

**UCHWAŁA NR LXXXVII/514/24
RADY GMINY PSZCZÓŁKI**

z dnia 28 marca 2024 r.

w sprawie zmiany budżetu Gminy Pszczółki 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 2023 r. poz. 40 z późn. zm.), art. 212 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) oraz art. 111 pkt 1 i 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 103 z późn. zm.) **uchwała się, co następuje:**

§ 1. W uchwale nr LXXXIV/493/23 z dnia 21 grudnia 2023 r. w sprawie budżetu Gminy Pszczółki na 2024 rok, dokonuje się następujących zmian:

- 1) ustala się dochody budżetu Gminy na 2024 rok w wysokości 83.457.802,71 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1, w tym:
 - a) dochody bieżące - w wysokości 59.882.481,71 zł,
 - b) dochody majątkowe - w wysokości 23.575.321,00 zł,
- 2) ustala się wydatki budżetu Gminy na 2024 rok w wysokości 91.257.802,71 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2, w tym:
 - a) wydatki bieżące - w wysokości 57.413.809,66 zł,
 - b) wydatki majątkowe - w wysokości 33.843.993,05 zł.

§ 2. Ustala się wysokość dotacji celowych na kwotę 2.964.676,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 3, z czego:

- 1) dla jednostek spoza sektora finansów publicznych 2.387.576,00 zł,
- 2) dla jednostek sektora finansów publicznych 577.100,00 zł.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej oraz na gminnej tablicy ogłoszeń.

Przewodnicząca Rady Gminy

Anna Staniewicz

Zmiana Planu dochodów Gminy Pszczółki na 2024 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	23 340 516,00	260 000,00	23 600 516,00
	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	4 175 425,00	260 000,00	4 435 425,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	2 558 900,00	40 000,00	2 598 900,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	530 000,00	220 000,00	750 000,00
758			Różne rozliczenia	19 878 875,00	3 112 181,00	22 991 056,00
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	16 507 762,00	2 420 096,00	18 927 858,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	16 507 762,00	2 420 096,00	18 927 858,00
	75806		Część rozwojowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	0,00	692 085,00	692 085,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	0,00	692 085,00	692 085,00
801			Oświata i wychowanie	9 046 843,00	400,00	9 047 243,00
	80101		Szkoły podstawowe	6 476 656,00	400,00	6 477 056,00
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	400,00	400,00
Razem:				80 085 221,71	3 372 581,00	83 457 802,71

Zmiana Planu wydatków Gminy Pszczółki na 2024 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	7 783 419,13	0,00	7 783 419,13
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	7 076 621,40	20 000,00	7 096 621,40
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	0,00	20 000,00	20 000,00
	75095		Pozostała działalność	233 467,95	-20 000,00	213 467,95
		4300	Zakup usług pozostałych	110 427,95	-20 000,00	90 427,95
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	275 480,55	260 000,00	535 480,55
	75410		Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	0,00	20 000,00	20 000,00
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	0,00	20 000,00	20 000,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	263 180,55	240 000,00	503 180,55
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	240 000,00	240 000,00
801			Oświata i wychowanie	36 986 794,00	3 112 581,00	40 099 375,00
	80101		Szkoły podstawowe	20 262 995,00	1 485 643,41	21 748 638,41
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	343 020,00	101 644,59	444 664,59
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 258 680,00	213 275,05	1 471 955,05
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	185 520,00	44 649,45	230 169,45
		4300	Zakup usług pozostałych	718 510,00	400,00	718 910,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	18 200,00	4 892,80	23 092,80
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	5 323 275,00	1 120 781,52	6 444 056,52
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	1 275 620,00	233 291,91	1 508 911,91
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	39 250,00	11 954,54	51 204,54
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	159 300,00	39 185,27	198 485,27
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	23 050,00	5 584,87	28 634,87
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 100,00	567,92	2 667,92
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	640 350,00	175 999,31	816 349,31
	80104		Przedszkola	8 501 725,00	606 775,11	9 108 500,11
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	105 000,00	30 379,54	135 379,54
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	550 000,00	87 182,08	637 182,08
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	85 000,00	12 425,60	97 425,60
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 796 353,00	476 787,89	2 273 140,89
	80107		Świetlice szkolne	1 417 930,00	295 563,99	1 713 493,99
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	64 300,00	19 217,81	83 517,81
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	196 640,00	52 012,35	248 652,35
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	28 550,00	8 410,71	36 960,71
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 120,00	846,28	3 966,28
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 017 870,00	215 076,84	1 232 946,84
	80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	643 918,00	52 276,26	696 194,26
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	23 580,00	2 186,57	25 766,57
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	45 102,00	7 511,11	52 613,11
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 040,00	1 070,51	8 110,51
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	250 650,00	41 508,07	292 158,07

