

Projekt

z dnia 14 kwietnia 2025 r.

Zatwierdzony przez Dawid Czesyk

Opracowany przez Anetta Tomala-Gajec

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY BĘDZINO**

z dnia 16 kwietnia 2025 r.

w sprawie zmiany budżetu Gminy Będzino na 2025 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 roku, poz. 1465 z późn. zm.) oraz art. 211 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 roku, poz. 1530 z późn. zm.), Rada Gminy Będzino uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale nr XIV/105/24 Rady Gminy Będzino z dnia 30 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Będzino na 2025 rok (Dz. Urz. Woj. Zachodniopomorskiego z 2025 r. poz. 231 ze zm.) wprowadza się następujące zmiany:

- 1) w planie dochodów dokonuje się zmian zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) w planie wydatków dokonuje się zmian zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) § 12 otrzymuje brzmienie: "§ 12. Ustala się limity zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów lub pożyczek z przeznaczeniem na cele o których mowa w art. 89 ust. 1 pkt 1 - 3 ustawy o finansach publicznych do kwoty 12 233 370,95 zł, w tym:
 - 1) na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego do wysokości 3 000 000,00 zł;
 - 2) na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w wysokości 6 978 618,95 zł;
 - 3) na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie 2 254 752,00 zł."

§ 2. Po dokonanych zmianach budżet Gminy Będzino na 2025 rok zamyka się następującymi kwotami:

- 1) po stronie dochodów kwotą 110 226 056,80 zł, w tym:
 - dochody bieżące 71 589 471,85 zł,
 - dochody majątkowe 38 636 584,95 zł,
 - plan finansowy zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 4 265 972,17 zł.
- 2) po stronie wydatków kwotą 120 698 910,95 zł, w tym:
 - wydatki bieżące 73 985 718,75 zł,
 - wydatki majątkowe 46 713 192,20 zł,
 - plan finansowy zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami 4 265 972,17 zł,
- 3) przychodami w kwocie 12 727 606,15 zł,
- 4) rozchodami w kwocie 2 254 752,00 zł.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Będzino.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Zachodniopomorskiego.

Załącznik nr 1 do uchwały nr ../25 Rady Gminy Będzino z dnia 16 kwietnia 2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	538 855,00	4 838,84	543 693,84
	75011		Urzędy wojewódzkie	80 984,00	4 838,84	85 822,84
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	80 884,00	4 817,83	85 701,83
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	21,01	21,01
758			Różne rozliczenia	12 435 402,38	30 894,00	12 466 296,38
	75814		Różne rozliczenia finansowe	108 177,00	30 894,00	139 071,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	66 577,00	30 894,00	97 471,00
801			Oświata i wychowanie	17 159 396,06	11 258,40	17 170 654,46
	80101		Szkoły podstawowe	4 156,00	11 258,40	15 414,40
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	11 258,40	11 258,40
852			Pomoc społeczna	5 333 020,98	6 084,00	5 339 104,98
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	3 010 898,64	6 084,00	3 016 982,64
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	18 254,00	6 084,00	24 338,00
Razem:				110 172 981,56	53 075,24	110 226 056,80

Załącznik nr 2 do uchwały nr ../25 Rady Gminy Będzino z dnia 16 kwietnia 2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	8 272 598,85	4 838,84	8 277 437,69
	75011		Urzędy wojewódzkie	348 233,65	4 838,84	353 072,49
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	201 748,00	4 817,83	206 565,83
			Zlecone	80 884,00	4 817,83	85 701,83
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	21,01	21,01
			Własne	0,00	21,01	21,01
801			Oświata i wychowanie	47 295 045,06	2 152,40	47 297 197,46
	80101		Szkoły podstawowe	16 394 306,00	-2 845,17	16 391 460,83
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	160 806,00	-2 714,30	158 091,70
			Własne	160 806,00	-2 714,30	158 091,70
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 031 184,00	-6 080,00	2 025 104,00
			Własne	2 031 184,00	-6 080,00	2 025 104,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	174 812,00	-840,00	173 972,00
			Własne	174 812,00	-840,00	173 972,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	411 911,00	11 258,40	423 169,40
			Własne	411 911,00	11 258,40	423 169,40
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	11 300,00	11 300,00
			Własne	0,00	11 300,00	11 300,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	18 800,00	-380,00	18 420,00
			Własne	18 800,00	-380,00	18 420,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	28 440,00	3 140,00	31 580,00
			Własne	28 440,00	3 140,00	31 580,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	21 365,00	9 970,00	31 335,00
			Własne	21 365,00	9 970,00	31 335,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	8 409 686,00	-17 391,24	8 392 294,76
			Własne	8 409 686,00	-17 391,24	8 392 294,76
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	650 297,00	-13 442,03	636 854,97
			Własne	650 297,00	-13 442,03	636 854,97
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	8 525,00	2 334,00	10 859,00
			Własne	8 525,00	2 334,00	10 859,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach	271 138,00	0,00	271 138,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	36 800,00	-600,00	36 200,00
			Własne	36 800,00	-600,00	36 200,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 600,00	600,00	3 200,00
			Własne	2 600,00	600,00	3 200,00
	80104		Przedszkola	22 791 928,90	54 270,00	22 846 198,90
		4307	Zakup usług pozostałych	2 169 088,90	0,00	2 169 088,90
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	4 747,00	2 150,00	6 897,00
			Własne	4 747,00	2 150,00	6 897,00

