

**Projekt**

z dnia 10 lipca 2024 r.

Zatwierdzony przez .....

**UCHWAŁA NR .....  
RADY MIEJSKIEJ W CZERWIEŃSKU**

z dnia ..... 2024 r.

**w sprawie zmian budżetu i w budżecie Gminy Czerwieńsk na rok 2024.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 i pkt 9 lit. d ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r., poz. 609 z późn. zm.<sup>1)</sup>) oraz art. 211, art. 212, art. 214 i 215, art. 216, art. 217 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.<sup>2)</sup>) - **uchwala się, co następuje:**

**§ 1.** W uchwale nr 0007.407.2023 Rady Miejskiej w Czerwieńsku z dnia 20 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Czerwieńsk na rok 2024 wprowadza się zmiany.

**§ 2.1.** Zmienia się załącznik nr 1 do uchwały budżetowej o dochodach budżetowych, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Dochody budżetu po zmianach wynoszą 86 500 334,53 zł, z tego:

- 1) dochody bieżące 69 094 587,21 zł,
- 2) dochody majątkowe 17 405 747,32 zł.

**§ 3.1.** Zmienia się załącznik nr 2 i tab. 2 b) do uchwały budżetowej o wydatkach budżetowych, zgodnie z załącznikiem nr 2 i tab. 2 b) do niniejszej uchwały.

2. Wydatki budżetu po zmianach wynoszą 99 053 621,46 zł, z tego:

- 1) wydatki bieżące 64 255 220,65 zł,
- 2) wydatki majątkowe 34 798 400,81 zł.

**§ 4.** W uchwale budżetowej § 4 otrzymuje brzmienie: "**§ 4.1.** Ustala się deficyt budżetu w wysokości 12 553 286,93 zł.

2. Źródłem pokrycia deficytu będą przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w art. 217 ust.2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych oraz przychody o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 cytowanej ustawy jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych, przychody z emisji papierów wartościowych."

**§ 5.1.** W uchwale budżetowej § 5 otrzymuje brzmienie: "**§ 5.** Ustala się łączną kwotę przychodów budżetu w wysokości 14 825 350,93 zł oraz łączną kwotę rozchodów budżetu w wysokości 2 272 064,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 3."

2. Zmienia się załącznik nr 3 do uchwały budżetowej o przychodach i rozchodach, zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

**§ 6.** W uchwale budżetowej § 6 otrzymuje brzmienie: "**§ 6.** Określa się limity zobowiązań z tytułu kredytów, pożyczek i emisji obligacji komunalnych zaciąganych na:

<sup>1)</sup> Zmiana tekstu jednolitego ustawy ogłoszona w: Dz. U. z 2023 r. poz. 1688, Dz.U. z 2024 r. poz. 721

<sup>2)</sup> Zmiana tekstu jednolitego ustawy ogłoszona w: Dz. U. z 2021 r. poz. 2054; Dz.U. z 2022 r. poz. 1079; Dz.U. 2023 r. poz. 497, 1273, 1407, 1429, 1641, 1693, 1872; Dz. U. z 2024 r. poz. 858.

1. pokrycie przejściowego deficytu budżetu do wysokości 3 000 000,00 zł,
  2. finansowanie planowanego deficytu budżetu w wysokości 4 000 000,00 zł z:
    - a) emisji papierów wartościowych do kwoty 4 000 000,00 zł.”
    3. pożyczek na wyprzedzające finansowanie zadań realizowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej do kwoty 952 064,00 zł,
- § 7. W uchwale budżetowej § 12 ust. 3 otrzymuje brzmienie:"§ 12.3. Wyodrębnia się dochody i finansowane nimi wydatki budżetu ze środków Funduszu Pomocy związane z pomocą obywatelom Ukrainy dotkniętym konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy, znajdującym się na terytorium Rzeczypospolitej w wysokości 403 835,00 zł.”
- § 8. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Czerwieńska.
- § 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Miejskiej w Czerwieńsku

**Magdalena Waškowiak - Bogdanowicz**

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr .....  
RADY MIEJSKIEJ W CZERWIEŃSKU  
z dnia ..... 2024 r.

