

**Uchwała Nr ...../2024**  
**Rady Gminy w Krzynowłodze Małej**  
**z dnia 30 października 2024 r.**

**w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Krzynowłoga Mała na rok 2024**  
*Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465) oraz art. 211 i art. 212 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530)*

***Rada Gminy w Krzynowłodze Małej uchwala, co następuje:***

**§ 1**

W budżecie gminy na 2024 r, zatwierdzonym Uchwałą Nr LVI/282/2023 Rady Gminy w Krzynowłodze Małej z dnia 15 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia uchwały budżetowej Gminy Krzynowłoga Mała na rok 2024, wprowadza się zmiany zgodnie z załącznikami **Nr 1-6.**

**§ 2.**

Budżet gminy na 2024 rok po zmianach po stronie dochodów będzie kształtował się w wysokości 35 405 862,32 zł, zgodnie z **załącznikiem Nr 1**, z tego:

1. dochody bieżące w wysokości 24 653 012,04 zł
2. dochody majątkowe w wysokości 10 752 850,28 zł

**§ 3.**

Budżet gminy na 2024 rok po zmianach po stronie wydatków będzie kształtował się w wysokości 38 033 080,85 zł, zgodnie z **załącznikami Nr 2 i 2a** z tego:

1. wydatki bieżące w wysokości 25 086 082,42 zł
2. wydatki majątkowe w wysokości 12 946 998,43 zł

**§ 4.**

Ustala się deficyt budżetu gminy w wysokości **- 2 627 218,53 zł**, który zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z:

1. przychodów 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 - 632 825,34 zł
2. wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 1 050 393,19zł.
3. przychodów ze sprzedaży papierów wartościowych wyemitowanych przez Gminę Krzynowłoga Mała w kwocie 944 000,00 zł.

**§ 5.**

Ustala się limity zobowiązań z tytułu:

- 1) emisji papierów wartościowych na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 944 000,00 zł,
- 2) emisji papierów wartościowych na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych w kwocie 556 000,00zł.

**§ 6.**

Wprowadza się zmiany w planie przychodów, które po zmianie wynoszą 3 183 218,53 zł oraz

w planie rozchodów, które po zmianie wynoszą 556 000,00 zł, zgodnie z **załącznikiem nr 3** do niniejszej uchwały.

#### **§ 7.**

Wprowadza się zmiany w planie dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku i wydatków nimi finansowanych, zgodnie z **załącznikiem nr 4**.

#### **§ 8.**

1. Określa się dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, które po zmianie wynoszą 35 829,35 zł i z tytułu części opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 9 338,84 zł oraz wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych, które po zmianie wynoszą 63 892,42 zł zgodnie z **załącznikiem Nr 5**.
2. Określa się wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii w kwocie 3 000,00zł zgodnie z **załącznikiem Nr 5**.

#### **§ 9.**

Zmienia się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu Gminy:

1. dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych w wysokości 218 608,00 zł
2. dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych w wysokości 169 175,50zł, zgodnie z **załącznikiem Nr 6**.

#### **§ 10.**

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

#### **§ 11.**

1. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i obowiązuje w roku budżetowym 2024.
2. Uchwała podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Mazowieckiego oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy.

**Uzasadnienie**  
**do Uchwały Nr ...../2024**  
**Rady Gminy w Krzynowłodze Małej**  
**z dnia 30 października 2024 r.**

Dokonuje się zmian w planie dochodów, przychodów i wydatków budżetu gminy na 2024 rok jak niżej:

**Dochody**

**w Dziale 700– Gospodarka mieszkaniowa**

- ***rozdziale 70005- Gospodarka gruntami i nieruchomościami***

- zmniejsza się plan dochodów tytułem sprzedaży mienia w kwocie 200.000,00zł., zwiększa się natomiast plan dochodów tytułem odszkodowań z ubezpieczenia majątku gminy w kwocie 8.964,00zł.

**w Dziale 750– Administracja publiczna**

- ***rozdziale 75023 – Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)***

- w związku ze spadkiem stóp procentowych, a co za tym idzie oprocentowania środków na rachunku bankowym, zmniejsza się plan dochodów z tego tytułu w kwocie 42.117,00zł, zwiększa się natomiast plan dochodów tytułem refundacji wynagrodzeń pracowników interwencyjnych w kwocie 58,06zł.

- ***rozdziale 75095 – Pozostała działalność***

- na podstawie umowy o powierzenie grantu o numerze FERC.02.02-CS.01-001/23/1268/FERC.02.02.CS.01-001/23/2024 zawartą z Skarbem Państwa, w imieniu którego działa Centrum Projektów Polska Cyfrowa z siedzibą w Warszawie, w związku z przychyleniem się instytucji finansującej do wniosku o przekazanie Urzędowi Gminy 100% dofinansowania zadania w roku 2024, zwiększa się plan dochodów bieżących na ten rok na zadania realizowane przy udziale środków europejskich w łącznej kwocie 19.940,40zł oraz plan dochodów majątkowych w kwocie 167.500,00zł.

