

UCHWAŁA NR
RADY GMINY CZŁUCHÓW
z dnia

w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy na 2024 r.

Na podstawie art. 212 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2024 r. poz. 1530), art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity : Dz. U. z 2024 roku, poz. 1465 z późniejszymi zmianami) oraz Uchwały Rady Gminy Człuchów Nr LXV.666.2023 z dnia 28 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia budżetu gminy Człuchów na 2024 r.

Rada Gminy uchwala co następuje:

§ 1

Zwiększa się dochody budżetu gminy o kwotę 2.038.600,00 zł
zgodnie z załącznikiem Nr 1

Ustala się dochody z podziałem:

1) bieżące – 77.936.810,33 zł

w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 - 922.742,07 zł;

2) majątkowe – 10.384.904,72 zł

w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 - 3.542.221,88 zł

§ 2

Zwiększa się wydatki budżetu gminy o kwotę 1.463.045,00 zł
zgodnie z załącznikiem Nr 2

Ustala się wydatki z podziałem na :

1) bieżące – 76.391.325,77 zł, w tym :

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 34.060.000,07 zł
- wydatki związ. z realizacją zad. statutowych jednostek – 25.241.648,91 zł
- dotacje na zadania bieżące – 1.140.000,00 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 13.328.934,72 zł
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5, ust. 1 pkt 2 i 3 – 925.742,07 zł
- obsługa długu - 1.785.000,00 zł

2) majątkowe – 13.459.219,46 zł

w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 – 4.428.221,88 zł

§ 3

Po dokonanych zmianach budżet zamyka się :

1. Po stronie dochodów kwotą	88.321.715,05 zł
w tym :	
- dotacje celowe na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej (bez zmian)	12.937.335,07 zł
- dotacje celowe na zadania własne (bez zmian)	3.322.712,82 zł
- subwencje ogólne (bez zmian)	29.261.553,00 zł
w tym :	
a) część oświatowa	16.019.518 zł
b) część wyrównawcza	11.535.359 zł
c) część równoważąca	56.804 zł
d) część rozwojowa	573.746 zł

2. Po stronie wydatków kwotą	89.850.545,23 zł
w tym :	
- wydatki z tytułu dotacji celowej na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej (bez zmian)	12.937.335,07 zł
- wydatki z tytułu dotacji na zadania własne (bez zmian)	3.322.712,82 zł
- wydatki zadań majątkowych (bez zmian)	13.459.219,46 zł

3. Budżet zamyka się niedoborem w kwocie 1.528.830,18 zł
(bez zmian)

Źródłem pokrycia deficytu będą kredyty oraz wolne środki, tj.:

- kredyty - 1.055.425,00 zł,
- wolne środki - 473.405,18 zł.

§ 4

Zmniejsza się plan przychodów bilansujących budżet o kwotę 575.555,00 zł
zgodnie z załącznikiem Nr 3

Po dokonanych zmianach przychody budżetu wynoszą :

- przychody 4.721.534,18 zł

§ 5

Dokonyje się regulacji w załączniku dotyczącym dotacji celowej na zadania bieżące przekazane dla jednostek należących do sektora finansów publicznych w 2024 roku do kwoty 140.000,00 zł zgodnie z załącznikiem Nr 4

§ 6

Dokonyje się regulacji w załączniku – dochody i wydatki związane z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami. Ustala się dochody z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi w wysokości 3.506.220,00 zł oraz wydatki związane z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami w wysokości 3.906.220,00 zł. zgodnie z załącznikiem Nr 5

§ 7

Załączniki do uchwały zawierają uzasadnienie dokonywanych zmian.

§ 8

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 9

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej.

-UZASADNIENIE-

W toku wykonywania budżetu obowiązują zasady gospodarki finansowej. Z uwagi na zaistniałe potrzeby wykonywania zadań dokonuje się zmiany w planie dochodów oraz wydatków.

I Dochody

Ogółem plan dochodów zwiększa się o kwotę 2.038.600,00 zł

- w dz. 756 (dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem), rozdz.75621 (wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych) zwiększa się plan finansowy o kwotę 923.874,00 zł na podstawie informacji Ministra Finansów o wsparciu samorządów;
- w dz. 758 (różne rozliczenia), rozdz. 75802 (uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego) wprowadza się plan finansowy na kwotę 1.076.126,00 zł na podstawie informacji Ministra Finansów o wsparciu samorządów;
- w dz. 801 (oświata i wychowanie), rozdz. 80101 (szkoły podstawowe) zwiększa się plan o kwotę 4.000,00 zł z tytułu wynajmu sal lekcyjnych i hali sportowej (dot. ZSP w Rychnowach) oraz 1.600,00 zł z tytułu kar i odszkodowań (SP Stołeczno);
- w dz. 801 (oświata i wychowanie), rozdz. 80106 (inne formy wychowania przedszkolnego) zwiększa się plan o ogółem kwotę 23.000,00 zł z tytułu opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego oraz z opłat za korzystanie z wyżywienia (SP Stołeczno);
- w dz. 801 (oświata i wychowanie), rozdz. 80148 (stołówki szkolne i przedszkolne) zmniejsza się plan o kwotę 20.000,00 zł z tytułu usług (SP Stołeczno);
- w dz. 900 (gospodarka komunalna i ochrona środowiska), rozdz. 90005 (ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu) wprowadza się plan na kwotę 30.000,00 zł na podstawie porozumienia zawartego z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Gdańsku w sprawie dodatkowego finansowania dla najbardziej aktywnych gmin wdrażających program priorytetowy "Czyste Powietrze".

