

Projekt

z dnia 11 grudnia 2024 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY CEKCYN**

z dnia 20 grudnia 2024 r.

w sprawie zmian budżetu gminy na 2024 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 i poz. 1572) oraz art. 211, 214, 215, 222, 235-237 i 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530)

uchwala się, co następuje:

§ 1. Dokonać następujących zmian w budżecie gminy na 2024 rok

Klasyfikacja budżetowa			Wyszczególnienie	Dochody		Plan budżetu po zmianach
dział	rozdział	§		zwiększenia	zmniejszenia	
700			Gospodarka mieszkaniowa		112.570	501.530
	70005		Gosp.gruntami i nieruchom.		112.570	501.530
		0770	Wpł.z tyt.odpł.nab.pr.włas.nier.		112.570	87.430
754			Bezp.publi ochrona ppoż.	20.550		359.771
	75412		Ochotnicze straże pożarne	20.550		86.550
		0870	Wpł.ze sprzed.skł.majątkowych	20.550		20.550
756			Doch.od osób pr.,fiz.i innych	807.617	12.000	12.010.469
	75601		Wpł.z pod.dochod.od osób fiz.	9.000		29.100
		0350	Pod.od dział.gosp.- karta podatk.	9.000		29.000
	75615		Wpł.z pod.i opł.lok.od osób pr.	1.400	12.000	3.107.454
		0320	Wpływy z podatku rolnego	1.400		7.800
		0330	Wpływy z podatku leśnego		10.000	917.000
		0340	Wpł.z podatku od śr.transport.		2.000	25.800
	75616		Wpł.z pod.i opł.lok.od osób fiz.	172.000		2.432.200
		0310	Wpł. z podatku od nieruchom.	73.000		1.433.000
		0320	Wpływy z podatku rolnego	15.000		290.000
		0330	Wpływy z podatku leśnego	3.000		79.000
		0340	Wpł.z podatku od śr.transport.	53.000		183.000
		0360	Wpł.z pod.od spadków i darow.	22.000		47.000
		0910	Odsetki od niet.wpł.pod.i opłat	6.000		11.000
	75621		Udziały gmin w podatkach	625.217		6.246.129
		0010	Wpływy z pod.doch.od osób fiz.	625.217		6.133.550
758			Różne rozliczenia	874.883		22.521.994
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej	874.783		874.783
		2750	Środki na uzup.dochodów gmin	874.783		874.783
	75814		Różne rozliczenia finansowe	100		886.981
		0940	Wpływy z rozl.z lat ubiegłych	100		100
801			Oświata i wychowanie	8.550		1.699.979
	80104		Przedszkola	8.550		713.957
		0830	Wpływy z usług	8.550		48.761
855			Rodzina	8.900		6.594.721
	85501		Świadczenia wychowawcze	5.400		19.000
		0920	Pozostałe odsetki	1.510		5.060
		0940	Wpływy z rozl.z lat ubiegłych	3.890		13.940

	85502		Świadczenia rodzinne	3.500		6.322.770
		0920	Pozostałe odsetki	2.500		5.400
		0940	Wpływy z rozl.z lat ubiegłych	1.000		20.100
900			Gosp.komun.i ochrona środ.		600.100	19.476.905
	90001		Gosp.ściekowa i ochrona wód		600.000	14.120.000
		0970	Wpływy z różnych dochodów		600.000	650.000
	90020		Wpł.i wyd. z opłaty produktowej		100	0
		0400	Wpływy z opłaty produktowej		100	0
Razem				1.720.500	724.670	
Klasyfikacja budżetowa			Wyszczególnienie	Wydatki		Plan budżetu
dział	rozdział	§		zwiększenia	zmniejszenia	po zmianach
757			Obsługa długu publicznego		100.000	750.000
	75702		Obsł.pap.wart., kred.i pożyczek		100.000	750.000
		8110	Odsetki od pap.wart.,kred.i poż.		100.000	750.000
801			Oświata i wychowanie	12.866	4.316	18.511.569
	80104		Przedszkola	8.550		2.422.476
		4260	Zakup energii	8.550		116.141
	80150		Real.zad.wymag.stosow.specj. organiz.nauki w szk.podstaw.	4.316	4.316	2.330.471
		4010	Wynagr.osobowe pracowników	4.316		4.316
		4790	Wynagrodz.osob.nauczycieli		4.316	1.519.996
855			Rodzina	8.900		7.088.580
	85501		Świadczenia wychowawcze	5.400		19.000
		2910	Zwrot dotacji	5.400		19.000
	85502		Świadczenia rodzinne	3.500		6.334.770
		2910	Zwrot dotacji	3.500		27.500
900			Gosp.komun.i ochrona środow.		600.000	24.930.711
	90001		Gosp.ściekowa i ochrona wód		600.000	17.232.300
		4300	Zakup usług pozostałych		600.000	498.000
Razem				21.766	704.316	

§ 2. Budżet gminy po zmianach wynosi:

1. **Dochody budżetowe** - **74.028.138 zł**,
- 1) Dochody majątkowe - 23.551.576 zł, w tym:
- a) dotacje i środki na inwestycje - 23.443.340 zł;
- b) dochody ze sprzedaży majątku - 108.236 zł;
- 2) Dochody bieżące - 50.476.562 zł.
2. **Wydatki budżetowe** - **77.294.869 zł**, w tym:
- 1) Wydatki majątkowe - 30.595.135 zł;
- 2) Wydatki bieżące - 46.699.734 zł.

§ 3. Deficyt budżetowy w kwocie 3.266.731 zł zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym w kwocie 266.731 zł oraz z zaciąganych kredytów w kwocie 3.000.000 zł.

