

UCHWAŁA NR LXVIII.747.2024
RADY MIEJSKIEJ W BOGUCHWALE

z dnia 25 stycznia 2024 r.

w sprawie zmian w budżecie Gminy Boguchwała na 2024 rok.

Na podstawie art. 18 ust. 2, pkt 4, pkt 9 lit. „d”, lit. „i”, pkt 10 i art. 51 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 roku poz. 40 z późn. zm.) oraz art. 211 i 212 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 roku, poz. 1270 z późn. zm.)

Rada Miejska w Boguchwale uchwala, co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmian w planie dochodów w budżecie gminy na 2024 rok – zwiększenie o kwotę **1.727.180,38zł** zgodnie z tabelą nr 1.

§ 2. Dokonuje się zmian w planie wydatków w budżecie gminy na 2024 rok – zwiększenie o kwotę **3.597.161,42zł** zgodnie z tabelą nr 2.

§ 3. Zwiększa się o kwotę **1.869.981,04zł** planowany deficyt budżetu gminy na 2024r.

§ 4. Zwiększa się planowane przychody budżetu na 2024r. o kwotę **1.869.981,04zł**, z tytułu:

- 1) 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 (paragraf 905) w kwocie 1.463.402,68zł, z tego:
 - a) środki z rozliczenia dochodów z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi i wydatków nimi finansowanych w kwocie 1.200.505,79zł;
 - b) środki z rozliczenia dochodów z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatków nimi finansowanych w kwocie 179.682,61zł;
 - c) środki z Funduszu Pomocy Ukrainie (dodatkowe zadania oświatowe)- 83.159,33zł;
 - d) środki z Funduszu Covid-19 (refundacja podatku VAT)- 54,95zł.
- 2) przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych (paragraf 951) w kwocie 40.000,00zł,
- 3) wolnych środków, jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bankowym budżetu gminy, w tym wynikających z rozliczeń kredytów

i pożyczek z lat ubiegłych (paragraf 950) w kwocie 366.578,36zł - środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.

§ 5. W Uchwale budżetowej na 2024r. § 3 i § 4 otrzymuje brzmienie:

„§ 3. Ustala się planowany deficyt budżetu gminy na 2024r. w kwocie **7.808.969,06zł**, który zostanie sfinansowany:

1. przychodami z tytułu emisji obligacji komunalnych w kwocie 4.190.093,02zł,
2. przychodami z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 1.500.000,00zł,
3. przychodami ze spłat pożyczek udzielonych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 248.895,00zł.
4. przychodami 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 1.463.402,68zł,
5. przychodami z wolnych środków, jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bankowym budżetu gminy, w tym wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 366.578,36zł,
6. przychodami ze spłat pożyczek udzielonych ze środków publicznych w kwocie 40.000,00zł.

§ 4. 1. Ustala się przychody budżetu w łącznej kwocie **11.740.876,04zł**, z tytułu:

- 1) emisji papierów wartościowych w kwocie 8.122.000,00zł – *emisja obligacji komunalnych*,
- 2) zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 1.500.000,00zł – *pożyczka w FOŚiGW*,
- 3) ze spłat pożyczek udzielonych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 248.895,00zł– *spłata pożyczki udzielonej w 2023r.*
- 4) 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 1.463.402,68zł:
 - a) środki z funduszu COVID-19 kwota 54,95zł,

- b) środki z funduszu pomocy Ukrainie kwota 83.159,33zł,
- c) środki z rozliczenia dochodów z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi i wydatków nimi finansowanych kwota 1.200.505,79zł,
- d) środki z rozliczenia dochodów z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatków nimi finansowanych kwota 179.682,61zł.
- 5) przychody z wolnych środków, jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bankowym budżetu gminy, w tym wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 366.578,36zł –środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg,
- 6) ze spłat pożyczek udzielonych ze środków publicznych w kwocie 40.000,00zł – *spłata pożyczek udzielonych w latach ubiegłych.*

2. Ustala się rozchody budżetu w łącznej kwocie **3.931.906,98zł** z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu:

- 1) wyemitowanych obligacji komunalnych w kwocie 3.640.000,00zł,
- 2) zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 291.906,98zł.

