

**UCHWAŁA NR IX/64/2024
RADY GMINY KRZYŻANOWICE**

z dnia 19 grudnia 2024 r.

w sprawie zmian w budżecie gminy na 2024 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, art. 51 ustawy z dnia 08 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 z późn. zm.), art. 211, art. 236 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.)

**Rada Gminy Krzyżanowice
uchwala:**

§ 1. 1. Dokonać zmian w planie dochodów budżetu gminy na 2024 rok (zwiększyć plan dochodów o kwotę 4 635 392,76 zł), z tego:

	Rozdział	Treść	Kwota
758		Różne rozliczenia	3 099 700,84
	75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	17 650,00
		- dochody bieżące (subwencje ogólne z budżetu państwa)	17 650,00
	75802	Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	2 933 532,00
		- dochody bieżące (środki na uzupełnienie dochodów gmin)	2 933 532,00
	75814	Różne rozliczenia finansowe	148 518,84
		- dochody majątkowe (dotacja celowa w ramach programów finansowych 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)	148 518,84
801		Oświata i wychowanie	1 532 440,12
	80104	Przedszkola	1 530 299,16
		- dochody bieżące (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)	993 203,92
		- dochody bieżące (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)	56 271,24
		- dochody majątkowe (dotacja celowa w ramach programów finansowych 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)	454 111,55
		- dochody majątkowe (dotacja celowa w ramach programów finansowych 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)	26 712,45
	80178	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	1 378,96
		- dochody bieżące (wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów)	1 378,96
	80195	Pozostała działalność	762,00

		- dochody bieżące (dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej)	762,00
855		Rodzina	3 251,80
	85504	Wspieranie rodziny	3 251,80
		- dochody bieżące (środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw)	3 251,80
Razem:			4 635 392,76

2. Dokonać zmian w planie wydatków budżetu gminy na 2024 rok (zwiększyć plan wydatków o kwotę 35 392,76 zł), z tego:

Dział	Rozdział	Treść	Kwota
801		Oświata i wychowanie	32 140,96
	80104	Przedszkola	30 000,00
		- wydatki bieżące (wydatki jednostek budżetowych, wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań)	30 000,00
	80178	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	1 378,96
		- wydatki bieżące (wydatki jednostek budżetowych, wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań)	1 378,96
	80195	Pozostała działalność	762,00
		- wydatki bieżące (wydatki jednostek budżetowych, wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań)	762,00
855		Rodzina	3 251,80
	85504	Wspieranie rodziny	3 251,80
		- wydatki bieżące (wydatki jednostek budżetowych, wynagrodzenia i składki od nich naliczane)	3 251,80
Razem:			35 392,76

3. W wyniku dokonanych zmian plan budżetu gminy na 2024 rok przedstawia się następująco:

- plan dochodów w kwocie – 91.150.377,81 zł
- plan wydatków w kwocie – 92.062.767,63 zł

4. Zmniejszyć plan przychodów o kwotę 4 600 000,00 zł do kwoty 1 417 802,58 zł z tytułu:

- przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym zmniejszyć o kwotę 4 600 000,00 zł.

§ 2. Zmienia się w Uchwale Nr LXIV/94/2023 Rady Gminy Krzyżanowice z dnia 18 grudnia 2023 roku w następujący sposób:

1. § 3 otrzymuje następujące brzmienie:

„1. Źródłem pokrycia deficytu budżetu gminy w wysokości 912.389,82

są przychody budżetu gminy w wysokości 912.389,82
w tym:

a) pożyczka 242.967,24

b) 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 631.300,66

c) wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy 38.121,92

2. Ustala się plan przychodów w wysokości 1.417.802,58 zł, ustala się plan rozchodów w wysokości 505.412,76 zł - zgodnie z załączoną do niniejszej uchwały tabelą nr 5.”