DOCHODY 2024 r.

| Dział                   | Rozdział | §    | Nazwa  | Plan przed zmianą    | Zmniejszenie | Zwiększenie      | Plan po zmianach     |
|-------------------------|----------|------|--|----------------------|--------------|------------------|----------------------|
| <b>bieżące</b>          |          |      |  |                      |              |                  |                      |
| 758                     |          |      | Różne rozliczenia  | 27 964 288,00        | 0,00         | 43 043,00        | 28 007 331,00        |
|                         |          |      | w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | 0,00                 | 0,00         | 0,00             | 0,00                 |
|                         | 75814    |      | Różne rozliczenia finansowe  | 4 232 504,00         | 0,00         | 43 043,00        | 4 275 547,00         |
|                         |          | 2100 | Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy   | 220 704,00           | 0,00         | 43 043,00        | 263 747,00           |
| <b>bieżące razem:</b>   |          |      |  | <b>69 051 544,21</b> | <b>0,00</b>  | <b>43 043,00</b> | <b>69 094 587,21</b> |
|                         |          |      | w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | 432 851,56           | 0,00         | 0,00             | 432 851,56           |
| <b>majątkowe</b>        |          |      |  |                      |              |                  |                      |
| <b>majątkowe razem:</b> |          |      |  | <b>17 405 747,32</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>      | <b>17 405 747,32</b> |
|                         |          |      | w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | 5 226 571,69         | 0,00         | 0,00             | 5 226 571,69         |
| <b>Ogółem:</b>          |          |      |  | <b>86 457 291,53</b> | <b>0,00</b>  | <b>43 043,00</b> | <b>86 500 334,53</b> |
|                         |          |      | w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | 5 659 423,25         | 0,00         | 0,00             | 5 659 423,25         |

## WYDATKI 2024 r.

| Dział      | Rozdział | §    | Treść   | Przed zmianą         | Zmiana              | Po zmianie           |
|------------|----------|------|---|----------------------|---------------------|----------------------|
| <b>010</b> |          |      | <b>Rolnictwo i łowiectwo</b>  | <b>11 047 916,69</b> | <b>3 000 000,00</b> | <b>14 047 916,69</b> |
|            | 01044    |      | Infrastruktura sanitacyjna wsi  | 10 688 021,75        | 3 000 000,00        | 13 688 021,75        |
|            |          | 6010 | Wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów   | 0,00                 | 3 000 000,00        | 3 000 000,00         |
| <b>600</b> |          |      | <b>Transport i łączność</b>   | <b>5 930 481,92</b>  | <b>180 000,00</b>   | <b>6 110 481,92</b>  |
|            | 60016    |      | Drogi publiczne gminne  | 4 482 662,22         | 169 000,00          | 4 651 662,22         |
|            |          | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 11 000,00            | -10 000,00          | 1 000,00             |
|            |          | 4270 | Zakup usług remontowych   | 669 637,25           | 274 000,00          | 943 637,25           |
|            |          | 4300 | Zakup usług pozostałych   | 66 600,00            | -45 000,00          | 21 600,00            |
|            |          | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych  | 2 108 515,03         | -50 000,00          | 2 058 515,03         |
|            | 60095    |      | Pozostała działalność   | 853 032,28           | 11 000,00           | 864 032,28           |
|            |          | 4270 | Zakup usług remontowych   | 6 158,38             | 11 000,00           | 17 158,38            |
| <b>700</b> |          |      | <b>Gospodarka mieszkaniowa</b>  | <b>7 245 317,28</b>  | <b>-32 500,00</b>   | <b>7 212 817,28</b>  |
|            | 70007    |      | Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy  | 260 913,56           | -25 000,00          | 235 913,56           |
|            |          | 4270 | Zakup usług remontowych   | 96 965,26            | -25 000,00          | 71 965,26            |
|            | 70095    |      | Pozostała działalność   | 846 010,00           | -7 500,00           | 838 510,00           |
|            |          | 4270 | Zakup usług remontowych   | 10 000,00            | -7 500,00           | 2 500,00             |
| <b>710</b> |          |      | <b>Działalność usługowa</b>   | <b>877 455,00</b>    | <b>-22 500,00</b>   | <b>854 955,00</b>    |
|            | 71004    |      | Plany zagospodarowania przestrzennego   | 212 800,00           | -10 000,00          | 202 800,00           |
|            |          | 4390 | Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii   | 25 000,00            | -10 000,00          | 15 000,00            |
|            | 71095    |      | Pozostała działalność   | 233 000,00           | -12 500,00          | 220 500,00           |
|            |          | 4300 | Zakup usług pozostałych   | 15 000,00            | -12 500,00          | 2 500,00             |
| <b>750</b> |          |      | <b>Administracja publiczna</b>  | <b>8 433 409,70</b>  | <b>403 611,40</b>   | <b>8 837 021,10</b>  |
|            | 75023    |      | Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)  | 5 524 892,19         | 400 000,00          | 5 924 892,19         |
|            |          | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników   | 3 182 404,00         | 370 000,00          | 3 552 404,00         |
|            |          | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne  | 510 766,00           | 30 000,00           | 540 766,00           |
|            | 75085    |      | Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego  | 1 177 708,20         | 3 611,40            | 1 181 319,60         |
|            |          | 4740 | Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy  | 15 000,00            | 3 000,00            | 18 000,00            |
|            |          | 4850 | Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy  | 3 056,20             | 611,40              | 3 667,60             |
| <b>757</b> |          |      | <b>Obsługa długu publicznego</b>  | <b>880 648,00</b>    | <b>-50 000,00</b>   | <b>830 648,00</b>    |
|            | 75702    |      | Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki | 880 648,00           | -50 000,00          | 830 648,00           |
|            |          | 8110 | Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek                                    | 880 648,00           | -50 000,00          | 830 648,00           |
| <b>801</b> |          |      | <b>Oświata i wychowanie</b>   | <b>30 120 299,19</b> | <b>39 432,60</b>    | <b>30 159 731,79</b> |
|            | 80101    |      | Szkoły podstawowe   | 14 417 846,83        | 17 848,60           | 14 435 695,43        |
|            |          | 4350 | Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy   | 1 498,02             | 58,00               | 1 556,02             |
|            |          | 4750 | Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy   | 89 644,09            | 16 601,60           | 106 245,69           |
|            |          | 4860 | Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy   | 17 183,82            | 1 189,00            | 18 372,82            |
|            | 80104    |      | Przedszkola   | 5 733 106,97         | 1 358,00            | 5 734 464,97         |
|            |          | 4350 | Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy   | 78,79                | 6,00                | 84,79                |
|            |          | 4750 | Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy   | 2 415,09             | 553,00              | 2 968,09             |
|            |          | 4860 | Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy   | 505,65               | 799,00              | 1 304,65             |
|            | 80113    |      | Dowolenia uczniów do szkół  | 310 750,00           | 150,00              | 310 900,00           |

