

**UCHWAŁA NR IX/50/2024
RADY GMINY KROŚNICE**

z dnia 6 grudnia 2024 r.

w sprawie zmiany budżetu Gminy Krośnice na 2024 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. d, lit. i, oraz pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U.2024.1465 ze zm.), art. 89 ust. 1, art. 90, art. 94, art. 211-212, art. 214-215, art. 222, art. 235-237, art. 258, art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U.2024.1530) uchwała się, co następuje:

§ 1. Zwiększa się dochody budżetu Gminy Krośnice o łączną kwotę 2.342.877,77 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Zmniejsza się dochody budżetu Gminy Krośnice o łączną kwotę 1.982.877,77 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 3. Zwiększa się wydatki budżetu Gminy Krośnice o łączną kwotę 410.000,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 4. Zmniejsza się wydatki budżetu Gminy Krośnice o łączną kwotę 50.000,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 5. Po dokonanych zmianach budżet Gminy Krośnice wynosi:

- dochody - 70.452.143,97 zł, w tym: bieżące - 53.799.174,52 zł, majątkowe - 16.652.969,45 zł,
- wydatki - 74.714.476,39 zł, w tym: bieżące - 52.421.979,12 zł, majątkowe - 22.292.497,27 zł. Przychody i rozchody budżetu pozostają bez zmian.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Krośnice.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy
Krośnice

Piotr Morawek

ZMIANY W PLANIE FINANSOWYM DOCHODÓW

Załącznik nr 1 do Uchwały nr IX/50/2024 Rady Gminy Krośnice z dnia 06 grudnia 2024 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	24 578 872,60	827 737,00	25 406 609,60
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	7 563 727,00	827 737,00	8 391 464,00
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	7 292 586,00	827 737,00	8 120 323,00
758			Różne rozliczenia	13 788 316,82	1 115 140,77	14 903 457,59
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	0,00	672 263,00	672 263,00
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	0,00	672 263,00	672 263,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	1 235 144,82	-400 000,00	835 144,82
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	800 000,00	-400 000,00	400 000,00
	75867		Krajowy Plan Odbudowy	0,00	842 877,77	842 877,77
		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	0,00	685 443,99	685 443,99
		6259	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	0,00	157 433,78	157 433,78
801			Oświata i wychowanie	10 396 616,41	-200 000,00	10 196 616,41
	80101		Szkoły podstawowe	8 684 325,00	-50 000,00	8 634 325,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	50 000,00	-50 000,00	0,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	822 670,40	-150 000,00	672 670,40
		0830	Wpływy z usług	800 000,00	-150 000,00	650 000,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	780 000,00	-350 000,00	430 000,00
	85417		Szkolne schroniska młodzieżowe	700 000,00	-350 000,00	350 000,00
		0830	Wpływy z usług	700 000,00	-350 000,00	350 000,00
855			Rodzina	6 525 060,37	-842 877,77	5 682 182,60
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	1 069 702,17	-842 877,77	226 824,40

	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	685 443,99	-685 443,99	0,00
	6259	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	157 433,78	-157 433,78	0,00
926		Kultura fizyczna	1 475 351,00	-190 000,00	1 285 351,00
	92601	Obiekty sportowe	1 400 000,00	-190 000,00	1 210 000,00
	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	119 000,00	-90 000,00	29 000,00
	0830	Wpływy z usług	1 265 000,00	-100 000,00	1 165 000,00
Razem:			70 092 143,97	360 000,00	70 452 143,97

