

**Uchwała Nr IX/2024
Rady Miejskiej w Dubiecku
z dnia 24 września 2024 r.**

w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy 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. z 2024 poz. 609 z późn.zm.) oraz art. 211 i 212 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn.zm.).

Rada Miejska w Dubiecku Uchwała co następuje:

§ 1

1. W dochodach budżetowych wprowadza się następujące zmiany:

Dział Rozdział paragraf	Nazwa (działu, rozdziału, paragrafu)	Zwiększenia kwota zł	Zmniejszenia kwota zł
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1 278 604,60	
40002	<i>Dostarczanie wody</i>	1 278 604,60	
6257	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 – „Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Nienadowa i Przedmieście Dubieckie oraz modernizacja infrastruktury na istniejącej sieci wodociągowej, ujęć wody i stacji uzdatniania wody na terenie Miasta i Gminy Dubiecko”	1 278 604,60	
550	Hotele i restauracje	8 500,00	
55002	<i>Kempingi, pola biwakowe</i>	8 500,00	
0830	wpływy z usług	8 500,00	
600	Transport i łączność	1 150,00	
60016	<i>Drogi publiczne gminne</i>	1 150,00	
0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	1 150,00	
700	Gospodarka mieszkaniowa	2 800,00	
70005	<i>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</i>	2 800,00	
0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	2 800,00	
750	Administracja publiczna	1 200,00	
75023	<i>Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)</i>	1 200,00	

PROJEKT

0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 200,00	
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	7 768,00	
75615	<i>Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych</i>	7 768,00	
0340	wpływy z podatku od środków transportowych	3 890,00	
0910	wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	3 878,00	
758	Różne rozliczenia		1 568 000,00
75814	<i>Różne rozliczenia finansowe</i>		1 568 000,00
6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych - "Utworzenie infrastruktury turystycznej w miejscowości Wybrzeże"		1 568 000,00
801	Oświata i wychowanie		296 165,27
80148	<i>Stołówki szkolne i przedszkolne</i>		296 165,27
0670	wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego - w tym catering		64 105,27
0830	wpływy z usług - wpływy za wydawane posiłki dla uczniów i innych osób (zgodnie z regulaminem)		232 060,00
855	Rodzina	5 559,00	
85501	<i>Świadczenia wychowawcze</i>	4 254,00	
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	4 254,00	
85502	<i>Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</i>	1 305,00	
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 305,00	
	Razem:	1 305 581,60	1 864 165,27

2. W wydatkach budżetowych wprowadza się następujące zmiany:

Dział Rozdział paragraf	Nazwa (działu, rozdziału, paragrafu)	Zwiększenia kwota zł	Zmniejszeni a kwota zł
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1 504 240,71	1 537 942,03
40002	<i>Dostarczanie wody</i>	1 504 240,71	1 537 942,03
6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - budowa i modernizacja infrastruktury wodociągowej w Gminie Dubiecko		1 537 942,03

PROJEKT

6057	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - „Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Nienadowa i Przedmieście Dubieckie oraz modernizacja infrastruktury na istniejącej sieci wodociągowej, ujęć wody i stacji uzdatniania wody na terenie Miasta i Gminy Dubiecko”	1 278 604,60	
6059	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - „Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Nienadowa i Przedmieście Dubieckie oraz modernizacja infrastruktury na istniejącej sieci wodociągowej, ujęć wody i stacji uzdatniania wody na terenie Miasta i Gminy Dubiecko”	225 636,11	
550	Hotele i restauracje	6 500,00	784 000,00
55002	Kempingi, pola biwakowe	6 500,00	
4110	składki na ubezpieczenia społeczne	1 500,00	
4170	wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	
55095	Pozostała działalność		784 000,00
6370	wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych – "Utworzenie infrastruktury turystycznej w miejscowości Wybrzeże"		784 000,00
710	Działalność usługowa	20 886,49	
71035	Cmentarze	20 886,49	
4300	zakup usług pozostałych	20 886,49	
750	Administracja publiczna		112 000,00
75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)		112 000,00
6050	wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych – wkład własny do projektu "Niwelacja barier architektonicznych dla osób niepełnosprawnych i starszych w budynku UMiG w Dubiecku oraz MGOPS, USC"		112 000,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	40 000,00	
75404	Komendy wojewódzkie Policji	40 000,00	
6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	40 000,00	
801	Oświata i wychowanie		296 165,27
80148	Stołówki szkolne i przedszkolne		296 165,27
4220	zakup środków żywności		296 165,27
855	Rodzina	5 559,00	
85501	Świadczenia wychowawcze	4 254,00	
2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystywanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystywanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy , pobranych niezależnie lub w nadmiernej wysokości	4 254,00	

