

Projekt

z dnia 10 lutego 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY SMĘTOWO GRANICZNE**

z dnia 19 lutego 2025 r.

w sprawie zmian budżetu gminy na 2025 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, poz. 1907 i poz. 1940), 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, poz. 1756 i poz. 1907 oraz z 2025 r. poz. 39), 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. 1. Dokonuje się zmiany planu dochodów w szczególności określonej w załączniku nr 1.

2. Plan dochodów po dokonanych zmianach wynosi **52.175.339,07 zł**, w tym:

- dochody bieżące **35.828.717,27 zł**,
- dochody majątkowe **16.346.621,80 zł**.

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

2. Plan wydatków po dokonanych zmianach wynosi **60.607.681,01 zł**, w tym:

- wydatki bieżące **32.980.795,31 zł**,
- wydatki majątkowe **27.626.885,70 zł**.

§ 3. Ustala się deficyt budżetu, stanowiący różnicę pomiędzy dochodami a wydatkami, w wysokości **8.432.341,94 zł**, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- 1) zaciąganych pożyczek w kwocie **3.000.000,00 zł**,
- 2) zaciąganych kredytów na rynku krajowym w kwocie **1.841.328,00 zł**,
- 3) 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 **3.591.013,94 zł**.

§ 4. 1. Skorygowano załącznik nr 3 do Uchwały Nr VIII/54/2024 Rady Gminy Smętowo Graniczne z dnia 18 grudnia 2024 roku w sprawie budżetu gminy na 2025 rok w szczególności określonej w załączniku nr 3.

2. Łączna kwota przychodów budżetu po dokonanych zmianach wynosi **9.141.013,94 zł**.

3. Łączna kwota rozchodów budżetu po dokonanych zmianach wynosi **708.672,00 zł**.

§ 5. Skorygowano załącznik nr 4 do Uchwały Nr VIII/54/2024 Rady Gminy Smętowo Graniczne z dnia 18 grudnia 2024 roku w sprawie budżetu gminy na 2025 rok w szczególności określonej w załączniku nr 4.

§ 6. Skorygowano załącznik nr 9 do Uchwały Nr VIII/54/2024 Rady Gminy Smętowo Graniczne z dnia 18 grudnia 2024 roku w sprawie budżetu gminy na 2025 rok w szczególności określonej w załączniku nr 5.

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

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

Przewodnicząca Rady Gminy
Smętowo Graniczne

Barbara Szczygiel

DOCHODY 2025

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr Rady Gminy Smętowo Graniczne z dnia 19 lutego 2025 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
758			Różne rozliczenia	9 076 946,41	0,00	9 076 946,41
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	6 208 438,41	-6 208 438,41	0,00
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	736 999,16	-736 999,16	0,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	5 471 439,25	-5 471 439,25	0,00
	75834		Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego	0,00	5 471 439,25	5 471 439,25
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	0,00	5 471 439,25	5 471 439,25
	75835		Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego	0,00	736 999,16	736 999,16
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	0,00	736 999,16	736 999,16
852			Pomoc społeczna	1 467 624,00	500,00	1 468 124,00
	85215		Dodatki mieszkaniowe	0,00	500,00	500,00
		2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	500,00	500,00
Razem:				52 174 839,07	500,00	52 175 339,07

WYDATKI 2025

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr Rady Gminy Smętowo Graniczne z dnia 19 lutego 2025 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	6 759 704,00	50 000,00	6 809 704,00
	60016		Drogi publiczne gminne	6 684 704,00	50 000,00	6 734 704,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 188 585,00	50 000,00	1 238 585,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	2 015 979,00	117 455,00	2 133 434,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 971 009,00	117 455,00	2 088 464,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	92 188,00	117 455,00	209 643,00
750			Administracja publiczna	6 709 980,00	51 291,00	6 761 271,00
	75095		Pozostała działalność	592 256,00	51 291,00	643 547,00
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	34 194,06	34 194,06
		4309	Zakup usług pozostałych	0,00	17 096,94	17 096,94
801			Oświata i wychowanie	12 983 425,00	118 000,00	13 101 425,00
	80101		Szkoły podstawowe	7 352 437,00	118 000,00	7 470 437,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	39 975,00	118 000,00	157 975,00
851			Ochrona zdrowia	144 000,00	45 290,12	189 290,12
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	136 000,00	45 290,12	181 290,12
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	19 480,00	5 000,00	24 480,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 620,00	15 603,70	24 223,70
		4300	Zakup usług pozostałych	78 900,00	24 686,42	103 586,42
852			Pomoc społeczna	3 027 292,00	500,00	3 027 792,00
	85215		Dodatki mieszkaniowe	15 100,00	500,00	15 600,00
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	500,00	500,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2 615 374,07	1 038 541,82	3 653 915,89
	85395		Pozostała działalność	2 615 374,07	1 038 541,82	3 653 915,89
		4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	139 022,22	285 977,78	425 000,00
		4249	Zakup środków dydaktycznych i książek	8 177,78	16 822,22	25 000,00
		4307	Zakup usług pozostałych	1 450 186,42	466 740,58	1 916 927,00
		4309	Zakup usług pozostałych	85 305,09	27 455,34	112 760,43
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	423 611,48	228 126,68	651 738,16
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	24 918,32	13 419,22	38 337,54

