

Projekt

z dnia 18 lipca 2025 r.

Zatwierdzony przez

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

z dnia 28 lipca 2025 r.

w sprawie dokonania zmian uchwały budżetowej Gminy Niegosławice na 2025 r.

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, art. 212 ust.1, 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 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) § 7 otrzymuje nowe brzmienie: "Ustala się dochody i wydatki w kwocie 3 634 505,69 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 65 466 802,27 zł, w tym:
 - bieżące w kwocie 33 495 463,09 zł,
 - majątkowe w kwocie 31 971 339,18 zł,
- 2. wydatki budżetu w kwocie 66 610 660,90 zł, w tym:
 - bieżące w kwocie 27 757 700,29 zł,
 - majątkowe w kwocie 38 852 960,61 zł.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Plan dochodów na 2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	3 565 183,85	2 262 000,00	5 827 183,85
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 246 807,84	2 262 000,00	5 508 807,84
		0970	Wpływy z różnych dochodów	200 000,00	2 262 000,00	2 462 000,00
758			Różne rozliczenia	6 753 733,72	5 000 000,00	11 753 733,72
	75867		Krajowy Plan Odbudowy	210 660,22	5 000 000,00	5 210 660,22
		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	210 660,22	5 000 000,00	5 210 660,22
926			Kultura fizyczna	2 350 000,00	2 548 994,00	4 898 994,00
	92601		Obiekty sportowe	2 350 000,00	2 548 994,00	4 898 994,00
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	2 350 000,00	2 548 994,00	4 898 994,00
Razem:				55 655 808,27	9 810 994,00	65 466 802,27

Plan wydatków na 2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie	
010	01044		Rolnictwo i łowiectwo	11 731 946,80	6 150 000,00	17 881 946,80	
			Infrastruktura sanitacyjna wsi	10 060 407,52	6 150 000,00	16 210 407,52	
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	1 150 000,00	1 150 000,00	
750	75023		Administracja publiczna	8 808 908,32	130 000,00	8 938 908,32	
			Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	7 541 818,57	130 000,00	7 671 818,57	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 570 000,00	115 138,00	2 685 138,00	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	411 000,00	14 862,00	425 862,00	
801	80104		Oświata i wychowanie	11 254 958,81	572 000,00	11 826 958,81	
			Przedszkola	2 434 999,81	572 000,00	3 006 999,81	
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	62 000,00	103 894,18	165 894,18	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	359 091,17	468 105,82	827 196,99	
852	85219		Pomoc społeczna	1 638 596,15	40 000,00	1 678 596,15	
			Ośrodki pomocy społecznej	557 455,00	40 000,00	597 455,00	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	350 570,00	30 000,00	380 570,00	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	68 607,00	10 000,00	78 607,00	
855	85516		Rodzina	5 741 576,00	30 000,00	5 771 576,00	
			System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	2 590 205,00	30 000,00	2 620 205,00	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 582 000,00	24 000,00	1 606 000,00	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	289 769,00	6 000,00	295 769,00	
900	90002		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 093 283,96	340 000,00	3 433 283,96	
			Gospodarka odpadami komunalnymi	1 436 400,00	340 000,00	1 776 400,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	1 380 000,00	340 000,00	1 720 000,00	
			Kultura fizyczna	3 966 681,53	2 548 994,00	6 515 675,53	
926	92601		Obiekty sportowe	3 823 784,00	2 548 994,00	6 372 778,00	
			Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 823 784,00	2 548 994,00	6 372 778,00	
		Razem:			56 799 666,90	9 810 994,00	66 610 660,90

UZASADNIENIE

Uzasadnienie do projektu Uchwały Rady Gminy Niegosławice na XVII sesję w dniu 28 lipca 2025 r.
wprowadzającej zmiany w uchwale budżetowej na 2025 rok.

