

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY ŁUBIANKA
z dnia 8 sierpnia 2024 r.**

projekt

w sprawie zmiany budżetu Gminy Łubianka na rok 2024

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 609, 721) oraz art. 211 ust. 4 i 5, art. 212, art. 214, art. 222, art. 235, art. 236, art. 237 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2023 r., poz. 1270, 1273, 1407, 1429, 1641, 1693 i 1872), art. 111 pkt 1 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2024 r., poz. 167, 232, 834 i 854) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§1. W Uchwale Nr LIII/526/2023 Rady Gminy Łubianka z dnia 11 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Łubianka na 2024 rok zmienionej:

- Uchwałą Nr LIV/534/2024 Rady Gminy Łubianka z dnia 22 stycznia 2024 r.,
- Zarządzeniem Nr 7/2024 Wójta Gminy Łubianka z dnia 29 stycznia 2024 r.,
- Uchwałą Nr LV/552/2024 Rady Gminy Łubianka z dnia 19 lutego 2024 r.,
- Zarządzeniem Nr 21/2024 Wójta Gminy Łubianka z dnia 21 lutego 2024 r.,
- Uchwałą Nr LVII/565/2024 Rady Gminy Łubianka z dnia 25 marca 2024 r.
- Zarządzeniem Nr 24/2024 Wójta Gminy Łubianka z dnia 29 marca 2024 r.,
- Zarządzeniem Nr 27/2024 Wójta Gminy Łubianka z dnia 8 kwietnia 2024 r.,
- Uchwałą Nr LVIII/571/2024 Rady Gminy Łubianka z dnia 19 kwietnia 2024 r.,
- Zarządzeniem Nr 34/2024 Wójta Gminy Łubianka z dnia 19 kwietnia 2024 r.,
- Zarządzeniem Nr 36/2024 Wójta Gminy Łubianka z dnia 29 kwietnia 2024 r.,
- Zarządzeniem Nr 41/2024 Wójta Gminy Łubianka z dnia 15 maja 2024 r.,
- Zarządzeniem Nr 48/2024 Wójta Gminy Łubianka z dnia 27 maja 2024 r.,
- Uchwałą Nr III/14/2024 Rady Gminy Łubianka z dnia 20 czerwca 2024 r.
- Zarządzeniem Nr 66/2024 Wójta Gminy Łubianka z dnia 21 czerwca 2024 r.
- Zarządzeniem Nr 70/2024 Wójta Gminy Łubianka z dnia 28 czerwca 2024 r.
- Zarządzeniem Nr 82/2024 Wójta Gminy Łubianka z dnia 16 lipca 2024 r.

wprowadza się następujące zmiany:

1. § 1 otrzymuje brzmienie:

„Dochody budżetu gminy w wysokości:	75 599 342,34 zł
1) dochody bieżące w wysokości:	50 297 015,42 zł
2) dochody majątkowe w wysokości:	25 302 326,92 zł

(zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały)”

2. § 2 otrzymuje brzmienie:

„Wydatki budżetu gminy w wysokości:	79 743 906,42 zł
1) wydatki bieżące w wysokości:	49 238 848,35 zł
2) wydatki majątkowe w wysokości:	30 505 058,07 zł

(zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały)”

3. § 4 otrzymuje brzmienie:

„Deficyt budżetu gminy w wysokości 4 144 564,08 zł, którego źródłem pokrycia będzie kredyt długoterminowy w wysokości 3 096 540,21 zł, wolne środki z rozliczenia z lat

ubiegłych w wysokości 1 048 023,87 zł.”

4. § 5 otrzymuje brzmienie:

„Łączna kwota przychodów budżetu w wysokości 8 364 712,08 zł oraz łączna kwota rozchodów w wysokości 4 220 148,00 zł, zgodnie z planem określonym w Załączniku Nr 3 do Uchwały”.

5. § 6 otrzymuje brzmienie:

„Limity zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz kredytów i pożyczek zaciąganych na:

- 1) sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w kwocie 4 500 000 zł,
- 2) pokrycie deficytu budżetu gminy w kwocie 3 096 540,21 zł,
- 3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie – 1 756 870 zł
- 4) wyprzedzające finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE – 2 463 278,00 zł.”

6. § 14 ust.1 otrzymuje brzmienie:

„Upoważnia się Wójta Gminy do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych na:
 - a) sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w kwocie 4 500 000 zł,
 - b) pokrycie deficytu budżetu gminy w kwocie 3 096 540,21 zł,
 - c) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie – 1 756 870 zł,
 - d) wyprzedzające finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE – 2 463 278,00 zł,
- 2) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa”,
- 3) przekazania uprawnień jednostkom organizacyjnym do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy na łączną kwotę 50 000 zł,
- 4) dokonywania zmian w planie wydatków, z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami, w zakresie dokonywania zmian w planie wydatków bieżących łącznie z wydatkami na wyposażenie i wynagrodzenia ze stosunku pracy, dokonywanie zmian w planie wydatków majątkowych,
- 5) przekazania kierownikom jednostek budżetowych uprawnień do dokonywania przeniesień w planie wydatków,
- 6) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu.

