

Projekt

z dnia 16 grudnia 2024 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY SMĘTOWO GRANICZNE**

z dnia 18 grudnia 2024 r.

w sprawie zmian budżetu gminy na 2024 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, art. 51 ust. 1 i 2, art. 57 i art. 58 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465, zm.: Dz. U. z 2024 r. poz. 1572), art. 211, 212, 233 pkt 3, 235, 236 i 237 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530; zm.: Dz. U. z 2024 r. poz. 1572, poz. 1717 i poz. 1756), w związku z art. 111 Ustawy z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2024 r. poz. 167, zm.: Dz. U. z 2024 r. poz. 232, poz. 834, poz. 854 i poz. 1089, poz. 1222 i poz. 1572)

Rada Gminy Smętowo Graniczne uchwala, co następuje:

1. Dokonuje się zmiany planu dochodów w szczególności określonej w załączniku nr 1.

2. Plan dochodów po dokonanych zmianach wynosi **44.034.746,40 zł**, w tym:

- dochody bieżące **32.654.792,50 zł**,
- dochody majątkowe **11.379.953,90 zł**.

§ 2. 1. Dokonuje się zmiany planu wydatków w szczególności określonej w załączniku nr 2.

2. Plan wydatków po dokonanych zmianach wynosi **44.492.576,06 zł**, w tym:

- wydatki bieżące **31.859.897,16 zł**,
- wydatki majątkowe **12.632.678,90 zł**.

§ 3. Ustala się deficyt budżetu, stanowiący różnicę pomiędzy dochodami a wydatkami, w wysokości **457.829,66 zł**, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- 1) wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie **457.829,66 zł**.

§ 4. 1. Skorygowano załącznik nr 3 do Uchwały Nr LXII/411/2023 Rady Gminy Smętowo Graniczne z dnia 20 grudnia 2023 roku w sprawie budżetu gminy na 2024 rok w szczególności określonej w załączniku nr 3.

2. Łączna kwota przychodów budżetu po dokonanych zmianach wynosi **1.009.001,66 zł**.

3. Łączna kwota rozchodów budżetu po dokonanych zmianach wynosi **551.172,00 zł**.

§ 5. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Smętowo Graniczne.

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

Przewodnicząca Rady Gminy
Smętowo Graniczne

Barbara Szczygiel

DOCHODY 2024

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr Rady Gminy Smętowo Graniczne z dnia 18 grudnia 2024 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	10 170 857,00	473 023,00	10 643 880,00
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	4 293 772,00	473 023,00	4 766 795,00
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 167 463,00	473 023,00	4 640 486,00
758			Różne rozliczenia	12 772 910,03	-473 023,00	12 299 887,03
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	6 420 284,00	29 855,00	6 450 139,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	6 420 284,00	29 855,00	6 450 139,00
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	0,00	526 977,00	526 977,00
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	0,00	526 977,00	526 977,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	2 735 522,03	-1 029 855,00	1 705 667,03
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	660 474,00	-29 855,00	630 619,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 949 323,00	-1 000 000,00	949 323,00
801			Oświata i wychowanie	3 589 837,00	113 674,00	3 703 511,00
	80101		Szkoły podstawowe	2 492 069,00	92,00	2 492 161,00
		0830	Wpływy z usług	0,00	91,00	91,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	1,00	1,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	271 064,00	110 000,00	381 064,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	110 000,00	110 000,00
	80104		Przedszkola	277 066,00	3 400,00	280 466,00
		0830	Wpływy z usług	0,00	3 400,00	3 400,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	12 000,00	5,00	12 005,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	5,00	5,00
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	49 529,00	177,00	49 706,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	177,00	177,00
852			Pomoc społeczna	1 910 208,04	-1 088,50	1 909 119,54
	85295		Pozostała działalność	171 401,04	-1 088,50	170 312,54
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	36 054,00	-1 088,50	34 965,50

855			Rodzina	3 088 747,47	11 617,46	3 100 364,93
	85504		Wspieranie rodziny	19 581,47	11 617,46	31 198,93
		2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	12 357,47	11 617,46	23 974,93
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	5 400,00	5 400,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	0,00	5 400,00	5 400,00
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	5 400,00	5 400,00
Razem:				43 905 143,44	129 602,96	44 034 746,40

