

Projekt

z dnia 21 lutego 2024 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR NR
RADY GMINY BOGDANIEC**

z dnia 26 lutego 2024 r.

w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Bogdaniec na 2024r.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4, 9 lit. "d" i pkt. 10 ustawy z dnia 8 marca o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40 ze zm.) art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 217 ust. 2 pkt. 2, art. 222, art. 235, art. 236, art. 237, art. 242, art. 257, art. 258 ust. 1 pkt. 1, 3 i 4, art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023r. poz. 1270 ze zm.) Rada Gminy Bogdaniec uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Zwiększa się łączną kwotę planowanych dochodów o 3.863.043,20 zł, jak w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Po zmianach określa się łączną kwotę planowanych dochodów na 2024 r. w wysokości **56.279.843,65zł**, w tym:

1) dochody bieżące 40.126.103,65zł

2) dochody majątkowe 16.153.740,00zł

§ 2. 1. Zwiększa się łączną kwotę planowanych wydatków o 4.386.688,64 zł, jak w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

2. Po zmianach określa się łączną kwotę planowanych wydatków na 2024r. w kwocie **55.503.489,09zł** w tym:

1) wydatki bieżące 35.728.088,41 zł

2) wydatki majątkowe 19.775.400,68 zł

§ 3. 1 Zwiększa się przychody budżetu z tytułu:

- wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 o kwotę 400.000zł.

- niewykorzystanych środków pieniężnych o których mowa w art 217 ust 2 pkt 8 o kwotę 123.645,44 zł

2. Określa się łączną kwotę planowanych przychodów budżetu w wysokości 523.645,44 zł.

3. Określa się łączną kwotę planowanego deficytu budżetu po zmianach w wysokości 523.645,44 zł, który zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z wolnych środków w kwocie 400.000 zł. oraz z tytułu przychodów 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 w kwocie 123.645,44 zł

§ 4. Załącznik Nr 3 do uchwały Nr LII.410.2023 Rady Gminy Bogdaniec z dnia 18.12.2023r. w sprawie uchwały budżetowej Gminy Bogdaniec na 2024 r. "Przychody i rozchody budżetu na 2024 r.", otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 5. Załącznik Nr 4 do uchwały Nr LII.410.2023 Rady Gminy Bogdaniec z dnia 18.12.2023r. w sprawie uchwały budżetowej Gminy Bogdaniec na 2024 r. "Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu Gminy Bogdaniec w 2023r.", otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 6. W § 8 uchwały Nr LII.410.2023 Rady Gminy Bogdaniec z dnia 18.12.2023r. w sprawie uchwały budżetowej Gminy Bogdaniec na 2024r. wprowadza się następujące zmiany:

- pkt 1 otrzymuje brzmienie: *"1) dochody z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości 130.000 zł i wydatki na realizację zadań ujętych w Gminnym Programie Przeciwdziałania Narkomanii w wysokości 50.000zł oraz w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w wysokości 201.354,44 zł."*
- pkt 3 otrzymuje brzmienie: *" 4) dochody z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w wysokości 13.255.000zł i wydatki nimi finansowane w wysokości 13.257.291zł"*
- po pkt. 4) dodaje się pkt. 5) w brzmieniu: *"5) dochody z Funduszu Pomocy, utworzonego na podstawie art. 14 ustawy z dnia 12 marca 2022 r.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 Rzeczypospolitej w kwocie 18.080 zł."*

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Bogdaniec.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Biuletynie Informacji Publicznej.

Dochody gminy Bogdaniec na 2024r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	9 080 000,00	2 011 041,20	11 091 041,20
	60004		Lokalny transport zbiorowy	500 000,00	1 301,20	501 301,20
		2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	500 000,00	1 301,20	501 301,20
	60016		Drogi publiczne gminne	8 580 000,00	2 009 740,00	10 589 740,00
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	0,00	150 000,00	150 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	1 000,00	1 000,00
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych	0,00	1 858 740,00	1 858 740,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	17 489 775,00	-150 000,00	17 339 775,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	525 000,00	-150 000,00	375 000,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	150 000,00	-150 000,00	0,00
758			Różne rozliczenia	13 934 220,00	1 903 702,00	15 837 922,00
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	10 315 379,00	1 452 961,00	11 768 340,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	10 315 379,00	1 452 961,00	11 768 340,00
	75806		Część rozwojowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	0,00	450 741,00	450 741,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	0,00	450 741,00	450 741,00
801			Oświata i wychowanie	994 000,00	62 000,00	1 056 000,00
	80101		Szkoły podstawowe	314 000,00	20 000,00	334 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	30 000,00	20 000,00	50 000,00
	80104		Przedszkola	542 000,00	42 000,00	584 000,00
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	15 000,00	42 000,00	57 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	10 000,00	36 300,00	46 300,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	0,00	36 300,00	36 300,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	36 300,00	36 300,00
Razem:				52 416 800,45	3 863 043,20	56 279 843,65

