

Projekt

z dnia 21 lutego 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR XIII.....2025
RADY GMINY NIEGOSŁAWICE**

z dnia 28 lutego 2025 r.

w sprawie dokonania zmian uchwały budżetowej Gminy Niegosławice na 2025 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 ze zm.) art. 211 ust.1, art. 212 ust.1, art. 214 pkt 1, art. 215, art. 216, art. 217 ust.1, ust.2 pkt 6 i 8, 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 ze zm.), Rada Gminy Niegosławice uchwala, co następuje:

§ 1. 1. W Uchwale Nr XII.50.2024 Rady Gminy Niegosławice z dnia 30 grudnia 2024 roku w sprawie Uchwały budżetowej Gminy Niegosławice na 2025 r. wprowadza się następujące zmiany:

- a) w załączniku Nr 1 - Dochody budżetu gminy na 2025 r. - zgodnie z **załącznikiem Nr 1** do niniejszej uchwały,
- b) w załączniku Nr 2 - Wydatki budżetu gminy na 2025 r. - zgodnie z **załącznikiem Nr 2** do niniejszej uchwały,
- c) § 2 ust. 1 otrzymuje nowe brzmienie: Ustala się planowany deficyt budżetu gminy w wysokości 1 143 858,63 zł, który zostanie pokryty:
 - 1) przychodami jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków 105 323,40 zł,
 - 2) przychodami z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w wysokości 1 038 535,23 zł".
- d) § 2 ust. 2 otrzymuje nowe brzmienie: Ustala się łączną kwotę przychodów budżetu w wysokości 5 504 296,56 zł i łączną kwotę rozchodów budżetu w wysokości 4 360 437,93 zł, zgodnie z **załącznikiem Nr 3** do niniejszej uchwały.
- e) w załączniku Nr 4 - Plan dotacje udzielonych z budżetu gminy podmiotom należącym i nie należącym do sektora finansów publicznych na 2025 r. - zgodnie z **załącznikiem Nr 4** do niniejszej uchwały,
- f) § 7 otrzymuje nowe brzmienie: Ustala się dochody i wydatki w kwocie 3 036 476,15 zł na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami.
- g) w § 8 ust. 1 otrzymuje nowe brzmienie: „Ustala się dochody i wydatki na zadania realizowane ze środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków w wysokości 1 200 000,00 zł (92120)".

§ 2. Budżet po zmianach wynosi:

- 1. dochody budżetu w kwocie **51 236 814,30 zł**, w tym:
 - bieżące w kwocie 30 152 273,96 zł,
 - majątkowe w kwocie 21 084 540,34 zł,
- 2. wydatki budżetu w kwocie **52 380 672,93 zł**, w tym:
 - bieżące w kwocie 26 074 716,98 zł,
 - majątkowe w kwocie 26 305 955,95 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 XIII.....2025
Rady Gminy Niegosławice
z dnia 28 lutego 2025 r.

Plan dochodów na 2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	609 907,00	-105 323,40	504 583,60
	75095		Pozostała działalność	351 078,00	-105 323,40	245 754,60
		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	234 290,74	-87 418,50	146 872,24
		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	47 987,26	-17 904,90	30 082,36
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	20 000,00	-20 000,00	0,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	20 000,00	-20 000,00	0,00
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	20 000,00	-20 000,00	0,00
758			Różne rozliczenia	6 690 962,72	0,00	6 690 962,72
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	6 480 302,50	-6 480 302,50	0,00
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	893 994,65	-893 994,65	0,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	5 586 307,85	-5 586 307,85	0,00
	75834		Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego	0,00	5 586 307,85	5 586 307,85
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	0,00	5 586 307,85	5 586 307,85
	75835		Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego	0,00	893 994,65	893 994,65
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	0,00	893 994,65	893 994,65
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	6 500 000,00	-1 000 000,00	5 500 000,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	2 200 000,00	-1 000 000,00	1 200 000,00
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	2 200 000,00	-1 000 000,00	1 200 000,00
			Razem:	52 362 137,70	-1 125 323,40	51 236 814,30

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XIII.....2025
Rady Gminy Niegosławice
z dnia 28 lutego 2025 r.

Plan wydatków na 2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	11 238 779,17	15 408,64	11 254 187,81
	80104		Przedszkola	2 486 091,17	15 408,64	2 501 499,81
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	15 408,64	15 408,64
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	8 477 548,70	-1 000 000,00	7 477 548,70
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	2 298 639,79	-1 000 000,00	1 298 639,79
		6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezałączanym do sektora finansów publicznych	1 050 000,00	-1 000 000,00	50 000,00
Razem:				53 365 264,29	-984 591,36	52 380 672,93

Przychody i rozchody budżetu w 2025r.

