**Projekt**

**Uchwała Nr LVII/420/2024**

**Rady Gminy Bądkowo**

**z dnia 30 kwietnia 2024 roku**

**w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gmina Bądkowo na rok 2024**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 i pkt 9 lit. d oraz lit. i, pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 roku, poz. 40 z późn. zm.) oraz art. 211, 212, 214, 215, 222, 235, 236, 237, 242, 258, 264 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 roku, poz. 1270 z późn. zm.), uchwala się, co następuje:

§1. W uchwale nr LIV/393/2023 Rady Gminy Bądkowo z dnia 14 grudnia 2023 z późniejszymi zmianami w sprawie uchwały budżetowej Gminy Bądkowo na rok 2024 wprowadza się następujące zmiany:

1. w § 1 dochody zwiększa się o kwotę 25 875,00 zł do kwoty 35 150 338,08 zł;
2. w § 1 pkt 1 dochody bieżące zwiększa się o kwotę 25 875,00 zł do kwoty 22 207 114,08 zł;
3. w § 2 wydatki zwiększa się o kwotę 25 875,00 zł do kwoty 37 474 834,08 zł;
4. w § 2 pkt 1 wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 25 875,00 zł do kwoty 22 712 714,08 zł;

§ 2. Załącznik nr 1 - Zmiany w planie dochodów - otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 3. Załącznik nr 2 - Zmiany w planie wydatków - otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 4. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Bądkowo.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-|Pomorskiego.

**Uzasadnienie**

**do Uchwały Nr LVII/420/2024 Rady Gminy Bądkowo z dnia 30 kwietnia 2024 roku**

**w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Bądkowo na rok 2024**

# DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Bądkowo na rok 2024 zostają zwiększone o kwotę 25 875,00 zł do kwoty 35 150 338,08 zł, w tym:

* dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 25 875,00 zł do kwoty 22 207 114,08 zł,
* dochody majątkowe nie uległy zmianie.

# Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie dochodów bieżących:

* w dziale „Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę” w rozdziale „Dostarczanie wody” w ramach paragrafu „Wpływy z pozostałych odsetek” zwiększa się dochody o 1 000,00 zł do kwoty 1 150,00 zł;
* w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów” zwiększa się dochody o 7 574,00 zł do kwoty 16 574,00 zł;
* w dziale „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale „Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy” w ramach paragrafu „Wpływy z pozostałych odsetek” zwiększa się dochody o 1 000,00 zł do kwoty 1 200,00 zł;
* w dziale „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” w rozdziale „Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych” w ramach paragrafu „Wpływy z podatku od środków transportowych” zwiększa się dochody o 9 425,00 zł do kwoty 38 926,00 zł;
* w dziale „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” w rozdziale „Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych” w ramach paragrafu „Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat” wprowadza się dochody w kwocie 500,00 zł;
* w dziale „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” w rozdziale „Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych” w ramach paragrafu „Wpływy z podatku od spadków i darowizn” zwiększa się dochody o 6 276,00 zł do kwoty 30 316,00 zł;
* w dziale „Rodzina” w rozdziale „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego ” w ramach paragrafu „Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” wprowadza się dochody w kwocie 100,00 zł;

**Podsumowanie zmian dochodów Gminy Bądkowo przedstawia tabela poniżej.**

| Wyszczególnienie | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
| --- | --- | --- | --- |
| dochody ogółem: | 35 124 463,08 | 25 875,00 | 35 150 338,08 |
| dochody bieżące, w tym: | 22 181 239,08 | 25 875,00 | 22 207 114,08 |
| Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę | 445 150,00 | 1 000,00 | 446 150,00 |
| Transport i łączność | 36 404,76 | 7 574,00 | 43 978,76 |
| Gospodarka mieszkaniowa | 250 717,00 | 1 000,00 | 251 717,00 |
| Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem | 6 897 837,21 | 16 201,00 | 6 914 038,21 |
| Rodzina | 2 069 880,00 | 100,00 | 2 069 980,00 |

# WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Bądkowo na rok 2024 zostają zwiększone o kwotę 25 875,00 zł do kwoty 37 474 834,08 zł, w tym:

* wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 25 875,00 zł do kwoty 22 712 714,08 zł,
* wydatki majątkowe nie uległy zmianie.

# Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:

* w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 1 339,00 zł do kwoty 3 139,00 zł;
* w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup energii” wprowadza się wydatki w kwocie 3 174,00 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup energii” zwiększa się wydatki o 41 085,00 zł do kwoty 116 514,93 zł;. Zwiększenia dokonano na wniosek Dyrektora Zespołu Szkolno-Przedszkolnego.
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Stołówki szkolne i przedszkolne” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 14 362,00 zł do kwoty 19 692,00 zł;
* w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 5 000,00 zł do kwoty 8 500,00 zł;
* w dziale „Kultura fizyczna” w rozdziale „Obiekty sportowe” w ramach paragrafu „Zakup energii” zwiększa się wydatki o 2 000,00 zł do kwoty 9 300,00 zł;

# Dokonuje się następujących zmniejszeń po stronie wydatków bieżących:

* w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zmniejsza się wydatki o 31 000,00 zł do kwoty 0,00 zł;
* w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” zmniejsza się wydatki o 10 085,00 zł do kwoty 22 915,00 zł; Zmniejszenia w dziale Pomoc Społeczna, rozdz. 85295 Pozostała działalność dokonuje się na wniosek Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Bądkowie w związku z zakwalifikowaniem Gminy Bądkowo do dofinansowania w ramach Programu Wieloletniego „Senior +” na lata 2021-2025.

