

Projekt

z dnia 3 września 2024 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR V/ /2024
RADY GMINY MICHAŁOWICE**

z dnia 9 września 2024 r.

**w sprawie zmian w budżecie Gminy Michałowice na 2024 rok oraz
w sprawie zmiany uchwały nr LXVII/573/2023 Rady Gminy Michałowice
z dnia 19 grudnia 2023 r. w sprawie budżetu Gminy Michałowice na
2024 rok**

Na podstawie art. 212, 214, 215, 235-237, 258 i 239 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 roku, poz. 1270, 497, 1273, 1407, 1429, 1641, 1693, 1872, z 2024 r. poz. 1089) oraz na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 609, 721), Rada Gminy Michałowice uchwala, co następuje:

§ 1. W budżecie Gminy Michałowice na rok 2024 Zwiększa się dochody budżetu Gminy o kwotę **40 413,78 zł**, w tym:

- 1) Zwiększa się dochody bieżące o kwotę **40 413,78 zł**, jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Zmienia się wydatki budżetu Gminy o kwotę **40 413,78 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały, w tym:

- 1) Zmienia się wydatki bieżące o kwotę **40 413,78 zł**, stanowiącym załącznik nr 2 do uchwały budżetowej określonej w § 1, jak w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. 3.1. Źródłem pokrycia deficytu w kwocie **8 337 434,91 zł**, będą przychody pochodzące z:

- 1) zaciąganych kredytów w kwocie 4 766 672,00 zł;
- 2) 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 191 388,35 zł;
- 3) wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 0,00 zł;

- 4) wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 3 357 374,56 zł;
- 5) przelewów z rachunków lokat w kwocie 0,00 zł.,
- 6) przychodów ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych w kwocie 22 000,00 zł., zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. W uchwale nr LXVII/573/2023 Rady Gminy Michałowice z dnia 19 grudnia 2023 r. w sprawie budżetu Gminy Michałowice na 2024 rok dokonuje się następujących zmian:

- 1) w załącznikach nr 1, 2, 4 dokonuje się zmian jak w załącznikach 1, 2, 3 do niniejszej uchwały.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Michałowice.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady
Gminy Michałowice

Katarzyna Dyląg

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr V/ /2024
Rady Gminy Michałowice
z dnia 9 września 2024 r.

ZMIANY PLANU DOCHODÓW BUDŻETU GMINY MICHAŁOWICE

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan przed	Zmniejszenie	Zwiększenie	Plan po zmianach
1	2	3	4	5	6	7	8
bieżące							
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	61 532,07	0,00	40 413,78	101 945,85
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	40 413,78	40 413,78
	85395		Pozostała działalność	61 532,07	0,00	40 413,78	101 945,85
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	40 413,78	40 413,78
		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	0,00	38 168,57	38 168,57
		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	0,00	2 245,21	2 245,21
bieżące razem:				78 512 383,92	0,00	40 413,78	78 552 797,70
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	256 298,89	0,00	40 413,78	296 712,67
majątkowe							
majątkowe razem:				6 899 371,99	0,00	0,00	6 899 371,99
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	3 919 003,71	0,00	0,00	3 919 003,71
Ogółem:				85 411 755,91	0,00	40 413,78	85 452 169,69
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	4 175 302,60	0,00	40 413,78	4 215 716,38

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr V/ /2024
Rady Gminy Michałowice
z dnia 9 września 2024 r.

