

Projekt

z dnia 7 maja 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W WYRZYSKU**

z dnia r.

w sprawie zmian w budżecie Gminy Wyrzysk na 2025 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r., poz. 1465 z późn. zm.) oraz art. 211 i art. 212 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r., poz. 1530 z późn. zm.) Rada Miejska w Wyrzysku uchwala, co następuje:

§ 1. W budżecie gminy przyjętym uchwałą Nr IX/75/2024 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 20 grudnia 2024 roku w sprawie budżetu Gminy Wyrzysk na 2025 rok, zmienionej uchwałą Nr X/87/2024 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 31 grudnia 2024 roku, uchwałą Nr XI/88/2025 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 24 stycznia 2025 roku, zarządzeniem Nr 0050.30.2025 Burmistrza Wyrzyska z dnia 7 lutego 2025 roku, uchwałą Nr XII/92/2025 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 12 lutego 2025 roku, zarządzeniem Nr 0050.49.2025 Burmistrza Wyrzyska z dnia 28 lutego 2025 roku, uchwałą Nr XIV/96/2025 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 21 marca 2025 roku, zarządzeniem Nr 0050.68.2025 Burmistrza Wyrzyska z dnia 28 marca 2025 roku, uchwałą Nr XV/103/2025 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 2 kwietnia 2025 roku, uchwałą Nr XVII/106/2025 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 25 kwietnia 2025 roku, zarządzeniem Nr 0050.89.2025 Burmistrza Wyrzyska z dnia 29 kwietnia 2025 roku, wprowadza się następujące zmiany:

- 1) plan dochodów budżetu zmniejsza się o kwotę 1.221.015,03 zł, z tego: w § 1 ust. 1 pkt 2) zmniejsza się dochody majątkowe o kwotę 1.221.015,03 zł zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały, przepis § 1 ust. 1 uchwały otrzymuje brzmienie:

„§ 1. 1. Ustala się dochody budżetu na 2025 rok w łącznej kwocie 91.514.514,05 zł, z tego:

1) dochody bieżące w wysokości 88.673.580,86 zł;

2) dochody majątkowe w wysokości 2.840.933,19 zł”;;

- 2) plan wydatków budżetu zmniejsza się o kwotę 1.339.944,99 zł, z tego: w § 2 ust. 1 pkt 2) zmniejsza się wydatki majątkowe o kwotę 1.339.944,99 zł zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały, przepis § 2 ust. 1 uchwały otrzymuje brzmienie:

„§ 2. 1. Ustala się wydatki budżetu na 2025 rok w łącznej kwocie 93.050.115,69 zł, z tego:

1) wydatki bieżące w kwocie 83.652.220,69 zł;

2) wydatki majątkowe w kwocie 9.397.895,00 zł”;;

3) w związku ze zmniejszeniem deficytu budżetu o kwotę 118.929,96 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały, przepis § 3 uchwały budżetowej otrzymuje brzmienie:

„§ 3. Deficyt budżetu w kwocie 1.535.601,64 zł zostanie sfinansowany przychodami 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 oraz przychodami 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.”;

4) w związku ze zmniejszeniem planowanych przychodów budżetu o kwotę 118.929,96 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały, przepis § 4 uchwały otrzymuje brzmienie:

„§ 4. Określa się łączną kwotę planowanych przychodów budżetu w wysokości 4.116.601,64 zł” oraz planowanych rozchodów budżetu w wysokości 2.581.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 4”;;

5) załącznik Nr 4 do uchwały budżetowej – Planowane przychody i rozchody budżetu Gminy Wyrzysk na 2025 rok, otrzymuje brzmienie zgodnie z treścią załącznika Nr 3 do niniejszej uchwały;

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Wyrzyska.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

DOCHODY BUDŻETU GMINY WYRZYSK NA 2025 ROK - ZMIANY

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XVIII/ /2025 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 8 maja 2025 roku w sprawie zmian w budżecie Gminy Wyrzysk na 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
758			Różne rozliczenia	17 669 963,32	-1 075 860,00	16 594 103,32
	75867		Krajowy Plan Odbudowy	1 180 950,05	-1 075 860,00	105 090,05
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	1 075 860,00	-1 075 860,00	0,00
855			Rodzina	6 763 321,63	-145 155,03	6 618 166,60
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	145 155,03	-145 155,03	0,00
		6259	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	145 155,03	-145 155,03	0,00
Razem:				92 735 529,08	-1 221 015,03	91 514 514,05

WYDATKI BUDŻETU GMINY WYRZYSK NA 2025 ROK - ZMIANY

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XVIII/ /2025 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 8 maja 2025 roku w sprawie zmian w budżecie Gminy Wyrzysk na 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
855			Rodzina	8 620 761,59	-1 339 944,99	7 280 816,60
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	1 392 994,99	-1 339 944,99	53 050,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 075 860,00	-1 075 860,00	0,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	317 134,99	-264 084,99	53 050,00
Razem:				94 390 060,68	-1 339 944,99	93 050 115,69

Załącznik Nr 3
do uchwały Nr XVIII/ /2025
Rady Miejskiej w Wyrzysku
z dnia 8 maja 2025 roku
w sprawie zmian w budżecie
Gminy Wyrzysk na 2025 rok

PLANOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU GMINY WYRZYSK NA 2025 ROK