80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	2 405 960,00	439 030,32	2 844 990,32
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	158 400,00	24 524,69	182 924,69
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	292 350,00	83 445,83	375 795,83
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	45 600,00	12 066,68	57 666,68
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 687 250,00	318 993,12	2 006 243,12

Razem:			87 885 221,71	3 372 581,00	91 257 802,71
---------------	--	--	---------------	--------------	---------------

Dotacje celowe w 2024 roku

Jednostka sektora finansów publicznych

Lp	Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa zadania	Kwota dotacji	Zmiana	Kwota dotacji po zmianie
1	600	60014	6300	Powiat Gdański - dotacja celowa na realizację zadania Przebudowa dróg powiatowych nr 2220G Różyny - Ulkowy - Rębielcz i nr 2209G Kleszczewko - Graniczna Wieś - Pawłowo w msc. Pawłowo (odcinek nr 1 w msc. Różyny)	577 100,00		577 100,00
Razem:					577 100,00	0,00	577 100,00

Jednostki spoza sektora finansów publicznych

Lp	Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa zadania	Kwota dotacji	Zmiana	Dotacja celowa po zmianie
1	754	75412	6230	Dofinansowanie zakupu lekkiego samochodu rozpoznania ratowniczego - Ochotnicza Straż Pożarna Pszczółki		240 000,00	240 000,00
2	801	80104	2340	Przedszkola niepubliczne - dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	672,00		672,00
3	852	85203	2810	Prowadzenie ośrodka wsparcia w Kolniku	865 504,00		865 504,00
4	855	85516	2810	Prowadzenie żłobka "Bociankowo Aleksandra Kościńska" w Pszczółkach	86 400,00		86 400,00
5	855	85516	2810	Prowadzenie żłobka "Wesołe Skrzaty Agata Stomińska" w Pszczółkach	72 000,00		72 000,00
6	900	90005	6230	Wymiana źródeł ciepła - dofinansowanie z programu "Ciepłe Mieszkanie" poprawa jakości powietrza poprzez wymianę źródeł ciepła	602 500,00		602 500,00
7	921	92120	6570	Renowacja i konserwacja zabytków organów Rudolpha Dalitza z 1787 roku w kościele pw. Św. Wawrzyńca w Różynach - etap I	520 500,00		520 500,00
Razem:					2 147 576,00	240 000,00	2 387 576,00

UZASADNIENIE

W zakresie planu dochodów zmiany dotyczą następujących pozycji:

w dz. 756 zwiększenia planu o kwotę 260.000,00 zł z tytułu podatku od nieruchomości i podatku rolnego;

w dz. 758 zwiększenia planu o kwotę 3.112.181,00 zł w związku z otrzymaniem informacji o rocznych kwotach części subwencji ogólnej i rocznych wpłatach, wynikających z ustawy budżetowej na rok 2024 (pismo Ministerstwa Finansów ST3.4752.3.2024.g);

w dz. 801 zwiększenia planu o kwotę 400,00 zł w związku z otrzymaniem odszkodowania.

W zakresie planu wydatków zmiany dotyczą następujących pozycji:

w dz. 750 przeniesienia w rozdziałach 75023 i 75095 celem zabezpieczenia bieżących wydatków gminy;

w dz. 754 zwiększenia planu o kwotę 20.000,00 zł w związku z zabezpieczeniem wpłaty na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych oraz zwiększenia o kwotę 240.000,00 zł celem przekazania dotacji celowej na dofinansowanie zakupu lekkiego samochodu rozpoznania ratowniczego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Pszczółkach;

w dz. 801 zwiększenia planu wydatków o kwotę 3.112.581,00 zł celem zabezpieczenia wynagrodzeń będących skutkiem wzrostu od 1 stycznia 2024 r. o 30 % średnich wynagrodzeń nauczycieli (a w odniesieniu do nauczycieli początkujących wzrostu o 33 %).