II Wydatki

Ogółem plan wydatków zwiększa się o kwotę 1.463.045,00 zł.

- w dz. 400 (wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę), rozdz. 40002 (dostarczanie wody) zwiększa się plan finansowy wydatków bieżących o kwotę 15.000,00 zł (dot. jednostki ZGK);
- w dz. 600 (transport i łączność), rozdz. 60016 (drogi publiczne gminne) zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę 10.000,00 zł (dot. jednostki ZGK);
- w dz. 700 (gospodarka mieszkaniowa), rozdz. 70005 (gospodarka gruntami i nieruchomościami) zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę 20.000,00 zł;
- w dz. 750 (administracja publiczna), rozdz. 75023 (urzędy gmin) zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę 239.250,00 zł;

- w dz. 750 (administracja publiczna), rozdz. 75095 (pozostała działalność) zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę 24.250,00 zł;
- w dz. 754 (bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa), rozdz. 75412 (ochotnicze straże pożarne) zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę 9.000,00 zł;
- w dz. 801 (oświata i wychowanie), rozdz. 80101 (szkoły podstawowe) zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę 5.600,00 zł;
- w dz. 801 (oświata i wychowanie), rozdz. 80104 (przedszkola) zwiększa się plan o kwotę 20.000,00 zł z tytułu uczęszczania dzieci z terenu Gminy Człuchów do przedszkoli na terenie innych gmin;
- w dz. 801 (oświata i wychowanie), rozdz. 80106 (inne formy wychowania przedszkolnego) zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę o kwotę 3.000,00 zł;
- w dz. 801 (oświata i wychowanie), rozdz. 80113 (dowożenie uczniów do szkół) zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę 123.000,00 zł;
- w dz. 852 (pomoc społeczna), rozdz. 85219 (ośrodki pomocy społecznej) zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę 100.000,00 zł (dot. jednostki GOPS);
- w dz. 854 (edukacyjna opieka wychowawcza), rozdz. 85415 (pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym) zwiększa się plan ogółem o kwotę 6.700,00 zł;
- w dz. 855 (rodzina), rozdz. 85502 (świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia) zmniejsza się plan wydatków bieżących o kwotę 100.000,00 zł;
- w dz. 855 (rodzina), rozdz. 85516 (system opieki nad dziećmi w wieku do lat 3) zwiększa się plan o kwotę 50.000,00 zł z przeznaczeniem na zapewnienie opieki żłobkowej dla dzieci z terenu gminy;
- w dz. 900 (gospodarka komunalna i ochrona środowiska), rozdz. 90001 (gospodarka ściekowa i ochrona wód) zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę 205.000,00 zł (dot. jednostki ZGK);
- w dz. 900 (gospodarka komunalna i ochrona środowiska), rozdz. 90002 (gospodarka odpadami komunalnymi) zwiększa się plan o kwotę 400.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację wydatków związanych z systemem zagospodarowania odpadami;
- w dz. 900 (gospodarka komunalna i ochrona środowiska), rozdz. 90005 (ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu) wprowadza się plan na kwotę 30.000,00 zł na podstawie porozumienia zawartego z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i

Gospodarki Wodnej w Gdańsku w sprawie dodatkowego finansowania dla najbardziej aktywnych gmin wdrażających program priorytetowy "Czyste Powietrze";

- w dz. 900 (gospodarka komunalna i ochrona środowiska), rozdz. 90017 (zakłady gospodarki komunalnej) zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę 270.000,00 zł (dot. jednostki ZGK);
- w dz. 900 (gospodarka komunalna i ochrona środowiska), rozdz. 90026 (pozostałe działania związane z gospodarką odpadami) wprowadza się plan w kwocie 39.495,00 zł z tytułu dopłaty dla ZZO w Nowym Dworze w związku z realizacją budowy drogi prowadzącej do Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych (PSZOK) oraz do nowo wybudowanej sortowni na odpady selektywnie zbierane na terenie ZZO Nowy Dwór Sp. z o.o.;
- w dz. 900 (gospodarka komunalna i ochrona środowiska), rozdz. 90095 (pozostała działalność) zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę 5.000,00 zł;
- w dz. 926 (kultura fizyczna), rozdz. 92601 (obiekty sportowe) zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę 12.000,00 zł .

