

Projekt

z dnia 13 marca 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY DESZCZNO**

z dnia 17 marca 2025 r.

w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Deszczno na 2025 rok.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r., poz. 1465 ze zm.), art. 211, art. 212 ust. 1 pkt 1,2,3,4,8, art. 214 pkt 1, art. 215, 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.), art. 111 pkt.1 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz.167 ze zm.). **Rada Gminy Deszczno uchwala co następuje:**

§ 1. 1. Dokonuje się zmian planowanych dochodów jak w **załączniku nr 1** do niniejszej uchwały.

2. Po zmianach określa się łączną kwotę planowanych dochodów gminy na **87 456 918,26 zł**, w tym:

- 1) dochody bieżące – 67 309 722,66 zł,
- 2) dochody majątkowe – 20 147 195,60 zł.

§ 2. 1. Dokonuje się zmian planowanych wydatków jak w **załączniku nr 2** do niniejszej uchwały.

2. Po zmianach określa się łączną kwotę planowanych wydatków gminy na **93 770 045,58 zł**, w tym:

- 1) wydatki bieżące – 56 942 268,97 zł,
- 2) wydatki majątkowe – 36 827 776,61 zł.

§ 3. Załącznik nr 4 do uchwały nr X/65/24 Rady Gminy Deszczno z dnia 16 grudnia 2024 roku w sprawie uchwały budżetowej Gminy Deszczno na 2025 rok, dotyczący zestawienia planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu Gminy jednostkom należącym do sektora finansów publicznych i jednostkom spoza sektora finansów publicznych, otrzymuje brzmienie jak **załącznik nr 3** do niniejszej uchwały.

§ 4. Dokonuje się zmian § 8 ust. 1 uchwały nr X/65/24 Rady Gminy Deszczno z dnia 16 grudnia 2024 roku w sprawie uchwały budżetowej Gminy Deszczno na 2025 rok, w ten sposób, że

- pkt 5) otrzymuje brzmienie :

„5) dochody z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 w wysokości 16 197 708,48 zł, i wydatki nimi finansowane w wysokości 16 197 708,48 zł.”,

- po pkt 5) dodaje się pkt 6) w brzmieniu :

„6) dochody z Funduszu Pomocy, utworzonego na podstawie art. 14 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa w kwocie 46 599,00 zł i wydatki na finansowanie zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy dotkniętym konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy, znajdującym się na terytorium Rzeczypospolitej w kwocie 46 599,00 zł.”.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Deszczno.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy

Barbara Chrobak

ZMIANY DOCHODÓW BUDŻETU GMINY DESZCZNO NA 2025 ROK

Załącznik nr 1 do Uchwały nr .../.../25 Rady Gminy Deszczno z dnia 17 marca 2025 r

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
700			Gospodarka mieszkaniowa	240 500,00	1 939 200,00	2 179 700,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	220 500,00	1 939 200,00	2 159 700,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	50 000,00	1 939 200,00	1 989 200,00
758			Różne rozliczenia	10 770 681,24	0,00	10 770 681,24
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	10 722 251,24	-10 722 251,24	0,00
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	1 359 356,40	-1 359 356,40	0,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	9 362 894,84	-9 362 894,84	0,00
	75834		Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego	0,00	9 362 894,84	9 362 894,84
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	0,00	9 362 894,84	9 362 894,84
	75835		Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego	0,00	1 359 356,40	1 359 356,40
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	0,00	1 359 356,40	1 359 356,40
852			Pomoc społeczna	2 040 162,00	48,98	2 040 210,98
	85295		Pozostała działalność	5 289,00	48,98	5 337,98
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	0,00	48,98	48,98
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	184 936,47	184 936,47
	85395		Pozostała działalność	0,00	184 936,47	184 936,47
		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	184 936,47	184 936,47
855			Rodzina	6 027 201,00	223,00	6 027 424,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 815 296,00	223,00	4 815 519,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	446,00	223,00	669,00
Razem:				85 332 509,81	2 124 408,45	87 456 918,26

