

**UCHWAŁA NR XLV/261/2022  
RADY GMINY BOROWIE**

z dnia 4 maja 2022 r.

**w sprawie zmian w budżecie Gminy Borowie na 2022 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2022 r. poz. 559 z późn. zm.), art. 211 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) **Rada Gminy Borowie uchwala, co następuje:**

§ 1. 1. Dokonuje zmian w planie dochodów budżetu gminy Borowie, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Dokonuje zmian w planie wydatków budżetu gminy Borowie, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały

§ 2. 1. Dochody ogółem po zmianie wynoszą 30 964 242,44 zł  
w tym:

- a) dochody bieżące 24 104 154,93zł
- b) dochody majątkowe 6 860 087,51 zł

2. Wydatki ogółem po zmianie wynoszą 33 820 374,26 zł  
w tym:

- a) wydatki bieżące 21 057 189,53 zł
- b) wydatki majątkowe 12 763 184,73 zł.

§ 3. W wyniku zmian wprowadzonych niniejszą uchwałą zwiększa deficyt budżetu o kwotę 185 000,00 zł, tj. do kwoty 2 856 131,82 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- a) 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 2 856 131,82 zł.

§ 4. 1. Ustala przychody budżetu w kwocie 4 206 131,82 zł z następujących tytułów:

- 1) 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 3 633 631,82, w tym:

- a) środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 1 614 472,28 zł,
- b) środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 1 692 384,83 zł,
- c) środki wynikające z rozliczenia dochodów z wpłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatków na działalność GKRPA i GKPN w kwocie 16 481,68 zł,
- d) środki wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków na zadania służące przeciwdziałaniu negatywnym skutkom spożywania alkoholu w kwocie 3 491,96 zł,
- e) środki wynikające z rozliczenia dochodów z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatków związanych z prowadzeniem gospodarki odpadami w kwocie 56 801,07 zł,
- f) środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 otrzymanych w ramach konkursu Rosnąca Odporność w kwocie 250 000,00 zł,

- 2) wolnych środków, o których mowa w art.217 ust.2 pkt.6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 572 500,00 zł.

2. Aktualny plan przychodów i rozchodów budżetu określa załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 5. Tabela nr 2c „Plan wydatków majątkowych na 2022 rok” do Uchwały Nr XXXVIII/227/2021 Rady Gminy Borowie z dnia 20 grudnia 2021 roku w sprawie uchwalenia budżetu gminy Borowie na 2022 rok po zmianach, otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Borowie.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy

**Alicja Szaniawska**

## PLAN DOCHODÓW BUDŻETU GMINY BOROWIE NA 2022 ROK

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>930 947,34</b>	<b>3 060,00</b>	<b>934 007,34</b>
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	167 775,00	3 060,00	170 835,00
		0830	Wpływy z usług	0,00	3 060,00	3 060,00
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>19 829,27</b>	<b>100,00</b>	<b>19 929,27</b>
	75495		Pozostała działalność	6 829,27	100,00	6 929,27
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	100,00	100,00
<b>756</b>			<b>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>	<b>6 134 532,00</b>	<b>7 200,00</b>	<b>6 141 732,00</b>
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 900,00	7 200,00	11 100,00
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	3 800,00	7 200,00	11 000,00
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>15 653 677,51</b>	<b>14 241,06</b>	<b>15 667 918,57</b>
	75814		Różne rozliczenia finansowe	2 000,00	11 531,00	13 531,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 000,00	10 000,00	12 000,00
		8550	Wpłaty dotyczące Wspólnej Polityki Rolnej	0,00	1 531,00	1 531,00
	75816		Wpływy do rozliczenia	6 267 957,51	2 710,06	6 270 667,57
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	2 710,06	2 710,06
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>431 441,00</b>	<b>1 300,00</b>	<b>432 741,00</b>
	80101		Szkoły podstawowe	2 800,00	1 300,00	4 100,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100,00	1 300,00	1 400,00
<b>851</b>			<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>5 000,00</b>	<b>3 100,00</b>	<b>8 100,00</b>
	85121		Lecznictwo ambulatoryjne	5 000,00	3 100,00	8 100,00
		0830	Wpływy z usług	5 000,00	3 100,00	8 100,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>793 234,00</b>	<b>9 427,00</b>	<b>802 661,00</b>
	85295		Pozostała działalność	532 061,00	9 427,00	541 488,00
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	0,00	9 427,00	9 427,00