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
Przychody ogółem:			5 504 296,56
1	Przychody z zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	903	3 233 900,00
2	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	906	105 323,40
3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	950	1 038 535,23
4	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	1 126 537,93
Rozchody ogółem:			4 360 437,93
1	Spląty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	963	3 233 900,00
2	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	1 126 537,93

**Plan dotacji udzielanych z budżetu
Gminy Niegosławice w 2025 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			Roľnictwo i łowiectwo	50 000,00
	01043		Infrastruktura wodociągowa 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
600			Transport i łączność	400 000,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	400 000,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	400 000,00
			UG - Dotacje sfp - CELOWA	400 000,00
750			Administracja publiczna	12 000,00
	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
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	280 000,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	280 000,00
		2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	280 000,00
			UG - Dotacje sfp - PRZEDMIOTOWA	280 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	657 000,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	580 000,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	580 000,00
			UG - Dotacje sfp - PODMIOTOWA	580 000,00
	92116		Biblioteki	77 000,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	77 000,00
			UG - Dotacje sfp - PODMIOTOWA	77 000,00
Razem:				1 399 000,00
nie należących do sektora finansów publicznych:				

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Roľnictwo i łowiectwo	35 000,00
	01009		Spółki wodne	35 000,00
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	35 000,00
			UG – Dotacje - CELOWA	35 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	50 000,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	50 000,00
		6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	50 000,00
			UG – Dotacje - CELOWA	50 000,00
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:				135 000,00
OGÓŁEM:				1 534 000,00

UZASADNIENIE

Uzasadnienie do projektu Uchwały Rady Gminy Niegosławice na XIII sesję w dniu 28 lutego 2025 r.
w sprawie wprowadzenia zmian w uchwale budżetowej na 2025 rok.

Podstawą do dokonania zmian w budżecie jest konieczność dostosowania planu dochodów, wydatków, deficytu i przychodów do wykonywanych zadań przez gminę. Deficyt zwiększył się o kwotę 140 732,04 zł (z tytułu środków, które wpłynęły w 2024 r. i nie zostały zrealizowane – obecnie stanowią przychody budżetu), przychody również zwiększyły się o kwotę 140 732,04 zł, dochody zmniejszyły się o kwotę 1 125 323,40 zł i wydatki o 984 591,36 zł, w następujący sposób:

1. Złącznik Nr 1 pt. „Dochody budżetu na 2025 r.” wprowadza się następujące zmiany:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Zmiana
750			Administracja publiczna	-105 323,40
	75095		Pozostała działalność	-105 323,40
		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 – zmniejszenie dochodów z UE na realizację projektu „Bezpieczeństwo cybernetyczne w Gminie Niegosławice” na wydatki sprzętowe i oprogramowanie – środki wpłynęły w 2024 r. i stanowią przychody 2025 r.	-87 418,50
		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 - zmniejszenie dochodów z budżetu państwa na realizację projektu „Bezpieczeństwo cybernetyczne w Gminie Niegosławice” na wydatki sprzętowe i oprogramowanie – środki wpłynęły w 2024 r. i stanowią przychody 2025 r.	-17 904,90
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	-20 000,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	-20 000,00
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej – zmniejszenie dochodów z tytułu darowizny od firmy Polenergia S.A. – 10 000,00 zł i Polenergia Farma Wiatrowa Mycielin Sp. z o. o. – 10 000,00 zł, na zakup samochodu strażackiego dla OSP Mycielin - darowizna była zaplanowana w dochodach 2025 r. jednakże umowa i środki zostały zrealizowane na koniec 2024 r. i obecnie stanowią przychody 2025 r.	-20 000,00
758			Różne rozliczenia	0,00
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	-6 480 302,50
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin – zmiana klasyfikacji budżetowej, która dostosowana została do ustawy o dochodach jst znowelizowanej w 2024 r. – przeniesienie do rozdz. 75835 § 2750	-893 994,65
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa gmin – zmiana klasyfikacji budżetowej, która dostosowana została do ustawy o dochodach jst znowelizowanej w 2024 r. – przeniesienie do rozdz. 75834 § 2920	-5 586 307,85
	75834		Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego	5 586 307,85
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa – zmiana klasyfikacji budżetowej, która dostosowana została do ustawy o dochodach jst znowelizowanej w 2024 r. – przeniesienie z rozdz. 75802 § 2920	5 586 307,85
	75835		Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego	893 994,65

