

Druk nr IX/53/2024

Projekt uchwały z dnia 18 grudnia 2024 r.
zgłoszony przez Wójta Gminy Zwierzyn,
przygotowany przez skarbnika Gminy,
Opinia Radcy Prawnego
.....

**UCHWAŁA NR IX/...../2024
RADY GMINY ZWIERZYN**

z dnia 30 grudnia 2024 r.

w sprawie : zmiany uchwały budżetowej na 2024 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz. U z 2024 r. poz. 1465 ze zm.) oraz art. 211, art. 212, art. 217 ust. 2, art. 235, art. 236, art. 237, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. 2024 r. poz. 1530 ze zm.), oraz art. 111 pkt 1 ustawy z dnia 12 marca 2022 o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium państwa (Dz.U. z 2024r poz. 167 z póź. zm.) **uchwala się co następuje:**

§ 1. Zmniejsza się łączną kwotę planowanych dochodów budżetu Gminy o kwotę 2 103 450,00 zł, z tego:

- 1) zwiększa się dochody bieżące o kwotę 1 000 000,00 zł,
- 2) zmniejsza się dochody majątkowe o kwotę 3 103 450,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Zmniejsza się łączną kwotę planowanych wydatków budżetu Gminy o kwotę 4 309 128,88 zł z tego:

- 1) zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 68 281,12 zł,
- 2) zmniejsza się wydatki majątkowe o kwotę 4 377 410,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. 1. Po zmianach określa się łączną kwotę planowanych dochodów Gminy w wysokości 43 815 153,08 zł w tym:

- 1) dochody bieżące – 25 883 198,44 zł
- 2) dochody majątkowe - 17 931 954,64 zł

2. Po zmianach określa się łączną kwotę planowanych wydatków Gminy w wysokości 48 215 963,20 zł w tym:

- 1) wydatki bieżące – 27 311 509,09 zł,
- 2) wydatki majątkowe - 20 904 454,11 zł.

§ 4. 1. Dokonuje się zmian w przychodach budżetu:

- 1) zmniejsza się przychody z zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej o kwotę 2 220 000,00 zł,
- 2) zwiększa się przychody budżetu z niewykorzystanych środków wynikających z rozliczeń środków określonych w art. 5 ust. Pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków o kwotę 14 321,12 zł.

2. Określa się łączną kwotę planowanych przychodów budżetu w wysokości 5 475 266,12 zł.

3. Określa się łączną kwotę planowanego deficytu po zmianach w wysokości 4 400 810,12 zł, który zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z kredytów, pożyczek, 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, oraz wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

4. Załącznik nr 3 do Uchwały nr LX/359/2023 Rady Gminy Zwierzyn z dnia 28 grudnia 2023 w sprawie uchwały budżetowej Gminy Zwierzyn na 2024 rok, dotyczący planowanych przychodów i rozchodów budżetu gminy w roku 2024 otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 5. W uchwale nr LX/359/2023 Rady Gminy Zwierzyn z dnia 28 grudnia 2023 w sprawie uchwały budżetowej Gminy Zwierzyn na 2024 rok:

1) § 6 ust. 1 otrzymuje brzmienie:

„1. Określa się dochody w kwocie 60 000,00 zł. z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów **alkoholowych** oraz z części opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w wysokości 20 819,54 zł i wydatki w kwocie 103 819,54 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz w kwocie 2 000,00 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii.”;

2) § 6 ust. 3 otrzymuje brzmienie:

„3. Określa się dochody z Funduszu Przeciwdziałania **Covid-19** w kwocie 13 558 123,12 zł, oraz wydatki nimi finansowane w wysokości 13 533 458,40 zł.”;

3) § 6 ust. 4 otrzymuje brzmienie

„4. W planie dochodów i wydatków budżetu określa się dochody z **Funduszu Pomocy**, utworzonego na podstawie art. 14 ustawy z dnia 12 marca 2022r o pomocy Obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa i wydatki na finansowanie zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy dotkniętym konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy, znajdującym się na terytorium Rzeczpospolitej w kwocie: 78 443,44 zł.”.