7. Załączniki do Uchwały Nr LIII/526/2023 Rady Gminy Łubianka z dnia 11 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy na 2024 rok otrzymują brzmienie określone załącznikami jak niżej do niniejszej uchwały:

- 1) Załącznik Nr 1 określający dochody budżetu gminy na rok 2024 otrzymuje brzmienie określone Załącznikiem Nr 1,
- 2) Załącznik Nr 2 określający wydatki budżetu gminy na rok 2024 otrzymuje brzmienie określone Załącznikiem Nr 2,

3) Załącznik Nr 3 i 3a określający przychody i rozchody budżetu gminy na rok 2024 otrzymuje brzmienie określone załącznikiem Nr 3 i 3a.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lubianka.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT
Dagna Całbecka
Dagna Całbecka

SKARBNIK GMINY
Główny Księgowy Budżetu
Magdalena Syrocka
Magdalena Syrocka

Tr-616 RADCA PRAWNY
Tomasz Brzezicki
Tomasz Brzezicki

DOCHODY

Dochody budżetu gminy na rok 2024 zostają zwiększone o kwotę 44 392 zł do kwoty 75 599 342,34 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 44 392 zł do kwoty 50 297 015,42 zł,
- dochody majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonuje się następujących zmian po stronie dochodów:

- W dziale 720 rozdział 72095 przenosi się plan dochodów w wys. 636 100 zł z rozdziału 75495 stanowiący środki otrzymane w ramach projektu grantowego pn. „Cyberbezpieczny Samorząd”.
- W dziale 801 w rozdziale 80101 w ramach paragrafu 2020 wprowadza się dochody w kwocie 44 672 zł zgodnie z zawartą Umową na realizację zadania pn. „Podróże z klasą”.

WYDATKI

Wydatki budżetu gminy na rok 2024 zostają zwiększone o kwotę 44 392 zł do kwoty 79 743 906,42 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 44 392 zł do kwoty 49 238 848,35 zł,
- wydatki majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonuje się następujących zmian po stronie wydatków:

- W dziale 720 rozdział 72095 przenosi się plan wydatków w wys. 636 100 zł z rozdziału 75495 stanowiące środki otrzymane w ramach projektu grantowego pn. „Cyberbezpieczny Samorząd” (korekta rozdziału klasyfikacji wydatków).
- W dziale 801 w rozdziale 80101 w ramach paragrafu 4300 zwiększa się wydatki o kwotę 44 672 zł z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Podróże z klasą” (SP Brąchnowo – 30 000 zł, SP Wybcz – 14 672 zł).

Depne Lubianka

Zmiany w planie dochodów w 2024 roku

Wyszczególnienie				Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
Dział	Rozdział	Paragraf				
720	72095		Informatyka	0,00	636 100,00	636 100,00
			Pozostała działalność	0,00	636 100,00	636 100,00
	2057		Dotacja celowa w ramach programów finansowanych 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	527 963,60	527 963,60
	2059		Dotacja celowa w ramach programów finansowanych 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	108 136,40	108 136,40
754	75495		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa			
			Pozostała działalność	636 580,00	-636 380,00	200,00
	2057		Dotacja celowa w ramach programów finansowanych 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	636 380,00	-636 380,00	0,00
	2057		Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	528 196,00	-528 196,00	0,00
	2059		Dotacja celowa w ramach programów finansowanych 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	108 184,00	-108 184,00	0,00
801	80195		Oświata i wychowanie	5 523 079,16	44 672,00	5 567 751,16
			Pozostała działalność	0,00	44 672,00	44 672,00
	2020		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	0,00	44 672,00	44 672,00
				75 554 950,34	44 392,00	75 599 342,34