	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 328 432,00	52 120,00	2 380 552,00
		Własne	2 328 432,00	52 120,00	2 380 552,00
80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	430 004,00	-515,73	429 488,27
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 823,00	-197,37	9 625,63
		Własne	9 823,00	-197,37	9 625,63
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	12 431,00	-318,36	12 112,64
		Własne	12 431,00	-318,36	12 112,64
80113		Dowożenie uczniów do szkół	1 321 732,00	2 000,00	1 323 732,00
	4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	3 500,00	2 000,00	5 500,00
		Własne	3 500,00	2 000,00	5 500,00
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	899 500,00	-936,70	898 563,30
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	22 500,00	-936,70	21 563,30
		Własne	22 500,00	-936,70	21 563,30
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	2 057 180,00	-143 417,00	1 913 763,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	257 222,00	-20 640,00	236 582,00
		Własne	257 222,00	-20 640,00	236 582,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	32 764,00	-2 769,00	29 995,00
		Własne	32 764,00	-2 769,00	29 995,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 116,00	-300,00	4 816,00
		Własne	5 116,00	-300,00	4 816,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 516 923,00	-119 708,00	1 397 215,00
		Własne	1 516 923,00	-119 708,00	1 397 215,00
80195		Pozostała działalność	1 891 523,16	93 597,00	1 985 120,16
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	38 788,00	26 720,00	65 508,00
		Własne	38 788,00	26 720,00	65 508,00
	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 569,00	3 609,00	9 178,00
		Własne	5 569,00	3 609,00	9 178,00
	4300	Zakup usług pozostałych	160 636,00	-40 000,00	120 636,00
		Własne	160 636,00	-40 000,00	120 636,00
	4307	Zakup usług pozostałych	1 270 520,16	-52 120,00	1 218 400,16
		Własne	1 270 520,16	-52 120,00	1 218 400,16
	4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 344,00	680,00	3 024,00
		Własne	2 344,00	680,00	3 024,00
	4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	221 754,42	154 708,00	376 462,42
		Własne	221 754,42	154 708,00	376 462,42
852		Pomoc społeczna	8 667 566,02	6 084,00	8 673 650,02
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	4 683 441,80	6 084,00	4 689 525,80
	3110	Świadczenia społeczne	36 254,00	5 992,74	42 246,74
		Zlecone	18 254,00	5 992,74	24 246,74
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	26 827,84	91,26	26 919,10
		Zlecone	0,00	91,26	91,26
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	22 434 383,54	40 000,00	22 474 383,54
	90095	Pozostała działalność	353 597,64	40 000,00	393 597,64

		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	40 000,00	40 000,00
			Własne	0,00	40 000,00	40 000,00
Razem:				120 645 835,71	53 075,24	120 698 910,95

Uzasadnienie

W planie dochodów i wydatków budżetowych na rok 2025 wprowadza się następujące zmiany w zakresie:

I. Dochodów budżetowych

1. Zwiększono ogółem plan dochodów budżetowych w kwocie 53 075,24 zł, w następującej klasyfikacji budżetowej:

- w dziale 750 zwiększono kwotę dochodów ogółem o 4 838,84 zł w tym: dotacja celowa na uzupełnienie dotacji należnych za czynności realizowane w 2024r wynikające z ustawy – Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych - decyzja Wojewody Zachodniopomorskiego nr 143/2025 w kwocie 4 817,83 zł, oraz wpływ środków z Funduszu Pomocy Ukrainie na zad. 4.1- nadanie nr PESEL w kwocie 21,01 zł,

- w dziale 758 zwiększono kwotę dochodów ogółem o 30 894,00 zł - wpływ środków z Funduszu Pomocy Ukrainie na dodatkowe zadania oświatowe w kwocie 30 894,00 zł,

- w dziale 801 zwiększono kwotę dochodów ogółem o 11 258,40 zł – darowizna na zakup defibrylatora – Szkoła Podstawowa im. Ochotniczych Straży Pożarnych w Łeknie.

- w dziale 852 zwiększono kwotę dochodów ogółem o 6 084,00 zł na podstawie decyzji Wojewody Zachodniopomorskiego nr 136/2025 – wypłata wynagrodzenia za sprawowanie opieki oraz na obsługę zadania pomocy społecznej.

II. Wydatków budżetowych

1. Zwiększono ogółem plan wydatków budżetowych w kwocie 53 075,24 zł w następującej klasyfikacji budżetowej:

- w dziale 750 zwiększono kwotę wydatków ogółem o 4 838 84 zł w związku ze zwiększeniem dochodów.

- w dziale 801 zwiększono kwotę wydatków ogółem o 2 152,40 zł w związku ze zwiększeniem dochodów i przesunięciem środków między rozdziałami na podstawie wniosków dyrektorów jednostek oświatowych,

- w dziale 852 zwiększono kwotę wydatków ogółem o 6 084,00 zł w związku ze zwiększeniem planu dochodów na obsługę zadania pomocy społecznej.

- w dziale 900 zwiększono kwotę wydatków ogółem o 40 000,00 zł - przesunięcie środków między działami na wypłatę dotacji celowej z budżetu gminy.

III. Zmiany dochodów i wydatków przedstawiają załączniki nr 1 i nr 2 do uchwały.

IV. Plan przychodów i rozchodów budżetowych w 2025 roku nie uległ zmianie.

V. Wydatki inwestycyjne nie uległy zmianie.

VI. Wynik budżetu nie uległ zmianie.