

**UCHWAŁA NR 63/VIII/24
RADY GMINY CIEPŁOWODY**

z dnia 30 grudnia 2024 r.

w sprawie zmian w budżecie gminy 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. 609 ze zm.) oraz art. 212 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024, poz. 1530 ze zm.) Rada Gminy Ciepłowody uchwała, co następuje:

§ 1. 1. Dokonuje się zmian w budżecie Gminy Ciepłowody w zakresie:

- 1) dochodów, zgodnie z załącznikiem nr 1,
- 2) wydatków, zgodnie z załącznikiem nr 2,
- 3) przychodów i rozchodów, zgodnie z załącznikiem nr 3,
- 4) wydatków majątkowych, zgodnie z załącznikiem nr 4.

2. W wyniku dokonanych zmian budżet gminy po stronie dochodów zwiększono o kwotę 721.683,-zł, wydatków zmniejszono o kwotę 2.596.185,-zł.

§ 2. Budżet Gminy po zmianach wynosi :

1. Dochody: **38.789.047,69 zł**, w tym:

- a) dochody bieżące 22.080.858,29 zł,
- b) dochody majątkowe 16.708.189,40 zł.

2. Wydatki: **46.042.777,69 zł**, w tym:

- a) wydatki bieżące 18.043.976,62 zł,
- b) wydatki majątkowe 27.998.801,07 zł.

§ 3. Ustala się deficyt budżetu w kwocie **7.253.730,-zł**, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi:

- a) z zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie **3 500 000,-zł**,
- b) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu w kwocie **896 655,91 zł**,
- c) ze sprzedaży innych papierów wartościowych w kwocie **1 757 074,09 zł**,
- d) z nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie **1 100 000,-zł**.

§ 4. Ustala się łączną kwotę planowanych:

1. Przychodów w kwocie **7.353.730,-zł** z tytułu:

- a) zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie **3 500 000,-zł**,
- b) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu w kwocie **896 655,91 zł**,
- c) sprzedaży innych papierów wartościowych w kwocie **1 757 074,09 zł**,
- d) z nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie **1 100 000,-zł**,
- e) wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie **100 000,-zł**.

2. Rozchodów budżetu w kwocie **100 000,-zł** z tytułu spłaty zaciągniętych kredytów i pożyczek. Zgodnie z **Załącznikiem Nr 3** do niniejszej uchwały.

§ 5. Ustala się plan dochodów i wydatków rachunku dochodów samorządowych jednostek oświaty gromadzących dochody na wydzielonym rachunku w kwocie **322.000,-zł**.

§ 6. Ustala się limit zobowiązań z tytułu:

1. Emisji innych papierów wartościowych na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu gminy w kwocie **1 757 074,09 zł**,

2. Pożyczek zaciągniętych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej **3 500 000,-zł**.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Ciepłowody.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Damian Cieślik

Zmiany w planie dochodów

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr 63/VIII/24 Rady Gminy Ciepłowody z dnia 30 grudnia 2024r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	1 694 365,00	-599 941,00	1 094 424,00
	60016		Drogi publiczne gminne	1 608 290,60	-599 941,00	1 008 349,60
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	1 608 290,60	-599 941,00	1 008 349,60
700			Gospodarka mieszkaniowa	177 906,00	-111 869,00	66 037,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	152 948,00	-111 869,00	41 079,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	120 000,00	-111 869,00	8 131,00
750			Administracja publiczna	99 417,89	-17 338,60	82 079,29
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	70 453,89	-17 338,60	53 115,29
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	50 000,00	-17 338,60	32 661,40
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	7 714 350,61	746 849,00	8 461 199,61
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	2 663 381,61	365 000,00	3 028 381,61
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 800 946,61	270 000,00	2 070 946,61
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	184 683,00	95 000,00	279 683,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	2 247 063,00	130 000,00	2 377 063,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	150 000,00	130 000,00	280 000,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	448 234,00	-1 500,00	446 734,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1 500,00	-1 500,00	0,00
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	2 350 672,00	253 349,00	2 604 021,00
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 232 073,00	253 349,00	2 485 422,00
758			Różne rozliczenia	8 221 660,68	671 913,00	8 893 573,68

	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	0,00	1 141 972,00	1 141 972,00
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	0,00	1 141 972,00	1 141 972,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	1 785 745,68	-470 059,00	1 315 686,68
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 600 000,00	-470 059,00	1 129 941,00
801			Oświata i wychowanie	442 485,14	25 000,00	467 485,14
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	412 550,19	25 000,00	437 550,19
		0830	Wpływy z usług	29 590,32	25 000,00	54 590,32
852			Pomoc społeczna	522 616,48	4 522,60	527 139,08
	85278		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	95 500,00	4 522,60	100 022,60
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	90 500,00	2 113,00	92 613,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	2 409,60	2 409,60
855			Rodzina	1 624 030,56	2 547,00	1 626 577,56
	85504		Wspieranie rodziny	2 748,56	2 547,00	5 295,56
		2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	2 748,56	2 547,00	5 295,56
Razem:				38 067 364,69	721 683,00	38 789 047,69