Calmo

Zmiany w planie wydatków w 2024 roku

Wyszczególnienie			Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
Dział	Rozdział	Paragraf			
720	72095	Informatyka	0,00	636 100,00	636 100,00
		Pozostała działalność	0,00	636 100,00	636 100,00
		Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	527 963,60	527 963,60
754	75495	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	108 136,40	108 136,40
		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	986 530,19	-636 380,00	350 150,19
		Pozostała działalność	636 380,00	-636 380,00	0,00
801	80195	Zakup materiałów i wyposażenia	528 196,00	-528 196,00	0,00
		Oświata i wychowanie	108 184,00	-108 184,00	0,00
		Pozostała działalność	24 924 449,09	44 672,00	24 969 121,09
900	90003	Zakup usług pozostałych	8 000,00	44 672,00	52 672,00
		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 000,00	44 672,00	50 672,00
		Oczyszczanie miast i wsi	5 014 695,55	3 000,00	5 017 695,55
921	92109	Zakup materiałów i wyposażenia	110 000,00	3 000,00	113 000,00
		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	75 000,00	3 000,00	78 000,00
		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 843 763,90	-3 000,00	1 840 763,90
92195	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	192 324,40	-818,84	191 505,56
		Pozostała działalność	70 626,42	-818,84	69 807,58
		Zakup materiałów i wyposażenia	613 503,50	-2 181,16	611 322,34
4300	4300	Zakup usług pozostałych	133 169,02	-511,16	132 657,86
			189 834,48	-1 670,00	188 164,48
			79 699 514,42	44 392,00	79 743 906,42
Razem			79 699 514,42	44 392,00	79 743 906,42

Colm

PLAN PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW BUDŻETU NA 2024 ROK - po zmianach

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota 2024 r.
1	2	3	4
	PRZYCHODY OGÓŁEM:		8 364 712,08
1	Kredyty	§ 952	4 853 410,21
2	Pożyczki	§ 952	
3	Pożyczki na sfinansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 903	2 463 278,00
4	Spląty pożyczek udzielonych	§ 951	0,00
5	Prywatyzacja majątku jst	§ 944	0,00
6	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	§ 957	0,00
7	Papiery wartościowe (obligacje)	§ 931	0,00
8	Niewykorzystane śr.pieniężne na rachunku bieżącym budżetu	§ 905	
9	Inne źródła (wolne środki)	§ 950	1 048 023,87
	ROZCHODY OGÓŁEM:		4 220 148,00
1	Spląty kredytów i pożyczek	§ 992	1 756 870,00
2	Spląty pożyczki otrzymanej na sfinansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 963	2 463 278,00
3	Udzielone pożyczki	§ 991	0,00
4	Lokaty	§ 994	0,00
5	Wykup papierów wartościowych (obligacji)	§ 982	0,00
6	Rozchody z tytułu innych rozliczeń	§ 995	0,00

Celw

ZBIORCZO BUDŻET GMINY NA 2024 ROK - po zmianach

Lp.			WYSZCZEGÓLNIENIE	Kwota w złotych	Kwota w złotych ogółem
I			DOCHODY		75 599 342,34
	I.1		Dochody bieżące	50 297 015,42	
	I.3		Dochody majątkowe	25 302 326,92	
II			WYDATKI		79 743 906,42
	II.1		Wydatki Bieżące	49 238 848,35	
	II.2		Wydatki majątkowe	30 505 058,07	
III			DEFICYT / NADWYŻKA		-4 144 564,08
IV			PRZYCHODY		8 364 712,08
	IV.1		Wolne środki z rozliczenia z lat ubiegłych		1 048 023,87
			z tego:		
	IV.1.1		a) na spłatę kredytów i pożyczek		
			b) na pokrycie deficytu budżetu gminy	1 048 023,87	
	IV.2		Niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym jst		0,00
			z tego:		
	IV.2.1		a) na pokrycie deficytu budżetu gminy		
	IV.3		Kredyty i pożyczki		7 316 688,21
	IV.3.1		Pożyczki		0,00
			z tego na:		
			a) Pożyczka	0,00	
	IV.3.2		Kredyty i Pożyczki na sfinansowanie zadań inwestycyjnych z udziałem środków UE		2 463 278,00
			z tego na:		

Con

		a) pożyczka z BGK z przeznaczeniem na wyprzedzające finansowanie zadań z PROW	2 463 278,00	
		IV.3.3 Kredyt, pożyczki i obligacje		4 853 410,21
		z tego na:		
		a) pokrycie deficytu budżetu	3 096 540,21	
		b) spłatę kredytów i pożyczek	1 756 870,00	
		IV.3.4 Obligacje		
		z tego na:		
		a) pokrycie deficytu budżetu		
		b) spłatę kredytów i pożyczek		
V		ROZCHODY		4 220 148,00
	V.1	Spłaty kredytów i pożyczek		4 220 148,00
	V.1.1	Spłata kredytów długoterminowych zaciągniętych w latach ubiegłych	1 743 678,00	
	V.1.2	Spłata pożyczki z NFOŚiGW	13 192,00	
	V.1.3	Spłata pożyczki z BGK z przeznaczeniem na wyprzedzające finansowanie zadań z PROW	2 463 278,00	
VI		NADWYŻKA OPERACYJNA		1 058 167,07

Coro