

Projekt

z dnia 20 marca 2024 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY W DOBRONIU**

z dnia 28 marca 2024 r.

w sprawie zmian w Uchwale Budżetowej Gminy Dobroń na rok 2024

Na podstawie 18 ust. 2 pkt 4 i art. 51 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz.U. z 2023 r. poz. 40, poz. 572, poz. 1463, poz. 1688), art. 211, art. 212 i art. 214 **ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych** (tekst jednolity: Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, poz. 497, poz. 1273, poz. 1407, poz. 1641, poz. 1872, poz. 1693, poz. 1429) – **Rada Gminy w Dobroniu uchwala, co następuje:**

§ 1. Wprowadza się zmiany w dochodach Uchwały Budżetowej Gminy Dobroń na 2024 rok zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wprowadza się zmiany w wydatkach Uchwały Budżetowej Gminy Dobroń na 2024 rok zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wprowadza się zmiany w przychodach Uchwały Budżetowej Gminy Dobroń na 2024 rok. Załącznik po zmianach otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. Ustala się nadwyżkę budżetową w kwocie 644 092,01 zł, którą przeznacza się na spłatę zaciągniętych w poprzednich latach zobowiązań.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Dobroń.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

§ 7. Uchwała podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Łódzkiego.

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr
 Rady Gminy w Dobroniu
 z dnia 28 marca 2024 r.

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan przed zmianą	Zwiększenie	Plan po zmianach (5+6)
1	2	3	4	5	6	7
758			Różne rozliczenia	34 019 768,01	62 655,00	34 082 423,01
	75814		Różne rozliczenia finansowe	878 560,00	62 655,00	941 215,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	17 564,00	17 564,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	280 000,00	10 154,00	290 154,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	30 000,00	34 937,00	64 937,00
801			Oświata i wychowanie	2 240 641,66	143 167,00	2 383 808,66
	80101		Szkoły podstawowe	802 193,66	143 167,00	945 360,66
		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	0,00	143 167,00	143 167,00
Ogółem:				69 673 129,45	205 822,00	69 878 951,45

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr
Rady Gminy w Dobroniu
z dnia 28 marca 2024 r.

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Z tego:															
				Wydatki bieżące	wydatki jednostek budżetowych	z tego:		z tego:					Wydatki majątkowe	z tego:					
						wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18		
750		Administracja publiczna	przed zmianą	7 090 375,04	7 090 375,04	6 738 375,04	5 819 317,04	919 058,00	0,00	352 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			zwiększenie	315 547,00	315 547,00	315 547,00	274 871,00	40 676,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			po zmianach	7 405 922,04	7 405 922,04	7 053 922,04	6 094 188,04	959 734,00	0,00	352 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	przed zmianą	6 446 554,00	6 446 554,00	6 406 554,00	5 589 406,00	817 148,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zmniejszenie	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
zwiększenie	315 547,00	315 547,00	315 547,00		274 871,00	40 676,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
po zmianach	6 762 101,00	6 762 101,00	6 722 101,00		5 864 277,00	857 824,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	przed zmianą		1 042 087,00	773 817,81	703 817,81	160 000,00	543 817,81	20 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	268 269,19	268 269,19	0,00	0,00	0,00
			zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			zwiększenie	19 737,00	19 737,00	19 737,00	0,00	19 737,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			po zmianach	1 061 824,00	793 554,81	723 554,81	160 000,00	563 554,81	20 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	268 269,19	268 269,19	0,00	0,00	0,00	0,00
			75412	Ochotnicze straże pożarne	przed zmianą	1 025 087,00	756 817,81	686 817,81	160 000,00	526 817,81	20 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	268 269,19	268 269,19	0,00	0,00
zmniejszenie	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
zwiększenie	19 737,00	19 737,00			19 737,00	0,00	19 737,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
po zmianach	1 044 824,00	776 554,81			706 554,81	160 000,00	546 554,81	20 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	268 269,19	268 269,19	0,00	0,00	0,00	0,00	
801		Oświata i wychowanie			przed zmianą	21 302 543,66	21 077 543,66	19 675 570,00	16 011 250,00	3 664 320,00	5 100,00	598 921,00	797 952,66	0,00	0,00	225 000,00	225 000,00	0,00	0,00
			zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			zwiększenie	211 686,00	211 686,00	211 686,00	0,00	211 686,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			po zmianach	21 514 229,66	21 289 229,66	19 887 256,00	16 011 250,00	3 876 006,00	5 100,00	598 921,00	797 952,66	0,00	0,00	225 000,00	225 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			80101	Szkoły podstawowe	przed zmianą	13 645 773,66	13 645 773,66	12 442 461,00	11 048 506,00	1 393 955,00	0,00	405 360,00	797 952,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zmniejszenie	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
zwiększenie	151 640,00	151 640,00			151 640,00	0,00	151 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
po zmianach	13 797 413,66	13 797 413,66			12 594 101,00	11 048 506,00	1 545 595,00	0,00	405 360,00	797 952,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	przed zmianą			591 577,00	591 577,00	562 502,00	541 936,00	20 566,00	0,00	29 075,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		zwiększenie	7 208,00	7 208,00	7 208,00	0,00	7 208,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		po zmianach	598 785,00	598 785,00	569 710,00	541 936,00	27 774,00	0,00	29 075,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		80104	Przedszkola	przed zmianą	4 846 163,00	4 846 163,00	4 717 561,00	3 699 308,00	1 018 253,00	0,00	128 602,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zmniejszenie	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
zwiększenie	43 828,00			43 828,00	43 828,00	0,00	43 828,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
po zmianach	4 889 991,00			4 889 991,00	4 761 389,00	3 699 308,00	1 062 081,00	0,00	128 602,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
80107	Świadczenia szkolne			przed zmianą	644 528,00	644 528,00	608 644,00	589 186,00	19 458,00	0,00	35 884,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