WYDATKI 2024

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr Rady Gminy Smętowo Graniczne z dnia 18 grudnia 2024 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
852			Pomoc społeczna	3 172 909,04	-11 088,50	3 161 820,54
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	157 837,00	-1 000,00	156 837,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	108 363,00	-1 000,00	107 363,00
	85295		Pozostała działalność	234 337,04	-10 088,50	224 248,54
		3110	Świadczenia społeczne	171 903,69	-9 000,00	162 903,69
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	3 670,00	-1 088,50	2 581,50
855			Rodzina	3 528 025,47	21 617,46	3 549 642,93
	85504		Wspieranie rodziny	95 845,47	11 617,46	107 462,93
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	72 092,12	9 910,82	82 002,94
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 177,85	1 706,64	14 884,49
	85508		Rodziny zastępcze	105 775,00	10 000,00	115 775,00
		4430	Różne opłaty i składki	105 775,00	10 000,00	115 775,00
Razem:				44 482 047,10	10 528,96	44 492 576,06

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU W 2024 ROKU

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr Rady Gminy Smętowo Graniczne z dnia 18 grudnia 2024 roku

Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	1 128 075,66	- 119 074,00	1 009 001,66
		Razem: 1128075,66	Razem: -119074,00	Razem: 1009001,66

Uzasadnienie

1. Dokonano zmiany planu dochodów, w tym:

1) na podstawie pisma Ministra Finansów nr ST3.4753.16.2024 z dnia 03.12.2024 r. informującego o przyznaniu dodatkowych dochodów na rok 2024 z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych dokonano zwiększenia planu dochodów w dziale 756, rozdziale 75621 § 0010 o kwotę 473.023,00 zł;

2) na podstawie pisma Ministra Finansów nr ST3.4751.1.3.2024 z dnia 03.12.2024 r. informującego o przyznaniu dodatkowych dochodów na rok 2024 z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej dokonano zwiększenia planu dochodów w dziale 758, rozdziale 75802 § 2750 o kwotę 526.977,00 zł;

3) na podstawie pisma Ministra Finansów nr ST3.4751.12.2024.10g z dnia 12.12.2024 r. informującego o przyznaniu gminie na 2024 rok ze środków rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej dokonano zwiększenia planu dochodów w dziale 758, rozdziale 75801 § 2920 o kwotę 29.855,00 zł;

4) w związku z otrzymaniem dofinansowania ze środków Funduszu Pracy w ramach programu "Asystent rodziny w 2024 r." zwiększono plan dochodów w rozdziale 85504 § 2690 o kwotę 11.617,46 zł;

5) na podstawie pisma Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gdańsku Nr PS-XI.3111.23.31.2024.BM z dnia 03.09.2024 r., informującego o zmniejszeniu planu finansowego środków z Funduszu Pomocy w dziale 852 rozdziale 85295 § 2100 o kwotę 1.088,50 zł przeznaczonych na finansowanie posiłku i zasiłku celowego na posiłek dla dzieci i młodzieży w szkole oraz posiłek i zasiłek celowy na wyżywienie dzieci w przedszkolu (zadanie nr 21);

3) dokonano aktualizacji planu dochodów bieżących;

zgodnie z załącznikiem Nr 1;

2. Dokonano zmiany planu wydatków, w tym:

1) zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 11.617,46 zł w rozdziale 85504 z przeznaczeniem na częściowe pokrycie kosztów wynagrodzenia asystenta rodziny oraz wypłatę dodatku do wynagrodzenia ze środków Funduszu Pracy w ramach programu "Asystent rodziny w 2024 r.";

2) zmniejszono plan wydatków bieżących w dziale 852 rozdziale 85295 § 4370 o kwotę 1.088,50 zł przeznaczonych na finansowanie posiłku i zasiłku celowego na posiłek dla dzieci i młodzieży w szkole oraz posiłek i zasiłek celowy na wyżywienie dzieci w przedszkolu;

2) dokonano aktualizacji planu wydatków bieżących;

zgodnie z załącznikiem Nr 2.

3. Zaktualizowano plan przychodów i rozchodów budżetu na 2024 rok stanowiący załącznik nr 3 do Uchwały Nr LXII/411/2023 Rady Gminy Smętowo Graniczne z dnia 20 grudnia 2023 r. w sprawie budżetu gminy na 2024 rok, w tym:

- zmniejszono plan przychodów z tytułu wolnych środków o kwotę 119.074,00 zł,

zgodnie z załącznikiem nr 3.