**Podsumowanie zmian wydatków Gmina Bądkowo przedstawia tabela poniżej.**

| Wyszczególnienie | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
| --- | --- | --- | --- |
| wydatki ogółem: | 37 448 959,08 | 25 875,00 | 37 474 834,08 |
| wydatki bieżące, w tym: | 22 686 839,08 | 25 875,00 | 22 712 714,08 |
| Administracja publiczna | 4 609 611,64 | 1 339,00 | 4 610 950,64 |
| Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa | 174 286,00 | 3 174,00 | 177 460,00 |
| Oświata i wychowanie | 8 874 446,00 | 55 447,00 | 8 929 893,00 |
| Pomoc społeczna | 1 692 878,08 | -41 085,00 | 1 651 793,08 |
| Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 583 214,00 | 5 000,00 | 588 214,00 |
| Kultura fizyczna | 133 570,00 | 2 000,00 | 135 570,00 |

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr LVII/420/2024
Rady Gminy Bądkowo
z dnia 30 kwietnia 2024 roku

Zmiany w planie dochodów w 2024 roku

| Dział | Rozdział | Paragraf | Wyszczególnienie | Plan przed zmianą | Zmiana | Plan po zmianie |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 400 |  |  | Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę | 445 150,00 | 1 000,00 | 446 150,00 |
|  | 40002 |  | Dostarczanie wody | 445 150,00 | 1 000,00 | 446 150,00 |
|  |  | 0920 | Wpływy z pozostałych odsetek | 150,00 | 1 000,00 | 1 150,00 |
| 600 |  |  | Transport i łączność | 7 070 387,76 | 7 574,00 | 7 077 961,76 |
|  | 60016 |  | Drogi publiczne gminne | 7 059 387,76 | 7 574,00 | 7 066 961,76 |
|  |  | 0950 | Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów | 9 000,00 | 7 574,00 | 16 574,00 |
| 700 |  |  | Gospodarka mieszkaniowa | 1 376 858,00 | 1 000,00 | 1 377 858,00 |
|  | 70007 |  | Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy | 533 316,00 | 1 000,00 | 534 316,00 |
|  |  | 0920 | Wpływy z pozostałych odsetek | 200,00 | 1 000,00 | 1 200,00 |
| 756 |  |  | Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem | 6 897 837,21 | 16 201,00 | 6 914 038,21 |
|  | 75615 |  | Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych | 1 826 272,00 | 9 925,00 | 1 836 197,00 |
|  |  | 0340 | Wpływy z podatku od środków transportowych | 29 501,00 | 9 425,00 | 38 926,00 |
|  |  | 0910 | Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat | 0,00 | 500,00 | 500,00 |
|  | 75616 |  | Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych | 1 767 036,00 | 6 276,00 | 1 773 312,00 |
|  |  | 0360 | Wpływy z podatku od spadków i darowizn | 24 040,00 | 6 276,00 | 30 316,00 |
| 855 |  |  | Rodzina | 2 469 880,00 | 100,00 | 2 469 980,00 |
|  | 85502 |  | Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego  | 1 837 480,00 | 100,00 | 1 837 580,00 |
|  |  | 0940 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych | 0,00 | 100,00 | 100,00 |
| Razem | 35 124 463,08 | 25 875,00 | 35 150 338,08 |

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr LVII/420/2024
Rady Gminy Bądkowo
z dnia 30 kwietnia 2024 roku

Zmiany w planie wydatków w 2024 roku

| Dział | Rozdział | Paragraf | Wyszczególnienie | Plan przed zmianą | Zmiana | Plan po zmianie |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 750 |  |  | Administracja publiczna | 4 609 611,64 | 1 339,00 | 4 610 950,64 |
|  | 75022 |  | Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) | 227 353,00 | 1 339,00 | 228 692,00 |
|  |  | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 1 800,00 | 1 339,00 | 3 139,00 |
| 754 |  |  | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa | 208 286,00 | 3 174,00 | 211 460,00 |
|  | 75495 |  | Pozostała działalność | 42 000,00 | 3 174,00 | 45 174,00 |
|  |  | 4260 | Zakup energii | 0,00 | 3 174,00 | 3 174,00 |
| 801 |  |  | Oświata i wychowanie | 9 374 446,00 | 55 447,00 | 9 429 893,00 |
|  | 80101 |  | Szkoły podstawowe | 5 923 776,62 | 41 085,00 | 5 964 861,62 |
|  |  | 4260 | Zakup energii | 75 429,93 | 41 085,00 | 116 514,93 |
|  | 80148 |  | Stołówki szkolne i przedszkolne | 109 183,14 | 14 362,00 | 123 545,14 |
|  |  | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 5 330,00 | 14 362,00 | 19 692,00 |
| 852 |  |  | Pomoc społeczna | 1 692 878,08 | -41 085,00 | 1 651 793,08 |
|  | 85295 |  | Pozostała działalność | 304 173,08 | -41 085,00 | 263 088,08 |
|  |  | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 31 000,00 | -31 000,00 | 0,00 |
|  |  | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 33 000,00 | -10 085,00 | 22 915,00 |
| 921 |  |  | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 5 023 214,00 | 5 000,00 | 5 028 214,00 |
|  | 92109 |  | Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby | 2 994 214,00 | 5 000,00 | 2 999 214,00 |
|  |  | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 3 500,00 | 5 000,00 | 8 500,00 |
| 926 |  |  | Kultura fizyczna | 133 570,00 | 2 000,00 | 135 570,00 |
|  | 92601 |  | Obiekty sportowe | 12 300,00 | 2 000,00 | 14 300,00 |
|  |  | 4260 | Zakup energii | 7 300,00 | 2 000,00 | 9 300,00 |
| Razem | 37 448 959,08 | 25 875,00 | 37 474 834,08 |