ZMIANY WYDATKÓW BUDŻETU GMINY DESZCZNO NA 2025 ROK

Załącznik nr 2 do Uchwały nr .../.../25 Rady Gminy Deszczno z dnia 17 marca 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	94 705,00	5 535,00	100 240,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	83 025,00	5 535,00	88 560,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	83 025,00	5 535,00	88 560,00
600			Transport i łączność	18 587 803,19	0,00	18 587 803,19
	60004		Lokalny transport zbiorowy	1 903 506,00	0,00	1 903 506,00
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 891 700,00	-1 347 700,00	544 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	11 806,00	1 347 700,00	1 359 506,00
	60016		Drogi publiczne gminne	14 298 416,79	0,00	14 298 416,79
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	77 000,00	-12 000,00	65 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	13 062 020,20	12 000,00	13 074 020,20
700			Gospodarka mieszkaniowa	272 200,00	362 615,00	634 815,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	267 800,00	362 615,00	630 415,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	0,00	362 615,00	362 615,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	6 117 674,50	1 332 696,00	7 450 370,50
	75404		Komendy wojewódzkie Policji	0,00	10 000,00	10 000,00
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	0,00	10 000,00	10 000,00
	75410		Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	0,00	5 000,00	5 000,00
		2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	0,00	5 000,00	5 000,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	6 117 674,50	117 696,00	6 235 370,50
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	0,00	100 696,00	100 696,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	439 177,00	17 000,00	456 177,00
	75414		Obrona cywilna	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00
801			Oświata i wychowanie	35 760 700,31	0,00	35 760 700,31
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	784 000,00	0,00	784 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	784 000,00	-4 000,00	780 000,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	4 000,00	4 000,00

852			Pomoc społeczna	4 360 083,00	450,95	4 360 533,95
	85216		Zasiłki stałe	224 135,00	401,97	224 536,97
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	135,00	401,97	536,97
	85295		Pozostała działalność	148 072,00	48,98	148 120,98
		3110	Świadczenia społeczne	9 789,00	48,98	9 837,98
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	184 936,47	184 936,47
	85395		Pozostała działalność	0,00	184 936,47	184 936,47
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	88 782,95	88 782,95
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	10 423,94	10 423,94
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	43 000,00	43 000,00
		4227	Zakup środków żywności	0,00	20 077,46	20 077,46
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	22 652,12	22 652,12
855			Rodzina	6 906 754,00	223,00	6 906 977,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 779 546,00	223,00	4 779 769,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	446,00	223,00	669,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 654 239,95	226 952,03	1 881 191,98
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	1 106 283,76	226 952,03	1 333 235,79
		4270	Zakup usług remontowych	270 000,00	50 000,00	320 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	310 283,76	176 952,03	487 235,79
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	6 168 513,40	11 000,00	6 179 513,40
	92195		Pozostała działalność	309 219,32	11 000,00	320 219,32
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	-500,00	4 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	130 749,32	11 500,00	142 249,32
Razem:				91 645 637,13	2 124 408,45	93 770 045,58

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr
Rady Gminy Deszczno
z dnia 17 marca 2025 r.

Plan dotacji udzielanych z budżetu Gminy w 2025 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych			Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych		
				Podmiotowe	Przedmiotowe	Celowe	Podmiotowe	Przedmiotowe	Celowe
600	60002	2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	0,00	7 152,40	0,00	0,00	0,00
600	60004	2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	0,00	544 000,00	0,00	0,00	0,00
600	60014	6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	0,00	2 362 234,00	0,00	0,00	0,00
754	75412	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 696,00
801	80101	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	0,00	0,00	0,00	662 432,99	0,00	0,00
801	80103	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	0,00	0,00	0,00	40 470,00	0,00	0,00
801	80104	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	0,00	0,00	0,00	12 840,32	0,00	0,00
801	80150	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	0,00	0,00	0,00	342 647,83	0,00	0,00
900	90019	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
921	92116	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
921	92120	6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 200 000,00

926	92605	2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
Razem				290 000,00	0,00	2 913 386,40	1 058 391,14	0,00	5 470 696,00

Uzasadnienie

W planie dochodów dokonano zmian polegających na zwiększeniu planu dochodów o kwotę 2 124 408,45 zł, w tym dochody bieżące zostały zwiększone o kwotę 185 208,45 zł, natomiast dochody majątkowe zostały zwiększone o kwotę 1 939 200,00 zł:

- w dziale 700 rozdziale 70005 zwiększono plan dochodów o kwotę 1 939 200,00 zł, uzyskano środki ze sprzedaży nieruchomości gminnych,

- w dziale 758 zmiany dotyczą dostosowania klasyfikacji budżetowej do zmian wprowadzonych rozporządzeniem Ministra Finansów z 13 grudnia 2024 r., zmieniającym rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz.U. z 2024 r. poz. 1872), w którym zostały wyodrębnione nowe rozdziały tj. 75834 „subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego” oraz 75835 „rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego”,

