

Projekt

z dnia 30 października 2024 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR VI.....2024
RADY GMINY NIEGOSŁAWICE**

z dnia 4 listopada 2024 r.

w sprawie dokonania zmian uchwały budżetowej Gminy Niegosławice na 2024 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r., poz. 1465) art. 211 ust.1, art. 212 ust.1, art. 214 pkt 1, art. 215, art. 216, art. 235, art. 236, art. 237 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r., poz. 1530), Rada Gminy Niegosławice uchwala, co następuje:

§ 1. 1. W Uchwale Nr LV.354.2023 Rady Gminy Niegosławice z dnia 28 grudnia 2023 roku w sprawie Uchwały budżetowej Gminy Niegosławice na 2024 r. wprowadza się następujące zmiany:

- a) w załączniku Nr 1 - Dochody budżetu gminy na 2024 r. - zgodnie z **załącznikiem Nr 1** do niniejszej uchwały,
- b) w załączniku Nr 2 - Wydatki budżetu gminy na 2024 r. - zgodnie z **załącznikiem Nr 2** do niniejszej uchwały,
- c) w załączniku Nr 4 - Plan dotacji udzielonych z budżetu gminy podmiotom należącym i nienależącym do sektora finansów publicznych na 2024 r. - zgodnie z **załącznikiem Nr 3** do niniejszej uchwały,
- a) § 7 otrzymuje nowe brzmienie: Ustala się dochody i wydatki w kwocie 4 825 817,38 zł na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami.

§ 2. Budżet po zmianach wynosi:

- 1. dochody budżetu w kwocie **39 521 577,36 zł**, w tym:
 - bieżące w kwocie 24 997 161,90 zł,
 - majątkowe w kwocie 14 524 415,46 zł,
- 2. wydatki budżetu w kwocie **42 278 093,71 zł**, w tym:
 - bieżące w kwocie 26 971 203,49 zł,
 - majątkowe w kwocie 15 306 890,22 zł.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Arkadiusz Szlachetko

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr VI.....2024
Rady Gminy Niegostawice
z dnia 4 listopada 2024 r.

Plan dochodów na 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	8 619 306,36	337 153,00	8 956 459,36
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	3 343 237,00	337 153,00	3 680 390,00
758		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 970 413,00	337 153,00	3 307 566,00
			Różne rozliczenia	7 261 685,66	437 454,38	7 699 140,04
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	0,00	437 454,38	437 454,38
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	0,00	437 454,38	437 454,38
Razem:				38 746 969,98	774 607,38	39 521 577,36

Plan wydatków na 2024 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	6 843 462,54	533 297,54	7 376 760,08
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 809 880,49	502 620,83	4 312 501,32
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 152 539,33	81 000,00	2 233 539,33
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	400 000,00	35 000,00	435 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	41 000,00	4 500,00	45 500,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	95 000,00	6 276,71	101 276,71
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	91 200,00	33 723,29	124 923,29
		4300	Zakup usług pozostałych	310 228,66	40 000,00	350 228,66
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	97 879,17	302 120,83	400 000,00
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	369 956,47	24 400,00	394 356,47
801		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	275 000,00	20 000,00	295 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	50 000,00	4 400,00	54 400,00
	75095		Pozostała działalność	2 271 005,98	6 276,71	2 277 282,69
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych 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	1 825 191,98	6 276,71	1 831 468,69
852			Oświata i wychowanie	8 489 663,04	40 000,00	8 529 663,04
	80101		Szkoły podstawowe	6 089 559,63	40 000,00	6 129 559,63
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	658 498,49	40 000,00	698 498,49
854			Pomoc społeczna	1 690 162,53	-4 500,00	1 685 662,53
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	48 606,00	-4 500,00	44 106,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	38 020,00	-4 500,00	33 520,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	25 200,00	-6 000,00	19 200,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	25 200,00	-6 000,00	19 200,00
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	25 200,00	-6 000,00	19 200,00