Wydatki gminy Bogdaniec na 2024r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	12 480 000,00	2 676 782,20	15 156 782,20
	60004		Lokalny transport zbiorowy	755 000,00	836 381,52	1 591 381,52
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	136 381,52	136 381,52
		4300	Zakup usług pozostałych	500 000,00	700 000,00	1 200 000,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	0,00	682 500,00	682 500,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	682 500,00	682 500,00
	60016		Drogi publiczne gminne	11 725 000,00	1 157 900,68	12 882 900,68
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 890 000,00	1 157 900,68	4 047 900,68
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	278 000,00	40 000,00	318 000,00
	75404		Komendy wojewódzkie Policji	0,00	40 000,00	40 000,00
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań	0,00	40 000,00	40 000,00
758			Różne rozliczenia	327 000,00	-40 000,00	287 000,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	327 000,00	-40 000,00	287 000,00
		4810	Rezerwy	327 000,00	-40 000,00	287 000,00
801			Oświata i wychowanie	16 053 905,81	1 514 961,00	17 568 866,81
	80101		Szkoły podstawowe	10 614 774,81	1 472 961,00	12 087 735,81
		4260	Zakup energii	396 000,00	452 961,00	848 961,00
		4300	Zakup usług pozostałych	542 450,00	20 000,00	562 450,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
	80104		Przedszkola	2 631 715,00	42 000,00	2 673 715,00
		4300	Zakup usług pozostałych	317 000,00	42 000,00	359 000,00
851			Ochrona zdrowia	237 000,00	156 354,44	393 354,44
	85121		Lecznictwo ambulatoryjne	57 000,00	35 000,00	92 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	35 000,00	35 000,00
	85153		Zwalczanie narkomanii	25 000,00	25 000,00	50 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	17 000,00	25 000,00	42 000,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	155 000,00	96 354,44	251 354,44
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	22 000,00	96 354,44	118 354,44
852			Pomoc społeczna	2 899 217,64	2 291,00	2 901 508,64
	85295		Pozostała działalność	4 412,00	2 291,00	6 703,00
		3110	Świadczenia społeczne	0,00	2 291,00	2 291,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 153 500,00	36 300,00	1 189 800,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	10 000,00	36 300,00	46 300,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 000,00	200,00	2 200,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	100,00	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	1 000,00	1 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00	35 000,00	43 000,00
Razem:				51 116 800,45	4 386 688,64	55 503 489,09

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU W 2024 R.

Lp.	Wyszczególnienie	§	Kwota
I. Przychody i dochody:			
1	Przychody jst 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	123 645,44 zł
2	Wolne środki, o których mowa w art.. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ofp	§ 950	400 000,00 zł
3	Przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych	§ 951	0,00 zł
4	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	§ 952	0,00 zł
5	Razem przychody		523 645,44 zł
6	Dochody budżetowe		56 279 843,65 zł
7	RAZEM PRZYCHODY I DOCHODY (5+6)		56 803 489,09 zł
II. Rozchody i wydatki:			
1	Spłaty kredytów	§ 992	0,00 zł
2	Udzielone pożyczki	§ 991	0,00 zł
3	Wykup innych papierów wartościowych	§ 982	1 300 000,00 zł
4	Razem rozchody		1 300 000,00 zł
5	Wydatki budżetowe		55 503 489,09 zł
6	RAZEM ROZCHODY I WYDATKI (4+5)		56 803 489,09 zł

Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielonych z budżetu Gminy Bogdaniec w 2024 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Dotacje dla jednostek sektora finansów			Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów		
				podmiotowe	przedmiotowe	celowe	podmiotowe	przedmiotowe	celowe
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego			#####	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
	92116	Biblioteki		682 000,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	682 000,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
600	Transport i łączność			- zł	- zł	932 500,00 zł	- zł	- zł	- zł
	60004	Lokalny transport zbiorowy		- zł	- zł	250 000,00 zł	- zł	- zł	- zł
		2310	Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego			250 000,00 zł	- zł	- zł	- zł
	60014	Drogi publiczne powiatowe.		- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych			682 500,00 zł			
750	Administracja publiczna			- zł	- zł	50 000,00 zł	- zł	- zł	- zł
	75020	Strostwa powiatowe		- zł	- zł	50 000,00 zł	- zł	- zł	- zł
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	- zł	- zł	50 000,00 zł	- zł	- zł	- zł
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego			- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	50 000,00 zł
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby		- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	50 000,00 zł
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	50 000,00 zł
855	Rodzina			- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	40 000,00 zł
	85516	Tworzenie i funkcjonowanie żłobków		- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	40 000,00 zł
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	40 000,00 zł
926	Kultura fizyczna			- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	60 000,00 zł
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej		- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	60 000,00 zł
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku		- zł	- zł	- zł	- zł	60 000,00 zł
801	Oświata i wychowanie			- zł	- zł	- zł	300 000,00 zł	- zł	- zł
	80104	Przedszkola		- zł	- zł	- zł	300 000,00 zł	- zł	- zł

		2590	Dotacja podmiotowa z budżetu otrzymana przez publiczną jednostkę systemu oświaty prowadzoną przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę	- zł	- zł	- zł	300 000,00 zł	- zł	- zł
Razem				682 000,00 zł	- zł	982 500,00 zł	300 000,00 zł	- zł	150 000,00 zł
Razem				1 664 500,00 zł			450 000,00 zł		
Ogółem				2 114 500,00 zł					

UZASADNIENIE

Wprowadzenie niniejszych zmian w budżecie po stronie dochodów i wydatków jest niezbędne dla prawidłowej gospodarki finansowej gminy Bogdaniec.

Zwiększa się dochody o kwotę 3.863.043,20 zł tj. :

• 600 Transport i łączność

- **60004 Lokalny transport zbiorowy** o kwotę 1.301,20 zł (dopłata ze środków Funduszu rozwoju przewozów autobusowych)

- 60016 Drogi publiczne gminne -

o kwotę 1.858.740 zł dofinansowanie zadania "Budowa drogi gminnej nr 000415F Chwałowice" ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg- LUW

przeniesino kwotę 150.000 z dodziału 75818 w związku z nowymi wytycznymi Ministerstwa Finansów w sprawie kasyfikacji dochodów za zajęcie pasa drogowego oraz wpływów z pozostałych odsetek.

758- Różne rozliczenia:

- **75801 zwiększenie subwencji ogólnej z budżetu państwa** o kwotę 1.452.961 zł

- **75806 subwencji rozwojową z budżetu państwa** o kwotę 450.741 zł

801 Oświata i wychowanie- o kwotę 62.000 zł (dochody z opłaty za wyżywienie),

900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska o kwotę 36.300 zł

WFOŚ i GW

Zwiększa się plan przychodów:

w paragrafie § 905 - 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 w kwocie 123.645,44zł. Są to niewykorzystane w 2023 roku środki pochodzące z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych kwocie 121.354,44 zł, oraz niewykorzystane środki na realizację wypłat refundacji podatku VAT, zgodnie art. 86 ustawy z dnia 15 grudnia 2022r. o szczególnej ochronie odbiorców paliw gazowych w 2023r. w związku z sytuacją na rynku gazu (Dz. U. z 2022r. poz. 2687 ze zm.), – środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19. w kwocie 2.291 zł

w paragrafie § 950- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 400.000 zł (realizacja zadania wpisanego do przedsięwzięć WPF na lata 2023-2024 pn "Poprawa bezpieczeństwa poprzez przebudowę dróg gminnych etap II")

2. Przeniesiono z rezerwy ogólnej kwotę 40.000 do Rozdziału 75404 Komendy wojewódzkie Policji

Pozostałe zmiany dokonano w celu dostosowania planu wydatków do rzeczywistych potrzeb jednostek.