Podstawą do dokonania zmian w budżecie jest konieczność dostosowania planu dochodów poprzez wprowadzenie zwrotu podatku VAT od zrealizowanej inwestycji pn.: „Budowy sieci kanalizacji sanitarnej w m. Stara Jabłonna” oraz „Budowa sieci kanalizacyjnej i wodociągowej w m. Rudziny”, środków z KPO na zadanie „Budowa kanalizacji sanitarnej w Nowej Jabłonie”, środków z Ministerstwa Sportu z programu „Olimpia” na zadanie „Budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem przy SP Gościeszowice” oraz dostosowanie planu wydatków do aktualnego zapotrzebowania, 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	2 262 000,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 262 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów – VAT od inwestycji kanalizacyjnej w Starej Jabłonie w kwocie 1 112 000,00 zł, oraz z inwestycji kanalizacyjnej w Rudzinach 1 150 000,00 zł	2 262 000,00
758			Różne rozliczenia	5 000 000,00
	75867		Krajowy Plan Odbudowy	5 000 000,00
		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 Kwota, na którą złożono wniosek o dofinansowanie z KPO zadania „Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Nowa Jabłona” – zadanie finansowane do 100,00%	5 000 000,00
926			Kultura fizyczna	2 548 994,00
	92601		Obiekty sportowe	2 548 994,00
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) Kwota, na którą złożono wniosek na dodatkowe dofinansowanie na zadanie „Budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem przy SP Gościeszowice” – wniosek jest rozpatrywany, rozstrzygnięcie powinno nastąpić w najbliższym czasie	2 548 994,00
Razem:				9 810 994,00

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

3. Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Zmiana
----------	----------	----------	-------	--------

010			Rolnictwo i łowiectwo	6 150 000,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	6 150 000,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	Kwota, na którą złożono wniosek o dofinansowanie z KPO zadania „Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Nowa Jabłona” – zadanie finansowane do 100,00% wydatków netto 5 000 000,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	Kwota do zadania „Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Nowa Jabłona” wynosząca 23,0% VAT – kwota po realizacji zostanie odzyskana w roku 2026 (zakończenie zadania do 30.XI.2025 r. zwrot VAT następuje po 60 dniach od złożenia deklaracji, w której ujęto ten wydatek) 1 150 000,00
750			Administracja publiczna	130 000,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	130 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	Środki zaplanowane na możliwą wypłatę odprawy emerytalnej dla byłego Wójta – kwota główna i składki ZUS ok. 120 000,00 zł, pozostała kwota stanowi uzupełnienie planu wynagrodzeń w związku ze zmianą wynikającą z nowelizacji 115 138,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	rozporządzenia w sprawie wynagradzania pracowników samorządowych i tym samym koniecznością podniesienia wynagrodzenia zasadniczego wg aktualnych kategorii zaszeregowania 14 862,00
801			Oświata i wychowanie	572 000,00
	80104		Przedszkola	572 000,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	zwiększenie częściowe ze względu na wstępną informację o kosztach uczęszczania dzieci przedszkolnych z Gminy Niegosławice do przedszkola publicznego w Gaworzycach za 2024 r. (ok. 200 000,00 zł) 103 894,18

		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	zwiększenie z uwagi na zmianę przeznaczenia budynku z nowego przedszkola, które w związku ze zmianami demograficznymi i utworzeniem oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych dla dzieci od 4 lat uznane zostało za bezzasadne, jednakże obiekt musi pozostać jako edukacyjny z racji trwałości projektu UE z którego uzyskano dofinansowanie na termomodernizację obiektu. Konieczne jest dokonanie instalacji SS, SSWiN, dodatkowej sieci LAN, montaż dodatkowych kamer, instalacji CCTV, dodatkowej instalacji elektrycznej, kanalizacji deszczowej, klimatyzacji, wentylacji, ściany mobilnej, ścianek HPL w toaletach, stolarki drzwiowej, wykładzin PCV, oświetlenia zewnętrznego, przyłączy elektrycznych do budynku, drogi pożarowej, budynków gospodarczych i związanych z nimi robót budowlanych i instalacyjnych	468 105,82
852			Pomoc społeczna	40 000,00	
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	40 000,00	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	30 000,00	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 000,00	
855			Rodzina	30 000,00	
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	30 000,00	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	24 000,00	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 000,00	
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	340 000,00	
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	340 000,00	

		4300	Zakup usług pozostałych	z uwagi na przesunięcie terminów płatności za odpady komunalnego z 2024 r na 2025 r. w wysokości 407 134,67 zł konieczne zwiększenie planu roku 2025 r., który został już zrealizowany w 100,00%	340 000,00
926			Kultura fizyczna		2 548 994,00
	92601		Obiekty sportowe		2 548 994,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	złożono wniosek na dodatkowe dofinansowanie na zadanie „Budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem przy SP Gościeszowice” – jest to kwota dofinansowania, natomiast wkład własny do zwiększonej dotacji w wysokości 625 786,00 zł został zaplanowany w WPF Gminy Niegostawice na	2 548 994,00
Razem:					9 810 994,00

Biorąc powyższe pod uwagę podjęcie uchwały jest w pełni uzasadnione.

Sporządziła dn. 16.07.2025 r.:

Mirosława Baranowska

SKARBNIK GMINY
Mirosława Baranowska

WÓJT
mgr inż. Marek Szyłkiewicz