

UCHWAŁA NR XLIV/397/23
RADY GMINY ORLA

z dnia 28 grudnia 2023 r.

w sprawie zmian w budżecie gminy Orla na rok 2023

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 9 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40, poz. 572, poz. 1463, poz. 1688) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 216, art. 217, art. 218, art. 220, art. 221, art. 222, art. 235, art. 237, art. 242, art. 258, art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r., poz. 1270, poz. 1273, poz. 1407, poz. 1429, po. 1641, poz. 1693, poz. 1872) uchwala się, co następuje:

§ 1. Zmienia się budżet Gminy Orla na 2023 rok uchwalony uchwałą Nr XXXVI/306/22 Rady Gminy Orla z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy Orla na rok 2023 (Dz. Urz. Woj. Podl. z 2023 r. poz. 1233, poz. 1701, poz. 2732) w ten sposób, że:

- 1) zwiększa się plan dochodów budżetowych o kwotę 164 492 zł zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) zmniejsza się plan dochodów budżetowych o kwotę 61 248 zł zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały;
- 3) zwiększa się plan wydatków budżetowych o kwotę 129 900 zł zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały;
- 4) zmniejsza się plan wydatków budżetowych o kwotę 26 656 zł zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały;
- 5) wprowadza się zmiany w planie dochodów i wydatków dla wyodrębnionego rachunku dochodów oświatowych jednostek budżetowych stanowiący załącznik Nr 6 do uchwały Nr XXXVI/306/22 Rady Gminy Orla z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy Orla na rok 2023, nadając mu nowe brzmienie zgodne z załącznikiem Nr 4 do niniejszej uchwały. Plan dochodów i wydatków dla wyodrębnionego rachunku dochodów oświatowych jednostek budżetowych po zmianach: dochody – 156 500 zł, wydatki – 156 500 zł.

§ 2. Po wprowadzeniu zmian budżet gminy na 2023 rok przedstawia się następująco:

- 1) plan dochodów wynosi – 26 099 422 zł, w tym:
 - dochody bieżące – 18 790 667 zł,
 - dochody majątkowe – 7 308 755 zł;
- 2) plan wydatków wynosi – 30 140 928 zł, w tym:
 - wydatki bieżące – 19 061 404 zł,
 - wydatki majątkowe – 11 079 524 zł;
- 3) deficyt budżetu w wysokości 4 041 506 zł pokryty zostanie przychodami pochodzącymi z:
 - nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych 3 368 902 zł,
 - 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 378 588 zł,
 - niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia środków w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowego z udziałem tych środków w wysokości 294 016 zł.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Podlaskiego.

Przewodniczący Rady

Grzegorz Warchol

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XLIV/397/23
Rady Gminy Orla
z dnia 28 grudnia 2023 r.

Rodzaj		Poroz. z JST					
Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan przed zmianą	Zmniejszenie	Zwiększenie	Plan po zmianach (5+6+7)
1	2	3	4	5	6	7	8
bieżące							
bieżące razem:				10 000,00	0,00	0,00	10 000,00
			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							
majątkowe razem:				493 865,00	0,00	0,00	493 865,00
			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

Rodzaj		Własne					
Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan przed zmianą	Zmniejszenie	Zwiększenie	Plan po zmianach (5+6+7)
1	2	3	4	5	6	7	8
bieżące							
010			Rolnictwo i łowiectwo	541 698,00	0,00	10 660,00	552 358,00
			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
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	84 500,00	0,00	10 660,00	95 160,00
			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
		0830	Wpływy z usług	84 500,00	0,00	10 660,00	95 160,00

