

Projekt

z dnia 22 maja 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY DESZCZNO**

z dnia 26 maja 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 1,2,3,4,5,6,8, art. 214 pkt 1, art. 215, art. 217, 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 2025 r. poz. 337 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 **87 443 016,51 zł**, w tym:

- 1) dochody bieżące – 68 328 751,01 zł,
- 2) dochody majątkowe – 19 114 265,50 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 **96 447 951,49 zł**, w tym:

- 1) wydatki bieżące – 58 254 763,58 zł,
- 2) wydatki majątkowe – 38 193 187,91 zł.

§ 3. Dokonuje się zmian planowanych przychodów jak w **załączniku nr 3** do niniejszej uchwały Określa się łączną kwotę planowanych przychodów po zmianach budżetu w wysokości **10 066 951,37 zł**.

§ 4. Dokonuje się zmian planowanych rozchodów jak w **załączniku nr 4** do niniejszej uchwały Określa się łączną kwotę planowanych przychodów po zmianach budżetu w wysokości **1 062 016,39 zł**.

§ 5. Określa się planowany deficyt budżetu gminy po zmianach w wysokości **9 004 934,98 zł**, który zostanie sfinansowany:

- przychodami pochodzącymi z zaciągniętych kredytów bankowych i pożyczek na rynku krajowym w wysokości 5 937 983,61 zł,
- przychodami 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 w wysokości 1 384 357,66 zł,
- przychodami z nadwyżki z lat ubiegłych w wysokości 1 682 593,71 zł.

§ 6. Załącznik nr 3 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 przychodów i rozchodów budżetu w 2025 roku otrzymuje brzmienie jak **załącznik nr 5** do niniejszej uchwały.

§ 7. Dokonuje się zmian § 7 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 otrzymuje on brzmienie :

„§ 7. 1. W planie dochodów i w planie wydatków budżetu wyodrębnia się dochody i wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami w kwocie **6 743 802,94 zł**.

2. W planie dochodów i wydatków budżetu wyodrębnia się dochody i wydatki zł związane z realizacją zadań realizowanych w drodze umów i porozumień pomiędzy jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie **102 000,00 zł.**”.

§ 8. 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 1) otrzymuje brzmienie :

„1) dochody z opłat z tytułu zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 230 000,00 zł i wydatki na realizację zadań ujętych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w kwocie 445 863,81 zł oraz przeciwdziałania narkomanii w kwocie 10 000,00 zł, pkt 6) otrzymuje brzmienie :”.

„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 92 423,00 zł i wydatki na finansowanie zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy dotkniętym konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy, znajdującym się na terytorium Rzeczypospolitej w kwocie 92 423,00 zł.”.

§ 9. Dokonuje się zmian § 11 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 otrzymuje on brzmienie :

„§ 11. Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych, w tym na:

1. pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu Gminy w kwocie 3 000 000,00 zł,

2. finansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy w kwocie 5 937 983,61 zł,

3. spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 1 062 016,39 zł”.

§ 10. 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 6** do niniejszej uchwały.

§ 11. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Deszczno.

§ 12. 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 26 maj 2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	2 862 742,10	-1 858 336,10	1 004 406,00
	60016		Drogi publiczne gminne	2 854 742,10	-1 858 336,10	996 406,00
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	2 625 742,10	-1 960 336,10	665 406,00
		6630	Dotacja celowa otrzymana z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	102 000,00	102 000,00
801			Oświata i wychowanie	7 007 595,00	28 560,55	7 036 155,55
	80101		Szkoły podstawowe	6 385 935,00	28 560,55	6 414 495,55
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	28 560,55	28 560,55
926			Kultura fizyczna	0,00	160 000,00	160 000,00
	92601		Obiekty sportowe	0,00	160 000,00	160 000,00
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	160 000,00	160 000,00
Razem:				89 112 792,06	-1 669 775,55	87 443 016,51

ZMIANY WYDATKÓW BUDŻETU GMINY DESZCZNO NA 2025 ROK

Załącznik nr 2 do Uchwały nr .../.../25 Rady Gminy Deszczno z dnia 26 maja 2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	18 944 209,19	333 107,75	19 277 316,94
	60016		Drogi publiczne gminne	14 656 822,79	333 107,75	14 989 930,54
		4270	Zakup usług remontowych	622 000,00	8 500,00	630 500,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	13 432 426,20	324 607,75	13 757 033,95
750			Administracja publiczna	8 026 946,66	273 000,00	8 299 946,66
	75095		Pozostała działalność	308 047,00	273 000,00	581 047,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	400,00	288,00	688,00
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	2 782,08	2 782,08
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	529,92	529,92
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	480,00	480,00
		4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	4 636,80	4 636,80
		4249	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	883,20	883,20
		4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00	5 712,00	11 712,00
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	55 177,92	55 177,92
		4309	Zakup usług pozostałych	0,00	10 510,08	10 510,08
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	480,00	480,00
		4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	4 636,80	4 636,80
		4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	883,20	883,20
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	14 879,99	14 879,99
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	143 740,81	143 740,81
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	27 379,20	27 379,20
801			Oświata i wychowanie	36 009 695,31	28 560,55	36 038 255,86
	80101		Szkoły podstawowe	24 624 149,51	28 560,55	24 652 710,06
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	908 838,00	28 560,55	937 398,55
851			Ochrona zdrowia	357 500,00	225 863,81	583 363,81
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	270 000,00	225 863,81	495 863,81
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	39 000,00	15 000,00	54 000,00
		4190	Nagrody konkursowe	16 000,00	10 000,00	26 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	78 000,00	50 000,00	128 000,00

