

Projekt

z dnia 20 marca 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR XXX
RADY MIEJSKIEJ GMINY RYCHTAL**

z dnia 27 marca 2025 r.

w sprawie zmiany uchwały w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Rychtal na 2025 rok.

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. 1465 z późn. zm.), art. 211, 212, 235, 236, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 roku, poz. 1530 z późn. zm.), Rada Miejska Gminy Rychtal uchwala co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XIII/64/2025 Rady Miejskiej Gminy Rychtal z dnia 13 stycznia 2025 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Rychtal na 2025 rok, zmienionej zarządzeniem Nr 4/2025 Burmistrza Gminy Rychtal z dnia 24 stycznia 2025 r., zmienionej uchwałą Nr XIV/72/2025 Rady Miejskiej Gminy Rychtal z dnia 30 stycznia 2025 r., zmienionej zarządzeniem Nr 6/2025 Burmistrza Gminy Rychtal z dnia 31 stycznia 2025 r., zmienionej uchwałą nr XV/73/2025 Rady Miejskiej Gminy Rychtal z dnia 26 lutego 2025 r., zmienionej zarządzeniem nr 12/2025 Burmistrza Gminy Rychtal z dnia 19 marca 2025 r. wprowadza się następujące zmiany:

1. § 1. otrzymuje brzmienie: "§ 1. Określa się łączną kwotę dochodów budżetu na 2025 rok w wysokości 44 712 276,92 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały budżetowej, z tego:

1. dochody bieżące w wysokości 27 061 335,06 zł,

2. dochody majątkowe w wysokości 17 650 941,86 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały budżetowej."

2. § 2. otrzymuje brzmienie: "§ 2. Określa się łączną kwotę wydatków budżetu na 2025 rok w wysokości 47 199 143,32 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały budżetowej, z tego:

1. wydatki bieżące w wysokości 25 065 853,00 zł,

2. wydatki majątkowe w wysokości 22 133 290,32 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 4 do uchwały budżetowej, w tym określa się plan wydatków inwestycyjnych zgodnie z załącznikiem Nr 5."

3. W załączniku nr 1 do uchwały budżetowej - Plan dochodów Gminy Rychtal w 2025 roku - wprowadza się zmiany zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

4. W załączniku nr 3 do uchwały budżetowej - Plan wydatków Gminy Rychtal w 2025 roku - wprowadza się zmiany zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

5. W załączniku nr 4 do uchwały budżetowej – Plan wydatków majątkowych Gminy Rychtal w 2025 roku - wprowadza się zmiany zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszej uchwały.

6. W załączniku nr 5 do uchwały budżetowej – Plan wydatków inwestycyjnych Gminy Rychtal w 2025 roku - wprowadza się zmiany zgodnie z załącznikiem nr 5 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy Rychtal.

Przewodnicząca Rady
Miejskiej Gminy Rychtal

Aleksandra Olejnik

Zmiany w planie dochodów Gminy Rychtal w 2025 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	13 705 488,87	87 000,00	13 792 488,87
	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	2 387 089,84	87 000,00	2 474 089,84
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	120 000,00	87 000,00	207 000,00
758			Różne rozliczenia	7 068 088,31	0,00	7 068 088,31
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	6 124 164,97	-6 124 164,97	0,00
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	421 653,57	-421 653,57	0,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	5 702 511,40	-5 702 511,40	0,00
	75834		Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego	0,00	5 702 511,40	5 702 511,40
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	0,00	5 702 511,40	5 702 511,40
	75835		Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego	0,00	421 653,57	421 653,57
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	0,00	421 653,57	421 653,57
801			Oświata i wychowanie	17 430 705,80	4 500,00	17 435 205,80
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	324 864,00	4 500,00	329 364,00
		0830	Wpływy z usług	100 000,00	4 500,00	104 500,00
852			Pomoc społeczna	95 274,40	7 108,66	102 383,06
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	0,00	7 108,66	7 108,66
		0830	Wpływy z usług	0,00	7 108,66	7 108,66
855			Rodzina	1 557 945,20	1 868,79	1 559 813,99
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 161 176,00	1 868,79	1 163 044,79
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	248,00	1 868,79	2 116,79
Razem				44 611 799,47	100 477,45	44 712 276,92