3. Przychody i rozchody budżetu sklasyfikowane według paragrafów określających źródło przychodu oraz rodzaj rozchodu:

Lp.	Nazwa paragrafu	Paragraf	Kwota w zł
Przychody ogółem:			11 740 876,04
1	Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych	931	8 122 000,00
2	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	1 500 000,00
3	Przychody ze spłat pożyczek udzielonych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	902	248 895,00
4	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	905	1 463 402,68
5	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	950	366 578,36

6	Przychody ze spłat pożyczek udzielonych ze środków publicznych	951	40 000,00
Rozchody ogółem:			3 931 906,98
1	Wykup innych papierów wartościowych	982	3 640 000,00
2	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	291 906,98

”..

§ 6. 1. Zwiększa się plan dotacji udzielonych z budżetu gminy dla jednostek nie należących do sektora finansów publicznych o kwotę 1.400,00zł.

2. Zwiększa się plan dotacji udzielonych z budżetu gminy dla jednostek należących do sektora finansów publicznych o kwotę 200.000,00zł.

3. Szczegółowe zestawienie zmian planowanych kwot dotacji udzielonych z budżetu gminy przedstawia **Załącznik nr 1** do niniejszej uchwały.

§ 7. 1. Zwiększa się plan dochodów na 2024r. i zwiększa się plan wydatków nimi finansowanych jednostek oświatowych o kwotę 14.364,40zł.

2. Szczegółowe zmiany kwot w planie jednostek oświatowych określa **Załącznik nr 2** do niniejszej uchwały.

§ 8. Ustala się plan na 2024r z tytułu środków z Funduszu Pomocy: przychodów (paragraf 905) w kwocie **83.159,33zł**, dochodów w łącznej kwocie **9.500,00zł**, z tego: dział 852 rozdział 85295 §2100 kwota 9.500,00zł, oraz plan wydatków w kwocie **92.659,33zł** na realizację zadań na rzecz pomocy Ukrainie, w szczególności obywatelom Ukrainy dotkniętym konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy, w tym zadań realizowanych na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, jak i poza nim, z tego:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Kwota w zł
801			Oświata i wychowanie	83 159,33
	80195		Pozostała działalność	83 159,33
		2580	Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych – <i>na dodatkowe zadania oświatowe w związku z pomocą obywatelom Ukrainy</i>	1 400,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	48 000,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	3 000,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia	12 000,00

			wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	8 000,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	8 000,00
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	2 759,33
852			Pomoc społeczna	9 500,00
	85295		Pozostała działalność	9 500,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	5 500,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	4 000,00

§ 9. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Boguchwały.

§ 10. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Podkarpackiego.

Przewodniczący Rady
Miejskiej
w Boguchwale

Piotr Pustelny

Tabela nr 1 do Uchwały nr LXVIII.747.2024 Rady Miejskiej w Boguchwale z dnia 25 stycznia

Zmiany w planie dochodów w budżecie gminy na 2024 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Kwota
801			Oświata i wychowanie	225 171,07
	80101		Szkoły podstawowe	3 070,35
		2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	3 070,35
	80104		Przedszkola	222 100,72
		2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	11 294,05
		0669	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego - <i>wkład własny do projektu "Wesołe Przedszkolaki"</i>	5 472,00
		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- <i>dofinansowanie projektu pn. "Wesołe przedszkolaki" w ramach Priorytetu nr FEPK.07 "Kapitał ludzki gotowy do zmian" programu regionalnego Fundusze Europejski dla Podkarpacia na lata 2021-2027</i>	193 927,19
		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 - <i>dofinansowanie projektu pn. "Wesołe przedszkolaki" w ramach Priorytetu nr FEPK.07 "Kapitał ludzki gotowy do zmian" programu regionalnego Fundusze Europejski dla Podkarpacia na lata 2021-2027</i>	11 407,48
855			Rodzina	231 000,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	231 000,00
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) - <i>Program rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „MALUCH+” 2022-2029</i>	231 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 270 009,31
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	1 270 009,31

