

UCHWAŁA NR 120/XIX/25
RADY GMINY CIEPŁOWODY

z dnia 29 grudnia 2025 r.

w sprawie zmian w budżecie gminy 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 2025 r., poz. 1153 ze zm.) oraz art. 212 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025, poz. 1483 ze zm.) Rada Gminy Ciepłowody uchwala, 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 7.143.151,76 zł, wydatków zmniejszono o kwotę 601.529,24 zł.

§ 2. Budżet Gminy po zmianach wynosi :

1. Dochody: **49.981.589,75 zł**, w tym:

- a) dochody bieżące 23.616.762,94 zł,
- b) dochody majątkowe 26.364.826,81 zł.

2. Wydatki: **53.088.116,50 zł**, w tym:

- a) wydatki bieżące 19.977.402,39 zł,
- b) wydatki majątkowe 33.110.714,11 zł.

§ 3. Ustala się deficyt budżetu w kwocie **3.106.526,75 zł**, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi:

- a) przychodów jst z niewykorzystanych środków na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych przepisach w kwocie **1.013.901,98 zł**,
- b) z 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 w kwocie **111.771,89 zł**,
- c) z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie **200.000,-zł**,
- d) z nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie **1.780.852,88 zł**.

§ 4. Ustala się łączną kwotę planowanych:

1. Przychodów w kwocie **3.206.526,75 zł** z tytułu:

- a) przychodów jst z niewykorzystanych środków na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych przepisach w kwocie **1.013.901,98 zł**,
- b) z 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 w kwocie **111.771,89 zł**,
- c) z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie **200.000,-zł**,
- d) z nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie **1.880.852,88 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. § 14 Uchwały Nr 54/VII/24 z dnia 16 grudnia 2024r. otrzymuje brzmienie: 1. Ustala się limit zobowiązań z tytułu pożyczek zaciągniętych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie **5.000.000,-zł**.

6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Ciepłowody.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy
Ciepłowody

Damian Cieślik

Zmiany w planie dochodów

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr 120/XIX/25 Rady Gminy Ciepłowody z dnia 29 grudnia 2025r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	20 102 694,99	5 000 240,00	25 102 934,99
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	19 316 899,00	5 000 240,00	24 317 139,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	240,00	240,00
		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	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00
600			Transport i łączność	613 943,80	282 614,38	896 558,18
	60017		Drogi wewnętrzne	555 688,00	274 589,00	830 277,00
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	274 589,00	274 589,00
	60095		Pozostała działalność	48 107,00	8 025,38	56 132,38
		2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	48 107,00	8 025,38	56 132,38
700			Gospodarka mieszkaniowa	330 629,00	-132 879,00	197 750,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	291 311,00	-132 879,00	158 432,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	244 500,00	-146 500,00	98 000,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	13 621,00	13 621,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	12 176 566,35	-6 572,94	12 169 993,41
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	466 547,00	-6 572,94	459 974,06
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	15 493,00	-8 785,00	6 708,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	44 182,00	2 212,06	46 394,06
758			Różne rozliczenia	5 236 728,80	2 583 999,62	7 820 728,42
	75814		Różne rozliczenia finansowe	2 176 491,25	2 580 404,62	4 756 895,87
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	2 000 000,00	2 576 905,15	4 576 905,15
		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	0,00	3 499,47	3 499,47

	75835		Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego	570 144,38	3 595,00	573 739,38
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	570 144,38	3 595,00	573 739,38
801			Oświata i wychowanie	127 388,45	10 088,00	137 476,45
	80101		Szkoły podstawowe	69 908,54	-67 380,59	2 527,95
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	2 088,00	2 088,00
		2057	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	60 785,03	-60 785,03	0,00
		2059	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	8 683,56	-8 683,56	0,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	30 000,00	8 000,00	38 000,00
		0830	Wpływy z usług	15 000,00	8 000,00	23 000,00
	80195		Pozostała działalność	4 000,00	69 468,59	73 468,59
		2057	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	0,00	60 785,03	60 785,03
		2059	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	0,00	8 683,56	8 683,56
855			Rodzina	1 956 463,00	5 359,70	1 961 822,70
	85504		Wspieranie rodziny	0,00	5 359,70	5 359,70
		2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	0,00	5 359,70	5 359,70
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 364 300,10	-599 698,00	764 602,10
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 304 099,00	-599 698,00	704 401,00
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	1 304 099,00	-599 698,00	704 401,00
Razem:				42 838 437,99	7 143 151,76	49 981 589,75