	00107	Świadczenie szkolne	zwiększenie	9 010,00	9 010,00	9 010,00	0,00	9 010,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			po zmianach	653 538,00	653 538,00	617 654,00	589 186,00	28 468,00	0,00	35 884,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			przed zmianą	2 058 231,00	2 058 231,00	1 690 821,00	1 102 300,00	588 521,00	0,00	367 410,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
852		Pomoc społeczna	zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			zwiększenie	70 400,00	70 400,00	50 400,00	0,00	50 400,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			po zmianach	2 128 631,00	2 128 631,00	1 741 221,00	1 102 300,00	638 921,00	0,00	387 410,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			przed zmianą	10 412,00	10 412,00	4 412,00	0,00	4 412,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85295	Pozostała działalność	zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			zwiększenie	70 400,00	70 400,00	50 400,00	0,00	50 400,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			po zmianach	80 812,00	80 812,00	54 812,00	0,00	54 812,00	0,00	26 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			przed zmianą	163 732,00	163 732,00	91 600,00	0,00	91 600,00	0,00	72 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	zmniejszenie	-20 400,00	-20 400,00	-400,00	0,00	-400,00	0,00	-20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			po zmianach	143 332,00	143 332,00	91 200,00	0,00	91 200,00	0,00	52 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			przed zmianą	72 532,00	72 532,00	400,00	0,00	400,00	0,00	72 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			zmniejszenie	-20 400,00	-20 400,00	-400,00	0,00	-400,00	0,00	-20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85395	Pozostała działalność	zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			po zmianach	52 132,00	52 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			przed zmianą	68 637 889,44	44 537 020,25	37 869 262,59	23 753 088,04	14 116 174,55	1 564 300,00	3 705 505,00	797 952,66	0,00	600 000,00	24 100 869,19	24 100 869,19	50 100,00	0,00
			zmniejszenie	-20 400,00	-20 400,00	-400,00	0,00	-400,00	0,00	-20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			zwiększenie	617 370,00	617 370,00	597 370,00	274 871,00	322 499,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			po zmianach	69 234 859,44	45 133 990,25	38 466 232,59	24 027 959,04	14 438 273,55	1 564 300,00	3 705 505,00	797 952,66	0,00	600 000,00	24 100 869,19	24 100 869,19	50 100,00	0,00
Wydatki razem:																	

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr
Rady Gminy w Dobroniu
z dnia 28 marca 2024 r.