III Przychody i rozchody budżetu.

Urealnia się plan przychodów polegających na :

- zmniejszeniu przychodów z tytułu wolnych środków o kwotę 575.555,00 zł.

Przychody ogółem po zmianach wynoszą 4.721.534,18 zł.

Dotyczy zmian dochodów.

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Gminy Nr IX.89.2024 z dnia 28 listopada 2024 roku.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmiana	Zmiana	Po zmianie
756	75621		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	20 093 161,00	923 874,00	21 017 055,00
			Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	8 458 010,00	923 874,00	9 381 884,00
758	75802		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	8 139 582,00	923 874,00	9 063 456,00
			Różne rozliczenia	28 634 708,82	1 076 126,00	29 710 834,82
801		2750	Uzupelnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	0,00	1 076 126,00	1 076 126,00
			Srodki na uzupelnienie dochodów gmin	0,00	1 076 126,00	1 076 126,00
	80101		Oswiaty i wychowanie	3 124 530,47	3 600,00	3 133 130,47
			Szkoly podstawowe	47 972,00	5 600,00	53 572,00
	80106	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	6 000,00	4 000,00	10 000,00
			Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	24 328,00	1 600,00	25 928,00
	80148	0660	Inne formy wychowania przedszkolnego	232 628,00	23 000,00	255 628,00
			Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	5 500,00	3 000,00	8 500,00
900	90005	2460	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	50 000,00	20 000,00	70 000,00
			Stolówki szkolne i przedszkolne	560 000,00	-20 000,00	540 000,00
		0830	Wpływy z usług	560 000,00	-20 000,00	540 000,00
			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 055 950,00	30 000,00	6 085 950,00
			Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	451 730,00	30 000,00	481 730,00
			Srodki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	17 730,00	30 000,00	47 730,00
Razem:				86 283 115,05	2 038 600,00	88 321 715,05

Dotyczy zmian wydatków.

Załącznik Nr 2 do Uchwały Rady Gminy Człuchów Nr IX.89.2024 z dnia 28 listopada 2024 roku.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
400	40002		Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	941 130,00	15 000,00	956 130,00
		4260	Zakup energii	333 000,00	15 000,00	348 000,00
600	60016		Transport i łączność	5 853 942,58	10 000,00	5 863 942,58
		4210	Drogi publiczne, gminne	497 915,00	10 000,00	507 915,00
700	70005		Zakup materiałów i wyposażenia	418 915,00	10 000,00	428 915,00
		4300	Gospodarka mieszkaniowa	684 000,00	20 000,00	704 000,00
750	75023		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	583 500,00	20 000,00	603 500,00
			Zakup usług pozostałych	131 000,00	20 000,00	151 000,00
754	75412		Administracja publiczna	6 386 938,50	239 250,00	6 626 188,50
			Urzędy gmin (miast, miast na prawach powiatu)	5 376 292,00	215 000,00	5 591 292,00
801	80101		Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	25 000,00	10 000,00	35 000,00
			Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 453 990,00	150 000,00	3 603 990,00
80104	80104		Zakup energii	76 000,00	5 000,00	81 000,00
			Zakup usług pozostałych	412 000,00	50 000,00	462 000,00
80104	80104		Pozostała działalność	889 504,50	24 250,00	913 754,50
			Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	40 000,00	10 000,00	50 000,00
80104	80104		Składki na ubezpieczenia społeczne	4 100,00	250,00	4 350,00
			Wynagrodzenia bezosobowe	88 000,00	4 000,00	92 000,00
80104	80104		Zakup materiałów i wyposażenia	30 900,00	10 000,00	40 900,00
			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	335 651,00	9 000,00	344 651,00
80104	80104		Ochotnicze straże pożarne	238 000,00	9 000,00	247 000,00
			Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	66 000,00	3 000,00	69 000,00
80104	80104		Zakup usług pozostałych	37 000,00	6 000,00	43 000,00
			Oswiata i wychowanie	28 905 543,47	151 600,00	29 057 143,47
80104	80104		Szkoly podstawowe	17 038 651,00	5 600,00	17 044 251,00
			Zakup materiałów i wyposażenia	726 328,00	4 000,00	730 328,00
80104	80104		Zakup usług pozostałych	330 300,00	1 600,00	331 900,00
			Przedszkola	5 030 781,00	20 000,00	5 050 781,00
80104	80104		Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	695 000,00	20 000,00	715 000,00