Zmiany w planie wydatków

Załącznik Nr 2 do Uchwały Rady Gminy Nr 63/VIII/24 z dnia 30 grudnia 2024r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	25 250 531,19	-30 000,00	25 220 531,19
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	24 346 102,00	-30 000,00	24 316 102,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	30 000,00	-30 000,00	0,00
600			Transport i łączność	3 903 194,46	-2 397 395,00	1 505 799,46
	60014		Drogi publiczne powiatowe	47 000,00	-3 395,00	43 605,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	20 000,00	-3 395,00	16 605,00
	60016		Drogi publiczne gminne	3 370 676,60	-2 394 000,00	976 676,60
		4270	Zakup usług remontowych	3 333 176,60	-2 370 000,00	963 176,60
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	24 000,00	-24 000,00	0,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	158 100,00	0,00	158 100,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	152 050,00	0,00	152 050,00
		4580	Pozostałe odsetki	0,00	6 880,00	6 880,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	6 880,00	-6 880,00	0,00
757			Obsługa długu publicznego	30 000,00	-10 000,00	20 000,00
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	30 000,00	-10 000,00	20 000,00
		8090	Koszty emisji samorządowych papierów wartościowych oraz inne opłaty i prowizje	10 000,00	-10 000,00	0,00
801			Oświata i wychowanie	6 968 623,82	0,00	6 968 623,82
	80101		Szkoły podstawowe	2 964 982,14	0,00	2 964 982,14
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	398 300,00	-5 073,00	393 227,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	89 582,00	45 073,00	134 655,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 082 371,00	-40 000,00	2 042 371,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	802 855,55	0,00	802 855,55
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 969,00	3 543,00	5 512,00
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	282,00	506,00	788,00

	4307	Zakup usług pozostałych	35 144,70	-3 543,00	31 601,70
	4309	Zakup usług pozostałych	5 021,10	-506,00	4 515,10
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	18 174,00	8 416,00	26 590,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	443 284,00	-8 416,00	434 868,00
80113		Dowożenie uczniów do szkół	409 306,61	0,00	409 306,61
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	82 208,00	-503,00	81 705,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 915,00	503,00	2 418,00
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	252 588,20	0,00	252 588,20
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	182 202,00	-1 364,00	180 838,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 743,00	1 364,00	7 107,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	402 133,00	0,00	402 133,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	11 675,00	5 406,00	17 081,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	293 056,00	-5 406,00	287 650,00
80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	29 934,95	0,00	29 934,95
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	296,34	296,34
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	29 934,95	-296,34	29 638,61
80195		Pozostała działalność	1 738 369,37	0,00	1 738 369,37
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	431 455,00	-29 010,00	402 445,00
	4260	Zakup energii	95 000,00	3 000,00	98 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	61 824,00	26 010,00	87 834,00
852		Pomoc społeczna	1 436 024,48	4 522,60	1 440 547,08
	85278	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	95 500,00	4 522,60	100 022,60
	3110	Świadczenia społeczne	90 500,00	2 000,00	92 500,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	2 000,00	2 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	360,60	360,60
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	49,00	49,00
	4300	Zakup usług pozostałych	0,00	113,00	113,00
855		Rodzina	2 057 409,56	2 547,00	2 059 956,56
	85504	Wspieranie rodziny	24 572,56	2 547,00	27 119,56
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 312,56	247,00	3 559,56
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	18 700,00	2 300,00	21 000,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	886 653,50	-30 000,00	856 653,50
	90095	Pozostała działalność	100 644,34	-30 000,00	70 644,34
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00	-30 000,00	0,00

921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4 040 937,07	-135 859,60	3 905 077,47
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	2 425 819,76	-135 859,60	2 289 960,16
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 398 998,94	-135 859,60	1 263 139,34
Razem:				48 638 962,69	-2 596 185,00	46 042 777,69

Przychody i rozchody budżetu w 2024r.

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota w zł.
1	2	3	4
Przychody ogółem:			7 353 730,00
1	Przychody z zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	903	3 500 000,00
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	896 655,91
3	Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych	931	1 757 074,09
4	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	950	100 000,00
5	Nadwyżki z lat ubiegłych	957	1 100 000,00
Rozchody ogółem:			100 000,00
1	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	100 000,00