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU W 2024 ROKU

Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3
Przychody ogółem:		455 907,99
Przychody z tytułu 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, z tego: - środki na przeciwdziałanie alkoholizmowi i narkomanii 6 528,68 zł - środki z części opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym 48 853,75 zł	905	55 382,43
spłaty zobowiązań zaciągniętych w latach poprzednich		55 382,43
Nadwyżka z lat ubiegłych	957	400 525,56
na spłaty zobowiązań zaciągniętych w latach poprzednich		400 525,56
Rozchody ogółem:		1 100 000,00
Spłaty zobowiązań zaciągniętych w latach poprzednich	992	1 100 000,00

Uzasadnienie

I. Zwiększenie dochodów:

1) w rozdziale 75814 o kwotę 62 655,00 zł - dochody otrzymane w związku z wygranymi sprawami w sądzie, z tego:

- należność główna - 34 937,00 zł
- odsetki - 10 154,00 zł
- koszty zastępstwa procesowego, zwrot poniesionych opłat - 17 564,00 zł

2) w rozdziale 80101 o kwotę 143 167,00 zł - środki z Urzędu Marszałkowskiego w Łodzi

- refundacja wydatków na budowę boiska przy SP w Chechle Drugim.

II. Zwiększenie wydatków:

W roku 2024 obowiązuje nowa stawka odpisu na ZFŚS. Na etapie uchwalanego budżetu wzięto pod uwagę kwoty obowiązujące w roku 2023. Niestety nastąpił znaczny wzrost kwot:

- na zwykły etat z kwoty 1 914,34 zł do kwoty 2 417,14 zł (o 502,80 zł na etat)
- na etat nauczyciela z kwoty 3 891,58 zł do kwoty 5 693,62 zł (o 1 802,04 zł na etat).

W związku z powyższym w poszczególnych placówkach (w tym w urzędzie) należy zwiększyć środki na ten cel.

Zwiększenie wydatków:

1) w rozdziale 75023 o kwotę 315 547,00 zł, z tego:

- na płace i pochodne od płac - 274 871,00 zł. W uchwalonym budżecie zaplanowano podwyżkę dla pracowników w urzędzie (w tym drogowcy, SUW, oczyszczalnia ścieków) jedynie o 10 %. Wobec rosnącego najniższego wynagrodzenia o pracę (o 20%), czy wzrostu płac nauczycieli (średnio o 30%) proponujemy zwiększyć zaplanowane środki tak, aby pracownicy otrzymali podwyżkę wynagrodzenia o 15%.

- odpis na ZFŚS 23 129,00 zł
- koszty zastępstwa procesowego 16 200,00 zł

2) w rozdziale 80101 o kwotę 151 640,00 zł, z tego:

- odpis na ZFŚS w szkołach podstawowych 121 640,00 zł
- remont dachu w Szkole Podstawowej w Chechle Drugim - 30 000,00 zł

3) w rozdziale 80103 o kwotę 7 208,00 zł - na odpis na ZFŚS w klasach "0"

4) w rozdziale 80104 o kwotę 43 828,00 zł - na odpis na ZFŚS w przedszkolu

5) w rozdziale 80107 o kwotę 9 010,00 zł - na odpis na ZFŚS w świetlicach

Ogółem wzrost kwoty na ZFŚS w oświacie - 181 686,00 zł

6) w rozdziale 75412 o kwotę 19 737,00 zł - środki na remont strażnicy OSP w Markówce. W roku 2023 sołectwo Wincentów nie wydatkowało w pełni swojego funduszu, ponieważ fotowoltaikę udało się wykonać taniej. Wobec trwającego remontu w tej strażnicy proponujemy przeznaczyć środki niewykorzystane w tamtym roku na ten cel.

7) w rozdziale 85295 o kwotę 50 000,00 zł - na przebudowę wraz z termomodernizacją budynku przy ulicy Sienkiewicza na potrzeby Centrum Usług Społecznych. Mamy zamiar składać wniosek o dofinansowanie zadania ze środków unijnych. Wobec powyższego należy zabezpieczyć środki na wykonanie audytu, PFU, sporządzenie wniosku i wykonanie niezbędnych opinii.

IV. Zmiana klasyfikacji budżetowej:

1) z rozdziału 85395 do rozdziału 85295 kwotę 20 400,00 zł - wypłata refundacji podatku VAT za dostarczone paliwa gazowe.

V. Przychody

W związku ze zmianami po stronie dochodów i wydatków, mniejsza się nadwyżka budżetowa roku 2024 oraz zwiększa się kwota zaangażowanej do budżetu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych o kwotę 391 148,00 zł