|            |       |   |                      |                     |                      |
|------------|-------|---|----------------------|---------------------|----------------------|
|            | 4860  | Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy   | 750,00               | 150,00              | 900,00               |
| 80115      |       | Technika  | 1 814 169,29         | 7 654,50            | 1 821 823,79         |
|            | 4350  | Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy   | 738,93               | 69,00               | 807,93               |
|            | 4560  | Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej           | 6 439,44             | 1,00                | 6 440,44             |
|            | 4750  | Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy   | 25 353,00            | 7 448,00            | 32 801,00            |
|            | 4860  | Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy   | 1 488,01             | 136,50              | 1 624,51             |
| 80120      |       | Licea ogólnokształcące  | 3 477 738,73         | 11 653,50           | 3 489 392,23         |
|            | 4350  | Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy   | 737,93               | 69,00               | 806,93               |
|            | 4740  | Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy  | 12 000,00            | 4 000,00            | 16 000,00            |
|            | 4750  | Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy   | 25 343,34            | 7 448,00            | 32 791,34            |
|            | 4860  | Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy   | 1 489,01             | 136,50              | 1 625,51             |
| 80148      |       | Stołówki szkolne i przedszkolne   | 1 187 195,67         | 768,00              | 1 187 963,67         |
|            | 4350  | Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy   | 3 881,67             | 768,00              | 4 649,67             |
| <b>855</b> |       | <b>Rodzina</b>  | <b>6 557 867,09</b>  | <b>-1,00</b>        | <b>6 557 866,09</b>  |
|            | 85516 | System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3  | 932 492,41           | -1,00               | 932 491,41           |
|            | 4560  | Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości | 4 518,19             | -1,00               | 4 517,19             |
| <b>900</b> |       | <b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>  | <b>8 679 425,92</b>  | <b>50 000,00</b>    | <b>8 729 425,92</b>  |
|            | 90015 | Oświetlenie ulic, placów i dróg   | 1 193 339,51         | 50 000,00           | 1 243 339,51         |
|            | 6050  | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych  | 344 816,00           | 50 000,00           | 394 816,00           |
| <b>921</b> |       | <b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>   | <b>5 721 596,89</b>  | <b>-25 000,00</b>   | <b>5 696 596,89</b>  |
|            | 92116 | Biblioteki  | 444 100,00           | -25 000,00          | 419 100,00           |
|            | 4270  | Zakup usług remontowych   | 50 000,00            | -25 000,00          | 25 000,00            |
|            |       | <b>Razem:</b>   | <b>95 510 578,46</b> | <b>3 543 043,00</b> | <b>99 053 621,46</b> |