		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych - Środki otrzymane z WFOŚiGW w ramach programu priorytetowego pn. "Czyste powietrze" - <i>refundacja</i>	6 875,00
		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 - dofinansowanie projektu pn. "Wymiana źródeł ciepła na terenie ROF" w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa podkarpackiego na lata 2014-2020 - <i>refundacja</i>	1 263 134,31
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 000,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 000,00
		2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	1 000,00
				1 727 180,38

l 2024r.

Tabela nr 2 do Uchwały nr LXVIII.747.2024 Rady Miejskiej w Boguchwale z dnia 25 stycznia 2024r.

Zmiany w planie wydatków w budżecie gminy na 2024 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Kwota w zł
010			Rolnictwo i łowiectwo	40 000,00
	01095		Pozostała działalność	40 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - <i>Projekt zagospodarowania stawu w Zgłobniu</i>	40 000,00
600			Transport i łączność	700 000,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	200 000,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	200 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	500 000,00
		4270	Zakup usług remontowych - <i>Remont drogi 108155R na dz. 574,521,477,287/2 i 287/1 w Woli Zgłobieńskiej</i>	395 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - <i>"Przebudowa i remont dróg na terenie Gminy Boguchwała" -odszkodowania za przejęte grunty pod budowę drogi .</i>	105 000,00
801			Oświata i wychowanie	1 116 918,07
	80101		Szkoły podstawowe	803 070,35
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	499,50
		4300	Zakup usług pozostałych	2 570,85
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - <i>Modernizacja sali gimnastycznej Szkoły Podstawowej w Nosówce</i>	800 000,00
	80104		Przedszkola	11 294,05
		4220	Zakup środków żywności	11 294,05
	80104		Przedszkola -projekt pn. <i>"Wesołe przedszkolaki" w ramach Priorytetu nr FEPK.07 "Kapitał ludzki gotowy do zmian" programu regionalnego Fundusze Europejski dla Podkarpacia na lata 2021-2027 - koszty bezpośrednie</i>	179 112,17
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 105,56
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	594,44
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 424,22
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	83,78
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	92 869,27
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	5 462,90
		4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby	850,00
		4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby	50,00
		4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	58 744,44
		4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	3 455,56
		4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli - wkład własny	5 472,00
	80195		Pozostała działalność- projekt pn. <i>"Wesołe przedszkolaki" w ramach Priorytetu nr FEPK.07 "Kapitał ludzki gotowy do zmian" programu regionalnego Fundusze Europejski dla Podkarpacia na lata 2021-2027 - koszty pośrednie</i>	40 282,17
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	17 000,00
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 000,00
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 258,33
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	191,67
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	425,00
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	25,00
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	4 575,36
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	269,14
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia - wkład własny	8 587,67
		4307	Zakup usług pozostałych	4 675,00
		4309	Zakup usług pozostałych	275,00

	80195		Pozostała działalność - <i>Fundusz Pomocy Ukrainie</i>	83 159,33
		2580	Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	1 400,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	48 000,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	3 000,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	12 000,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	8 000,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	8 000,00
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	2 759,33
851			Ochrona zdrowia	179 682,61
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	179 682,61
		4300	Zakup usług pozostałych- <i>rozliczenie środków na 31.12.2023r.</i>	179 682,61
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	54,95
	85395		Pozostała działalność - <i>wydatki finansowane środkami z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 - na wypłatę refundacji podatku VAT</i>	54,95
		3110	Świadczenia społeczne	53,88
		4300	Zakup usług pozostałych	1,07
855			Rodzina	360 000,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	360 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - <i>Budowa placu zabaw dla żłobka w Kielanówce</i>	80 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych- <i>Wyposażenie żłobka w Kielanówce</i>	280 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 200 505,79
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi - <i>rozliczenie środków na 31.12.2023r.</i>	1 200 505,79
		4300	Zakup usług pozostałych - <i>koszty odbioru i wywozu odpadów komunalnych</i>	1 152 505,79
		4300	Zakup usług pozostałych - <i>rekompensata za prowadzenie PSZOK przez spółkę gminną w formie powierzenia</i>	48 000,00
Razem:				3 597 161,42