Zmiany w planie wydatków Gminy Rychtal w 2025 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
600			Transport i łączność	590 148,32	1 000,00	591 148,32
	60016		Drogi publiczne gminne	372 748,32	1 000,00	373 748,32
		4430	Różne opłaty i składki	2 000,00	1 000,00	3 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	98 719,27	30 000,00	128 719,27
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	57 519,15	30 000,00	87 519,15
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	20 000,00	20 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	10 000,00	10 000,00
801			Oświata i wychowanie	30 745 158,75	54 500,00	30 799 658,75
	80101		Szkoły podstawowe	26 965 206,97	53 195,84	27 018 402,81
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	1 000,00	6 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	54 590,00	-1 000,00	53 590,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	309 190,56	-4 919,21	304 271,35
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	3 533 574,21	8 115,05	3 541 689,26
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 457 489,88	50 000,00	3 507 489,88
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	422 054,03	-3 195,84	418 858,19
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	16 407,88	-3 195,84	13 212,04
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	584 175,42	4 500,00	588 675,42
		4300	Zakup usług pozostałych	20 500,00	4 500,00	25 000,00
852			Pomoc społeczna	1 340 653,24	6 072,43	1 346 725,67
	85215		Dodatki mieszkaniowe	43 000,00	0,00	43 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	42 000,00	-394,82	41 605,18
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	-1 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	1 394,82	1 394,82
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	677 234,18	6 072,43	683 306,61
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	14 502,85	6 072,43	20 575,28
855			Rodzina	1 903 939,90	2 905,02	1 906 844,92

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 235 470,28	2 175,05	1 237 645,33
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	248,00	1 868,79	2 116,79
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 417,14	306,26	2 723,40
	85504		Wspieranie rodziny	63 757,02	729,97	64 486,99
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	631,73	729,97	1 361,70
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 915 908,82	6 000,00	1 921 908,82
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	325 111,93	6 000,00	331 111,93
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00	1 000,00	9 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	10 900,00	5 000,00	15 900,00
Razem				47 098 665,87	100 477,45	47 199 143,32

Zmiany w planie wydatków majątkowych Gminy Rychtal w 2025 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
801			Oświata i wychowanie	19 638 803,88	50 000,00	19 688 803,88
	80101		Szkoły podstawowe	19 638 803,88	50 000,00	19 688 803,88
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 457 489,88	50 000,00	3 507 489,88
			Razem	22 083 290,32	50 000,00	22 133 290,32

Zmiany w planie wydatków inwestycyjnych Gminy Rychtal w 2025 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie / Nazwa zadania	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
801			Oświata i wychowanie	19 638 803,88	50 000,00	19 688 803,88
	80101		Szkoły podstawowe	19 638 803,88	50 000,00	19 688 803,88
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 457 489,88	50 000,00	3 507 489,88
			Budowa klas lekcyjnych wraz z biblioteką w centrum oświatowo-sportowym w Rychtalu	1 850 961,16	50 000,00	1 900 961,16
Razem				22 083 290,32	50 000,00	22 133 290,32

Uzasadnienie

DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Rychtal na rok 2025 zostają zwiększone o kwotę 100 477,45 zł do kwoty 44 712 276,92 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 100 477,45 zł do kwoty 27 061 335,06 zł,
- dochody majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie dochodów bieżących:

- w dziale „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” w rozdziale „Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych” w ramach paragrafu „Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych” zwiększa się dochody o 87 000,00 zł do kwoty 207 000,00 zł;
- w związku ze zmianą klasyfikacji budżetowej dla należnych gminie dochodów z tytułu subwencji ogólnej w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Subwencje ogólne z budżetu państwa” wprowadza się dochody w kwocie 5 702 511,40 zł;
- w związku ze zmianą klasyfikacji budżetowej dla należnych gminie dochodów z tytułu rezerwy, o której mowa w art. 89 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Środki na uzupełnienie dochodów gmin” wprowadza się dochody w kwocie 421 653,57 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Stołówki szkolne i przedszkolne” w ramach paragrafu „Wpływy z usług” zwiększa się dochody o 4 500,00 zł do kwoty 104 500,00 zł - powyższe dochody to opłaty za wyżywienie w Szkole Podstawowej w Drożkach, po stronie wydatków zostały one zaplanowane w paragrafie 4300 - zakup usług pozostałych w związku z tym ze szkoła dokonuje zakupu usług gastronomicznych;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” w ramach paragrafu „Wpływy z usług” wprowadza się dochody w kwocie 7 108,66 zł;
- w związku z realizacją przez GOPS dochodów z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń z lat ubiegłych w dziale „Rodzina” w rozdziale „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” w ramach paragrafu „Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” zwiększa się dochody o 1 868,79 zł do kwoty 2 116,79 zł;

Dokonyje się następujących zmniejszeń po stronie dochodów bieżących:

- w związku ze zmianą klasyfikacji budżetowej dla należnych gminie dochodów z tytułu rezerwy, o której mowa w art. 89 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Środki na uzupełnienie dochodów gmin” zmniejsza się dochody o 421 653,57 zł do kwoty 0,00 zł;
- w związku ze zmianą klasyfikacji budżetowej dla należnych gminie dochodów z tytułu subwencji ogólnej w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Subwencje ogólne z budżetu państwa” zmniejsza się dochody o 5 702 511,40 zł do kwoty 0,00 zł;