**w Dziale 756– Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**

- ***rozdziale 75615 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilno-prawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych***

- na podstawie analizy aktualnych kwot należności podatkowych od osób prawnych zmniejsza się plan dochodów tytułem podatku od nieruchomości, podatku rolnego oraz podatku leśnego w łącznej kwocie 68.136,00zł.

- ***rozdziale 75616 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych***

- na podstawie analizy aktualnych należności podatkowych zmniejsza się plan dochodów tytułem podatku od środków transportowych w kwocie 3.000,00zł.

- ***rozdziale 75618 – Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw***

- na podstawie analizy aktualnych należności tytułem opłat za wydobycie kopaliny, zmniejsza się plan dochodów z tego tytułu w kwocie 140.000,00zł, zwiększa się natomiast plan dochodów z opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 9.761,57zł.

- ***rozdziale 75621 – Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa***

- na podstawie informacji Ministerstwa Finansów o podziale dodatkowych środków dla jednostek samorządu terytorialnego zwiększa się plan dochodów Gminy Krzynowłoga Mała tytułem udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych w kwocie 250.488,00zł

**w Dziale 758– Różne rozliczenia**

- **rozdziale 75802 – Uzupelnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego**

- na podstawie informacji Ministerstwa Finansów o podziale dodatkowych środków dla jednostek samorządu terytorialnego zwiększa się plan dochodów Gminy Krzynowłoga Mała tytułem środków na uzupełnienie dochodów gmin w kwocie 749.512,00zł

#### **w Dziale 801– Oświata i wychowanie**

- **rozdziale 80113- Dowożenie uczniów do szkół**

- zwiększa się plan dochodów tytułem refundacji wynagrodzeń pracowników interwencyjnych w kwocie 58,06zł.

- **rozdziale 80195- Pozostała działalność**

- zmniejsza się plan dochodów tytułem rozliczeń z lat ubiegłych w kwocie 10.000,00zł, planowana kwota dotyczyła zwrotu dotacji za rok 2023, która została zrealizowana w grudniu 2023 r.

#### **Dziale 900- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

- **rozdziale 90026– Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami**

- zwiększa się plan dochodów tytułem odsetek od nieterminowych płatności w kwocie 688,88zł.

- **rozdziale 90095– Pozostała działalność**

- na podstawie wykonanych wpływów zwiększa się plan dochodów tytułem darowizn na działalność statutową gminy w kwocie 140,00zł

#### **Przychody**

Zmniejsza się plan przychodów (**załącznik nr 3**) o kwotę **303.500,00 zł**, które po zmianie wynoszą 3.183.218,53 zł. tytułem wolnych środków – 203.500,00zł oraz zmniejsza się planowaną kwotę emisji obligacji komunalnych o 100.000,00zł.

#### **Rozchody**

Zmniejsza się plan rozchodów (**załącznik nr 3**) o kwotę **13.000,00 zł**, na podstawie umowy nr 0009/24/U z dnia 28.03.2024 r. oraz aneksu nr 01 z dnia 07.10.2024 r. do w/w umowy zawartej z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie dotyczącej warunkowego umorzenia pożyczki nr 0162/17/GW/P z dnia 03.11.2017 r. zmniejsza się plan rozchodów w kwocie 13.000,00zł przypadającej wg harmonogramu do spłaty na rok 2024.

Całkowita kwota umorzenia na dzień 30.09.2024 r. wynosi 71.000,00zł.

Wartość umorzonych środków Gmina przeznaczy na zadania związane z ochroną środowiska tj: na zadania pn. *Budowa przepompowni wody w miejscowości Romany-Sebory wraz z zagospodarowaniem terenu* oraz na zadanie pn. *Instalacja lamp solarnych na terenie Gminy Krzynowłoga Mała*.

#### **Wydatki**

Dokonuje się zmian w planie wydatków bieżących oraz inwestycyjnych (**załącznik nr 2 i nr 2a**) jak niżej:

#### **w Dziale 750– Administracja publiczna**

- **rozdziale 75023 – Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)**

- na podstawie bieżącej analizy potrzeb zwiększa się plan wydatków na wynagrodzenia – 40.000,00zł.

- **rozdziale 75095 – Pozostała działalność**

- dokonuje się zmian w planie wydatków bieżących na ro 2024 na zadanie „Cyberbezpieczny Samorząd” realizowanego przy udziale środków europejskich zmniejszając plan na usługi

zwiększając natomiast na zakup materiałów, przesuwając kwotę 16.059,60zł do realizacji w roku 2025, ponadto zwiększa się plan ze środków własnych na wypłaty diet dla sołtysów w kwocie 1.500,00zł.