Zmiany w planie wydatków

Załącznik Nr 2 do Uchwały Rady Gminy Nr 120/XIX/25 z dnia 29 grudnia 2025r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	30 725 442,72	-7 200,00	30 718 242,72
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	29 851 776,00	-7 200,00	29 844 576,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	35 000,00	-7 200,00	27 800,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	225 441,00	-20 759,00	204 682,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	200 941,00	-20 759,00	180 182,00
		4580	Pozostałe odsetki	9 000,00	-9 000,00	0,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	500,00	-500,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	60 000,00	-11 259,00	48 741,00
757			Obsługa długu publicznego	100 000,00	-55 000,00	45 000,00
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	100 000,00	-55 000,00	45 000,00
		8010	Rozliczenia z bankami związane z obsługą długu publicznego	8 000,00	-3 000,00	5 000,00
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	92 000,00	-52 000,00	40 000,00
801			Oświata i wychowanie	8 056 809,70	-105 285,00	7 951 524,70
	80195		Pozostała działalność	2 109 249,86	-105 285,00	2 003 964,86
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	110 000,00	-105 285,00	4 715,00
851			Ochrona zdrowia	110 627,60	-41 857,94	68 769,66
	85121		Lecznictwo ambulatoryjne	45 400,00	-35 285,00	10 115,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	40 000,00	-35 285,00	4 715,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	64 227,60	-6 572,94	57 654,66
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	-6 000,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 776,00	-572,94	2 203,06
855			Rodzina	2 273 810,00	5 359,70	2 279 169,70
	85504		Wspieranie rodziny	26 052,00	5 359,70	31 411,70
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 492,00	859,70	4 351,70

		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 000,00	4 500,00	24 500,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	626 249,79	-35 000,00	591 249,79
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	15 000,00	-15 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00	-15 000,00	0,00
	90095		Pozostała działalność	103 557,00	-20 000,00	83 557,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00	-20 000,00	10 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 869 577,80	-340 787,00	2 528 790,80
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 154 616,78	-35 000,00	1 119 616,78
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	545 000,00	40 000,00	585 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	335 417,08	-75 000,00	260 417,08
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 385 537,30	-305 787,00	1 079 750,30
		6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	1 345 537,30	-305 787,00	1 039 750,30
925			Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	1 000,00	-1 000,00	0,00
	92503		Rezerваты i pomniki przyrody	1 000,00	-1 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	-1 000,00	0,00
Razem:				53 689 645,74	-601 529,24	53 088 116,50

Załącznik Nr 3 do Uchwały Rady Gminy Nr 120/XIX/25 z dnia 29 grudnia 2025r.

Przychody i rozchody budżetu w 2025r.