Tab. 2 b) wydatki majątkowe

| Dział      | Rozdział | §    | Treść  | Przed zmianą         | Zmiana              | Po zmianie           |
|------------|----------|------|--|----------------------|---------------------|----------------------|
| <b>010</b> |          |      | <b>Rolnictwo i łowiectwo</b>                     | <b>9 513 021,75</b>  | <b>3 000 000,00</b> | <b>12 513 021,75</b> |
|            | 01044    |      | Infrastruktura sanitacyjna wsi                   | 9 513 021,75         | 3 000 000,00        | 12 513 021,75        |
|            |          | 6010 | Wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów      | 0,00                 | 3 000 000,00        | 3 000 000,00         |
| <b>600</b> |          |      | <b>Transport i łączność</b>                      | <b>4 744 111,60</b>  | <b>-50 000,00</b>   | <b>4 694 111,60</b>  |
|            | 60016    |      | Drogi publiczne gminne                           | 3 604 765,23         | -50 000,00          | 3 554 765,23         |
|            |          | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych       | 2 108 515,03         | -50 000,00          | 2 058 515,03         |
| <b>900</b> |          |      | <b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b> | <b>2 686 751,10</b>  | <b>50 000,00</b>    | <b>2 736 751,10</b>  |
|            | 90015    |      | Oświetlenie ulic, placów i dróg                  | 377 657,25           | 50 000,00           | 427 657,25           |
|            |          | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych       | 344 816,00           | 50 000,00           | 394 816,00           |
|            |          |      | <b>Razem:</b>                                    | <b>31 798 400,81</b> | <b>3 000 000,00</b> | <b>34 798 400,81</b> |

### Przychody i rozchody budżetu w 2024r.

| Lp.                      | Treść   | §   | Plan                 |
|--------------------------|---|-----|----------------------|
| <b>Przychody ogółem:</b> |   |     | <b>14 825 350,93</b> |
| 1                        | Przychody z zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej  | 903 | 952 064,00           |
| 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 | 6 587 467,99         |
| 3                        | Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych  | 931 | 4 000 000,00         |
| 4                        | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy  | 950 | 3 285 818,94         |
| <b>Rozchody ogółem:</b>  |   |     | <b>2 272 064,00</b>  |
| 1                        | Spląty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej   | 963 | 952 064,00           |
| 2                        | Wykup innych papierów wartościowych   | 982 | 1 320 000,00         |

## Uzasadnienie

Niniejszą uchwałą zmienia się plan dochodów i wydatków budżetu oraz plan przychodów i rozchodów oraz wynik budżetu.

Dochody budżetu zwiększa się o 43 043,00 zł, z tego dochody bieżące zwiększa się o 43 043,00 zł, natomiast dochody majątkowe pozostają bez zmian

Źródłem zmian planu dochodów bieżących są środki otrzymana z Ministerstwa Finansów na dodatkowe zadania oświatowe z Funduszu Pomocy z tytułu wsparcia jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, o których mowa w art. 50 ust. 6 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2023 r. poz. 103, z późn. zm.).

Plan wydatków budżetu zmniejsza się o 235 001,00 zł i zwiększa się o 3 778 044,00 zł, z tego wydatki bieżące zmniejsza się o 185 001,00 zł oraz zwiększa się o 728 044,00 zł.

Plan wydatków majątkowych zwiększa się o 3 050 000,00 zł i zmniejsza się o 50 000,00 zł

Zmian w planie wydatków majątkowych na kwotę 3 000 000,00 zł związane są z objęciem udziałów w Spółce POMAK w Czerwieńsku.

Pozostałe zmiany w planie wydatków dokonuje się na wniosek kierowników referatów Urzędu oraz kierownika CUW.

W planie przychodów zwiększa się plan ze sprzedaży papierów wartościowych o 4 000 000,00 zł tytułem emisji obligacji komunalnych. Plan przychodów zmniejsza się o 18 775,00 zł tytułem pożyczek na wyprzedzające finansowanie zadań realizowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz o 500 000,00 zł zmniejsza się wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

Plan rozchodów zmniejsza się o kwotę 18 775,00 zł tytułem spłaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

W wyniku wprowadzonych zmian w źródłach dochodów i limitów wydatków zwiększa się deficyt budżetu o kwotę 3 500 000,00 zł. Następstwem zmian jest ustalenie deficytu budżetu na poziomie 12 553 286,93 zł, który zostanie pokryty środkami o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych oraz w art. 217 ust. 2 pkt 6 cytowanej ustawy oraz przychodami z emisji papierów wartościowych.

*Opracowała*  
*Ewelina Maćkowiak*