2. § 11 otrzymuje następujące brzmienie:

„Ustala się limity z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczki:

- 1)w wysokości 2.000.000,00 zł z tytułu zaciągnięcia kredytów na pokrycie występującego w roku budżetowym przejściowego deficytu budżetowego,
- 2)w wysokości 237.032,76 zł z tytułu pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na zadanie pn.: „Wdrożenie programu ograniczenia niskiej emisji na terenie Gminy Krzyżanowice w roku 2024”,
- 3)w wysokości 298.200,00 zł z tytułu pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na zadanie pn.: „Budowa suchego zbiornika retencyjnego na rowie H14 w Krzyżanowicach”,
- 4)w wysokości 242.967,24 zł z tytułu pożyczki na pokrycie planowanego deficytu budżetowego”.

§ 3. 1. Dokonać zmian w tabeli nr 5 do Uchwały Nr LXIV/94/2023 Rady Gminy Krzyżanowice z dnia 18 grudnia 2023 roku „Przychody i rozchody związane z finansowaniem deficytu i rozdysponowaniem nadwyżki budżetowej w 2024 roku”, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 4. Zmienia się Uchwałę Nr VIII/58/2024 Rady Gminy Krzyżanowice z dnia 26 listopada 2024 roku w sprawie zmian w budżecie gminy na 2024 rok w następujący sposób, że § 1 ust. 2 otrzymuje brzmienie:

§ 1. 2. Dokonać zmian w planie wydatków budżetu gminy na 2024 rok (zmniejszyć plan wydatków o kwotę 390 622,00 zł), z tego:

Dział	Rozdział	Treść	Kwota
750		Administracja publiczna	-49 720,00
	75085	Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	-49 720,00
		- wydatki bieżące (świadczenia na rzecz osób fizycznych)	-60,00
		- wydatki bieżące (wydatki jednostek budżetowych, wynagrodzenia i składki od nich naliczane)	-17 660,00
		- wydatki bieżące (wydatki jednostek budżetowych, wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań)	-32 000,00
801		Oświata i wychowanie	69 824,15
	80104	Przedszkola	69 824,15
		- wydatki bieżące (wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3)	69 824,15
855		Rodzina	-479 089,82
	85504	Wspieranie rodziny	2 701,00
		- wydatki bieżące (wydatki jednostek budżetowych, wynagrodzenia i składki od nich naliczane)	2 701,00
	85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	-481 790,82
		- wydatki majątkowe (inwestycje i zakupy inwestycyjne)	-951 566,25
		- wydatki majątkowe (inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3)	469 775,43
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	18 643,67
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	11 200,00
		- wydatki bieżące (wydatki jednostek budżetowych, wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań)	58 000,00
		- wydatki majątkowe (inwestycje i zakupy inwestycyjne)	-46 800,00
	90078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	7 443,67
		- wydatki bieżące (wydatki jednostek budżetowych, wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań)	7 443,67
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	49 720,00
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	49 720,00

	- wydatki bieżące (dotacje na zadania bieżące)	49 720,00
	Razem:	-390 622,00

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Krzyżanowice.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Roman Kaczor

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr IX/64/2024
Rady Gminy Krzyżanowice
z dnia 19 grudnia 2024 r.

PRZYCHODY I ROZCHODY
związane z finansowaniem deficytu
i rozdysonowaniem nadwyżki budżetowej w roku 2024

dochody	91 150 377,81
wydatki	92 062 767,63
kwota deficytu budżetowego	-912 389,82

Rozdysonowanie przychodów i rozchodów

w złotych

Wyszczególnienie	§	Przychody	§	Rozchody
Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym (w tym 242.967,24 zł na pokrycie deficytu)	952	748 380,00		
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 (w tym 631.300,66 zł na pokrycie deficytu)	905	631 300,66		
Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy (w tym 38.121,92 zł na pokrycie deficytu)	950	38 121,92		
Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów			992	505 412,76
OGÓŁEM	X	1 417 802,58	X	505 412,76

dochody	91 150 377,81	wydatki	92 062 767,63
przychody	1 417 802,58	rozchody	505 412,76
RAZEM	92 568 180,39		92 568 180,39