855		Rodzina	5 157 302,70	211 809,84	5 369 112,54
	85508	Rodziny zastępcze	22 320,00	4 500,00	26 820,00
		Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	22 320,00	4 500,00	26 820,00
	85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	70 960,00	6 000,00	76 960,00
		Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	70 960,00	6 000,00	76 960,00
	85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	1 700 790,70	201 309,84	1 902 100,54
		Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 118 700,00	166 704,68	1 285 404,68
		Składki na ubezpieczenia społeczne	209 833,70	28 902,98	238 736,68
	4110			5 702,18	30 552,18
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	24 850,00		
		Razem:	41 503 486,33	774 607,38	42 278 093,71

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr VI.....2024
Rady Gminy Niegosławice
z dnia 4 listopada 2024 r.

PLAN DOTACJI UDZIELONYCH W 2024 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
1	2	3	4	5
w tym dla podmiotów:				
należących do sektora finansów publicznych:				
Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	50 000,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	50 000,00
		6210	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	50 000,00
			UG - Dotacje sfp - CELOWA	50 000,00
750			Administracja publiczna	1 843 468,69
	75020		Starostwa powiatowe	12 000,00
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	12 000,00
			UG - Dotacje sfp - CELOWA	12 000,00
	75095		Pozostała działalność	1 831 468,69
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych 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	1 831 468,69
			UG - Dotacje sfp - CELOWA	1 831 468,69
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	260 000,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	260 000,00
		2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	260 000,00
			UG - Dotacje sfp - PRZEDMIOTOWA	260 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	539 000,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	473 000,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	473 000,00
			UG - Dotacje sfp - PODMIOTOWA	473 000,00
	92116		Biblioteki	66 000,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	66 000,00
			UG - Dotacje sfp - PODMIOTOWA	66 000,00
Razem:				2 692 468,69
nie należących do sektora finansów publicznych:				
Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	31 980,00
	01009		Spółki wodne	31 980,00
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	31 980,00
			UG – Dotacje - CELOWA	31 980,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 050 408,16

	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 050 408,16
		6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	1 050 408,16
			UG – Dotacje - CELOWA	1 050 408,16
926			Kultura fizyczna	50 000,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	50 000,00
		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	50 000,00
			UG – Dotacje - CELOWA	50 000,00
Razem:				1 132 388,16
OGÓŁEM:				3 824 856,85

UZASADNIENIE

do projektu Uchwały Rady Gminy Niegosławice na VI sesję w dniu 04 listopada 2024 r.
wprowadzającej zmiany w uchwale budżetowej na 2024 rok.

Podstawą do dokonania zmian w budżecie jest konieczność dostosowania planu dochodów i wydatków do przewidywanego wykonania w 2024 r. Źródło pokrycia wydatków stanowią dodatkowe dochody otrzymane z Ministerstwa Finansów:

1. W 2024 r. jednostki samorządu terytorialnego otrzymują dodatkowe dochody, w łącznej wysokości 10 000 000 tys. zł, w celu wsparcia realizacji zadań.
2. Dodatkowe dochody, w wysokości 8.216.794.889 zł, jednostki samorządu terytorialnego otrzymują z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych.
3. Kwota określona w pkt 2, zostanie rozdzielona między:
 - 1) gminy,
 - 2) powiaty,
 - 3) województwa- proporcjonalnie do wysokości udziału kwoty dochodów na rok 2024 z tytułu udziału we wpływach z podatku PIT gmin, powiatów i województw w łącznej kwocie dochodów wszystkich jednostek samorządu terytorialnego z tego tytułu w roku 2024 (ustalonych z uwzględnieniem kwot wynikających z korekty PIT za 2022 r.).
4. Kwotę, o której mowa w pkt 3, przysługującą gminom rozdziela się między gminy proporcjonalnie do wysokości udziału kwoty dochodów danej gminy z tytułu udziału we wpływach z podatku PIT, w łącznej kwocie dochodów wszystkich gmin z tego tytułu w roku 2024 (ustalonych z uwzględnieniem kwot wynikających z korekty PIT za 2022 r.). Zasada podziału będzie stosowana odpowiednio do podziału kwot przysługujących powiatom i województwom.
5. Jeżeli kwota obliczona w sposób, o którym mowa w pkt 4, jest niższa od:
 - 1) 1 000 000 zł, w przypadku gdy liczba mieszkańców gminy nie przekracza 5 000 – co dotyczy Gminy Niegosławice.