921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 361 260,00	18 000,00	3 379 260,00
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	202 951,00	18 000,00	220 951,00
		4260	Zakup energii	69 600,00	18 000,00	87 600,00
Razem:				59 168 603,07	1 439 077,94	60 607 681,01

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU W 2025 ROKU

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr Rady Gminy Smętowo Graniczne z dnia 19 lutego 2025 roku

Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	2 152 436,00	1 438 577,94	3 591 013,94
952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	5 550 000,00	0,00	5 550 000,00
		Razem: 7702436,00	Razem: 1438577,94	Razem: 9141013,94

WYDATKI NA REALIZACJĘ ZADAŃ MAJĄTKOWYCH NA ROK 2025

Załącznik Nr 4 do Uchwały Nr Rady Gminy Smętowo Graniczne z dnia 19 lutego 2025 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	6 220 444,00	50 000,00	6 270 444,00
	60016		Drogi publiczne gminne	6 220 444,00	50 000,00	6 270 444,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 188 585,00	50 000,00	1 238 585,00
			Budowa dróg gminnych w miejscowości Smętowo Graniczne - ul. Leśna i Osiedle Przylesie	0,00	50 000,00	50 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 892 188,00	117 455,00	2 009 643,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 892 188,00	117 455,00	2 009 643,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	92 188,00	117 455,00	209 643,00
			Remont budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Smętowo Graniczne	92 188,00	117 455,00	209 643,00
801			Oświata i wychowanie	1 041 553,00	123 000,00	1 164 553,00
	80101		Szkoły podstawowe	894 975,00	118 000,00	1 012 975,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	39 975,00	118 000,00	157 975,00
			Rozbudowa budynku sali gimnastycznej o świetlicę wiejską przy Szkole Podstawowej w Kopytkowie	39 975,00	118 000,00	157 975,00
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	31 573,00	5 000,00	36 573,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	31 573,00	5 000,00	36 573,00
			Likwidacja barier architektonicznych w budynku Szkoły Podstawowej im. ks. Pawła Szynwelskiego w Smętowie Granicznym	31 573,00	5 000,00	36 573,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	448 529,80	241 545,90	690 075,70
	85395		Pozostała działalność	448 529,80	241 545,90	690 075,70
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	423 611,48	228 126,68	651 738,16
			Wydatki inwestycyjne w ramach projektu pn. "Akademia Smętowska 2"	187 500,37	184 398,90	371 899,27
			Wydatki inwestycyjne w ramach projektu pn. "Edukacja Przedszkolna priorytetem Gminy Smętowo Graniczne"	236 111,11	43 727,78	279 838,89
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	24 918,32	13 419,22	38 337,54
			Wydatki inwestycyjne w ramach projektu pn. "Akademia Smętowska 2"	11 029,43	10 847,00	21 876,43
			Wydatki inwestycyjne w ramach projektu pn. "Edukacja Przedszkolna priorytetem Gminy Smętowo Graniczne"	13 888,89	2 572,22	16 461,11
Razem				27 094 884,80	532 000,90	27 626 885,70

Załącznik Nr 5 do uchwały Nr

Rady Gminy Smętowo Graniczne

z dnia 19 lutego 2025 r.

**DOCHODY Z OPŁAT ZA WYDANIE ZEZWOLEŃ NA SPRZEDAŻ NAPOJÓW
ALKOHOLOWYCH ORAZ WPŁYWY Z CZĘŚCI OPŁAT ZA ZEZWOLENIE NA SPRZEDAŻ
NAPOJÓW ALKOHOLOWYCH W OBROcie HURTOWYM I WYDATKI NA REALIZACJĘ
ZADAŃ W ZAKRESIE PRZECIWDZIAŁANIA ALKOHOLIZMOWI I NARKOMANII**