§ 4. Limity zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz kredytów i pożyczek zaciąganych na:

- 1) sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w kwocie 2.000.000 zł,
- 2) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 3.000.000 zł.

§ 5. Upoważnia się Wójta Gminy Cekcyn do udzielania pożyczek z budżetu gminy do kwoty 100.000 zł.

§ 6. Upoważnia się Wójta Gminy Cekcyn do dokonywania zmian w budżecie w zakresie zadań dotyczących pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, polegających na zmianach w planie dochodów i wydatków, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej.

§ 7. Wykonanie uchwały zleca się Wójtowi Gminy Cekcyn.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia oraz podlega ogłoszeniu na tablicach ogłoszeń w Urzędzie Gminy Cekcyn.

Przychody i rozchody budżetu w 2024r.

Paragraf	Przychody	Kwota przed zmianą	Kwota po zmianie
905	Przychody jst z niewykorzystanych środków na rachunku bieżącym wynikające z rozliczeń dochodów i wydatków	0	0
950	Inne źródła (wolne środki)	3 123 570	1 570 190
951	Przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych	100 000	100 000
952	Kredyty i pożyczki	3 125 000	3 000 000
954	Przelewy dokonane z lokat z lat ubiegłych	0	0
957	Nadwyżki z lat ubiegłych	0	0
Przychody ogółem		6 348 570	4 670 190

Paragraf	Rozchody	Kwota przed zmianą	Kwota po zmianie
991	Udzielone pożyczki i kredyty	100 000	100 000
992	Spłaty kredytów i pożyczek	1 303 459	1 303 459
Razem rozchody		1 403 459	1 403 459

WS/-

Informacje uzupełniające

- Pokrycie deficytu w kwocie 3.266.731 zł
 - wolne środki - 266.731 zł;
 - kredyty i pożyczki - 3.000.000 zł.
- Pokrycie spłaty rozchodów w kwocie 1.303.459 zł
 - wolne środki – 1.303.459 zł.

UZASADNIENIE

Zmian w budżecie gminy należało dokonać w następujących jego działach:

W dziale 700 - Gospodarka mieszkaniowa

Zmniejsza się plan dochodów ze sprzedaży majątku gminnego (działek budowlanych) o kwotę 112.570 zł.

W dziale 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Zwiększa się plan dochodów o kwotę 20.550 zł stanowiącą wpływy ze sprzedaży pojazdów strażackich przez OSP Zdroje (16.500 zł) i OSP Zielonka (4.050 zł).

W dziale 756 - Dochody od osób prawnych, fizycznych i innych...

- 1) Zwiększa się plan dochodów w rozdziale 75601 o kwotę 9.000 zł stanowiącą wpływy z podatku od działalności gospodarczej prowadzonej w formie karty podatkowej i przekazywanych do gminy przez urzędy skarbowe.
- 2) Zwiększa się plan dochodów w rozdziale 75616 o kwotę 22.000 zł stanowiącą wpływy z podatku od spadków i darowizn przekazywanego przez urzędy skarbowe.
- 3) Zwiększa się plan dochodów w rozdziale 75621 o kwotę 625.217 zł stanowiącą dodatkowe dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych. Zwiększenia dokonano na podstawie pisma Ministra Finansów nr ST3.4753.16.2024 z 3 grudnia 2024r.
- 4) Pozostałe zmiany w planie dochodów w rozdziałach 75615 i 75616 dotyczą urealnienia wpływów z podatków od nieruchomości, rolnego i od środków transportowych.

W dziale 757 - Obsługa długu publicznego

Zmniejsza się plan wydatków o kwotę 100.000 zł z tytułu odsetek od zadłużenia (pożyczek i kredytów).

W dziale 758 - Różne rozliczenia

- 1) Zwiększa się plan dochodów w rozdziale 75802 o kwotę 874.783 zł stanowiącą dodatkową kwotę z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej. Zwiększenia dokonano na podstawie pisma Ministra Finansów nr ST3.4751.1.3.2024 z 3 grudnia 2024r.
- 2) Kwotę 100 zł w planie dochodów przenosi się z rozdziału 90020 do rozdziału 75814 zgodnie z obowiązującą klasyfikacją budżetową. Zmiana dotyczy opłaty produktowej.

W dziale 801 - Oświata i wychowanie

1) Zwiększa się plan dochodów i wydatków w rozdziale 80104 o kwotę 8.550 zł stanowiącą wpływy z refaktur za media w Przedszkolu Leśny Zakątek w Cekcynie. W planie wydatków kwotą tą przeznacza się na zakup energii.

2) Kwotę 4.316 zł w planie wydatków w rozdziale 80150 przeznacza się na wynagrodzenie dla pracownika zatrudnionego jako pomoc nauczyciela w SP Zielonka.

W dziale 855 - Rodzina

Zmniejsza się plan dochodów i wydatków o kwotę 8.900 zł stanowiącą wyegzekwowane nienależnie pobrane świadczenia wychowawcze i rodzinne, które to następnie trzeba zwrócić do budżetu państwa.

W dziale 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Zmniejsza się plan dochodów i wydatków w rozdziale 90001 o kwotę 600.000 zł dotyczącą obciążeń firmy eksploatującej sieć wodociągowo-kanalizacyjną gminy (po stronie dochodowej znajdują się zwroty z tytułu zużywanego energii na przepompowniach ścieków oraz opłaty z tytułu poboru wód podziemnych przez Spółkę Wody Polskie, po stronie wydatków znajdują się obciążenia dla gminy z tytułu dopłaty do taryf za ścieki).