756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	9 503 861,00	-34 592,00	9 908,00	9 479 177,00
			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
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 012,00	0,00	661,00	4 673,00
			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
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	3 900,00	0,00	661,00	4 561,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 888 631,00	-34 592,00	9 247,00	1 863 286,00
			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
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	535 256,00	-34 592,00	0,00	500 664,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	105 218,00	0,00	254,00	105 472,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	80 000,00	0,00	8 993,00	88 993,00
801			Oświata i wychowanie	101 036,00	0,00	141 455,00	242 491,00
			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
	80101		Szkoły podstawowe	14 037,00	0,00	131 534,00	145 571,00
			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
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	0,00	131 534,00	131 534,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	86 999,00	0,00	8 810,00	95 809,00
			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
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	5 000,00	0,00	280,00	5 280,00
		0830	Wpływy z usług	6 454,00	0,00	8 530,00	14 984,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	0,00	0,00	1 111,00	1 111,00
			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
		0830	Wpływy z usług	0,00	0,00	1 111,00	1 111,00
852			Pomoc społeczna	305 856,00	0,00	2 469,00	308 325,00

			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	59 080,00	0,00	0,00	59 080,00
	85295		Pozostała działalność	15 000,00	0,00	2 469,00	17 469,00
			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
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	2 469,00	2 469,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	668 841,00	-26 656,00	0,00	642 185,00
			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
	90095		Pozostała działalność	30 999,00	-26 656,00	0,00	4 343,00
			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
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	26 656,00	-26 656,00	0,00	0,00
bieżące razem:				15 843 899,00	-61 248,00	164 492,00	15 947 143,00
			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	162 089,00	0,00	0,00	162 089,00

majątkowe							
majątkowe razem:				6 814 890,00	0,00	0,00	6 814 890,00
			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	2 351 427,00	0,00	0,00	2 351 427,00

Rodzaj

Zlecone

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan przed zmianą	Zmniejszenie	Zwiększenie	Plan po zmianach (5+6+7)
1	2	3	4	5	6	7	8
bieżące							
bieżące razem:				2 833 524,00	0,00	0,00	2 833 524,00
			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
Ogółem:				25 996 178,00	-61 248,00	164 492,00	26 099 422,00

	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	2 513 516,00	0,00	0,00	2 513 516,00
--	--	--------------	------	------	--------------

				po zmianach	160 867,00	160 867,00	160 867,00	0,00	160 867,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	przed zmianą	1 574 025,00	1 494 025,00	1 494 025,00	94 393,00	1 399 632,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00
				zmniejszenie	-26 656,00	-26 656,00	-26 656,00	0,00	-26 656,00	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
				po zmianach	1 547 369,00	1 467 369,00	1 467 369,00	94 393,00	1 372 976,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00

Rodzaj zadania: **Własne**

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	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 2 i 3	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,		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;												
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19		
	90095		Pozostała działalność	przed zmianą	241 470,00	241 470,00	241 470,00	4 093,00	237 377,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				zmniejszenie	-26 656,00	-26 656,00	-26 656,00	0,00	-26 656,00	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	214 814,00	214 814,00	214 814,00	4 093,00	210 721,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	4300		Zakup usług pozostałych	przed zmianą	118 307,00	118 307,00	118 307,00	0,00	118 307,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				zmniejszenie	-26 656,00	-26 656,00	-26 656,00	0,00	-26 656,00	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	91 651,00	91 651,00	91 651,00	0,00	91 651,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wydatki razem:			przed zmianą	26 149 089,00	15 996 705,00	13 632 803,00	8 227 428,00	5 405 375,00	1 108 039,00	637 982,00	562 881,00	0,00	55 000,00	10 152 384,00	10 152 384,00	923 283,00	0,00	0,00		
			zmniejszenie	-26 656,00	-26 656,00	-26 656,00	0,00	-26 656,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			zwiększenie	129 900,00	129 900,00	120 900,00	0,00	120 900,00	0,00	0,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			po zmianach	26 252 333,00	16 099 949,00	13 727 047,00	8 227 428,00	5 499 619,00	1 108 039,00	637 982,00	571 881,00	0,00	55 000,00	10 152 384,00	10 152 384,00	923 283,00	0,00	0,00		

Rodzaj zadania: **Zlecone**

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Wydatki bieżące	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 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;								w tym:	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Wydatki razem:				przed zmianą	2 833 524,00	2 833 524,00	1 720 491,00	291 887,00	1 428 604,00	0,00	1 113 033,00	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
				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
				po zmianach	2 833 524,00	2 833 524,00	1 720 491,00	291 887,00	1 428 604,00	0,00	1 113 033,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr XLIV/397/23
Rady Gminy Orla
z dnia 28 grudnia 2023 r.

