

Uchwała Nr XIII/92/2025

Rady Miejskiej w Krobi

z dnia 10 lutego 2025 r.

w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Krobia na rok 2025

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 i 9 lit. d oraz i, pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 ze zm.) art. 212, 214, 215, 222, 235-237, 239, 258 i 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 ze zm), uchwala się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr X/80/2024 z dnia 13 grudnia 2024 r. dokonuje się następujących zmian:

1. § 1.1. otrzymuje nowe brzmienie:

„§ 1.1 Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu na 2025 rok zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej Uchwały w wysokości 87 029 334,64 zł, z tego:

- dochody bieżące w kwocie 76 336 093,24 zł,

- dochody majątkowe w kwocie 10 693 241,40 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej Uchwały”.

2. Zmiany w planie dochodów określa załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

3. § 1.2. otrzymuje nowe brzmienie:

„§ 1.2. Dochody, o których mowa w ust. 1 obejmują w szczególności:

1) dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w wysokości 4 853 268,25 zł, zgodnie z załącznikiem nr 4a do niniejszej Uchwały,

2) dotacje celowe na realizację zadań w drodze umów lub porozumień z innymi j.s.t. w wysokości 128 650,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 5a do niniejszej Uchwały,

3) dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p. w kwocie 879 776,00 zł”.

4. Wykaz zmian w planie dochodów na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami określa załącznik nr 4a do niniejszej uchwały.

5. § 2.1. otrzymuje nowe brzmienie:

„§ 2.1. Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu na 2025 rok zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej Uchwały w wysokości 91 382 206,77 zł, z tego:

- wydatki bieżące 67 494 730,94 zł,

- wydatki majątkowe 23 887 475,83 zł zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej Uchwały”.

6. Zmiany w planie wydatków określa załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

7. Zmiany w wykazie wydatków majątkowych planowanych w budżecie Gminy Krobia określa załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

8. § 2.2. otrzymuje nowe brzmienie:

„§ 2.2. Wydatki o których mowa w ust. 1 obejmują w szczególności:

1) wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w wysokości 4 853 268,25 zł, zgodnie z załącznikiem nr 4b do niniejszej Uchwały,

2) wydatki na realizację zadań w drodze umów lub porozumień z innymi j.s.t. w wysokości 134 650,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 5b do niniejszej Uchwały,

3) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p. w kwocie 1 943 641,32 zł”.

9. Wykaz zmian w planie wydatków na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami określa załącznik nr 4b do niniejszej uchwały.

10. § 4 otrzymuje nowe brzmienie:

„§ 4. 1. Ustala się kwotę deficytu budżetowego na rok 2025 w wysokości 4 352 872,13 zł, który zostanie sfinansowany przychodami wynikającymi 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 688 872,13 zł oraz wolnymi środkami w kwocie 3 664 000,00 zł.

2. Przychody i rozchody budżetu określa załącznik nr 6 do niniejszej Uchwały.

3. Środki z przychodów budżetu w kwocie 6 452 872,13 zł przeznacza się na spłatę zobowiązań z tytułu wyemitowanych obligacji w kwocie 2 000 000,00 zł, udzielenie krajowych pożyczek w kwocie 100 000,00 zł oraz na pokrycie deficytu budżetowego w kwocie 4 352 872,13 zł.

4. Określa się łączną kwotę planowanych przychodów budżetu w wysokości 6 452 872,13 zł.

5. Określa się łączną kwotę planowanych rozchodów budżetu w wysokości 2 100 000,00 zł”.

11. Nowe brzmienie otrzymuje załącznik nr 6 do uchwały – przychody i rozchodu budżetu Gminy Krobia na rok 2025 - zgodnie z załącznikiem nr 5 do niniejszej uchwały.

12. § 5 otrzymuje nowe brzmienie:

„§ 5. Ustala się łączną kwotę planowanych dotacji udzielanych z budżetu Gminy w wysokości 14 484 423,40 zł, w tym:

- 1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych 11 161 318,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 7a do niniejszej Uchwały, w tym dotacje celowe oraz wpłaty gminy na rzecz związków międzygminnych – 8 790 015,00 zł oraz dotacje podmiotowe – 2 371 303,00 zł,
- 2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych 3 323 105,40 zł zgodnie z załącznikiem nr 7b do niniejszej Uchwały, w tym dotacje celowe 2 153 105,40 zł dotacje podmiotowe – 1 170 000,00 zł”.

13. Zmiany w załączniku nr 7a określa załącznik nr 6a do niniejszej uchwały.

14. Nowe brzmienie otrzymuje załącznik nr 11 do uchwały – „Plan dochodów i wydatków rachunku środków związanych z realizacją zadań ze środków Funduszu Pomocy na rok 2025” - zgodnie z załącznikiem nr 7 do niniejszej uchwały

15. § 13 otrzymuje nowe brzmienie:

„§ 13. Tworzy się rezerwy w łącznej kwocie 1 305 000,00 zł, w tym:

- 1) ogólną w wysokości 650 000,00 zł,
- 2) celowe w wysokości 655 000,00 zł, z tego:
 - a) na zadania oświatowe w kwocie 300 000,00 zł,
 - b) na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 175 000,00 zł,
 - c) na cele kultury w kwocie 20 000,00 zł,
 - d) inwestycyjna na zadania realizowane przez Gminę Krobia w roku 2025 – 160 000,00 zł”.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Krobi.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie do Uchwały Nr XIII/92/2025

w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Krobia na rok 2025

Załącznik nr 1 - dochody

Dział 010 – zmiana klasyfikacji budżetowej środków unijnych na realizację zadania dotyczące odnowienia i renowacji stawów – dostosowanie rozdziału dochodów do rozdziału, gdzie planowane są wydatki.

