

**Projekt Wójta Gminy Przytoczna**

z dnia 19 września 2024 r.  
złożony przez skarbnika gminy

**UCHWAŁA NR .....  
RADY GMINY PRZYTOCZNA**

z dnia ..... 2024 r.

**w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2024 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 08 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 609, 721), art. 212, art. 217, art. 235, art. 236 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, 1273, 497, 1407, 1641, 1872, 1693, 1429, 1089) uchwała się, co następuje:

**§ 1.** Zwiększa się łączną kwotę planowanych dochodów o 23 078,61 zł, w tym:

- 1) dochody bieżące zwiększa się o 90 739,23 zł,
- 2) dochody majątkowe zmniejsza się o 67 660,62 zł. zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

**§ 2.** Zwiększa się łączną kwotę planowanych wydatków o 23 078,61 zł, w tym:

- 1) wydatki bieżące o 23 078,61 zł,
- 2) wydatki majątkowe o 0,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

**§ 3.** 1. Po zmianach określa się łączną kwotę planowanych dochodów Gminy Przytoczna w wysokości 62 112 938,78 zł, w tym:

- 1) dochody bieżące – 41 386 413,40 zł,
- 2) dochody majątkowe – 20 726 525,38 zł.

2. Po zmianach określa się łączną kwotę planowanych wydatków Gminy Przytoczna w wysokości 70 200 727,45 zł, w tym:

- 1) wydatki bieżące – 39 906 820,29 zł,
- 2) wydatki majątkowe – 30 293 907,16 zł.

**§ 4.** 1. Zwiększa się planowane przychody z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu o 630 849,89 zł.

2. Zwiększa się planowane przychody z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o 2 064 991,10 zł.

3. Zmniejsza się przychody z pożyczek zaciąganych na rynku krajowym o kwotę 150 000,00 zł.

4. Zmniejsza się przychody z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych o 2 545 840,99 zł.

5. Kwoty przychodów z poszczególnych tytułów po zmianach, przedstawia załącznik nr 3 do uchwały.

**§ 5.** Planowany deficyt budżetu w kwocie 8 087 788,67 zł pokryty zostanie przychodami pochodzącymi z:

- 1) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu w kwocie 1 328 220,42 zł,
- 2) wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 3 764 991,10 zł,
- 3) pożyczek zaciąganych na rynku krajowym w kwocie 1 000 000,00 zł,
- 4) nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 1 994 577,15 zł.

**§ 6.** 1. W § 5 ust. 2 pkt 5 uchwały nr LXIV.405.2023 Rady Gminy Przytoczna z dnia 20 grudnia 2023 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2024 rok otrzymuje brzmienie:

„5) dochody pochodzące ze środków Funduszu Pomocy w kwocie 226 034,90 zł i wydatki na pomoc obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa nimi finansowane w kwocie 226 034,90 zł;”.

**§ 7.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Przytoczna.

**§ 8.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr .....  
 Rady Gminy Przytoczna  
 z dnia.....2024 r.

### Plan dochodów Gminy Przytoczna na 2024 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>4 691 957,98</b>	<b>-579 180,00</b>	<b>4 112 777,98</b>
	60016		Drogi publiczne gminne	4 686 120,00	-579 180,00	4 106 940,00
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	579 180,00	-579 180,00	0,00
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>10 375 248,31</b>	<b>407 679,61</b>	<b>10 782 927,92</b>
	75806		Część rozwojowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	0,00	291 824,00	291 824,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	0,00	291 824,00	291 824,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	335 114,31	115 855,61	450 969,92
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	83 516,23	83 516,23
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	32 339,38	32 339,38
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>764 791,00</b>	<b>294 579,00</b>	<b>1 059 370,00</b>
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	12 843,00	18 907,00	31 750,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	12 843,00	18 907,00	31 750,00
	80104		Przedszkola	251 648,00	275 672,00	527 320,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	192 648,00	275 672,00	468 320,00
<b>926</b>			<b>Kultura fizyczna</b>	<b>200 000,00</b>	<b>-100 000,00</b>	<b>100 000,00</b>
	92601		Obiekty sportowe	200 000,00	-100 000,00	100 000,00