1. Załącznik Nr 1 pt. „Dochody budżetu na 2024 r.” wprowadza się następujące zmiany:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Zmiana
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	337 153,00
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	337 153,00
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	337 153,00
758			Różne rozliczenia	437 454,38
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	437 454,38
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	437 454,38
Razem:				774 607,38

2. Załącznik Nr 2 pt. „Wydatki budżetu na 2024 r.” wprowadza się następujące zmiany:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Zmiana
750			Administracja publiczna	533 297,54
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	502 620,83
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	81 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	35 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 500,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 276,71
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia – zakupy dotyczące obsługi Urzędu Gminy: węgiel, niezbędne wyposażenie, materiały, środki czystości	33 723,29
		4300	Zakup usług pozostałych – usługi związane z funkcjonowaniem Urzędu	40 000,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT) – zabezpieczenie z uwagi na końcowe rozliczenie inwestycji kanalizacji w St. Jabłonie i konieczność zapłacenia podatku VAT, który zostanie rozliczony do zwrotu w 2025 r.	302 120,83
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	24 400,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	20 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 400,00
	75095		Pozostała działalność	6 276,71
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych 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 – końcowe rozliczenie dotacji przekazanej we wrześniu 2024 r. z UE na zakończenie projektu „E-Usługi” – środki dla partnerów projektu	6 276,71
801			Oświata i wychowanie	40 000,00
	80101		Szkoły podstawowe	40 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników – uzupełnienie wynagrodzeń dla pracowników szkoły w Przecławiu	40 000,00
852			Pomoc społeczna	-4 500,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	-4 500,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe – zmiany dokonane przez OPS – przesunięcie do rozdz. 85508	-4 500,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	-6 000,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	-6 000,00
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów – zmiany dokonane przez OPS – przesunięcie do rozdz. 85510	-6 000,00
855			Rodzina	211 809,84
	85508		Rodziny zastępcze	4 500,00

	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego - zmiany dokonane przez OPS – przesunięcie z rozdz. 85228	4 500,00
85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	6 000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego - zmiany dokonane przez OPS – przesunięcie z rozdz. 85415	6 000,00
85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	201 309,84
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	166 704,68
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	28 902,98
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 702,18
Razem:			774 607,38

3. Złącznik Nr 3 pt. „Plan dotacji udzielonych z budżetu gminy podmiotom należącym i nienależącym do sektora finansów publicznych na 2024 r.” – zmiana wynikająca z konieczności przekazania końcowej dotacji dla gmin Partnerów w związku z zakończeniem realizacji projektu UE pn.: „E-Usługi” w dodatkowej kwocie w wysokości 6 276,71 zł, wynikającej z przeliczenia przez Urząd Marszałkowski w Zielonej Górze. Kwota została przekazana przez instytucję pośredniczącą w miesiącu wrześniu 2024 r.

BYŁO:

750		Administracja publiczna	1 837 191,98
	75095	Pozostała działalność	1 825 191,98
		6257 Dotacja celowa w ramach programów finansowanych 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	1 825 191,98
		UG - Dotacje sfp - CELOWA	1 825 191,98

JEST:

75095		Pozostała działalność	1 831 468,69
	6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych 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	1 831 468,69
		UG - Dotacje sfp - CELOWA	1 831 468,69

Biorąc powyższe pod uwagę podjęcie uchwały jest w pełni uzasadnione.

Sporządziła dn. 30.10.2024 r.:

Mirosława Baranowska

WÓJT
mgr inż. Marek Szylińczuk