

Uchwała Nr/2024
Rady Gminy Firlej
z dnia 27 czerwca 2024 r.

w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2024 rok

Na podstawie przepisów art.18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 609 z późn. zm.) oraz art. 212, art. 239, art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 z późn. zm.), Rada Gminy Firlej uchwala, co następuje:

§ 1

W uchwale Nr LXV/324/2023 Rady Gminy Firlej z dnia 28 grudnia 2023 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2024 rok (ze zmianami):

1) określone w § 1 **dochody budżetu** w kwocie 42.587.722,39 zł zwiększa się o kwotę 280.783 zł z tytułu:

- zwiększenia środków subwencji ogólnej na 2024 r. - w kwocie 188.237 zł,
- dofinansowania projektu „Zwiększenie dostępności elektronicznych usług publicznych i informacji przestrzennej w gminach subregionu lubelskiego”, ze środków programu Fundusze Europejskie dla Lubelskiego 2021-2027 – w kwocie 12.546 zł,
- dotacji na dofinansowanie organizacji stołówek i miejsc spożywania posiłków, w ramach wieloletniego rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” – w kwocie 80.000 zł,

oraz zmniejsza się o kwotę 201.023 zł, z tytułu dofinansowania projektu „Utworzenie 19 nowych miejsc opieki w ramach programu "MALUCH+" 2022-2029 - edycja 1 w Żłobku Skrzaty w Firleju, ul. Partyzancka 23, 21-136 Firlej”, ze środków Instrumentu na rzecz Odbudowy i Zwiększania Odporności - Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększenia Odporności (KPO) oraz ze środków Budżetu Państwa (w zakresie dofinansowania kosztów części podatku VAT).

Zmiany w dochodach budżetu zamieszczone zostały w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

Po zmianach dochody budżetu wynoszą **42.667.482,39 zł**, tj.: dochody bieżące wynoszą 34.299.086,33 zł (w tym dotacje i środki na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zlecone ustawami – 5.772.084,71 zł) a dochody majątkowe wynoszą 8.368.396,06 zł;

2) określone w § 2 **wydatki budżetu** w kwocie 49.323.538,05 zł zwiększa się o kwotę 435.432 zł i zmniejsza się o kwotę 200.710 zł, z tego wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 94.000 zł a wydatki majątkowe zwiększa się o kwotę 341.432 zł i zmniejsza się o kwotę 200.710 zł.

Zmiany w wydatkach budżetu zamieszczone zostały w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

Po zmianach wydatki budżetu wynoszą **49.558.260,05 zł**, tj.: wydatki bieżące wynoszą 32.941.642,33 zł (w tym wydatki i środki na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zlecone ustawami – 5.772.084,71 zł) a wydatki majątkowe wynoszą 16.616.617,72 zł;

3) określoną w § 3 ust. 1 kwotę planowanego deficytu zwiększa się o kwotę 154.962 zł, tj. do kwoty 6.890.777,66 zł.

Źródłami pokrycia deficytu są przychody pochodzące z:
- kredytów i pożyczek – 4.176.257 zł,

- 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 – 88.171,66 zł;
- wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, w tym wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych – 2.626.349 zł;

4) określoną w § 4 ust. 1 łączną kwotę planowanych przychodów budżetu gminy w wysokości 8.133.615,66 zł zwiększa się o kwotę 154.962 zł.

Po zmianach kwota planowanych przychodów budżetu wynosi 8.288.577,66 zł.

Zmiany planowanych kwot przychodów budżetu zamieszczone zostały w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały;

5) w określonych w § 7 pkt 1 wydatkach na zadania inwestycyjne dokonuje się zmian, zgodnie z załącznikiem Nr 4 do niniejszej uchwały;

6) w określonych w § 7 pkt 2 wydatkach finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej dokonuje się zmian, zgodnie z załącznikiem Nr 5 do niniejszej uchwały;

7) zmienia się określony w § 9 limit zobowiązań na kwotę 5.926.257 zł.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Firlej.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie zmian do uchwały budżetowej z dnia 27 czerwca 2024 r.