PROJEKT

85502	<i>Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</i>	1 305,00	
2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystywanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystywanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych niezależnie lub w nadmiernej wysokości	1 305,00	
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	68 335,00	
90095	<i>Pozostała działalność</i>	68 335,00	
6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – <i>infrastruktura społeczna na terenie Miasta i Gminy Dubiecko</i>	10 000,00	
6370	wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych – „ <i>Utworzenie miejsc infrastruktury społecznej na terenie miasta i gminy Dubiecko</i> ”	58 335,00	
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		784 000,00
92120	<i>Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami</i>		784 000,00
6370	wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych – „ <i>Utworzenie infrastruktury turystycznej w miejscowości Wybrzeże</i> ”		784 000,00
926	Kultura fizyczna	119 000,00	68 335,00
92601	<i>Obiekty sportowe</i>	119 000,00	
6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – „ <i>Budowa pierwszej pełnowymiarowej hali sportowej na terenie Miasta i Gminy Dubiecko – 1 etap</i> ”	119 000,00	
92695	<i>Pozostała działalność</i>		68 335,00
6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – <i>infrastruktura społeczna na terenie Miasta i Gminy Dubiecko</i>		10 000,00
6370	wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych – „ <i>Utworzenie miejsc infrastruktury społecznej na terenie miasta i gminy Dubiecko</i> ”		58 335,00
	Razem:	1 764 521,20	3 582 442,30

§ 2

W § 1 ust. 1,2, 3, 4 i 5 Uchwały Budżetowej Miasta i Gminy Dubiecko na 2024 rok dokonuje się zmian w związku z czym otrzymuje on następujące brzmienie:

1. Ustala się dochody budżetu Miasta i Gminy Dubiecko na 2024 rok w wysokości – 85 338 257,40 zł, w tym:
 - a) dochody bieżące – 56 379 475,16 zł
 - b) dochody majątkowe – 28 958 782,24 zł
2. Ustala się wydatki budżetu Miasta i Gminy Dubiecko na 2024 rok w wysokości - 93 515 692,97 zł w tym:
 - a) wydatki bieżące - 56 358 241,62 zł
 - b) wydatki majątkowe – 37 157 451,35 zł
3. Ustala się deficyt budżetu w kwocie 8 177 435,57 zł.
4. Źródłem pokrycia deficytu budżetu będą:
 - a) wolne środki, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 8 128 844,17 zł;
 - b) środki otrzymane w 2021 roku w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych na wydatki inwestycyjne w kwocie 47 926,01 zł;
 - c) środki otrzymane w 2023 roku od Wojewody Podkarpackiego na refundację podatku VAT w kwocie 665,39 zł.
5. Określa się przychody budżetu w kwocie 8 974 635,57 zł z tego:
 - a) § 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” w kwocie 48 591,40 zł;
 - b) § 950 „Wolne środki, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy” w kwocie 8 926 044,17 zł.

§ 3

Ustala się plan dochodów i wydatków nimi finansowanych rachunków jednostek budżetowych w brzmieniu jak **załącznik Nr 2** do uchwały budżetowej.

§ 4

W związku z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 15 lipca 2024 r. (Dz. U. poz. 1096) zmieniające rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych w uchwale budżetowej Gminy Krzywca na 2024 r. wprowadza się następujące zmiany:

1. Paragraf „637 Wydatki poniesione ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych” otrzymuje brzmienie:
„637 Wydatki jednostek poniesione ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych”.

§ 5

PROJEKT

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Dubiecko.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie do uchwały w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy na 2024 rok

Zmiany dokonane w budżecie polegają na:

1. Zwiększenie dochodów bieżących o ponadplanowe wpływy - kwota 21 418,00 zł.
2. Zwiększenie dochodów bieżących o ponadplanowe wpływy z tytułu zwrotu zasiłków nienależnie pobranych za lata ubiegłe - kwota 5 559,00 zł.
3. Zwiększenie dochodów majątkowych z tytułu umowy o dofinansowywaniu projektu „Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Nienadowa i Przedmieście Dubieckie oraz modernizacja infrastruktury na istniejącej sieci wodociągowej, ujęć wody i stacji uzdatniania wody na terenie Miasta i Gminy Dubiecko” ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Podkarpacia 2021-2027, zgodnie z zatwierdzonym harmonogramem płatności do umowy – kwota 1 278 604,60 zł. Pozostała wartość dofinansowania w kwocie 6 041 180,80 zł zostanie zrealizowana w roku 2025.
4. Zmniejszenie dochodów i wydatków majątkowych na zadaniu pn. "Utworzenie infrastruktury turystycznej w miejscowości Wybrzeże" – kwota 1 568 000,00 zł. Zmiana wynika z aktualizacji harmonogramu rzeczowo-finansowego załączonego do umowy, z którego wynika iż zakończenie i rozliczenie inwestycji nastąpi w roku 2025 roku.
5. Zmniejszenie dochodów i wydatków bieżących o kwotę 296 165,27 zł, w dziale „Oświata i wychowanie”, które będą gromadzone i realizowane na wydzielonych rachunkach jednostek budżetowych, zgodnie z uchwałą w sprawie określenia jednostek budżetowych gromadzących dochody na wydzielonym rachunku bankowym, źródeł tych dochodów i ich przeznaczenia oraz sposobu i trybu urządzania planów finansowych.
6. Zwiększenie wydatków majątkowych dotyczących rozpoczęcia realizacji zadania „Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Nienadowa i Przedmieście Dubieckie oraz modernizacja infrastruktury na istniejącej sieci wodociągowej, ujęć wody i stacji uzdatniania wody na terenie Miasta i Gminy Dubiecko” – kwota 1 504 240,71 zł. Całkowita planowana wartość inwestycji wynosi 8 804 758,94 zł, w związku z tym pozostały koszt realizacji inwestycji w kwocie 7 300 518,23 zł został zaplanowany na rok 2025.
7. Zmniejszenie wydatków majątkowych dotyczących budowy i modernizacji infrastruktury wodociągowej w Gminie Dubiecko na łączną kwotę 1 537 942,03 zł.
8. Zmniejszenie wydatków majątkowych zaplanowanych na wkład własny do projektu "Niwelacja barier architektonicznych dla osób niepełnosprawnych i starszych w budynku UMiG w Dubiecku oraz MGOPS, USC" – kwota 112 000,00 zł. Zadanie to w związku z brakiem dofinansowania nie będzie realizowane w roku 2024.
9. Zwiększenie wydatków majątkowych o wpłatę na Fundusz Wsparcia Policji w celu doposażenia Komisariatu Policji w Dubiecku w nowy pojazd służbowy – kwota 40 000,00 zł.
10. Przesunięcie wydatków majątkowych z działu 926 „Kultura fizyczna” do działu 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w celu realizacji zadania „Utworzenie miejsc infrastruktury społecznej na terenie miasta i gminy Dubiecko” zgodnie z podpisanymi umowami – kwota 68 335,00 zł.
11. Zwiększenie wydatków majątkowych na realizację inwestycji „Budowa pierwszej pełnowymiarowej hali sportowej na terenie Miasta i Gminy Dubiecko – 1 etap” w wyniku uzgodnionych koniecznych prac dodatkowych – kwota 119 000,00 zł.
12. Zwiększeniu wydatków bieżących w różnych działach klasyfikacji budżetowej w celu realizacji zaplanowanych zadań.

DOCHODY I WYDATKI JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH GROMADZĄCYCH DOCHODY NA WYDZIELONYM RACHUNKU BANKOWYM					
					Załącznik Nr 2
			DO UCHWAŁY BUDŻETOWEJ NA 2024 ROK		
					z dnia 24 września 2024 r.
PLAN DOCHODÓW I WYDATKÓW NIMI FINANSOWANYCH RACHUNKÓW JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH					
Dział	Opis	Stan środków na początek okresu	Dochody	Wydatki	Stan środków na koniec roku
Rozdział					
ZESPÓŁ SZKOLNO PRZEDSZKOLNY W DUBIECKU					
801	Oświata i wychowanie	0,00	184 086,00	184 086,00	0,00
80101	Szkoły podstawowe	0,00	310,00	310,00	0,00
80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	0,00	183 776,00	183 776,00	0,00
ZESPÓŁ SZKÓŁ W PRZEDMIEŚCIU DUBIECKIM					
801	Oświata i wychowanie	0,00	73 198,00	73 198,00	0,00
80101	Szkoły podstawowe	0,00	310,00	310,00	0,00
80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	0,00	72 888,00	72 888,00	0,00
ZESPÓŁ SZKÓŁ W NIENADOWEJ					
801	Oświata i wychowanie	0,00	83 120,00	83 120,00	0,00
80101	Szkoły podstawowe	0,00	120,00	120,00	0,00
80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	0,00	12 000,00	12 000,00	0,00
80104	Przedszkola	0,00	25 000,00	25 000,00	0,00
80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	0,00	46 000,00	46 000,00	0,00
PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA W BACHÓRCU					
801	Oświata i wychowanie	0,00	64 430,00	64 430,00	0,00
80101	Szkoły podstawowe	0,00	330,00	330,00	0,00
80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	0,00	64 100,00	64 100,00	0,00
PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA W ISKANI					
801	Oświata i wychowanie	0,00	16 310,00	16 310,00	0,00
80101	Szkoły podstawowe	0,00	16 310,00	16 310,00	0,00
OGÓŁEM		0,00	421 144,00	421 144,00	0,00

PROJEKT