<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>1 241 927,56</b>	<b>108 725,00</b>	<b>1 350 652,56</b>
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	18 367,56	35 000,00	53 367,56
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	12 367,56	35 000,00	47 367,56
	90095		Pozostała działalność	37 500,00	73 725,00	111 225,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	73 725,00	73 725,00
<b>926</b>			<b>Kultura fizyczna</b>	<b>80 100,00</b>	<b>1 100,00</b>	<b>81 200,00</b>
	92601		Obiekty sportowe	80 100,00	1 100,00	81 200,00
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	1 100,00	1 100,00
<b>Razem:</b>				<b>30 815 989,38</b>	<b>148 253,06</b>	<b>30 964 242,44</b>

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XLV/261/2022

Rady Gminy Borowie

z dnia 4 maja 2022 r.

PLAN WYDATKÓW BUDŻETU GMINY BOROWIE NA 2022 ROK

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i leśnictwo</b>	<b>2 630 421,35</b>	<b>2 710,06</b>	<b>2 633 131,41</b>
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	532 178,41	2 710,06	534 888,47
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	523 404,23	2 710,06	526 114,29
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>326 493,64</b>	<b>100,00</b>	<b>326 593,64</b>
	75495		Pozostała działalność	31 829,27	100,00	31 929,27
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	100,00	10 100,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>8 575 482,73</b>	<b>186 616,00</b>	<b>8 762 098,73</b>
	80101		Szkoły podstawowe	5 554 623,13	111 616,00	5 666 239,13
		4260	Zakup energii	197 200,00	110 085,00	307 285,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 793 958,48	1 531,00	2 795 489,48
	80104		Przedszkola	1 420 208,00	75 000,00	1 495 208,00
		4260	Zakup energii	86 600,00	75 000,00	161 600,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>1 257 024,13</b>	<b>9 427,00</b>	<b>1 266 451,13</b>
	85295		Pozostała działalność	532 061,00	9 427,00	541 488,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 564,55	4 770,14	8 334,69
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	617,67	855,28	1 472,95
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	87,34	116,86	204,20
		4300	Zakup usług pozostałych	8 600,00	3 684,72	12 284,72
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>1 563 678,63</b>	<b>133 300,00</b>	<b>1 696 978,63</b>
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	37 867,56	35 000,00	72 867,56
		4300	Zakup usług pozostałych	31 367,56	35 000,00	66 367,56
	90095		Pozostała działalność	90 250,00	98 300,00	188 550,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	94 300,00	94 300,00
		4300	Zakup usług pozostałych	22 500,00	4 000,00	26 500,00
<b>926</b>			<b>Kultura fizyczna</b>	<b>286 275,91</b>	<b>1 100,00</b>	<b>287 375,91</b>
	92601		Obiekty sportowe	249 775,91	1 100,00	250 875,91
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 500,00	1 100,00	14 600,00
<b>Razem:</b>				<b>33 487 121,20</b>	<b>333 253,06</b>	<b>33 820 374,26</b>



Załącznik Nr 3 do uchwały Nr XLV/261/2022  
Rady Gminy Borowie  
z dnia 4 maja 2022 r.

**Przychody i rozchody budżetu w 2022 roku**

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota w 2022 r
1	2	3	4
1.	Dochody		30 964 242,44
2.	Wydatki		33 820 374,26
3.	Wynik budżetu		-2 856 131,82
<b>Przychody ogółem:</b>			<b>4 206 131,82</b>
1.	Kredyty	§ 952	0,00
2.	Pożyczki	§ 952	0,00
3.	Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 903	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	3 633 631,82
5.	Splaty pożyczek udzielonych	§ 951	0,00
6.	Prywatyzacja majątku jst	§ 944	0,00
7.	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	§ 957	0,00
8.	Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych	§ 931	0,00
9.	Inne źródła (wolne środki)	§ 950	572 500,00
<b>Rozchody ogółem:</b>			<b>1 350 000,00</b>
1.	Splaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 963	0,00
2.	Wykup innych papierów wartościowych	§ 982	800 000,00
3.	Udzielone pożyczki i kredyty	§ 991	0,00
4.	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	§ 992	550 000,00
5.	Przelewy na rachunki lokat	§ 994	0,00
6.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń krajowych	§ 995	0,00