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	DOCHODY	WYDATKI
756			DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	144.000,00	
	75618		<u>Wpływy z innych opłat stanowiących dochody JST na podstawie ustaw</u>	<u>144.000,00</u>	
		0270	Wpływy z części opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	34.000,00	
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	110.000,00	
851			OCHRONA ZDROWIA		189.290,12
Wydatki z opłat za wydanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych					
	85153		<u>Zwalczanie Narkomanii</u>		<u>8.000,00</u>
		4210	- Zakup materiałów i wyposażenia		2.000,00
		4300	- Zakup usług pozostałych		6.000,00
	85154		<u>Przeciwdziałania alkoholizmowi</u>		<u>112.603,70</u>
		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		25.000,00
		3030	- Różne wydatki na rzecz osób fizycznych		200,00
		4170	- Wynagrodzenia bezosobowe		16.480,00
		4210	- Zakup materiałów i wyposażenia		17.623,70
		4300	- Zakup usług pozostałych		49.500,00
		4410	- Podróże służbowe krajowe		300,00
		4510	- Opłaty na rzecz budżetu państwa		1.500,00
		4700	- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		2.000,00
Wydatki z wpływów z części opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym					
	85154		<u>Przeciwdziałania alkoholizmowi</u>		<u>68.686,42</u>
		4170	- Wynagrodzenia bezosobowe		8.000,00
		4210	- Zakup materiałów i wyposażenia		6.600,00
		4300	- Zakup usług pozostałych		54.086,42
RAZEM				144.000,00	189.290,12

UZASADNIENIE

1. Dokonano zmiany planu dochodów, w tym:

1) z tytułu wpływu ze zwrotu dotacji pobranej nienależnie (świadczenie z roku 2024 - bon energetyczny) dokonano zwiększenia planu dochodów w dziale 852, rozdziale 85215 § 2910 o kwotę 500,00 zł;

2) w związku ze zmianą rozporządzenia w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych dokonano przeniesienia planu dochodów z rozdziału 75802 § 2920 z tytułu subwencji ogólnej oraz z rozdziału 75802 § 2750 z tytułu rezerwy na uzupełnienie dochodów odpowiednio do rozdziału 75834 § 2920 i 75835 § 2750.

zgodnie z załącznikiem Nr 1;

2. Dokonano zmiany planu wydatków, w tym:

1) zwiększono plan wydatków majątkowych o kwotę 50.000,00 zł w rozdziale 60016 § 6050 z przeznaczeniem na realizację zadania pn. "Budowa dróg gminnych w miejscowości Smętowo Graniczne- ul. Leśna i Osiedle Przylesie";

2) zwiększono plan wydatków majątkowych o kwotę 117.455,00 zł w rozdziale 70005 § 6050 z przeznaczeniem na realizację zadania pn. "Remont budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Smętowo Graniczne (środki niewykorzystane w roku 2024);

3) zwiększono plan wydatków majątkowych o kwotę 118.000,00 zł w rozdziale 80101 § 6050 z przeznaczeniem na realizację zadania pn. "Rozbudowa budynku sali gimnastycznej o świetlicę wiejską przy szkole Podstawowej w Kopytkowie";

4) zwiększono plan wydatków bieżących i majątkowych w łącznej kwocie 1.089.832,82 zł w rozdziale 75095 oraz 85395 z przeznaczeniem na realizację zadań dofinansowanych ze środków unijnych pn: "Edukacja Przedszkolna priorytetem Gminy Smętowo Graniczne", " Akademia Smętowska 2", "Cyberbezpieczna Gmina Smętowo Graniczne"(niewykorzystane środki z roku 2024);

5) zwiększono plan wydatków bieżących w kwocie 45.290,12 zł w rozdziale 85154 z przeznaczeniem na realizację zadań w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii (niewykorzystane środki z roku 2024);

6) zwiększono plan wydatków bieżących z tytułu zwrotu dotacji nienależnie pobranej rozdziale 85215 § 2910 o kwotę 500,00 zł (świadczenie z roku 2024 - bon energetyczny);

7) zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 18.000,00 zł w rozdziale 92105 § 4260 z przeznaczeniem na zakup energii do budynków świetlic wiejskich;

zgodnie z załącznikiem Nr 2.

3. Zaktualizowano plan przychodów i rozchodów budżetu na 2025 rok stanowiący załącznik nr 3 do Uchwały Nr VIII/54/2024 Rady Gminy Smętowo Graniczne z dnia 18 grudnia 2024 r. w sprawie budżetu gminy na 2025 rok, w tym:

- zwiększono plan przychodów z tytułu wolnych środków o kwotę 1.438.577,94 zł,
zgodnie z załącznikiem nr 3.

4. Zaktualizowano wydatki na realizację zadań majątkowych na rok 2025, stanowiący załącznik nr 4 do Uchwały Nr VIII/54/2024 Rady Gminy Smętowo Graniczne z dnia 18 grudnia 2024 r. w sprawie budżetu gminy na 2025 rok, zgodnie z załącznikiem nr 4.

5. Zaktualizowano dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wpływy z części opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym oraz

wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii, zgodnie z załącznikiem nr 5.