Podsumowanie zmian dochodów Gminy Rychtal przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
dochody ogółem:	44 611 799,47	100 477,45	44 712 276,92
dochody bieżące, w tym:	26 960 857,61	100 477,45	27 061 335,06
Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	13 705 488,87	87 000,00	13 792 488,87
Oświata i wychowanie	1 249 391,80	4 500,00	1 253 891,80
Pomoc społeczna	95 274,40	7 108,66	102 383,06
Rodzina	1 557 945,20	1 868,79	1 559 813,99

WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Rychtal na rok 2025 zostają zwiększone o kwotę 100 477,45 zł do kwoty 47 199 143,32 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 50 477,45 zł do kwoty 25 065 853,00 zł,
- wydatki majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę 50 000,00 zł do kwoty 22 133 290,32 zł

Zmiany w planie wydatków budżetu gminy Rychtal dokonywane są w celu zapewnienia prawidłowej realizacji zadań statutowych przez jednostki organizacyjne gminy, a w szczególności:

Dokonywane są następujące zwiększenia po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Różne opłaty i składki” zwiększa się wydatki o 1 000,00 zł do kwoty 3 000,00 zł;
- w dziale „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” wprowadza się wydatki w kwocie 20 000,00 zł;
- w dziale „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” w ramach paragrafu „Zakup usług remontowych” wprowadza się wydatki w kwocie 10 000,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” zwiększa się wydatki o 1 000,00 zł do kwoty 6 000,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zwiększa się wydatki o 8 115,05 zł do kwoty 3 738 968,38 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Stołówki szkolne i przedszkolne” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 4 500,00 zł do kwoty 25 000,00 zł, z przeznaczeniem na zakup usług gastronomicznych przez Szkołę Podstawową w Drożkach;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Dodatki mieszkaniowe” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” wprowadza się wydatki w kwocie 1 394,82 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” zwiększa się wydatki o 6 072,43 zł do kwoty 20 575,28 zł;
- w związku z realizacją dochodów z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń z lat ubiegłych (finansowanych ze środków z dotacji celowej na realizację zadań z zakresu administracji rządowej) zaplanowano ich zwrot do budżetu Wojewody Wielkopolskiej w dziale „Rodzina” w rozdziale „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” w ramach paragrafu „Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności” zwiększa się wydatki o 1 868,79 zł do kwoty 2 116,79 zł;

- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego ” w ramach paragrafu „Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” zwiększa się wydatki o 306,26 zł do kwoty 2 723,40 zł;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Wspieranie rodziny” w ramach paragrafu „Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” zwiększa się wydatki o 729,97 zł do kwoty 1 361,70 zł;
- w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 1 000,00 zł do kwoty 9 000,00 zł;
- w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 5 000,00 zł do kwoty 15 900,00 zł;

Dokonuje się następujących zmniejszeń po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 1 000,00 zł do kwoty 204 213,17 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” zmniejsza się wydatki o 4 919,21 zł do kwoty 304 271,35 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” zmniejsza się wydatki o 3 195,84 zł do kwoty 13 212,04 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Dodatki mieszkaniowe” w ramach paragrafu „Świadczenia społeczne” zmniejsza się wydatki o 394,82 zł do kwoty 41 605,18 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Dodatki mieszkaniowe” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o 1 000,00 zł do kwoty 0,00 zł;

Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie wydatków majątkowych:

- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Budowa klas lekcyjnych wraz z biblioteką w centrum oświatowo-sportowym w Rychtalu) zwiększa się wydatki o 50 000,00 zł do kwoty 3 507 489,88 zł;

Podsumowanie zmian wydatków Gminy Rychtal przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
wydatki ogółem:	47 098 665,87	100 477,45	47 199 143,32
wydatki bieżące, w tym:	25 015 375,55	50 477,45	25 065 853,00
Transport i łączność	440 148,32	1 000,00	441 148,32
Gospodarka mieszkaniowa	98 719,27	30 000,00	128 719,27
Oświata i wychowanie	11 106 354,87	4 500,00	11 110 854,87
Pomoc społeczna	1 340 653,24	6 072,43	1 346 725,67
Rodzina	1 903 939,90	2 905,02	1 906 844,92
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	564 207,42	6 000,00	570 207,42
wydatki majątkowe, w tym:	22 083 290,32	50 000,00	22 133 290,32
Oświata i wychowanie	19 638 803,88	50 000,00	19 688 803,88