ZMIANY W PLANIE FINANSOWYM WYDATKÓW

Załącznik nr 2 do Uchwały nr IX/50/2024 Rady Gminy Krośnice z dnia 06 grudnia .2024 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
700			Gospodarka mieszkaniowa	485 597,00	40 000,00	525 597,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	395 097,00	40 000,00	435 097,00
		4260	Zakup energii	149 800,00	15 000,00	164 800,00
		4270	Zakup usług remontowych	30 500,00	5 000,00	35 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	152 297,00	20 000,00	172 297,00
757			Obsługa długu publicznego	2 045 000,00	144 000,00	2 189 000,00
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	2 045 000,00	144 000,00	2 189 000,00
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	2 010 000,00	144 000,00	2 154 000,00
801			Oświata i wychowanie	33 411 832,37	-50 000,00	33 361 832,37
	80101		Szkoły podstawowe	26 638 123,00	-50 000,00	26 588 123,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	64 700,00	-50 000,00	14 700,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 426 333,00	50 000,00	4 476 333,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	1 298 700,00	50 000,00	1 348 700,00
		4260	Zakup energii	652 000,00	50 000,00	702 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4 010 563,00	70 000,00	4 080 563,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	2 283 557,00	70 000,00	2 353 557,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 600 000,00	70 000,00	1 670 000,00
926			Kultura fizyczna	4 518 518,00	106 000,00	4 624 518,00
	92601		Obiekty sportowe	3 941 618,00	106 000,00	4 047 618,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 164 744,00	30 000,00	1 194 744,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	222 799,00	10 000,00	232 799,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	58 260,00	8 000,00	66 260,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	167 000,00	8 000,00	175 000,00
		4260	Zakup energii	1 507 000,00	45 000,00	1 552 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	456 181,00	5 000,00	461 181,00

Razem:	74 354 476,39	360 000,00	74 714 476,39
---------------	---------------	------------	---------------

UZASADNIENIE

Zmiany w budżecie Gminy Krośnice dotyczą:

1. Na podstawie zawiadomienia Ministra Finansów ST3.4751.1.3.2024 z dnia 03.12.2024 r. oraz ST3.4753.16.2024 z dnia 03.12.2024 r. przyjęto do dochodów budżetu kwotę 1.500.000 zł, z czego kwota 827.737 zł z tytułu dodatkowego podatku PIT, natomiast 672.263 zł z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej.

2. Na podstawie zmiany klasyfikacji budżetowej w zakresie dofinansowania w ramach środków Krajowego Planu Odbudowy na zadanie utworzenia miejsc w Klubie Dziecięcym "Bajkowa Przystań" przeniesiono kwotę 842.877,77 zł pomiędzy działem 855 "Rodzina" a działem 758 "Różne rozliczenia", gdzie utworzono specjalny rozdział 75867 "Krajowy Plan Odbudowy".

3. W związku z wyjaśnieniami Ministerstwa Sportu i Turystyki dotyczącymi klasyfikacji środków na program "Aktywna Szkoła" konieczne jest pomniejszenie podwójnie zaplanowanych środków w wysokości 50.000 zł, które błędnie zostały zaplanowane w dziale 801 "Oświata i wychowanie". Środki na zakup sprzętu sportowego zostały przyznane szkole w Kuźnicy Czeszyckiej i w Krośnicach po 25.000 zł i zostały zaplanowane zarządzeniem Wójta w dziale 926 "Kultura fizyczna".

4. Po analizie wykonania budżetu za 11 miesięcy br. pomniejszono dochody o łączną kwotę 1.090.000 zł z czego:

- o kwotę 400.000 zł pomniejszono dochody z tytułu zwrotu podatku VAT za zrealizowane inwestycje gminne w zakresie możliwym do odzyskania podatku,
- o kwotę 500.000 zł pomniejszono dochody możliwe do osiągnięcia przez Szkolne Schronisko Młodzieżowe,
- o kwotę 190.000 zł pomniejszono dochody możliwe do osiągnięcia przez GOSiR.

5. Po analizie wykonania wydatków za 11 miesięcy br. powiększono o łączną kwotę 410.000 zł wydatki budżetu w następujących pozycjach:

- o kwotę 40 000 zł wydatki bieżące w zakresie gospodarki gruntami i nieruchomościami gminnymi,
- o 144.000 zł wydatki na zapłatę odsetek od gminnego zadłużenia,
- o 50.000 zł wydatki na opłaty za oświetlenie drogowo,
- o 70.000 zł z dotacją na bieżące wydatki gminnej instytucji kultury CETS,
- o 106.000 zł na wydatki bieżące związane z utrzymaniem basenu.

6. Po zmianach budżet Gminy wyniesie:

- dochody 70.452.143,97 zł
 - z tego bieżące - 53.799.174,52 zł, majątkowe - 16.652.969,45 zł
 - wydatki 74.714.476,39 zł,
 - z tego bieżące - 52.421.979,12 zł, majątkowe - 22.292.497,27 zł
- Przychody i rozchody budżetu pozostaną bez zmian.

Przewodniczący Rady Gminy Krośnice

Piotr Morawek