

UCHWAŁA NR 66/VII/2024
RADY GMINY ROŻWIENICA

z dnia 4 października 2024 r.

w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie Gminy Rożwienica na 2024 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. 2024.609 z późn. zm), art. 211 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023.1270 z późn. zm.), Rada Gminy Rożwienica uchwala, co następuje:

§ 1. Wprowadza się następujące zmiany w budżecie Gminy Rożwienica na 2024 rok:

1. Zwiększa się dochody o kwotę **877 000,00 zł**, w tym:

- 1) w dziale 750 - *Administracja publiczna* w rozdziale 75095 - *Pozostała działalność* w § 0970 - *Wpływy z różnych dochodów* o kwotę **282 000,00 zł**;
- 2) w dziale 756 - *Dochody od osób prawnych od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem* o kwotę **360 000,00 zł**, w tym:
 - a) w rozdziale 75615 - *Wpływy z podatku rolnego podatku leśnego podatku od czynności cywilnoprawnych podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych* w § 0330 - *Wpływy z podatku leśnego* o kwotę 20 000,00 zł;
 - b) w rozdziale 75616 - *Wpływy z podatku rolnego podatku leśnego podatku od spadków i darowizn podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych* o kwotę 340 000,00 zł, w tym:
 - w § 0310 - *Wpływy z podatku od nieruchomości* o kwotę 260 000,00 zł;
 - w § 0340 - *Wpływy z podatku od środków transportowych* o kwotę 80 000,00 zł;
- 3) w dziale 801 - *Oświata i wychowanie* o kwotę **235 000,00 zł**, w tym:
 - a) w rozdziale - 80104 *Przedszkola* w § 0830 - *Wpływy z usług* o kwotę 15 000,00 zł;
 - b) w rozdziale - 80148 *Stołówki szkolne i przedszkolne* w § 0830 - *Wpływy z usług* o kwotę 220 000,00 zł.

2. Zwiększa się wydatki o kwotę **1 527 000,00 zł**, w tym:

- 1) w dziale 400 - *Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę* o kwotę **100 000,00 zł**, w tym:
 - a) w rozdziale 40002 - *Dostarczanie wody* o kwotę 40 000,00 zł, w tym:
 - w § 4210 - *Zakup materiałów i wyposażenia* o kwotę 30 000,00 zł;
 - w § 4260 - *Zakup energii* o kwotę 10 000,00 zł;
 - b) w rozdziale 40095 - *Pozostała działalność* o kwotę 60 000,00 zł, w tym:
 - w § 3020 - *Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń* o kwotę 3 000,00 zł;
 - w § 4010 - *Wynagrodzenie osobowe pracowników* o kwotę 57 000,00 zł;
- 2) w dziale 700 - *Gospodarka mieszkaniowa* w rozdziale 70005 *Gospodarka gruntami i nieruchomościami* w § 4260 *Zakup energii* o kwotę **90 000,00 zł**;
- 3) w dziale 750 *Administracja publiczna* w rozdziale 75023 *Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)* o kwotę **348 000,00 zł**, w tym:
 - w § 3020 - *Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń* o kwotę 6 000,00 zł;
 - w § 4010 - *Wynagrodzenie osobowe pracowników* o kwotę 170 000,00 zł;
 - w § 4210 - *Zakup materiałów i wyposażenia* o kwotę 25 000,00 zł;
 - w § 4300 - *Zakup usług pozostałych* o kwotę 91 000,00 zł;