Dział 600 – zwiększenie dochodów z tytułu wpływów ze SPPP w Krobi.

Dział 750 - zwiększenie na Fundusz Pomocy – sprawy obywatelskie.

Dział 758 - zwiększenie na Fundusz Pomocy – zadania oświatowe.

Dział 852 – zwiększenie na zadania zlecone – sprawowanie opieki.

Dział 900 – zwiększenie dochodów majątkowych – rozliczenie płatności dokonanych na rzecz MZWik w Strzelcach Wielkich.

RAZEM zwiększenie o 213 137,29 zł.

Załącznik nr 2 – wydatki

Dział 600 – zwiększenie na pomoc finansową dla Powiatu Gostyńskiego na rok 2025 na ulepszenie nawierzchni jezdni na drogach powiatowych leżących na terenie gminy Krobia – niewykorzystane środki z roku 2024. W roku 2024 nie przekazano łącznie kwoty 819 476,56 zł w związku z brakiem odbiorów technicznych (klasyfikacja budżetowa 600/60014/6300) – wynika to ze sprawozdań za rok 2024 (sprawozdanie Rb 28-s za IV kwartał 2024) plan 1 330 000,00 zł, wykonanie 510 523,44 zł.

Dział 710 – zmiana nazw zadań zgodnie ze specyfikacją ujętą w załączniku nr 3 – dotyczy poszczególnych części Rewitalizacji.

Dział 750 – zwiększenie na Fundusz Pomocy na zadania obywatelskie, na zadania oświatowe, na wydanie kart parkingowych, zwiększa się kwotę o 800,00 zł – umowy cywilnoprawne w związku z dostarczaniem korespondencji przez 14 pracowników – decyzje podatkowe, zwiększa się kwotę o 3 700,00 zł na składkę na Stowarzyszenie Gmin i Powiatów Wielkopolski w związku z podjęciem uchwały RM w Krobi w sprawie przystąpienia do Stowarzyszenia.

Dział 758 – zmiana planu rezerw – ogólnej o 10 000,00 zł, inwestycyjnej o 10 000,00 zł.

Dział 801 – zwiększenie na zadania oświatowe w ramach Funduszu Pomocy – SP Krobia, PS Krobia i ZSP Pudliszki, zmiana klasyfikacji budżetowej w ramach zwrotu kosztów dowozu dzieci niepełnosprawnych do szkół oraz zabezpieczenie środków w jednostkach na pokrycie kosztów wynagrodzeń prezesa oddziału Powiatowego ZNP.

Dział 852 – zwiększenie na zadania zlecone w związku z otrzymaną dotacją.

Dział 900 – zwiększenie wpłaty dla MZWik Strzelcach Wielkich na zadania dotyczące rozbudowy sieci kanalizacji sanitarnej na terenie gminy Krobia.

Dział 921 – zwiększenie w kwocie 10 000,00 zł na utwardzenie terenu przy świetlicy w Starej Krobi oraz w kwocie 5 500,00 zł na opracowanie niezbędnych dokumentów dotyczących rejestru zabytków.

RAZEM zwiększenie o 1 032 137,29 zł.

Załączniki nr 3 - 7 – konsekwencje zmian w zakresie dochodów i wydatków.

Deficyt budżetowy zwiększa się o kwotę 819 000,00 zł. Na tę kwotę składają się - pomoc finansową dla Powiatu Gostyńskiego na rok 2025 na ulepszenie nawierzchni jezdni na drogach powiatowych leżących na terenie gminy Krobia. W celu zrównoważenia budżetu, dokonuje się zwiększenia kwoty przychodów o 819 000,00 zł – wolne środki.

W planie przychodów i rozchodów na rok 2025 dokonuje się zwiększenie kwoty przychodów o 819 000,00 zł. Na podstawie sprawozdań za rok 2023 kwota obliczonych wolnych środków to 5 170 627,57 zł, a w planie przychodów wg stanu na dzień 31.12.2024 r. wykazano kwotę 4 853 558,56 zł. Pozostała więc na koniec roku 2024 niewykorzystana kwota wolnych środków w wysokości co najmniej 317 069,01 zł. Uchwałą Rady Miejskiej w Krobi Nr XII/83/2025 z dnia 17.01.2025 r. zwiększono kwotę wolnych środków o 135 000,00 zł – pozostała jeszcze kwota 182 069,01 zł.

Natomiast na podstawie sprawozdań za IV kwartał 2024 ustalono, że:

- plan dochodów na rok 2024 na 31.12.2024 r. wynosił 81 703 958,09 zł
- wykonanie planu dochodów – 80 860 027,45 zł
- plan wydatków na rok 2024 na 31.12.2024 r. wynosił 81 769 690,31 zł
- wykonanie planu wydatków – 76 317 520,36 zł
- planowany deficyt wynosił 65 732,22 zł.
- wynik finansowy wg powyższego zestawienia, wg sprawozdań za IV kwartał 2024 r. wyniósł +4 542 507,09 zł.
- wynik był więc korzystniejszy niż planowano o 4 608 239,31 zł.

W kwocie 4 608 239,31 zł zawiera się kwota środków w wysokości 819 476,56 zł tytułem niewykorzystanych środków z pomocy finansowej dla Powiatu.

Sporządził: Damian Walczak