ZMIANY PLANU WYDATKÓW BUDŻETU GMINY MICHAŁOWICE

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:															
					Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:					
						wydatki jednostek budżetowych	z tego:		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	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:		zakup i objęcie akcji i udziałów	Wnieśnienien wkładów do spółek prawa handlowego	
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;								na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19		
750			Administracja publiczna	przed zmianą	14 778 944,79	14 061 407,83	13 238 377,83	9 866 851,86	3 371 525,97	0,00	572 030,00	251 000,00	0,00	0,00	717 536,96	717 536,96	683 000,00	0,00	0,00	
				zmniejszenie	-258,22	-258,22	-258,22	0,00	-258,22	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00
				po zmianach	14 778 686,57	14 061 149,61	13 238 119,61	9 866 851,86	3 371 267,75	0,00	572 030,00	251 000,00	0,00	0,00	717 536,96	717 536,96	683 000,00	0,00	0,00	
75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	przed zmianą	1 810 855,24	1 810 855,24	1 810 855,24	1 615 985,00	194 870,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			zmniejszenie	-258,22	-258,22	-258,22	0,00	-258,22	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	
			po zmianach	1 810 597,02	1 810 597,02	1 810 597,02	1 615 985,00	194 612,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
801		Oświata i wychowanie	przed zmianą	32 814 332,01	32 571 312,01	28 158 813,22	19 646 449,17	8 512 364,05	3 382 470,52	1 030 028,27	0,00	0,00	243 020,00	243 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			zmniejszenie	-4 232,20	-4 232,20	-4 232,20	0,00	-4 232,20	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	
			po zmianach	32 810 099,81	32 567 079,81	28 154 581,02	19 646 449,17	8 508 131,85	3 382 470,52	1 030 028,27	0,00	0,00	243 020,00	243 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
80101		Szkoły podstawowe	przed zmianą	16 331 249,31	16 121 809,31	15 621 055,82	12 492 144,82	3 128 911,00	0,00	500 753,49	0,00	0,00	209 440,00	209 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			zmniejszenie	-4 232,20	-4 232,20	-4 232,20	0,00	-4 232,20	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	
			po zmianach	16 327 017,11	16 117 577,11	15 616 823,62	12 492 144,82	3 124 678,80	0,00	500 753,49	0,00	0,00	209 440,00	209 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	przed zmianą	61 532,07	61 532,07	1 185,71	1 185,71	0,00	0,00	60 346,36	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	44 904,20	44 904,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 904,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			po zmianach	106 436,27	106 436,27	1 185,71	1 185,71	0,00	0,00	60 346,36	44 904,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
85395		Pozostała działalność	przed zmianą	61 532,07	61 532,07	1 185,71	1 185,71	0,00	0,00	60 346,36	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	44 904,20	44 904,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 904,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			po zmianach	106 436,27	106 436,27	1 185,71	1 185,71	0,00	0,00	60 346,36	44 904,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wydatki razem:				przed zmianą	93 749 190,82	76 522 192,45	59 562 281,93	32 850 808,46	26 711 473,47	9 690 395,07	5 968 215,75	278 888,70	0,00	1 022 411,00	17 226 998,37	17 226 998,37	5 760 327,00	0,00	0,00	
				zmniejszenie	-4 490,42	-4 490,42	-4 490,42	0,00	-4 490,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	44 904,20	44 904,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 904,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	93 789 604,60	76 562 606,23	59 557 791,51	32 850 808,46	26 706 983,05	9 690 395,07	5 968 215,75	323 792,90	0,00	1 022 411,00	17 226 998,37	17 226 998,37	5 760 327,00	0,00	0,00	

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Wyszczególnienie	Klasyfikacja §	Kwota przed zmianami	ZMNIEJSZENIA	ZWIĘKSZENIA	Kwota po zmianach
Dochody ogółem, w tym:		85 411 755,91	0,00	40 413,78	85 452 169,69
dochody bieżące		78 512 383,92	0,00	40 413,78	78 552 797,70
dochody majątkowe		6 899 371,99	0,00	0,00	6 899 371,99
Wydatki ogółem		93 749 190,82	4 490,42	44 904,20	93 789 604,60
wydatki bieżące		76 522 192,45	4 490,42	44 904,20	76 562 606,23
wydatki majątkowe		17 226 998,37	0,00	0,00	17 226 998,37
Wynik nadwyżka/deficyt		-8 337 434,91	-4 490,42	-4 490,42	-8 337 434,91
Finansowanie		8 337 434,91	0,00	0,00	8 337 434,91
I. PRZYCHODY		10 657 055,39	0,00	0,00	10 657 055,39
w tym :					
Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	7 000 000,00	0,00	0,00	7 000 000,00
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	191 388,35	0,00	0,00	191 388,35
Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	906	0,00	0,00	0,00	0,00
Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	950	3 357 374,56	0,00	0,00	3 357 374,56
Przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych	951	108 292,48	0,00	0,00	108 292,48
Przelewy z rachunków lokat	994	0,00	0,00	0,00	0,00
II. ROZCHODY		2 319 620,48	0,00	0,00	2 319 620,48
w tym :					
Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	2 233 328,00	0,00	0,00	2 233 328,00
spłata zaciągniętych pożyczek		0,00	0,00	0,00	0,00
Udzielone pożyczki	991	86 292,48	0,00	0,00	86 292,48
III DOCHODY + PRZYCHODY		96 068 811,30	0,00	40 413,78	96 109 225,08
IV WYDATKI + ROZCHODY		96 068 811,30	4 490,42	44 904,20	96 109 225,08

