

Projekt

z dnia 8 stycznia 2025 r.

Zatwierdzony przez

**DOKUMENT NR AUTOPOPRAWKA
RADY MIEJSKIEJ GMINY RYCHTAL**

z dnia 13 stycznia 2025 r.

**Rady Miejskiej Gminy Rychtal
AUTOPOPRAWKA
DO PROJEKTU BUDŻETU GMINY RYCHTAL NA ROK 2025**

Poniżej przedstawione zostały autopoprawki do projektu budżetu gminy Rychtal na rok 2025 wraz z uzasadnieniem.

Zmiany wprowadzone do projektu uchwały budżetowej dotyczą:

- W zakresie planu dochodów:

1. zwiększenia kwoty dochodów bieżących o kwotę 545 295,34 zł, a co za tym idzie dochodów ogółem również o kwotę 545 295,34 zł, środki powyższe sklasyfikowano w dz. 758 – Różne rozliczenia, rozdz. 75814 – Różne rozliczenia finansowe, § 0940 – wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych powyższe dochody gmina planuje pozyskać z tytułu zwrotu podatku VAT od wydatków inwestycyjnych realizowanych w 2024 roku i latach wcześniejszych;

2. zmniejszenia kwoty dochodów bieżących o kwotę 84 199,50 zł ujętych w dziale 801 – Oświata i wychowanie, rozdz. 80104 – Przedszkola, § 0970 – wpływy z różnych dochodów;

3. zwiększenia kwoty dochodów bieżących o kwotę 84 199,50 zł ujętych w dziale 801 – Oświata i wychowanie, rozdz. 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne, § 0970 – wpływy z różnych dochodów. Zmiana, o której mowa w pkt 2 i 3 dotyczy zmiany klasyfikacji dochodów nie powoduje natomiast zmiany ogólnych wielkości budżetu.

- W zakresie planu wydatków:

1. zwiększenia planu wydatków bieżących o kwotę 18 450,00 zł w dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa, rozdz. 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami, § 4390 – zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii zmiana planu wydatków wynika z konieczności zabezpieczania środków na realizację przedsięwzięcia pn.: „Opracowanie studium wykonalności dla projektu pn.: Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Rychtal”;

2. zwiększenia planu wydatków bieżących w dziale 750 – Administracja publiczna, rozdział 75023 – Urzędy gmin o łączną kwotę 6 150,00 zł z tego w § 4307 – zakup usług pozostałych kwota 5 043,00 zł i w § 4309 – zakup usług pozostałych kwota 1 107,00 zł;

3. zmniejszenia planu wydatków majątkowych w dziale 750 – Administracja publiczna, rozdział 75023 – Urzędy gmin o łączną kwotę 6 150,00 zł, z tego § 6057 – wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych kwota 5 043,00 zł i w § 6059 – wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych kwota 1 107,00 zł. Zmiana, o której mowa w pkt 2 i 3 dotyczy zmiany klasyfikacji wydatków realizowanych w ramach zadania „Cyberbezpieczny samorząd” ze względu na ich zakres rzeczowy nie powoduje zmiany ogólnej kwoty wydatków natomiast zwiększa plan wydatków bieżących i zmniejsza plan wydatków majątkowych o kwotę 6 150,00 zł.

4. zwiększa się plan wydatków majątkowych w dziale 801 – Oświata i wychowanie, rozdz. 80101 – szkoły podstawowe, § 6050 – wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych o łączną kwotę 1 593 137,44 zł, z tego:

- na realizację zadania pn.: „Budowa 3 klas lekcyjnych w centrum oświatowo-sportowym w Rychtalu” o kwotę 641 826,86 zł,
- na realizację zadania pn.: „Budowa klas lekcyjnych wraz z biblioteką w centrum oświatowo-sportowym w Rychtalu” o kwotę 925 480,58 zł,

- na realizację zadania pn.: „Inspektorzy nadzoru inwestorskiego branży konstrukcyjno - budowlanej, elektrycznej, sanitarnej podczas realizacji zadania pn. „Budowa centrum oświatowo-sportowego w Rychtalu etap I klasy IV-VIII” o kwotę 25 830,00 zł;

5. zwiększa się plan wydatków majątkowych w dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdz. 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami, § 6580 – wydatki inwestycyjne dotyczące obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych o kwotę 3 707,90 zł, ww. wydatki przeznaczone są na realizację zadania „Rewitalizacja obszaru zdegradowanego polegająca na modernizacji budynku gospodarczego byłego zespołu dworskiego przy ul. Kępińskiej 22 w Rychtalu”. Zmiany, o których mowa w pkt 4 i 5 wynikają z przesunięć w harmonogramie realizacji wymienionych wyżej zadań i powodują zwiększenia planowanych wydatków o łączną kwotę w wysokości 1 596 845,34, w całości są to wydatki majątkowe.

- W zakresie planu przychodów

1. zwiększa się plan przychodów z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o kwotę 1 070 000,00 zł.