		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin – zmiana klasyfikacji budżetowej, która dostosowana została do ustawy o dochodach jst znówelizowanej w 2024 r. – przeniesienie z rozdz. 75802 § 2750	893 994,65
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	-1 000 000,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	-1 000 000,00
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 – zmniejszenie na zadanie „Prace remontowe przy kościołach Parafii Rzymskokatolickiej pod wezwaniem św. Anny w Niegosławicach w m. Niegosławice oraz Przecław” - zadanie ze środków z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na ten cel zostały wykonane na koniec 2024 r. i przekazane w formie dotacji Parafii w Niegosławicach.	-1 000 000,00
Razem:				-1 125 323,40

2. Złącznik Nr 2 pt. „Wydatki budżetu na 2025 r.” wprowadza się następujące zmiany:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Zmiana
801			Oświata i wychowanie	15 408,64
	80104		Przedszkola	15 408,64
		4430	Różne opłaty i składki – przeglądy pomp ciepła, 6 centrali wentylacyjnych, przeglądy elektryczne (wyłącznika p.poż.) i polisy ubezpieczeniowe za adoptowany na przedszkole budynek w Suchej Dolnej	15 408,64
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	-1 000 000,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	-1 000 000,00
		6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych – zmniejszenie na zadanie „Prace remontowe przy kościołach Parafii Rzymskokatolickiej pod wezwaniem św. Anny w Niegosławicach w m. Niegosławice oraz Przecław” - zadanie ze środków z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na ten cel zostały wykonane na koniec 2024 r. i przekazane w formie dotacji Parafii w Niegosławicach.	-1 000 000,00
Razem:				-984 591,36

3. Złącznik Nr 3 pt. „Przychody i Rozchody budżetu w 2025 r.” – nastąpiło zwiększenie przychodów o kwotę 140 732,04 zł, z tytułu:

- przychodów jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków **105 323,40 zł**, w tym:

przekazane a niewydatkowane w 2024 r. środki na realizację projektu „Bezpieczeństwo cybernetyczne w Gminie Niegosławice” na wydatki sprzętowe i oprogramowanie (środki na wydzielonym rachunku bankowym):

- środki UE – **87 418,50 zł**,

- dotacja budżetu państwa – **17 904,90 zł**.

W zakresie realizacji zadania przygotowywany jest przetarg, który ma zostać ogłoszony w I kwartale 2025 r.

- przychodów z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w wysokości **35 408,64 zł**, w tym:

środki w wysokości **20 000,00 zł** od firmy Polenergia S.A. – 10 000,00 zł i Polenergia Farma Wiatrowa Mycielin Sp. z o. o. – 10 000,00 zł, na zakup samochodu strażackiego dla OSP Mycielin. Darowizna była zaplanowana w dochodach 2025 r. jednakże umowa i środki zostały zrealizowane na koniec 2024 r.

Środki w wysokości **15 408,64 zł** pozostały z niewydatkowanych środków z tytułu subwencji na zadania kanalizacyjne i zostały obecnie ujęte w wydatkach 2025 r.

4.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
	Przychody ogółem:		5 504 296,56
1	Przychody z zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	903	3 233 900,00
2	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	906	105 323,40 (zwiększenie na zadanie „Bezpieczeństwo cybernetyczne w Gminie Niegosławice”)
3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	950	1 038 535,23 (zwiększenie o 35 408,64 zł na zakup samochodu OSP Mycielin – 20 000,00 zł i zadania kanalizacyjne z subwencji – 15 408,64 zł)
4	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	1 126 537,93

4. Załącznik Nr 4 pt. „Plan dotacji udzielonych z budżetu gminy podmiotom należącym i nienależącym do sektora finansów publicznych na 2025 r.” – zmniejszenie o kwotę 1 000 000,00 zł zaplanowane na zadanie „Prace remontowe przy kościołach Parafii Rzymskokatolickiej pod wezwaniem św. Anny w Niegosławicach w m. Niegosławice oraz Przeclaw”.

Zadanie ze środków z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na ten cel zostały wykonane na koniec 2024 r. i przekazane w formie dotacji Parafii w Niegosławicach.

921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	50 000,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	50 000,00
		6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	50 000,00 (było 1 050 000,00 zł)
			UG – Dotacje - CELOWA	50 000,00 (było 1 050 000,00 zł)

Biorąc powyższe pod uwagę podjęcie uchwały jest w pełni uzasadnione.

Sporządziła dn. 20.02.2025 r.:

Mirosława Baranowska

WÓJT
mgr inż.  Szylińczuk