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
Przychody ogółem:			3 206 526,75
1	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	1 013 901,98
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	111 771,89
3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	950	200 000,00
4	Nadwyżki z lat ubiegłych	957	1 880 852,88
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 120/XIX/25 z dnia 29 grudnia 2025r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	29 844 162,00	-7 200,00	29 836 962,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	29 844 162,00	-7 200,00	29 836 962,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	35 000,00	-7 200,00	27 800,00
			Dotacja celowa na dofinansowanie kosztów budowy przydomowych oczyszczalni ścieków	35 000,00	-7 200,00	27 800,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	60 000,00	-11 259,00	48 741,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	60 000,00	-11 259,00	48 741,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	60 000,00	-11 259,00	48 741,00
			Wykup działek pod inwestycje	60 000,00	-11 259,00	48 741,00
801			Oświata i wychowanie	110 000,00	-105 285,00	4 715,00
	80195		Pozostała działalność	110 000,00	-105 285,00	4 715,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	110 000,00	-105 285,00	4 715,00
			Termomodernizacja budynku Zespołu Szkolno – Przedszkolnego w Ciepłowodach	110 000,00	-105 285,00	4 715,00
851			Ochrona zdrowia	40 000,00	-35 285,00	4 715,00
	85121		Lecznictwo ambulatoryjne	40 000,00	-35 285,00	4 715,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	40 000,00	-35 285,00	4 715,00
			Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej - Gminnego Ośrodka Zdrowia w Ciepłowodach	40 000,00	-35 285,00	4 715,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	86 498,62	-20 000,00	66 498,62
	90095		Pozostała działalność	30 000,00	-20 000,00	10 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00	-20 000,00	10 000,00
			Odnowa przestrzeni publicznych i nadanie im nowych funkcji w gminie Ciepłowody - Plac Adama Mickiewicza	30 000,00	-20 000,00	10 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 697 047,45	-380 787,00	1 316 260,45
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	335 417,08	-75 000,00	260 417,08
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	335 417,08	-75 000,00	260 417,08
			Termonodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Ciepłowody	80 000,00	-75 000,00	5 000,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 345 537,30	-305 787,00	1 039 750,30
		6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	1 345 537,30	-305 787,00	1 039 750,30
			Dotacja celowa na prace konserwatorskie, restauratorskie i roboty budowlane przy zabytku wpisanym do rejestru zabytków	1 345 537,30	-305 787,00	1 039 750,30

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Razem				33 670 530,11	-559 816,00	33 110 714,11

Uzasadnienie

Zmiany w planie dochodów wynikają z następujących tytułów:

- 1) Odsetki od nieterminowych wpłat zwiększenie o 240,-zł,
- 2) Dotacja w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich PROW na lata 2014-2020 w kwocie 5.000.000,-zł za zrealizowaną inwestycję „Budowa zbiorczej oczyszczalni ścieków w gminie Ciepłowody w ramach Programu „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Ciepłowody – I Etap,
- 3) Darowizna otrzymana na dofinansowanie inwestycji „Janówka droga dojazdowa do gruntów rolnych” 274.589,-zł,
- 4) Wpływy z tytułu zwrotu dotacji 8.025,38 zł,
- 5) Zmniejszenie dochodów z tytułu sprzedaży mienia 146.500,-zł,
- 6) Wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych 13.621,-zł,
- 7) Zmniejszenie wpływów za sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym 8.785,-zł,
- 8) Zwiększenie wpływów z zezwoleń na sprzedaż alkoholu 2.212,06 zł,
- 9) Dotacja celowa za realizację zadań zleconych w 2024r. 3.499,47 zł, zgodnie z pismem Wojewody Dolnośląskiego,
- 10) Przeniesienie do właściwego rozdziału dotacji UE na realizację projektu „Z Ekologią na TY”,
- 11) Środki na dofinansowanie wynagrodzenia i składek ZUS asystenta rodziny 5.359,70 zł,
- 12) Zmniejszenie środków na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji przy obiektach zabytkowych 599.698,-zł.

Zmiany w zakresie wydatków bieżących wynikają z następujących tytułów:

1. Zmniejszenie planu wydatków bieżących jednostki Urząd Gminy o kwotę 80.500,-zł,
2. Zwiększenie dotacji podmiotowej dla GOKiP o kwotę 40.000,-zł,
3. Zmniejszenie planu wydatków bieżących jednostki Ośrodek Pomocy Społecznej o kwotę 6.572,94 zł,
4. Zwiększenie wydatków na wynagrodzenia i składki ZUS asystenta rodziny, w ramach otrzymanych na ten cel środków, 5.359,70 zł.

Zmiany w planie wydatków majątkowych zgodnie z Załącznikiem Nr 4 na zadaniach zrealizowanych oraz przeniesionych do realizacji na rok 2026.

Zmniejszenie planowanych przychodów z tytułu realizacji zadań przy udziale środków unijnych o kwotę 5.000.000,-zł wynika z otrzymania dotacji ze środków UE w bieżącym roku, a tym samym pożyczka pierwotnie planowana jako długoterminowa, jest pożyczką krótkoterminową.

Wprowadzone zmiany zmniejszyły wcześniej ustalony deficyt budżetu gminy do kwoty 3.106.526,75 zł wraz z ustaleniem źródeł jego sfinansowania.