Uzasadnienie

do uchwały nr IX/64/2024 Rady Gminy Krzyżanowice z dnia 19 grudnia 2024 roku w sprawie zmian w budżecie gminy na 2024 rok

Niniejszą uchwałą dokonano zmian w budżecie:

- zwiększono plan dochodów o kwotę:
 - 17 650,00 zł w rozdziale 75801 – otrzymane środki z rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej,
 - 2 933 532,00 zł w rozdziale 75802 – otrzymane środki z rezerwy subwencji ogólnej przyznane jednostkom samorządu terytorialnego, które w wyniku powodzi poniosły straty w majątku samorządowym,
 - 148 518,84 zł w rozdziale 75814 – część otrzymanego zwrotu z projektu „Szlakiem rodów Eichendorffów, Rothschildów i Reischwitzerów”,
 - 189 597,42 zł w rozdziale 80104 – otrzymane dofinansowanie w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027 na realizację projektu pn.: "W świetle wiedzy i wsparcia - zajęcia dodatkowe dla przedszkolaków z Zespołu Szkolno - Przedszkolnego w Owsiszcach",
 - 377 152,83 zł w rozdziale 80104 – otrzymane dofinansowanie w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027 na realizację projektu pn.: "Rozwijamy i wspieramy - rozszerzenie oferty zajęć dodatkowych w Przedszkolu w Chałupkach",
 - 371 043,09 zł w rozdziale 80104 – otrzymane dofinansowanie w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027 na realizację projektu pn.: "Uniwersytet małego przedszkolaka - rozszerzenie zajęć w Przedszkolu w Krzyżanowicach oraz jego oddziałach zamiejscowych w Roszkowie i Nowej Wiosce",
 - 331 871,11 zł w rozdziale 80104 – otrzymane dofinansowanie w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027 na realizację projektu pn.: "Mały człowiek to wielkie możliwości - zajęcia rozszerzające i wspomagające w Przedszkolu w Tworzkowie",
 - 260 634,71 zł w rozdziale 80104 – otrzymane dofinansowanie w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027 na realizację projektu pn.: "Wielkie możliwości małych ludzi - wsparcie edukacyjne przedszkolaków z Zespołu Szkolno - Przedszkolnego w Zabełkowie",
 - 1 378,96 zł w rozdziale 80178 – odszkodowanie za szkody popowodziowe w ZSP Owsiszcze,
 - 762,00 zł w rozdziale 80195 – dotacja celowa z MEN na doposażenie szkół podstawowych z terenów objętych w 2024 r. stanem klęski żywiołowej w podręczniki, materiały edukacyjne i materiały ćwiczeniowe – ZSP Zabełków,
 - 3 251,80 zł w rozdziale 85504 – planowany wpływ środków z Funduszu Pracy dot. rządowego programu wspierania rodziny „Asystent rodziny w 2024 r.”,
- zwiększono plan wydatków o kwotę:
 - 30 000,00 zł w rozdziale 80104 – zabezpieczenie dodatkowych środków na opłaty za pobyt dzieci z terenu Gminy Krzyżanowice w przedszkolach położonych w innych gminach,
 - 1 378,96 zł w rozdziale 80178 – przeznaczenie środków z odszkodowania na zakup materiałów na bieżące naprawy zalanych pomieszczeń po powodzi w ZSP Owsiszcze,
 - 762,00 zł w rozdziale 80195 – przeznaczenie otrzymanych środków z dotacji celowej z MEN na zakup podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych
 - 3 251,80 zł w rozdziale 85504 – przeznaczenie środków z Funduszu Pracy na wypłatę dodatku oraz dofinansowanie do zatrudnienia dla asystenta rodziny – OPS Krzyżanowice.

Zaktualizowano również „Przychody i rozchody związane z finansowaniem deficytu i rozdysponowaniem nadwyżki budżetowej w 2024 roku” zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.