§ 6. Załącznik nr 4 do Uchwały nr LX/359/2023 Rady Gminy Zwierzyn z dnia 28 grudnia 2023 w sprawie uchwały budżetowej Gminy Zwierzyn na 2024 rok, dotyczący planowanych dotacji udzielanych z Budżetu Gminy w roku 2024 otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 4 do Uchwały.

§ 7. W uchwale nr LX/359/2023 Rady Gminy Zwierzyn z dnia 28 grudnia 2023 w sprawie uchwały budżetowej Gminy Zwierzyn na 2024 rok w § 9 punkt 2 otrzymuje brzmienie:

„2) finansowanie planowanego deficytu budżetu do kwoty 2 580 000,00 zł, w tym na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej do kwoty 280 000,00 zł.”.

§ 8. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Zwierzyn.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr IX/...../2024
Rady Gminy Zwierzyn
z dnia 30 grudnia 2024 r.

Zmiana planu dochodów

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	905 745,00	-905 745,00	0,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	905 745,00	-905 745,00	0,00
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	905 745,00	-905 745,00	0,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	8 383 215,54	439 286,00	8 822 501,54
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	3 959 411,00	439 286,00	4 398 697,00
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 870 224,00	439 286,00	4 309 510,00
758			Różne rozliczenia	10 058 487,01	560 714,00	10 619 201,01
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	0,00	560 714,00	560 714,00
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	0,00	560 714,00	560 714,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 712 705,00	-2 197 705,00	515 000,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	2 197 705,00	-2 197 705,00	0,00
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	2 197 705,00	-2 197 705,00	0,00
Razem:				45 918 603,08	-2 103 450,00	43 815 153,08

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr IX/...../2024
Rady Gminy Zwierzyn
z dnia 30 grudnia 2024 r.

Zmiana planu wydatków

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	5 414 054,82	-2 218 240,00	3 195 814,82
	01030		Izby rolnicze	14 000,00	700,00	14 700,00
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	14 000,00	700,00	14 700,00
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	693 000,00	1 060,00	694 060,00
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	1 060,00	1 060,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	4 000 374,00	-2 220 000,00	1 780 374,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	873 240,00	505 000,00	1 378 240,00
		6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 500 000,00	-2 220 000,00	280 000,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	575 000,00	-505 000,00	70 000,00
600			Transport i łączność	7 925 277,52	360 000,00	8 285 277,52
	60016		Drogi publiczne gminne	7 875 710,00	360 000,00	8 235 710,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 387 560,00	360 000,00	1 747 560,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	273 565,00	1 006 592,00	1 280 157,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	30 000,00	28 000,00	58 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	14 700,00	25 000,00	39 700,00
		4430	Różne opłaty i składki	3 000,00	3 000,00	6 000,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	243 565,00	978 592,00	1 222 157,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	92 915,00	978 592,00	1 071 507,00
750			Administracja publiczna	4 199 346,32	22 321,12	4 221 667,44
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 869 357,23	22 321,12	2 891 678,35
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 500,00	300,00	1 800,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 000,00	-2 309,00	17 691,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	29 977,51	-2 000,00	27 977,51

		4260	Zakup energii	66 000,00	4 000,00	70 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	9,00	1 009,00
		4300	Zakup usług pozostałych	229 529,27	22 321,12	251 850,39
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 909 950,76	-1 265 745,00	644 205,76
	75412		Ochotnicze straże pożarne	1 901 450,76	-1 265 745,00	635 705,76
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	905 745,00	-905 745,00	0,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	360 000,00	-360 000,00	0,00
801			Oświata i wychowanie	19 787 399,98	0,00	19 787 399,98
	80101		Szkoły podstawowe	12 535 886,00	12 300,00	12 548 186,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	712 500,00	12 300,00	724 800,00
	80104		Przedszkola	4 269 404,00	-12 300,00	4 257 104,00
		2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	419 881,00	-12 300,00	407 581,00
851			Ochrona zdrowia	134 319,54	22 500,00	156 819,54
	85121		Lecznictwo ambulatoryjne	43 500,00	7 500,00	51 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 500,00	7 500,00	16 000,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	88 819,54	15 000,00	103 819,54
		4190	Nagrody konkursowe	5 780,00	2 000,00	7 780,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 140,28	3 000,00	11 140,28
		4300	Zakup usług pozostałych	42 330,26	10 000,00	52 330,26
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 169 730,02	5 000,00	1 174 730,02
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	55 909,55	0,00	55 909,55
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	26 464,55	368,00	26 832,55
		4300	Zakup usług pozostałych	25 515,00	-368,00	25 147,00
	90095		Pozostała działalność	63 500,00	5 000,00	68 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	57 500,00	5 000,00	62 500,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 352 088,22	-2 242 557,00	1 109 531,22
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	74 148,08	0,00	74 148,08
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 510,53	3 277,73	14 788,26
		4220	Zakup środków żywności	16 415,21	-2 309,45	14 105,76

