245,00** | **77 000,00** | **5 563 245,00** |
|  |  | 421 | 0 | Zakup materiałów i wyposażenia | 60 000,00 | 20 000,00 | 80 000,00 |
|  |  | 430 | 0 | Zakup usług pozostałych | 65 000,00 | 57 000,00 | 122 000,00 |
|  | **60095** |  |  | **Pozostała działalność** | **37 000,00** | **20 000,00** | **57 000,00** |
|  |  | 606 | 0 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | 30 000,00 | 20 000,00 | 50 000,00 |
| **750** |  |  |  | **Administracja publiczna** | **5 043 102,88** | **62 186,45** | **5 105 289,33** |
|  | **75023** |  |  | **Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)** | **4 374 825,88** | **46 090,00** | **4 420 915,88** |
|  |  | 430 | 0 | Zakup usług pozostałych | 291 610,00 | 7 480,00 | 299 090,00 |
|  |  | 605 | 0 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 118 890,00 | 38 610,00 | 157 500,00 |
|  | **75095** |  |  | **Pozostała działalność** | **228 933,00** | **16 096,45** | **245 029,45** |
|  |  | 421 | 7 | Zakup materiałów i wyposażenia | 0,00 | 18 901,35 | 18 901,35 |
|  |  | 605 | 7 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 58 610,00 | -2 804,90 | 55 805,10 |
| **801** |  |  |  | **Oświata i wychowanie** | **8 487 921,00** | **35 777,66** | **8 523 698,66** |
|  | **80101** |  |  | **Szkoły podstawowe** | **5 542 586,00** | **35 777,66** | **5 578 363,66** |
|  |  | 411 | 7 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 6 455,65 | 1 878,03 | 8 333,68 |
|  |  | 411 | 9 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 747,76 | 217,53 | 965,29 |
|  |  | 412 | 7 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 862,47 | 112,08 | 974,55 |
|  |  | 412 | 9 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 99,91 | 12,98 | 112,89 |
|  |  | 421 | 7 | Zakup materiałów i wyposażenia | 0,00 | 20 616,13 | 20 616,13 |
|  |  | 421 | 9 | Zakup materiałów i wyposażenia | 0,00 | 2 387,94 | 2 387,94 |
|  |  | 470 | 7 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej  | 0,00 | 3 208,37 | 3 208,37 |
|  |  | 470 | 9 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej  | 0,00 | 371,63 | 371,63 |
|  |  | 471 | 7 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający | 8,96 | 4,80 | 13,76 |
|  |  | 471 | 9 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający | 1,04 | 0,56 | 1,60 |
|  |  | 480 | 7 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli | 0,00 | 6 244,34 | 6 244,34 |
|  |  | 480 | 9 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli | 0,00 | 723,27 | 723,27 |
| **853** |  |  |  | **Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej** | **0,00** | **6 060,00** | **6 060,00** |
|  | **85395** |  |  | **Pozostała działalność** | **0,00** | **6 060,00** | **6 060,00** |
|  |  | 311 | 0 | Świadczenia społeczne | 0,00 | 3 000,00 | 3 000,00 |
|  |  | 421 | 0 | Zakup materiałów i wyposażenia | 0,00 | 3 060,00 | 3 060,00 |
| **Razem** | **31 923 953,90** | **201 024,11** | **32 124 978,01** |

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr XLIV/320/2023

Zmiany w planie wydatków majątkowych Gminy Bądkowo na 2023 rok

| Dział | Rozdział | Paragraf | P4 | Źródło wydatków | Plan przed zmianą | Zmiana | Plan po zmianie |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **600** |  |  |  | **Transport i łączność** | **5 700 000,00** | **20 000,00** | **5 720 000,00** |
|  | **60095** |  |  | **Pozostała działalność** | **30 000,00** | **20 000,00** | **50 000,00** |
|  |  | 606 | 0 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | 30 000,00 | 20 000,00 | 50 000,00 |
| **750** |  |  |  | **Administracja publiczna** | **1 285 000,00** | **35 805,10** | **1 320 805,10** |
|  | **75023** |  |  | **Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)** | **1 226 390,00** | **38 610,00** | **1 265 000,00** |
|  |  | 605 | 0 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 118 890,00 | 38 610,00 | 157 500,00 |
|  | **75095** |  |  | **Pozostała działalność** | **58 610,00** | **-2 804,90** | **55 805,10** |
|  |  | 605 | 7 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 58 610,00 | -2 804,90 | 55 805,10 |
| **Razem** | **11 771 260,00** | **55 805,10** | **11 827 065,10** |

Załącznik Nr 4 do uchwały Nr XLIV/320/2023

Zmiany w planie przychodów i rozchodów Gminy Bądkowo na 2023 rok

| Paragraf | Źródło przychodów | Plan przed zmianą | Zmiana | Plan po zmianie |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 905 | 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 | 1 167 040,00 | 117 964,11 | 1 285 004,11 |
| 950 | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy | 2 637 864,42 | 0,00 | 2 637 864,42 |
| **Razem** | **3 804 904,42** | **117 964,11** | **3 922 868,53** |

| Paragraf | Źródło rozchodów | Plan przed zmianą | Zmiana | Plan po zmianie |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 992 | Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów | 160 000,00 | 0,00 | 160 000,00 |
| **Razem** | **160 000,00** | **0,00** | **160 000,00** |