Planowane zmiany uchwały budżetowej na 2024 r. w zakresie dochodów dotyczą wprowadzenia dochodów bieżących z tytułu: zwiększenia środków subwencji ogólnej na 2024 r. oraz dotacji na dofinansowanie organizacji stołówek i miejsc spożywania posiłków, w ramach wieloletniego rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” oraz dochodów majątkowych z tytułu dofinansowania projektu „Zwiększenie dostępności elektronicznych usług publicznych i informacji przestrzennej w gminach subregionu lubelskiego”, ze środków programu Fundusze Europejskie dla Lubelskiego 2021-2027. Zmniejszono dochody majątkowe z tytułu dofinansowania projektu „Utworzenie 19 nowych miejsc opieki w ramach programu "MALUCH+" 2022-2029 - edycja 1 w Żłobku Skrzaty w Firleju, ul. Partyzancka 23, 21-136 Firlej”, ze środków Instrumentu na rzecz Odbudowy i Zwiększania Odporności - Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększenia Odporności (KPO) oraz ze środków Budżetu Państwa (w zakresie dofinansowania kosztów części podatku VAT), z uwagi na zaplanowanie realizacji projektu oraz jego rozliczania na 2 lata: 2024-2025.

Planowane zmiany uchwały budżetowej w zakresie wydatków dotyczą:

- wydatków bieżących: na pokrycie kosztów realizacji zadania polegającego na doposażeniu stołówki w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Woli Skromowskiej - ze środków dotacji (80%) rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” i środków budżetu gminy (20%) oraz zwiększenia planu kosztów badań lekarskich członków OSP,
- zwiększenia wydatków majątkowych na realizację projektu „Zwiększenie dostępności elektronicznych usług publicznych i informacji przestrzennej w gminach subregionu lubelskiego”, ze środków programu Fundusze Europejskie dla Lubelskiego 2021-2027, z uwagi na przesunięcie realizacji części projektu przez wszystkich Partnerów z 2025 r. na 2024 r. (projekt realizowany w latach 2023-2025, ujęty w Wykazie Przedsięwzięć w WPF),
- zwiększenia wartości zadania współfinansowanego ze środków PROW „Przebudowa stacji uzdatniania wody w Serocku i budowa oczyszczalni ścieków w Woli Skromowskiej z fotowoltaiką”, w tym kosztów kwalifikowanych, podlegających refundacji ze środków UE i podatku VAT, stanowiącego wkład własny gminy. W związku ze zwiększeniem wartości kosztów kwalifikowanych zwiększono o tę samą kwotę (tj. 56.453 zł) wartość planowanej do zaciągnięcia pożyczki w BGK na wyprzedzające finansowanie zadania (przychody budżetu) a tym samym dostosowano – określony w § 9 uchwały budżetowej - limit zobowiązań, który stanowi obecnie kwotę 5.926.257 zł,
- zmniejszenia wartości zakupu inwestycyjnego (kosiarki-tractorka) – zakup w niższej wartości niż planowano,
- zwiększenia wysokości nakładów na realizację projektu „Utworzenie 19 nowych miejsc opieki w ramach programu "MALUCH+" 2022-2029 - edycja 1 w Żłobku Skrzaty w Firleju, ul. Partyzancka 23, 21-136 Firlej”, ze środków Instrumentu na rzecz Odbudowy i Zwiększania Odporności - Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększenia Odporności (KPO) oraz ze środków Budżetu Państwa (w zakresie dofinansowania kosztów części podatku VAT). Na 2024 r. zaplanowano wydatki w łącznej kwocie 932.649 zł (UE – 503.928 zł; Budżet Państwa – 67.224 zł; Budżet Gminy – 361.497 zł).

W związku z wprowadzeniem do budżetu 2024 r. wydatków majątkowych finansowanych ze środków przychodów (w tym wolnych środków i pożyczki na prefinansowanie wydatków), zwiększyła się kwota deficytu budżetu do kwoty 6.890.777,66 zł. Zwiększony deficyt zostanie w całości sfinansowany ww. przychodami.

Nie zmieniła się kwota planowanych rozchodów budżetu gminy.

Iwona Wojtak
Skarbnik Gminy Firlej