Zmiany w planie wydatków majątkowych

Załącznik Nr 4 do Uchwały Rady Gminy Nr 63/VIII/24 z dnia 30 grudnia 2024r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	24 346 102,00	- 30 000,00	24 316 102,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	24 346 102,00	- 30 000,00	24 316 102,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	30 000,00	- 30 000,00	0,00
			Dotacja celowa na dofinansowanie kosztów budowy przydomowych oczyszczalni ścieków	30 000,00	- 30 000,00	0,00
600			Transport i łączność	310 000,00	- 27 395,00	282 605,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	20 000,00	- 3 395,00	16 605,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	20 000,00	- 3 395,00	16 605,00
			Wykonanie dokumentacji projektowej na budowę chodnika w ciągu drogi powiatowej nr 3163D w miejscowości Tomice i na budowę chodnika w ciągu drogi powiatowej nr 3086D w miejscowości Jakubów	20 000,00	- 3 395,00	16 605,00
	60016		Drogi publiczne gminne	24 000,00	- 24 000,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	24 000,00	- 24 000,00	0,00
			Remont drogi gminnej nr 118121D w miejscowości Ciepłowody ul. Boczna	24 000,00	- 24 000,00	0,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	433 906,30	- 30 000,00	403 906,30
	90095		Pozostała działalność	30 000,00	- 30 000,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00	- 30 000,00	0,00
			Odnowa przestrzeni publicznych i nadanie im nowych funkcji w gminie Ciepłowody - Plac Adama Mickiewicza	30 000,00	- 30 000,00	0,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 031 847,37	- 135 859,60	2 895 987,77
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 697 547,37	- 135 859,60	1 561 687,77
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 398 998,94	- 135 859,60	1 263 139,34
			Remont dachu świetlicy wiejskiej z remizą OSP w Dobrzenicach , gm. Ciepłowody - Etap II	17 984,16	- 17 984,16	0,00
			Remont i modernizacja budynków użyteczności publicznej: Gminny Ośrodek Kultury i Promocji oraz budynku Remizy OSP Ciepłowody	1 179 951,57	- 117 875,44	1 062 076,13
Razem				28 222 055,67	- 223 254,60	27 998 801,07

Uzasadnienie

Zmiany w planie dochodów wynikają z następujących tytułów:

1.Zmniejszenie o kwotę 599.941,-zł planowanych środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na dofinansowanie remontu ul. Bocznej w Ciepłowodach,

2.Zmniejszenie planowanych wpływów z tytułu sprzedaży majątku o kwotę 111.869,-zł,

3.Zmniejszenie planowanych wpływów z tytułu odsetek o kwotę 17.338,60 zł,

4.Zwiększenie planowanych dochodów z tytułu podatku od nieruchomości o kwotę 270.000,-zł oraz odsetek od zaległości podatkowych o kwotę 95.000,-zł,

5.Zwiększenie planowanych wpływów z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych o kwotę 130.000,-zł,

6.Zmniejszenie planowanych wpływów z tytułu innych opłat o kwotę 1.500,-zł,

7.Zwiększenie planowanych wpływów z tytułu udziałów w PIT o kwotę 253.349,-zł, zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów,

8.Zwiększenie planowanych wpływów z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej oraz ze środków rezerwy o kwotę 1.141.972,-zł, zgodnie z zawiadomieniami Ministra Finansów,

9.Zmniejszenie planowanego do odliczenia podatku VAT o kwotę 470.059,-zł,

10.Zwiększenie o kwotę 25.000,-zł zwrotów od gmin, na terenie których zamieszkałe dzieci uczęszczają do przedszkola w Ciepłowodach,

11.Dotacja na realizację zadań w zakresie usuwania skutków powodzi, zgodnie z pismami Wojewody Dolnośląskiego, w tym: wypłata zasiłków 2.000,-zł, obsługa zadania 113,-zł, dodatek dla pracownika 2.409,60 zł,

12.Środki z Funduszu Pracy na dofinansowanie wynagrodzenia asystenta rodziny 2.547,-zł.

Zmiany w zakresie wydatków bieżących wynikają z następujących tytułów:

1.Zmniejszenie środków zabezpieczonych na realizację zadania Remont drogi gminnej nr 118121D w miejscowości Ciepłowody ul. Boczna o kwotę 2.370.000,-zł,

2.Przeniesienie między §§ kwoty 6.880,-zł na odsetki od zaległości w ramach spadku który po mieszkańcu odziedziczyła gmina,

3.Zmniejszenie planowanych wydatków na obsługę długu o kwotę 10.000,-zł,

4.Zwiększenie planu wydatków w Dz. 852 i w Dz. 855 zgodnie z celem otrzymanych dotacji,

5.Zmiany w planie wydatków jednostki budżetowej ZSP zgodnie z wnioskiem Dyrektora ZSP.

Zmiany w planie wydatków majątkowych wynikają z następujących tytułów:

6.Zmniejszenie o kwotę 30.000,-zł środków na wypłatę dotacji na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków,

7.Zmniejszenie o kwotę 3.395,-zł dotacji na współfinansowanie zadania „Wykonanie dokumentacji na budowę chodnika w Tomicach”,

8.Zmniejszenie o kwotę 24.000,-zł planu wydatków na zadaniu Remont drogi gminnej ul. Boczna w Ciepłowodach,

9.Zmniejszenie o kwotę 30.000,-zł środków na realizację zadania Odnowa przestrzenie publicznych i nadanie im nowych funkcji -Plac Adama Mickiewicza,

10.Zmniejszenie środków na realizację zadania Remont dachu świetlicy w Dobrzenicach wraz z remizą OSP 17.984,16 zł,

11.Zmniejszenie środków na realizację zadania „ Remont i modernizacja budynków użyteczności publicznej: GOKiP oraz budynku OSP Ciepłowody” o kwotę 117.875,44 zł.

Wprowadzone zmiany zmniejszyły wcześniej ustalony deficyt budżetu gminy do kwoty 7.253.730,-zł wraz z ustaleniem źródeł jego sfinansowania.