- w dziale 852 rozdziale 85295 przyznano gminie środki w kwocie 48,98 zł z funduszu przeciwdziałania COVID- 19 z przeznaczeniem na finansowanie refundacji podatku VAT za gaz,

- w dziale 853 rozdziale 85395 przyznano gminie dotacje celową w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich - Europejskiego Funduszu Społecznego, z przeznaczeniem na realizację projektów pn. „Siła potencjału” oraz „Edukacja przez i na całe życie” w łącznej kwocie 184 936,47 zł,

- w dziale 855 rozdziale 85502 zwiększenie dochodów dotyczy środków z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 223 zł.

W planie wydatków dokonano zmian polegających na zwiększeniu planu wydatków o kwotę 2 124 408 45 zł, w tym wydatki bieżące zostały zwiększone o kwotę 702 921,42 zł, natomiast wydatki majątkowe zostały zwiększone o kwotę 1 421 487,03 zł:

- w dziale 010 rozdziale 01044 zwiększono plan wydatków z przeznaczeniem na rozbudowę sieci kanalizacyjnej na ul. Zacisze w miejscowości Glinik o kwotę 5 535,00 zł,

- w dziale 600 rozdziale 60004 dokonano zmian klasyfikacyjnych z uwagi na zmianę operatora i zasad finansowania w zakresie lokalnego transportu zbiorowego,

- w dziale 600 rozdziale 60016 zmiana została dokonana w ramach funduszu sołectkiego miejscowości Bolemin,

- w dziale 700 rozdziale 70005 utworzono plan wydatku na zapłatę podatku VAT w kwocie 362 615,00 zł, w związku z dokonaniem sprzedaży nieruchomości gminnych,

- w dziale 754 rozdziale 75404 utworzono plan wydatków w kwocie 10 000,00 zł, z przeznaczeniem na wsparcie Policji w zakupie samochodu typu furgon dla Komendy Miejskiej Policji w Gorzowie Wielkopolskim,

- w dziale 754 w rozdziale 75410 utworzono plan wydatków w kwocie 5.000,00 zł, z przeznaczeniem na wsparcie Państwowej Straży Pożarnej w zakupie kamery termowizyjnej dla Komendy Miejskiej PSP,

- w dziale 754 rozdziale 75412 utworzono plan wydatków w kwocie 100 696,00 zł z przeznaczeniem na udzielenie dotacji celowych dla jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych z terenu Gminy Deszczno,

- w dziale 754 rozdziale 75414 utworzono plan wydatków w kwocie 1 200 000,00 zł z przeznaczeniem na budowę budynku, który spełniałby funkcję magazynu obrony cywilnej, archiwum oraz zaplecza technicznego Gminy Deszczno (środki ze sprzedaży nieruchomości gminnych),

- w dziale 852 rozdziale 85216 zwiększono plan wydatków o kwotę 401,97 zł, z przeznaczeniem na zwrot nienależnie pobranego zasiłku stałego,

- w dziale 852 rozdziale 85295 zwiększono plan wydatków o kwotę 48,98 zł, z przeznaczeniem na refundację podatku VAT za gaz (środki pochodzą z funduszu COVID-19),

- w dziale 853 rozdziale 85395 utworzono plan wydatków w kwocie 184 936,47 zł z przeznaczeniem na realizację projektów finansowanych z udziałem środków europejskich - Europejskiego Funduszu Społecznego,

na które została przyznana dotacja w kwocie 184 936,47 zł oraz zabezpieczono środki na wkład własny gminy w kwocie 10 423,94 zł,

- w dziale 855 rozdziale 85502 zwiększono plan wydatków o kwotę 223,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń społecznych obywatelom Ukrainy,

- w dziale 900 rozdziale 90015 zwiększono plan wydatków z przeznaczeniem na budowę oświetlenia ul. Podgrzybkowej w miejscowości Glinik o kwotę 100 000,00 zł oraz na wykonanie prac remontowych oświetlenia i rozbudowy oświetlenia pozostałych ulic. Ponadto zmiany w tym rozdziale dotyczą zmian dokonanych w ramach funduszu sołeckiego miejscowości Glinik i Kiełpin,

- w dziale 921 rozdziale 92195 zmiany dotyczą zmian dokonanych w ramach funduszy sołeckich miejscowości Glinik i Kiełpin.