

**UCHWAŁA NR 37/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 Uchwala 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>	<i>1 278 604,60</i>	
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>	<i>8 500,00</i>	
0830	wpływy z usług	8 500,00	
600	Transport i łączność	1 150,00	
60016	<i>Drogi publiczne gminne</i>	<i>1 150,00</i>	
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>	<i>2 800,00</i>	
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>	<i>1 200,00</i>	
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,</i>	<i>7 768,00</i>	

	<i>podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych</i>		
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>		<i>1 568 000,00</i>
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>		<i>296 165,27</i>
0670	wpływy z opłat za korzystanie z żywienia 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
852	Pomoc społeczna	3 507,97	
85202	<i>Domy pomocy społecznej</i>	<i>3 507,97</i>	
0830	wpływy z usług	3 507,97	
855	Rodzina	5 559,00	
85501	<i>Świadczenia wychowawcze</i>	<i>4 254,00</i>	
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>	<i>1 305,00</i>	
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 305,00	
	Razem:	1 309 089,57	1 864 165,27

2. W wydatkach 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	1 504 240,71	1 537 942,03
40002	<i>Dostarczanie wody</i>	<i>1 504 240,71</i>	<i>1 537 942,03</i>
6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych -budowa i modernizacja infrastruktury wodociągowej w Gminie Dubiecko		1 537 942,03
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	225 636,11	

	<i>Nienadowa i Przedmieście Dubieckie oraz modernizacja infrastruktury na istniejącej sieci wodociągowej, ujęć wody i stacji uzdatniania wody na terenie Miasta i Gminy Dubiecko</i>		
600	Transport i łączność	50 000,00	
60014	<i>Drogi publiczne powiatowe</i>	50 000,00	
6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między j.s.t. na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych – „Przebudowa DP nr 1432 R poprzez wykonanie opaski chodnikowej w m. Bachórzec”	50 000,00	
550	Hotele i restauracje	6 500,00	784 000,00
55002	<i>Kempingi, pola biwakowe</i>	6 500,00	
4110	składki na ubezpieczenia społeczne	1 500,00	
4170	wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	
55095	<i>Pozostała działalność</i>		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	<i>Cmentarze</i>	20 886,49	
4300	zakup usług pozostałych	20 886,49	
750	Administracja publiczna		162 000,00
75023	<i>Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)</i>		162 000,00
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"		162 000,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	40 000,00	
75404	<i>Komendy wojewódzkie Policji</i>	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	<i>Stołówki szkolne i przedszkolne</i>		296 165,27
4220	zakup środków żywności		296 165,27
852	Pomoc społeczna	3 507,97	
85202	<i>Domy pomocy społecznej</i>	3 507,97	
4330	zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	3 507,97	
855	Rodzina	5 559,00	
85501	<i>Świadczenia wychowawcze</i>	4 254,00	
2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystywanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystywanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184	4 254,00	

	ustawy , pobranych niezależnie lub w nadmiernej wysokości		
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 – I 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:	1 818 029,17	3 632 442,30

§ 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 – 85 341 765,37 zł, w tym:

a) dochody bieżące – 56 382 983,13 zł

b) dochody majątkowe – 28 958 782,24 zł

2. Ustala się wydatki budżetu Miasta i Gminy Dubiecko na 2024 rok w wysokości - 93 519 200,94 zł w tym:

a) wydatki bieżące - 56 361 749,59 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 Miasta i Gminy Dubiecko 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. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Dubiecko.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Jacek Hendzel

Załącznik do uchwały Nr 37/IX/2024
Rady Miejskiej w Dubiecku
z dnia 24 września 2024 r.

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	Stolówki 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	Stolówki 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	Stolówki 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	Stolówki 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

Przewodniczący Rady

Miejskiej

Jacek Hendzel

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 162 000,00 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.
13. Zwiększeniu wydatków majątkowych o dotację celową dla Powiatu Przemyskiego na wspólną realizację zadania pn. „Przebudowa DP nr 1432 R poprzez wykonanie opaski chodnikowej w m. Bachórzec”- kwota 50 000,00 zł.
14. Zwiększenie dochodów i wydatków bieżących z tyt. odpłatności za pobyt mieszkańców gminy w DPS kwota 3 507,97 zł.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Jacek Hendzel