		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	200 000,00	-100 000,00	100 000,00
<b>Razem:</b>				62 089 860,17	23 078,61	62 112 938,78
Dochody ogółem, w tym:				62 089 860,17	23 078,61	62 112 938,78
dochody bieżące				41 295 674,17	90 739,23	41 386 413,40
dochody majątkowe				20 794 186,00	-67 660,62	20 726 525,38

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr .....  
 Rady Gminy Przytoczna  
 z dnia.....2024 r.

**Plan wydatków Gminy Przytoczna na 2024 rok**

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Paragraf</b>	<b>Treść</b>	<b>Przed zmianą</b>	<b>Zmiana</b>	<b>Po zmianie</b>
<b>400</b>			<b>Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę</b>	<b>0,00</b>	<b>4 000,00</b>	<b>4 000,00</b>
	40003		Dostarczanie energii elektrycznej	0,00	4 000,00	4 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	4 000,00	4 000,00
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>7 748 719,30</b>	<b>19 078,61</b>	<b>7 767 797,91</b>
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	216 262,00	4 078,61	220 340,61
		4300	Zakup usług pozostałych	188 000,00	4 078,61	192 078,61
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	289 238,00	15 000,00	304 238,00
		4300	Zakup usług pozostałych	195 000,00	15 000,00	210 000,00
<b>Razem:</b>				70 177 648,84	23 078,61	70 200 727,45
Wydatki ogółem, w tym:				70 177 648,84	23 078,61	70 200 727,45
wydatki bieżące				39 883 741,68	23 078,61	39 906 820,29
wydatki majątkowe				30 293 907,16	0,00	30 293 907,16

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr .....  
Rady Gminy Przytoczna  
z dnia.....2024 r.

### Przychody i rozchody budżetu w 2024 roku

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
<b>Przychody ogółem:</b>			<b>9 006 336,67</b>
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	905	1 328 220,42
2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	950	4 659 539,10
3	Przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych	951	24 000,00
4	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	1 000 000,00
5	Nadwyżki z lat ubiegłych	957	1 994 577,15
<b>Rozchody ogółem:</b>			<b>918 548,00</b>
1	Wykup innych papierów wartościowych	982	800 000,00
2	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	118 548,00

## Uzasadnienie

### DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Przytoczna na rok 2024 zostają zwiększone o kwotę 23 078,61 zł do kwoty 62 112 938,78 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 90 739,23 zł do kwoty 41 386 413,40 zł,
- dochody majątkowe ulegają zmniejszeniu o kwotę 67 660,62 zł do kwoty 20 726 525,38 zł

#### **Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie dochodów bieżących:**

● w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Część rozwojowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Subwencje ogólne z budżetu państwa” wprowadza się dochody w kwocie 291 824,00 zł – na podstawie informacji Ministra Finansów o kwotach subwencji na rok 2024 ;

● w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Różne rozliczenia finansowe” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” wprowadza się dochody w kwocie 83 516,23 zł – na podstawie zawiadomienia Wojewody Lubuskiego o zwiększeniu dotacji jako zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2023 roku;

● w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” zwiększa się dochody o 18 907,00 zł do kwoty 31 750,00 zł – na podstawie informacji otrzymanej od Lubuskiego Kuratora Oświaty o kwotach dotacji na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego w roku 2024;

● w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” zwiększa się dochody o 275 672,00 zł do kwoty 468 320,00 zł – na podstawie informacji otrzymanej od Lubuskiego Kuratora Oświaty o kwotach dotacji na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego w roku 2024;

#### **Dokonyje się następujących zmniejszeń po stronie dochodów bieżących:**

● w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł” zmniejsza się dochody o 579 180,00 zł do kwoty 0,00 zł – dochody z tego tytułu gmina uzyskała zaliczkowo w roku 2023;

#### **Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie dochodów majątkowych:**

● w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Różne rozliczenia finansowe” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” wprowadza się dochody w kwocie 32 339,38 zł – na podstawie zawiadomienia Wojewody Lubuskiego o zwiększeniu dotacji jako zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2023 roku;

#### **Dokonyje się następujących zmniejszeń po stronie dochodów majątkowych:**

•w dziale „Kultura fizyczna” w rozdziale „Obiekty sportowe” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych” zmniejsza się dochody o 100 000,00 zł.