Plan dochodów i wydatków dla wyodrębnionego rachunku dochodów oświatowych jednostek budżetowych

w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan środków obrotowych na początek roku	Dochody	Wydatki	Stan środków obrotowych na koniec roku	Rozliczenia z budżetem z tytułu wpłat nadwyżek środków za 2022 r.
1	2	3	4	5	6	7
I.	Dochody jednostek budżetowych	0,00	156 500,00	156 500,00	0,00	0,00
	z tego:					
	1. Szkoła Podstawowa w Orli (80101)	0,00	9 500,00	9 500,00	0,00	0,00
	2. Szkoła Podstawowa w Orli (80148)	0,00	147 000,00	147 000,00	0,00	0,00
	Ogółem	0,00	156 500,00	156 500,00	0,00	0,00

**Objaśnienia do Uchwały Nr XLIV/397/23
Rady Gminy Orla z dnia 28 grudnia 2023 r.
w sprawie zmian w budżecie gminy Orla na rok 2023**

1. Wprowadza się następujące zmiany w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej:

DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Zwiększa się plan dochodów budżetowych o kwotę 10 660 zł z wpływów z usług (odprowadzanie ścieków) tytułem ponad planowanego wykonania.

DZIAŁ 720 INFORMATYKA

Zwiększa się plan wydatków budżetowych o kwotę 9 000 zł na zakup usług pozostałych (środki własne) w ramach realizacji Projektu nr WND-RPPD.08.01.00-20-0068/20 Rozwój e-usług w gminach Związku Gmin Wiejskich Województwa Podlaskiego.

DZIAŁ 756 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM

1)Zmniejsza się plan dochodów budżetowych o kwotę: 34 592 zł tytułem podatku od nieruchomości od osób fizycznych.

2)Zwiększa się plan dochodów budżetowych o kwotę:

- 8 993 zł w podatku od czynności cywilnoprawnych od osób fizycznych.
- 254 zł w podatku od środków transportowych od osób fizycznych,
- 661 zł w podatku od działalności gospodarczej – karta podatkowa.

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

1)Zwiększa się plan dochodów budżetowych o kwotę 131 534 zł tytułem kar umownych za nieterminowe wykonanie zadania pn. Głęboka termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Orli która wpłynęła na rachunek bankowy i jednocześnie zwiększa się plan wydatków budżetowych o kwotę 120 900 zł na bieżące prace remontowe przy budynku szkoły podstawowej.

2)Zwiększa się plan dochodów budżetowych o kwotę:

- 1 111 zł wpływy z usług – wynajęcie autokaru.
- 280 zł wpływy z opłat,
- 8 530 zł wpływy z usług – oddziały przedszkolne.

DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA

Zwiększa się plan dochodów budżetowych o kwotę 2 469 zł tytułem rozliczeń z lat ubiegłych w zakresie pozostałej działalności.

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Zmniejsza się plan dochodów budżetowych o kwotę 26 656 zł o środki pozyskane z zewnątrz na usuwanie azbestu oraz po stronie wydatków zmniejsza się plan wydatków budżetowych o kwotę 26 656 zł. Zadanie nie będzie realizowane w 2023 r.

2. Zgodnie z wnioskiem Dyrektora Szkoły Podstawowej w Orli dokonuje się zmian w planie dochodów i wydatków dla wyodrębnionego rachunku dochodów własnych jednostki budżetowej poprzez zwiększenie dochodów o kwotę 15 000 zł w zakresie stołówki szkolnej oraz zwiększenie wydatków o tą samą kwotę na zakup materiałów i środków żywności.