#### **Dział 754- Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

- *rozdział 75412– Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa*

- zwiększa się plan wydatków na wynagrodzenia i pochodne kierowców ochotniczych straży pożarnych w kwocie 10.761,00zł.

#### **Dział 757- Obsługa długu publicznego**

- *rozdział 75702– Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki*

- w związku ze spadkiem oprocentowania zmniejsza się plan wydatków na odsetki od zaciągniętych kredytów, pożyczek i papierów wartościowych w kwocie 95.000,00zł, zwiększa się natomiast plan wydatków związanych z kosztami emisji obligacji komunalnych w kwocie 15.000,00zł.

#### **Dział 801- Oświata i wychowanie**

- *rozdział 80113– Dowożenie uczniów do szkół*

- zwiększa się plan wydatków na składki społeczne od wynagrodzeń w kwocie 450,00zł.

#### **Dział 851- Ochrona zdrowia**

- *rozdział 85154– Przeciwdziałanie alkoholizmowi*

- zwiększa się plan wydatków w kwocie 9761,57 zł na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Programu Przeciwdziałania Narkomanii Gminy Krzynowłoga Mała w 2024 roku.

#### **Dział 921- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

- *rozdział 92116- Biblioteki*

- wprowadza się plan wydatków na zadanie inwestycyjne pn. **„Zakup i montaż instalacji gazowej w budynku Gminnej Biblioteki Publicznej w Krzynowłodze Małej”** w kwocie 39.000,00zł.

- *rozdział 92195- Pozostała działalność*

- zmniejsza się plan dotacji celowej na działalność sportową w kwocie 5.000,00zł..

W planie Szkoły Podstawowej w Romanach-Seborach, dokonuje się zmian w planie wydatków jak niżej:

#### **w Dziale 801- Oświata i wychowanie**

- *rozdział 80101- Szkoły podstawowe*

- zwiększa się plan na wynagrodzenia nauczycieli, dodatki wiejskie oraz pochodne od wynagrodzeń w łącznej kwocie 83.900,00 zł.

- *rozdział 80103- Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych*

- zwiększa się plan na wynagrodzenia nauczycieli, dodatki wiejskie oraz pochodne od wynagrodzeń w łącznej kwocie 3.595,00 zł.

W planie Szkoły Podstawowej w Ulatowie Adamach na wniosek dyrektora, dokonuje się zmian w planie wydatków jak niżej:

#### **w Dziale 801- Oświata i wychowanie**

- *rozdział 80101- Szkoły podstawowe*

- zwiększa się plan na wynagrodzenia nauczycieli, dodatki wiejskie oraz pochodne od wynagrodzeń w łącznej kwocie 33.450,00 zł.

- *rozdział 80103- Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych*

- zwiększa się plan na pochodne od wynagrodzeń w kwocie 1.000,00 zł.

W planie Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Krzynowłodze Małej, dokonuje się zmian w planie wydatków jak niżej:

**w Dziale 801- Oświata i wychowanie**

- ***rozdziale 80101- Szkoły podstawowe***

- zwiększa się plan na wynagrodzenia nauczycieli oraz pochodne od wynagrodzeń w łącznej kwocie 273.000,00 zł.

- ***rozdziale 80104- Przedszkola***

- zwiększa się plan wydatków na wynagrodzenia obsługi, nauczycieli i pochodne od wynagrodzeń w łącznej kwocie 58.000,00zł.

**Plan dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku i wydatków nimi finansowanych na 2024 r.**

Aktualizuje się plan dochodów i wydatków Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Krzynowłodze Małej w związku z zwiększonymi niż planowane wpływami i wydatkami za usługi wyżywienia dzieci przedszkolnych oraz szkolnych, jak również tytułem opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego dzieci objętych wychowaniem przedszkolnym do końca roku szkolnego w roku kalendarzowym, w którym kończą 6 lat w przedszkolach publicznych i oddziałach przedszkolnych w publicznych szkołach podstawowych prowadzonych przez Gminę Krzynowłoga Mała w czasie przekraczającym wymiar zajęć bezpłatnego nauczania, wychowania i opieki. Plan dochodów i wydatków przedstawia **zał. nr 4** do Uchwały.

W planie wydatków Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej na wniosek kierownika jednostki dokonuje się zmian jak niżej:

**w Dziale 852 – Pomoc społeczna**

- ***rozdziale 85230– Pomoc w zakresie dożywiania***

- zmniejsza się plan wydatków ze środków własnych na realizację programu „Posiłek w domu i szkole” w kwocie 15.415,00zł.

**w Dziale 855 – Rodzina**

- ***rozdziale 85510– Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych***

- zwiększa się plan wydatków na zakup usług z wiązanych z pobytem dzieci z terenu gminy Krzynowłoga Mała w ośrodku opiekuńczo-wychowawczym w kwocie 15.415,00zł.