Uzasadnienie

DOCHODY

Dochody budżetu Michałowice na rok 2024 zostają zwiększone o kwotę 40 413,78 zł do kwoty 85 452 169,69 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 40 413,78 zł do kwoty 78 552 797,70 zł,
- dochody majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie dochodów bieżących:

• w dziale „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „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” wprowadza się dochody w kwocie 40 413,78 zł;

Podsumowanie zmian dochodów Michałowice przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
dochody ogółem:	85 411 755,91	40 413,78	85 452 169,69
dochody bieżące, w tym:	78 512 383,92	40 413,78	78 552 797,70
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	61 532,07	40 413,78	101 945,85

WYDATKI

Wydatki budżetu Michałowice na rok 2024 zostają zwiększone o kwotę 40 413,78 zł do kwoty 93 789 604,60 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 40 413,78 zł do kwoty 76 562 606,23 zł,
- wydatki majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:

• w dziale „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 5 577,39 zł do kwoty 5 747,99 zł, w tym:

○ w ramach zadania „MPW SPW” wprowadza się wydatki w kwocie 5 577,39 zł;

• w dziale „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz

Fundusz Solidarnościowy” zwiększa się wydatki o 799,10 zł do kwoty 823,36 zł, w tym:

- w ramach zadania „MPW SPW” wprowadza się wydatki w kwocie 799,10 zł;

- w dziale „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” wprowadza się wydatki w kwocie 5 493,60 zł, w tym:

- w ramach zadania „MPW SPW” wprowadza się wydatki w kwocie 5 493,60 zł;

- w dziale „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” wprowadza się wydatki w kwocie 5 082,20 zł, w tym:

- w ramach zadania „MPW COE” wprowadza się wydatki w kwocie 2 582,20 zł;

- w ramach zadania „MPW SPW” wprowadza się wydatki w kwocie 2 500,00 zł;

- w dziale „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Podróże służbowe krajowe” wprowadza się wydatki w kwocie 340,00 zł, w tym:

- w ramach zadania „MPW SPW” wprowadza się wydatki w kwocie 340,00 zł;

- w dziale „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” wprowadza się wydatki w kwocie 489,24 zł, w tym:

- w ramach zadania „MPW SPW” wprowadza się wydatki w kwocie 489,24 zł;

- w dziale „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” wprowadza się wydatki w kwocie 27 122,67 zł, w tym:

- w ramach zadania „MPW SPW” wprowadza się wydatki w kwocie 27 122,67 zł;

Dokonywane są następujące zmniejszenia po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” (dotyczy zadania 53 COE Bieżące funkcjonowanie) zmniejsza się wydatki o 258,22 zł do kwoty 17 741,78 zł;

- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup środków dydaktycznych i książek” (dotyczy zadania 49 SPW

Bieżące funkcjonowanie SPW) zmniejsza się wydatki o 4 232,20 zł do kwoty 40 007,80 zł;

Podsumowanie zmian wydatków Michałowice przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
wydatki ogółem:	93 749 190,82	40 413,78	93 789 604,60
wydatki bieżące, w tym:	76 522 192,45	40 413,78	76 562 606,23
Administracja publiczna	14 061 407,83	-258,22	14 061 149,61
Oświata i wychowanie	32 571 312,01	-4 232,20	32 567 079,81
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	61 532,07	44 904,20	106 436,27

PRZYCHODY

Przychody budżetu Michałowice na rok 2024 nie uległy zmianie.

ROZCHODY

Rozchody budżetu Michałowice na rok 2024 nie uległy zmianie.