		4220	Zakup środków żywności	15 000,00	10 000,00	25 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	120 000,00	140 863,81	260 863,81
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 906 763,37	2 000,00	1 908 763,37
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	96 639,54	2 000,00	98 639,54
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	67 806,54	2 000,00	69 806,54
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	6 186 303,11	-500,00	6 185 803,11
	92195		Pozostała działalność	324 219,32	-500,00	323 719,32
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	140 405,32	-500,00	139 905,32
926			Kultura fizyczna	859 602,12	160 000,00	1 019 602,12
	92601		Obiekty sportowe	706 602,12	160 000,00	866 602,12
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	672 602,12	160 000,00	832 602,12
Razem:				95 425 919,38	1 022 032,11	96 447 951,49

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr
Rady Gminy Deszczno
z dnia 26 maja 2025 r.

ZMIANY PRZYCHODÓW BUDŻETU GMINY DESZCZNO NA 2025 ROK

Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
905	Przychody 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	0,00	1 384 357,66	1 384 357,66
952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	7 000 000,00	0,00	7 000 000,00
957	Nadwyżki z lat ubiegłych	0,00	1 682 593,71	1 682 593,71
		Razem: 7 000 000,00	Razem: 3 066 951,37	Razem: 10 066 951,37

Załącznik Nr 4 do uchwały Nr
Rady Gminy Deszczno
z dnia 26 maja 2025 r.

ZMIANY ROZCHODÓW BUDŻETU GMINY DESZCZNO NA 2025 ROK

Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
992	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	686 872,68	375 143,71	1 062 016,39
		Razem: 686 872,68	Razem: 375 143,71	Razem: 1 062 016,39

Załącznik Nr 5 do uchwały Nr
Rady Gminy Deszczno
z dnia 26 maja 2025 r.

Przychody i rozchody budżetu w 2025r.

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
Przychody ogółem:			10 066 951,37
1	Przychody 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	905	1 384 357,66
2	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	7 000 000,00
3	Nadwyżki z lat ubiegłych	957	1 682 593,71
Rozchody ogółem:			1 062 016,39
1	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	1 062 016,39

Załącznik Nr 6 do uchwały Nr

Rady Gminy Deszczno

z dnia 26 maja 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	540 000,00	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
750	75095	2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	0,00	23 837,00	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	660 352,99	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	13 400,32	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	2 933 223,40	1 056 871,14	0,00	5 470 696,00

Uzasadnienie

Dokonano zmian uchwały budżetu Gminy Deszczno na 2025 rok w ten sposób, że

Plan dochodów został zmniejszony o kwotę 1 669 775,55 zł do kwoty 87 443 016,51 zł. Zwiększenia i zmniejszenia w planie dochodów zostały dokonane w celu dostosowania planu dochodów do wpływów w poszczególnych podziałkach klasyfikacji budżetowej. Wykaz szczegółowy zmian prezentuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

Plan wydatków został zwiększony o kwotę 1 022 032,11 zł do kwoty 96 447 951,49 zł. Zwiększenia i zmniejszenia planu wydatków zostały dokonane w celu dostosowania planu wydatków do rzeczywistych potrzeb jednostek oraz wynikają ze zmian dokonanych w ramach zmian przedsięwzięć realizowanych w ramach funduszu sołeckiego miejscowości Niwica. Ponadto plan wydatków został zwiększony o niewykorzystane środki z poprzedniego roku budżetowego na realizację poniżej wymienionych zadań

-Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg – dofinansowanie do realizacji zadania pn. „Przebudowa ulic : Lubuskiej, Krupczyńskiej i Gorzowskiej w zakresie drogi dla pieszych i rowerów oraz elementów bezpieczeństwa ruchu drogowego w m. Karnin, Deszczno, Brzozowiec, gm. Deszczno” – 130.358,39 zł;

-Rządowy Fundusz Rozwoju dróg - dofinansowanie do realizacji zadania pn."Przebudowa drogi gminnej na działce 151 i 152/1 w m.Płonica gm.Deszczno" - 776.975,45 zł;

-Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 środki na realizację projektu grantowego pn."Cyberbezpieczny Samorząd" - 251.160,01 zł;

-Środki na realizację programu GKRPA – 225.863,81 zł;

Pełny zakres zmian prezentuje załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

Plan przychodów został zwiększony o kwotę 3 066 951,37 zł do kwoty 10 066 951,37 zł w tym: 1 384 357,66 zł to kwota, która dotyczy 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, 1 682 593,71 zł to kwota nadwyżki z lat ubiegłych.

Plan rozchodów został zwiększony o kwotę 375 143,71 zł do kwoty 1 062 016,39 zł. **Zwiększenie planu rozchodów, zostało dokonane w celu całkowitej spłaty kredytów długoterminowych z lat ubiegłych.**

Po dokonanych zmianach planowany deficyt budżetu gminy wyniesie 9 004 934,98 zł, i zostanie sfinansowany:

- przychodami pochodzącymi z zaciągniętych kredytów bankowych i pożyczek na rynku krajowym w wysokości 5 937 983,61 zł,

- przychodami 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 w wysokości 1 384 357,66 zł,

- przychodami z nadwyżki z lat ubiegłych w wysokości 1 682 593,71 zł.