Podsumowanie zmian dochodów Gminy Przytoczna przedstawia tabela poniżej.

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Przed zmianą</b>	<b>Zmiana</b>	<b>Po zmianie</b>
dochody ogółem:	<b>62 089 860,17</b>	<b>23 078,61</b>	<b>62 112 938,78</b>
dochody bieżące, w tym:	<b>41 295 674,17</b>	<b>90 739,23</b>	<b>41 386 413,40</b>
Transport i łączność	<b>651 017,98</b>	<b>-579 180,00</b>	<b>71 837,98</b>
Różne rozliczenia	<b>10 375 248,31</b>	<b>375 340,23</b>	<b>10 750 588,54</b>
Oświata i wychowanie	<b>764 791,00</b>	<b>294 579,00</b>	<b>1 059 370,00</b>
dochody majątkowe, w tym:	<b>20 794 186,00</b>	<b>-67 660,62</b>	<b>20 726 525,38</b>
Różne rozliczenia	<b>0,00</b>	<b>32 339,38</b>	<b>32 339,38</b>
Kultura fizyczna	<b>200 000,00</b>	<b>-100 000,00</b>	<b>100 000,00</b>

## **WYDATKI**

Wydatki budżetu Gminy Przytoczna na rok 2024 zostają zwiększone o kwotę 23 078,61 zł do kwoty 70 200 727,45 zł, w tym:

•wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 23 078,61 zł do kwoty 39 906 820,29 zł,

•wydatki majątkowe nie uległy zmianie.

### **Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:**

•w dziale „Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę” w rozdziale „Dostarczanie energii elektrycznej” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” wprowadza się wydatki w kwocie 4 000,00 zł – z przeznaczeniem na prace związane z przygotowaniem niezbędnych formalności dla opracowania koncepcji klastra energii odnawialnej;

•w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Oczyszczanie miast i wsi” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 4 078,61 zł – z przeznaczeniem na bieżące utrzymanie czystości;

•w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Utrzymanie zieleni w miastach i gminach” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 15 000,00 zł – z przeznaczeniem na cięcia pielęgnacyjne i sanitarne drzew;

Podsumowanie zmian wydatków Gminy Przytoczna przedstawia tabela poniżej.

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Przed zmianą</b>	<b>Zmiana</b>	<b>Po zmianie</b>
wydatki ogółem:	<b>70 177 648,84</b>	<b>23 078,61</b>	<b>70 200 727,45</b>
wydatki bieżące, w tym:	<b>39 883 741,68</b>	<b>23 078,61</b>	<b>39 906 820,29</b>
Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	<b>0,00</b>	<b>4 000,00</b>	<b>4 000,00</b>
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	<b>2 898 269,30</b>	<b>19 078,61</b>	<b>2 917 347,91</b>

## **PRZYCHODY**

Przychody ogółem na rok 2024 nie uległy zmianie. Zmiany dotyczą poszczególnych źródeł przychodów, co przedstawiono w tabeli poniżej.

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Przed zmianą</b>	<b>Zmiana</b>	<b>Po zmianie</b>
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	<b>697 370,53</b>	<b>630 849,89</b>	<b>1 328 220,42</b>
Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	<b>2 594 548,00</b>	<b>2 064 991,10</b>	<b>4 659 539,10</b>
Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	<b>1 150 000,00</b>	<b>-150 000,00</b>	<b>1 000 000,00</b>
Nadwyżki z lat ubiegłych	<b>4 540 418,14</b>	<b>-2 545 840,99</b>	<b>1 994 577,15</b>