- Pozostałe zmiany

1. W wyniku opisanych wyżej zmian w zakresie planu dochodów i wydatków zwiększył się planowany deficyt budżetu o kwotę 1 070 000,00 zł i zmianie uległy źródła jego finansowania.

2. Dodano nowy załącznik „wydatki majątkowe”, który prezentuje wydatki majątkowe budżetu w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej.

3. W związku z uwagami Składu Orzekającego RIO w Poznaniu zawartymi w Uchwale Nr SO-2/0952/103/2024 z dnia 29 listopada 2024 r. w sprawie wyrażenia opinii o projekcie budżetu Gminy Rychtal na 2025 rok dokonano następujących zmian:

- wprowadzono nowy paragraf o następującej treści:

„Określa się plan dochodów 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 uofp w wysokości 1 020 946,80 zł oraz plan wydatków na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp w wysokości 1 315 743,80 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 7.”, i nadano mu nr 5

- dotychczasową treść § 12:

„Określa się fundusz sołecki w formie zestawienia wydatków z podziałem kwot oraz określeniem przedsięwzięć do realizacji dla poszczególnych sołectw, zgodnie z załącznikiem Nr 14.”, zastępuje się zapisem o treści:

„Jednostki pomocnicze prowadzą gospodarkę finansową w ramach budżetu. Określa się fundusz sołecki w formie zestawienia wydatków z podziałem kwot oraz określeniem przedsięwzięć do realizacji dla poszczególnych sołectw, zgodnie z załącznikiem Nr 15.”,

- dotychczasową treść § 13:

„Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych w kwocie 2 700 000,00 zł, w tym na:

1. pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu Gminy w kwocie 1 000 000,00 zł,

2. finansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 1 700 000,00 zł.”, zastępuje się zapisem o treści”

„Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek w kwocie 2 700 000,00 zł, w tym na:

1. pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu Gminy w kwocie 1 000 000,00 zł,

2. finansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 1 700 000,00 zł. W wyniku wprowadzonych autopoprawek zmianie uległa treść normatywna uchwały budżetowej, w zakresie brzmienia poszczególnych paragrafów ich numeracji i numeracji i treści załączników tabelarycznych. Poniżej zamieszcza się treść uchwały budżetowej z uwzględnieniem autopoprawek.”,

Uchwała Nr ____/____/2025

Rady Miejskiej Gminy Rychtal

z dnia 13 stycznia 2025 r.

w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Rychtal na 2025 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. d oraz pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. 2024 poz. 1465 z późn. zm.) oraz art. 211, 212, 214, 215, 217, 218, 220, 221, 222, 235, 236, 237, 239, 242, 258 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) oraz art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U z 2024 poz. 167 z późn. zm.) Rada Miejska Gminy Rychtal uchwala, co następuje:

§ 1. Określa się łączną kwotę dochodów budżetu na 2025 rok w wysokości 44 291 910,64 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 1, z tego:

1. dochody bieżące w wysokości 26 749 110,14 zł,
2. dochody majątkowe w wysokości 17 542 800,50 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 2. Określa się łączną kwotę wydatków budżetu na 2025 rok w wysokości 46 778 777,04 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 3 z tego:

1. wydatki bieżące w wysokości 24 871 542,92 zł,
2. wydatki majątkowe w wysokości 21 907 234,12 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 4, w tym określa się plan wydatków inwestycyjnych zgodnie z załącznikiem Nr 5.

§ 3. Określa się deficyt budżetu w wysokości 2 486 866,40 zł, który zostanie sfinansowany z przychodów 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 w kwocie 294 797,00 zł, wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 492 069,40 zł, przychodów z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 1 700 000,00 zł.

§ 4. Określa się łączną kwotę planowanych przychodów w wysokości 3 064 797,00 zł i łączną kwotę planowanych rozchodów w wysokości 577 930,60 zł zgodnie z załącznikiem Nr 6.

§ 5. Określa się plan dochodów 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 uofp w wysokości 1 020 946,80 zł oraz plan wydatków na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp w wysokości 1 315 743,80 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 7.

§ 6. Określa się plan dotacji udzielanych z budżetu Gminy Rychtal:

1. dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych w wysokości 277 400,00 zł,
2. dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych w wysokości 1 281 296,48 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 8.

§ 7. Określa się plan dochodów i wydatków związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska zgodnie z załącznikiem Nr 9.

§ 8. Określa się plan dochodów z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi i wydatków związanych z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi Gminy Rychtal, zgodnie z załącznikiem Nr 10.

§ 9. Określa się plan dochodów w kwocie 100 000,00 zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i 21 000,00 zł z tytułu części opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych oraz plan wydatków w kwocie 121 000,00 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii, zgodnie z załącznikiem Nr 11.

§ 10. Określa się plan dochodów i wydatków Gminy Rychtal związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami zgodnie z załącznikiem Nr 12.

§ 11. Określa się plan dochodów i wydatków z tytułu środków na realizację zadań inwestycyjnych z programu Polski Ład zgodnie z załącznikiem Nr 13.