80106						663 041,00	3 000,00	666 041,00
					Inne formy wychowania przedszkolnego			
	4300				Zakup usług pozostałych	1 500,00	3 000,00	4 500,00
80113					Dowozenie uczniów do szkół	1 562 684,00	123 000,00	1 685 684,00
	3020				Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 000,00	2 000,00	7 000,00
	4010				Wynagrodzenia osobowe pracowników	353 916,00	11 000,00	364 916,00
	4270				Zakup usług remontowych	158 900,00	100 000,00	258 900,00
	4300				Zakup usług pozostałych	60 000,00	10 000,00	70 000,00
852					Pomoc społeczna	5 576 333,28	100 000,00	5 676 333,28
85219					Środki pomocy społecznej	1 634 816,00	100 000,00	1 734 816,00
	4010				Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 127 600,00	100 000,00	1 227 600,00
854					Edukacyjna opieka wychowawcza	159 256,00	6 700,00	165 956,00
85415					Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	99 256,00	6 700,00	105 956,00
	3210				Stypendia i zasiłki dla studentów	18 500,00	3 700,00	22 200,00
	3240				Stypendia dla uczniów	50 756,00	3 000,00	53 756,00
855					Rodzina	10 751 290,32	50 000,00	10 701 290,32
85502					Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	9 790 492,00	100 000,00	9 690 492,00
85516					Wynagrodzenia osobowe pracowników	499 658,00	-100 000,00	399 658,00
	4010				System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	90 000,00	50 000,00	140 000,00
2310					Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	90 000,00	50 000,00	140 000,00
900					Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	14 697 168,72	949 495,00	15 646 663,72
90001					Gospodarka ściekowa i ochrona wód	3 509 640,00	205 000,00	3 714 640,00
	4260				Zakup energii	519 000,00	30 000,00	549 000,00
	4300				Zakup usług pozostałych	2 374 000,00	175 000,00	2 549 000,00
90002					Gospodarka odpadami komunalnymi	3 506 220,00	400 000,00	3 906 220,00
	4300				Zakup usług pozostałych	3 346 070,00	400 000,00	3 746 070,00
90005					Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	463 289,18	30 000,00	493 289,18
	4110				Składki na ubezpieczenia społeczne	1 173,92	1 134,52	2 848,44
	4120				Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	245,98	164,18	410,16
	4170				Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	6 701,30	6 701,30
	4210				Zakup materiałów i wyposażenia	8 138,18	19 000,00	27 138,18
	4300				Zakup usług pozostałych	2 000,00	3 000,00	5 000,00
90017					Zakłady gospodarki komunalnej	5 385 038,00	270 000,00	5 655 038,00
	4010				Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 379 738,00	250 000,00	3 629 738,00
	4210				Zakup materiałów i wyposażenia	405 000,00	20 000,00	425 000,00

90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	124 900,00	39 495,00	164 395,00
	4150	Dopłaty w spółkach prawa handlowego	0,00	39 495,00	39 495,00
90095		Pozostała działalność	309 170,00	5 000,00	314 170,00
	4300	Zakup usług pozostałych	163 000,00	5 000,00	168 000,00
926		Kultura, fizyczna	917 368,00	12 000,00	929 368,00
92601		Obiekty sportowe	183 200,00	12 000,00	195 200,00
	4260	Zakup energii	82 000,00	10 000,00	92 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00	2 000,00	10 000,00

Razem:			88 387 500,23	1 463 045,00	89 850 545,23
---------------	--	--	---------------	--------------	---------------

Przychody budżetu Gminy Człuchów w 2024 r.

Załącznik Nr 3 do Uchwały Rady Gminy Człuchów Nr IX.89.2024 z dnia 28 listopada 2024 roku.

Paragraf	Treść	Przedzmianna	Zmiana	Pozmianie
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	1 148 960,18	- 575 555,00	573 405,18
951	Przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych	130 000,00	0,00	130 000,00
952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	4 018 129,00	0,00	4 018 129,00

Razem: 5297089,18

Razem: -575555,00

Razem: 4721534,18

Dotacja celowa na zadania bieżące przekazana dla jednostek należących do sektora
finansów publicznych w 2024 roku

w zł. i gr.

Lp.	Dział	Rozdział	§	Nazwa jednostki otrzymującej dotację	Zakres	Ogółem kwota dotacji
1	2	3	4	5	6	7
1.	855	85516	2310	Gmina Miejska Człuchów	opieka żłobkowa	140 000,00
Ogółem						140 000,00

Załącznik Nr 5
do Uchwały Rady Gminy Człuchów
Nr IX.89.2024
z dnia 28 listopada 2024 r.

Dochody i wydatki związane z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami.

w złotych

Dochody					Wydatki				
Dochody	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wydatki	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan
	900	90002	0490	3 506 220		900	90002	4010	133 876
						900	90002	4110	22 996
						900	90002	4120	3 278
						900	90002	4300	3 746 070
Razem				3 506 220	Razem:				3 906 220