	4300	Zakup usług pozostałych	18 565,10	-968,28	17 596,82
92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	685 383,14	0,00	685 383,14
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	68 949,08	9 735,75	78 684,83
	4260	Zakup energii	63 955,74	-6 005,00	57 950,74
	4300	Zakup usług pozostałych	39 042,46	-3 730,75	35 311,71
92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	2 242 557,00	-2 242 557,00	0,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000,00	-10 000,00	0,00
	6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	1 742 557,00	-1 742 557,00	0,00
	6580	Wydatki inwestycyjne dotyczące obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	490 000,00	-490 000,00	0,00
926		Kultura fizyczna	349 952,49	1 000,00	350 952,49
	92601	Obiekty sportowe	268 152,49	1 000,00	269 152,49
	4260	Zakup energii	12 500,00	1 000,00	13 500,00
Razem:			52 525 092,08	-4 309 128,88	48 215 963,20

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr IX/...../2024
Rady Gminy Zwierzyn
z dnia 30 grudnia 2024 r.

Przychody i rozchody budżetu Gminy w roku 2024

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
Przychody ogółem:			5 475 266,12
1	Przychody z zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	903	280 000,00
2	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	79 266,12
3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	950	2 760 000,00
4	Przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych	951	56 000,00
5	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	2 300 000,00
Rozchody ogółem:			1 074 456,00
1	Udzielone pożyczki i kredyty	991	30 000,00
2	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	1 044 456,00

Załącznik Nr 4 do uchwały Nr IX/...../2024
Rady Gminy Zwierzyn
z dnia 30 grudnia 2024 r.

Plan kwot dotacji udzielonych z budżetu Gminy w roku 2024

Dział	Rozdział	paragraf	Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych			Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych		
			podmiotowe	przedmiotowe	celowe	podmiotowe	przedmiotowe	celowe
851			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 000,00
	85154		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 000,00
		2820	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 000,00
921			700 000,00	0,00	23 221,23	0,00	0,00	1 742 557,00
	92105		0,00	0,00	23 221,23	0,00	0,00	0,00
		2310	0,00	0,00	23 221,23	0,00	0,00	0,00
	92109		350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2480	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92116		350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 742 557,00
		2480	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92120		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6570	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 742 557,00
926			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
	92605		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
		2360						80 000,00
Razem			700 000,00	0,00	23 221,23	0,00	0,00	1 846 557,00
Razem			723 221,23			1 846 557,00		
Razem			2 569 778,23					

Uzasadnienie

Niniejszą uchwałą wprowadza się zmniejszenie dochodów Budżetu Gminy Zwierzyn o kwotę 2 103 450,00 zł, i zmniejszenie wydatków o kwotę 4 309 128,88 zł.

- zmniejszenie środków – dz. 754 rozdz. 75412 o kwotę 905 745,00 zł - zmniejszenie środków spowodowane jest przesunięciem terminu realizacji zadania z roku bieżącego na rok 2025,

- zwiększenie dz. 756 rozdz. 75621 o kwotę 439 286,00 zł – dodatkowe dochody na rok 2024 z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,

- zwiększenie dochodów dz. 758 rozdz. 75802 o kwotę 560 714,00 zł - środki z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej,

- zmniejszenie środków dz. 921 rozdz. 92120 o kwotę 2 197 905,00 zł - zmniejszenie dochodów spowodowane jest przesunięciem terminu realizacji zadania z roku 2024 na rok 2025,

- przesunięcia w planie wydatków dostosowano do potrzeb funkcjonowania urzędu oraz jednostek podległych.