## Plan wydatków majątkowych na 2022 rok

Lp.	Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania	PLAN NA 2022 rok przed zmianą	Zmiana	PLAN NA 2022 rok po zmianie	z tego:					
								środki własne	kredyty, pożyczki, obligacje	środki o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp	dotacje	inne	
<b>A. Zadania jednoroczne</b>													
1	010	01044	6050	Opracowanie projektu budowy przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Borowie	45 000,00	0,00	45 000,00	45 000,00				0,00	
2	600	60016	6050	Modernizacja drogi gminnej dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowościach Laliny-Iwowe	100 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00				0,00	
3	600	60016	6060	Wykup gruntów pod drogi gminne	45 000,00	0,00	45 000,00	45 000,00					
4	750	75023	6060	Zakup oprogramowania finansowo-księgowego, oprogramowania e-usług publicznych i zakup sprzętu elektronicznego dla Urzędu Gminy (środki z konkursu Rosnąca Odporność)	250 000,00	0,00	250 000,00	250 000,00					
5	750	75095	6057	Program Cyfrowa Gmina	156 930,00	0,00	156 930,00	0,00			156 930,00		
6	900	90015	6050	Budowa linii oświetlenia drogowego w miejscowości Kamionka	13 000,00		13 000,00	13 000,00				0,00	
<b>Ogółem A:</b>					<b>609 930,00</b>	<b>0,00</b>	<b>609 930,00</b>	<b>453 000,00</b>		<b>0,00</b>	<b>156 930,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



<b>B. Zadania wieloletnie obejmujące rok 2022</b>														
1	010	01043	6050	Budowa gminnej sieci wodociągowej na terenie gminy Borowie ( w latach 2019-2022)	<b>1 853 880,60</b>		<b>1 853 880,60</b>	430 000,00				1 423 880,60 **		
2	010	01044	6050	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w gminie Borowie ( w latach: 2015-2023)	<b>478 404,23</b>	2 710,06	<b>481 114,29</b>	209 900,00				271 214,29 **		
3	600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej Nr 130144W w miejscowości Iwowe ( w latach 2021-2022)	<b>2 184 181,42</b>	0,00	<b>2 184 181,42</b>	569 709,14				1 614 472,28 ***		
4	600	60016	6050	Modernizacja dróg gminnych na terenie Gminy Borowie (w latach 2021-2022)	<b>6 667 957,51</b>	0,00	<b>6 667 957,51</b>	400 000,00				6 267 957,51 *		
5	750	75023	6050	Opracowanie projektu i rozbudowa budynku Urzędu Gminy ( w latach 2022-2025)	<b>100 000,00</b>		<b>100 000,00</b>	100 000,00						
6	801	80101	6050	Rozbudowa budynku szkoły podstawowej w Iwowie, w tym o budowę sali gimnastycznej z zapleczem ( w latach 2018-2024)	<b>710 495,00</b>		<b>710 495,00</b>	710 495,00						
7	900	90095	6050	Opracowanie projektu i wykup gruntów pod zbiornik retencyjny w miejscowości Borowie ( w latach: 2016-2022)	<b>30 000,00</b>		<b>30 000,00</b>	30 000,00						
8	921	92109	6050	Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Kamionka (w latach: 2021-2023)	<b>100 000,00</b>		<b>100 000,00</b>	100 000,00						
<b>Ogółem B:</b>					<b>12 124 918,76</b>	<b>2 710,06</b>	<b>12 127 628,82</b>	<b>2 550 104,14</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9 577 524,68</b>	<b>0,00</b>
<b>C. Wydatki majątkowe realizowane w drodze umów lub porozumień</b>														
1	710	71095	6639	Regionalne partnerstwo samorządów Mazowska dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji ( w latach 2016-2022)	<b>5 625,91</b>	0,00	<b>5 625,91</b>	5 625,91						

2	754	75411	6170	Wpłata na Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej na potrzeby Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Garwolinie - dofinansowanie zakupu ciężkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego	15 000,00	0,00	15 000,00	15 000,00						
3	853	85311	6300	Dofinansowanie zakupu samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych, uczestników Warsztatów Terapii Zajęciowej w Miętnej	5 000,00	0,00	5 000,00	5 000,00						0,00
<b>Ogółem C:</b>					<b>25 625,91</b>	<b>0,00</b>	<b>25 625,91</b>	<b>25 625,91</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Razem A+B+C:</b>					<b>12 760 474,67</b>	<b>2 710,06</b>	<b>12 763 184,73</b>	<b>3 028 730,05</b>		<b>0,00</b>	<b>156 930,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9 577 524,68</b>	<b>0,00</b>

legenda:

*	zadania realizowane w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład
**	środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych
***	środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg

## UZASADNIENIE

Zwiększa się plan dochodów, jak poniżej:

- 1) w dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo o kwotę 3 060,00 zł z tytułu wpłat administratora sieci kanalizacyjnej za zużycie energii elektrycznej w przepompowniach ścieków,
- 2) w dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa o kwotę 100,00 zł w związku z otrzymaną darowizną na zakwaterowanie uchodźców z Ukrainy,
- 3) w dziale 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem o kwotę 7200,00 zł w celu dostosowania planu do przewidywanego wykonania,
- 4) w dziale 758 Różne rozliczenia o kwotę 10 000,00 zł z tytułu kapitalizacji odsetek bankowych rachunku budżetu, o kwotę 1 531,00 zł z tytułu otrzymanych środków na zadania oświatowe związane z kształceniem uczniów z Ukrainy oraz o kwotę 2 710,06 zł z tytułu kapitalizacji odsetek na wyodrębnionym rachunku bankowym dla środków z RFIL,
- 5) w dziale 801 Oświata i wychowanie o kwotę 1 300,00 zł z tytułu kapitalizacji odsetek bankowych na rachunkach jednostek oświatowych,
- 6) w dziale 851 Ochrona zdrowia o kwotę 3 100,00 zł z tytułu refaktur za media w budynku SPZOZ,
- 7) w dziale 852 Pomoc społeczna o kwotę 9 427,00 zł w związku z otrzymanymi środkami z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na realizację programu „Korpus Wsparcia Seniorów”,
- 8) w dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska łącznie o kwotę 108 725,00 zł z tytułu otrzymanych środków z WFOŚiGW w Warszawie, w tym: 35 000,00 zł na dofinansowanie usuwania azbestu na budynkach znajdujących się na terenie gminy Borowie oraz 73 725,00 zł na dofinansowanie zadania pn. „Tworzenie ścieżki edukacyjnej w Gminie Borowie w miejscowości Słup Pierwszy”,
- 9) w dziale 926 Kultura fizyczna o kwotę 1 100,00 zł z tytułu otrzymanej darowizny na cele sportowe.

Zwiększa się plan wydatków bieżących, jak poniżej:

- 1) w dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa o kwotę 100,00 zł z przeznaczeniem na zakwaterowanie uchodźców z Ukrainy,
- 2) w dziale 801 Oświata i wychowanie o kwotę 186 616,00 zł z przeznaczeniem na dostawę gazu do budynków szkolnych oraz na kształcenie uczniów z Ukrainy,
- 3) w dziale 852 Pomoc społeczna o kwotę 9 427,00 zł na realizację programu „Korpus Wsparcia Seniorów”,
- 4) w dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska o kwotę 35 000,00 zł w związku z otrzymanymi środkami z WFOŚiGW na usuwanie azbestu oraz o 98 300,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadania „Tworzenie ścieżki edukacyjnej w Gminie Borowie w miejscowości Słup Pierwszy”,
- 5) w dziale 926 Kultura fizyczna o kwotę 1 100,00 zł z przeznaczeniem na działalność hali sportowej i kręgielni.

Ponadto zwiększa się plan wydatków majątkowych w zadaniu pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w gminie Borowie” o kwotę 2 710,06 zł. Zwiększenie dotyczy uzyskanych dochodów z kapitalizacji odsetek bankowych środków RFIL, zgromadzonych na wyodrębnionym rachunku bankowym (poz. 2 części B w załączniku nr 4 do niniejszej uchwały).

W wyniku dokonanych zmian, zwiększa się deficyt i przychody budżetu o kwotę 185 000,00 zł. Deficyt po zmianie będzie wynosił 2 856 131,82 zł, natomiast przychody budżetu 4 206 131,82 zł.

Zwiększenie przychodów dotyczy wprowadzenia wolnych środków, które przeznacza się na finansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Rozbudowa budynku szkoły podstawowej w Iwowie, w tym o budowę sali gimnastycznej z zapleczem”.

Nadmienia się, że przyjęte na 2022 rok rozchody budżetu w kwocie 1 350 000,00 zł będą spłacane z dochodów własnych budżetu.