Zmiany w Zestawieniu planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu Gminy Boguchwała w 2024 roku

ZWIĘKSZENIA

Dział	Rozdział	Treść	Kwota dotacji (w zł)	
			podmiotowej	celowej
1	2	3	4	6
<i>Jednostki należące do sektora finansów publicznych</i>		<i>Nazwa jednostki</i>	<i>0,00</i>	<i>200 000,00</i>
600	60014	<i>Pomoc finansowa w formie dotacji celowej dla Powiatu Rzeszowskiego na realizację zadania pn. "Przebudowa dróg powiatowych na terenie gminy Boguchwała"</i>		<i>200 000,00</i>
<i>Jednostki nie należące do sektora finansów publicznych</i>		<i>Nazwa jednostki</i>	<i>1 400,00</i>	<i>0,00</i>
801	80195	Dotacja podmiotowa dla Niepublicznego Przedszkola z Oddziałami Integracyjnymi SIKORKI w Boguchwale na edukację dzieci z Ukrainy, finansowana ze środków Funduszu Pomocy zgodnie z pismem Ministra Finansów	900,00	0,00
801	80195	Dotacja podmiotowa dla Stowarzyszenia Rozwoju Oświaty Gminy Boguchwała w Boguchwale na edukację dzieci z Ukrainy w Punktach przedszkolnych, finansowana ze środków Funduszu Pomocy zgodnie z pismem Ministra Finansów	500,00	0,00
Ogółem			1 400,00	200 000,00

Załącznik nr 2 do Uchwały nr LXVIII.747.2024 Rady Miejskiej w Boguchwale z dnia 25 stycznia 2024r.

I. Wprowadza się stan środków na początek 2024r. i zwiększa się wydatki w planie jednostek oświatowych w kwocie 14.364,40zł.

Jednostka organizacyjna	Stan środków na początek 2024 roku	Wydatki razem, w tym		Dział	Rozdział	Paragraf	
		bieżące	majątkowe				
Przedszkole Publiczne w Boguchwale	11 294,05	11 294,05	11 294,05	0,00	801	80104	2400
Zespół Szkół w Kielanówce	404,00	404,00	404,00	0,00	801	80101	2400
Szkoła Podstawowa w Zgłobniu	486,00	486,00	486,00	0,00	801	80101	2400
Szkoła Podstawowa w Raclawówce	1 111,51	1 111,51	1 111,51	0,00	801	80101	2400
Szkoła Podstawowa nr 1 w Niechobrze	542,24	542,24	542,24	0,00	801	80101	2400
Szkoła Podstawowa w Woli Zgłobieńskiej	0,00	0,00	0,00	0,00	801	80101	2400
Szkoła Podstawowa w Nosówce	0,43	0,43	0,43	0,00	801	80101	2400
Szkoła Podstawowa w Lutoryżu	23,21	23,21	23,21	0,00	801	80101	2400
Szkoła Podstawowa w Mogielnicy	156,63	156,63	156,63	0,00	801	80101	2400
Szkoła Podstawowa w Boguchwale	342,87	342,87	342,87	0,00	801	80101	2400
Szkoła Podstawowa nr 2 w Niechobrze	3,46	3,46	3,46	0,00	801	80101	2400
	14 364,40	14 364,40	14 364,40	0,00			