- w § 6060 - *Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych* o kwotę 56 000,00 zł;
- 4) w dziale 754 - *Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa* o kwotę **50 000,00 zł** w tym:
- a) w rozdziale 75412 – *Ochotnicze straże pożarne* o kwotę 15 000,00 zł w tym:
 - w § 4210 - *Zakup materiałów i wyposażenia* o kwotę 10 000,00 zł;
 - w § 4260 - *Zakup energii* o kwotę 5 000,00 zł;
 - b) w rozdziale 75495 - *Pozostała działalność* o kwotę 35 000,00 zł w tym:
 - w § 4010 *Wynagrodzenie osobowe pracowników* o kwotę 20 000,00 zł;
 - w § 4170 *Wynagrodzenia bezosobowe* o kwotę 15 000,00 zł;
- 5) w dziale 757 - *Obsługa długu publicznego* w rozdziale 75702 - *Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki* w § 8110 - *Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek* o kwotę **300 000,00 zł**;
- 6) w dziale 801 - *Oświata i wychowanie* w rozdziale - 80148 *Stołówki szkolne i przedszkolne* w § 4220 - *Zakup środków żywności* o kwotę **200 000,00 zł**;
- 7) w dziale 854 - *Edukacyjna opieka wychowawcza* w rozdziale 85415 - *Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym* w § 3240 - *Stypendia dla uczniów* o kwotę **13 000,00 zł**;
- 8) w dziale 855 *Rodzina* w rozdziale 85516 *System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3* w § 6050 *Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych na zadanie pn. Budowa żłobka w miejscowości Roźwienica* o kwotę **126 000,00 zł**;
- 9) w dziale 900 - *Gospodarka komunalna i ochrona środowiska* o kwotę **300 000,00 zł**, w tym:
- a) w rozdziale 90001 - *Gospodarka ściekowa i ochrona wód* o kwotę 120 000,00 zł, w tym:
 - w § 4260 *Zakup energii* o kwotę 20 000,00 zł;
 - w § 6050 *Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych na zadanie pn. Przebudowa i rozbudowa w ramach modernizacji istniejącej oczyszczalni ścieków* o kwotę 100 000,00 zł;
 - b) w rozdziale 90015 - *Oświetlenie ulic, placów i dróg* w § 6050 *Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych na zadanie pn. Rozbudowa oświetlenia ulicznego w Gminie Roźwienica* o kwotę 150 000,00 zł;
 - c) w rozdziale 90095 - *Pozostała działalność* w § 4010 - *Wynagrodzenie osobowe pracowników* o kwotę 30 000,00 zł.
3. Zmniejsza się wydatki w dziale 600 - *Transport i łączność* w rozdziale 60016 - *Drogi publiczne gminne* w § 6050 - *Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych dla zadania pn. Przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Roźwienica* o kwotę **650 000,00 zł**.
4. W dziale 710 - *Działalność usługowa* w rozdziale 71004 - *Plany zagospodarowania przestrzennego* dokonuje się następujących zmian:
- zmniejsza się limit wydatków w § 4300 *Zakup usług pozostałych* o kwotę 100 000,00 zł;
 - zwiększa się limit wydatków w § 6050 *Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych na zadanie pn. Sporządzenie planu ogólnego gminy Roźwienica* o kwotę 100 000,00 zł.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Roźwienica.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy
Rożwienica

Paweł Kazimierz Bąk

UZASADNIENIE

Podjęcie niniejszej uchwały wynika z konieczności zabezpieczenia planu wydatków na 2024 rok w wymienionych w uchwale działach klasyfikacji budżetowej, w tym w dziale *Administracja publiczna*. Przeznaczenie środków określone zostało w treści niniejszej uchwały. Uchwała budżetowa Rady Gminy Roźwienica na rok 2024 nr 394/XLVI/2024 z dnia 29 grudnia 2023 roku nie zabezpieczała w pełni planowanych, zakontraktowanych umowami wydatków bieżących – w tym na administrację. Taki stan budżetu uniemożliwia terminową realizację zobowiązań Gminy Roźwienica, co w konsekwencji generuje dodatkowe koszty w postaci odsetek za zwłokę.

Zwiększanie się wydatków bieżących Gminy szczególnie w podstawowym składniku kosztów realizacji zadań jakim są płace wraz z pochodnymi oraz koszty energii i usług wynika wprost ze sprawozdań budżetowych. Wskaźnik realizacji wydatków bieżących za pierwsze półrocze zwiększył się o około 3% w stosunku do wskaźnika za pierwszy kwartał. Za pierwszy kwartał wydatki bieżące zrealizowane zostały w wysokości 30,77 % planu, za pierwsze półrocze wykonanie wydatków bieżących przekroczyło 58 % tj. 8 % powyżej wskaźnika upływu czasu.

W związku z powyższym, zasadne jest podjęcie niniejszej uchwały.