

UCHWAŁA NR 0007.29.2024
RADY MIEJSKIEJ W CZERWIĘNSKU

z dnia 11 lipca 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.¹⁾) 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.²⁾) - **uchwała 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:

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."

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

²⁾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.

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. Wyodrębnią 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 0007.29.2024
RADY MIEJSKIEJ W CZERWIŃSKU
z dnia 11 lipca 2024 r.

DOCHODY 2024 r.

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan przed zmianą	Zmniejszenie	Zwiększenie	Plan po zmianach
bieżące							
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
bieżące razem:				69 051 544,21	0,00	43 043,00	69 094 587,21
			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
majątkowe							
majątkowe razem:				17 405 747,32	0,00	0,00	17 405 747,32
			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
Ogółem:				86 457 291,53	0,00	43 043,00	86 500 334,53
			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

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr 0007.29.2024
RADY MIEJSKIEJ W CZERWIENSKU
z dnia 11 lipca 2024 r.

WYDATKI 2024 r.

Dział	Rozdział	§	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	11 047 916,69	3 000 000,00	14 047 916,69
	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
600			Transport i łączność	5 930 481,92	180 000,00	6 110 481,92
	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
700			Gospodarka mieszkaniowa	7 245 317,28	-32 500,00	7 212 817,28
	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
710			Działalność usługowa	877 455,00	-22 500,00	854 955,00
	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
750			Administracja publiczna	8 433 409,70	403 611,40	8 837 021,10
	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
757			Obsługa długu publicznego	880 648,00	-50 000,00	830 648,00
	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
801			Oświata i wychowanie	30 120 299,19	39 432,60	30 159 731,79
	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
855		Rodzina	6 557 867,09	-1,00	6 557 866,09
	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
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	8 679 425,92	50 000,00	8 729 425,92
	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
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	5 721 596,89	-25 000,00	5 696 596,89
	92116	Biblioteki	444 100,00	-25 000,00	419 100,00
	4270	Zakup usług remontowych	50 000,00	-25 000,00	25 000,00
		Razem:	95 510 578,46	3 543 043,00	99 053 621,46

Tab. 2 b) wydatki majątkowe

Dział	Rozdział	§	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	9 513 021,75	3 000 000,00	12 513 021,75
	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
600			Transport i łączność	4 744 111,60	-50 000,00	4 694 111,60
	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
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 686 751,10	50 000,00	2 736 751,10
	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
			Razem:	31 798 400,81	3 000 000,00	34 798 400,81

Przychody i rozchody budżetu w 2024r.

Lp.	Treść	§	Plan
Przychody ogółem:			14 825 350,93
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
Rozchody ogółem:			2 272 064,00
1	Splaty 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