§ 12. Określa się plan dochodów i wydatków Rządowego Programu Odbudowy Zabytków zgodnie z załącznikiem Nr 14.

§ 13. Jednostki pomocnicze prowadzą gospodarkę finansową w ramach budżetu. Określa się fundusz sołecki w formie zestawienia wydatków z podziałem kwot oraz określeniem przedsięwzięć do realizacji dla poszczególnych sołectw, zgodnie z załącznikiem Nr 15.

§ 14. Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek w kwocie 2 700 000,00 zł, w tym na:

1. pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu Gminy w kwocie 1 000 000,00 zł,
2. finansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 1 700 000,00 zł.

§ 15. Upoważnia się Burmistrza Gminy Rychtal do:

1. zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego przejściowego deficytu budżetu do wysokości 1 000 000,00 zł,

2. dokonywania zmian w budżecie polegających na:

- a) przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu, w zakresie wydatków bieżących, w tym wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy.
- b) przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu pomiędzy zadaniami majątkowymi.
- c) przeniesieniach pomiędzy planem wydatków bieżących a planem wydatków majątkowych w ramach działu klasyfikacji budżetowej.
- d) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu Gminy, 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. dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:

- a) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
- b) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowego z udziałem środków europejskich albo środków pochodzących ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
- c) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich,

§ 16. W budżecie tworzy się rezerwy:

1. ogólną w wysokości 55 000,00 zł,
2. celową w wysokości 51 000,00 zł, na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

§ 17. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy Rychtal.

§ 18. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2025 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego.

Autopoprawka dochody
do uchwały budżetowej na 2025 rok
z dnia 13 stycznia 2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
758			Różne rozliczenia	6 510 164,97	545 295,34	7 055 460,31
	75814		Różne rozliczenia finansowe	386 000,00	545 295,34	931 295,34
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	386 000,00	545 295,34	931 295,34
801			Oświata i wychowanie	255 864,00	0,00	255 864,00
	80104		Przedszkola	115 199,50	-84 199,50	31 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	84 199,50	-84 199,50	0,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	140 664,50	84 199,50	224 864,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	84 199,50	84 199,50
Razem:				43 746 615,30	545 295,34	44 291 910,64

Autopoprawka wydatki

do uchwały budżetowej na 2025 rok
z dnia 13 stycznia 2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
700			Gospodarka mieszkaniowa	80 269,27	18 450,00	98 719,27
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	40 063,17	18 450,00	58 513,17
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	0,00	18 450,00	18 450,00
750			Administracja publiczna	4 362 450,00	0,00	4 362 450,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 887 072,00	0,00	3 887 072,00
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	5 043,00	5 043,00
		4309	Zakup usług pozostałych	0,00	1 107,00	1 107,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	241 734,00	-5 043,00	236 691,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	53 063,00	-1 107,00	51 956,00
801			Oświata i wychowanie	19 283 411,38	1 593 137,44	20 876 548,82
	80101		Szkoły podstawowe	18 959 194,24	1 593 137,44	20 552 331,68
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 864 352,44	1 593 137,44	3 457 489,88
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 873 199,56	3 707,90	1 876 907,46
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 194 852,14	3 707,90	1 198 560,04
		6580	Wydatki inwestycyjne dotyczące obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	174 000,00	3 707,90	177 707,90

Razem:				45 163 481,70	1 615 295,34	46 778 777,04
---------------	--	--	--	---------------	--------------	---------------

Autopoprawka do uchwały budżetowej na 2025 rok
z dnia 13 stycznia 2025 r.

Plan wydatków majątkowych Gminy Rychtal w 2025 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	150 000,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	150 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	150 000,00
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	50 000,00
	40002		Dostarczanie wody	50 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00
600			Transport i łączność	150 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	150 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	150 000,00
750			Administracja publiczna	288 647,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	288 647,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	236 691,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	51 956,00
801			Oświata i wychowanie	19 638 803,88
	80101		Szkoły podstawowe	19 638 803,88
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 457 489,88
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	99 241,62
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	28 177,38
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	16 053 895,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	46 900,00
	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	46 900,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	46 900,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	251 847,41
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	19 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	19 000,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	144 084,34
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	144 084,34
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	88 763,07

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	14 015,23
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	74 747,84
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 313 560,04
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	115 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	115 000,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 198 560,04
		6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	1 020 852,14
		6580	Wydatki inwestycyjne dotyczące obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	177 707,90
926			Kultura fizyczna	17 475,79
	92601		Obiekty sportowe	17 475,79
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	17 475,79
Razem				21 907 234,12

Autopoprawka przychodów
do uchwały budżetowej na 2025 rok
z dnia 13 stycznia 2025 r.

Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
906	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	294 797,00	0,00	294 797,00
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	0,00	1 070 000,00	1 070 000,00
952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	1 700 000,00	0,00	1 700 000,00

Razem: 1 994 797,00

Razem: 1 070 000,00

Razem: 3 064 797,00