Lp.	Treść	§	Kwota planowana przed zmianą	Zmiany	Kwota planowana po zmianach
1	2	3	4	5	6
I. Kwota planowanych przychodów:			4 235 531,60	-118 929,96	4 116 601,64
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	3 009 052,65	0,00	3 009 052,65
2.	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	906	495 952,83	-88 117,69	407 835,14
3.	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	950	730 526,12	-30 812,27	699 713,85
II. Kwota planowanych rozchodów:			2 581 000,00		2 581 000,00
4.	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	581 000,00		581 000,00
5.	Wykup innych papierów wartościowych	982	2 000 000,00		2 000 000,00
Różnica / przychód – rozchód/			-1 654 531,60	118 929,96	-1 535 601,64

Uzasadnienie do uchwały Nr
Rady Miejskiej w Wyrzysku
z dnia r.

w sprawie zmian w budżecie Gminy Wyrzysk na 2025 rok

Wprowadzone zmiany polegają na zmniejszeniu planu dochodów o kwotę 1.221.015,03 zł, z tego: plan dochodów majątkowych zmniejsza się o kwotę 1.221.015,03 zł oraz na zmniejszeniu planu wydatków o kwotę 1.339.944,99 zł, z tego: plan wydatków majątkowych zmniejsza się o kwotę 1.339.944,99 zł.

Zmiany planu dochodów polegają na zmniejszeniu planu dochodów majątkowych o kwotę 1.221.015,03 zł, zmiany dokonuje się w następujących działach:

1) w **dziale 758 Różne rozliczenia** w rozdziale 75867 Krajowy Plan Odbudowy zmniejsza się plan wydatków majątkowych o kwotę 1.075.860,00 zł na zadaniu realizowanym pn: „Osiek nad Notecią - utworzenie miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 - MALUCH +”. W związku ze zmianą planów dotyczących realizacji obiektu przeznaczonego do opieki dla dzieci do lat 3 na terenie Gminy Wyrzysk (żłobka), polegających na zmianie lokalizacji placówki z dawnego budynku domu kultury w Osieku nad Notecią, na budynek istniejącej Szkoły Podstawowej w Osieku nad Notecią, który zostanie w części zagospodarowany na żłobek należy dokonać przesunięć środków w budżecie bieżącego roku oraz w Wieloletniej Prognozie Finansowej w latach 2025-2026;

2) w **dziale 855 Rodzina** w rozdziale 85516 System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 zmniejszenie planu dochodów majątkowych o kwotę 145.155,03 zł są to środki z Budżetu Państwa na pokrycie podatku VAT. Zadanie obejmuje swym zakresem utworzenie oddziału żłobka na terenie Gminy Wyrzysk na zadaniu realizowanym pn: „Osiek nad Notecią - utworzenie miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 - MALUCH +”

Mając powyższe na uwadze wycofano dotychczasowy wniosek o dofinansowanie w ramach programu Maluch+ i złożono nowy wniosek w ramach programu „Aktywny Maluch 2022-2029”, czego konsekwencją jest przyznanie środków z planowaną realizacją zadania do 2026 roku. Zadanie zostanie dofinansowane w roku 2026 z Krajowego Planu Odbudowy w kwocie 1.725.840,00 zł oraz Budżetu Państwa w kwocie 396.943,20 zł na pokrycie podatku VAT. Wkład własny gminy został zaplanowany w kwocie 109.766,80 zł (w roku 2025 - 53.050,00 zł oraz w roku 2026 - 53.716,80 zł)

Planowane dochody budżetu po zmianach wynoszą 91.514.514,05 zł.

Planu wydatków budżetu gminy zmniejsza się o kwotę 1.339.944,99 zł w tym: zmniejsza się plan wydatków majątkowych o kwotę 1.339.944,99 zł.

Zmiany planu wydatków wprowadza się w następujących działach:

1) w **dziale 855 Rodzina** w rozdziale 85516 System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 zmniejsza się plan wydatków majątkowych o kwotę 1.339.944,99 zł na zadaniu inwestycyjnym pn: „Osiek nad Notecią – utworzenie miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 – MALUCH+”, z tego: kwota w wysokości 1.075.860,00 zł są to środki KPO na powyższe zadanie oraz kwota w wysokości 264.084,99 zł (w tym środki Budżetu Państwa na pokrycie podatku VAT w kwocie 145.155,03 zł oraz wkład własny na pokrycie powyższego zadania w wysokości 118.929,96 zł). W związku ze zmianą planów dotyczących realizacji obiektu przeznaczonego do opieki dla dzieci do lat 3 na terenie Gminy Wyrzysk (żłobka), polegających na zmianie lokalizacji placówki z dawnego budynku domu kultury w Osieku nad Notecią, na budynek istniejącej Szkoły Podstawowej w Osieku nad Notecią, który zostanie w części zagospodarowany na żłobek należy dokonać przesunięć w budżecie bieżącego roku oraz w Wieloletniej Prognozie Finansowej z podziałem na lata 2025 i 2026. Mając powyższe na uwadze wycofano dotychczasowy wniosek o dofinansowanie w ramach programu Maluch+ i złożono nowy wniosek w ramach programu „Aktywny Maluch 2022-2029”, czego konsekwencją jest przyznanie środków z planowaną realizacją zadania do 2026 roku. W związku z powyższym dokonuje się zmian w budżecie 2025 roku zostawiając część środków na pokrycie wkładu własnego w kwocie 53.050,00 zł i jednocześnie nastąpi również zmiana zadania na nazwę pn: „Osiek nad Notecią – utworzenie miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 – Aktywny Maluch”

Dokonuje się również zmiany w załącznikach:

1. „Planowane przychody i rozchody budżetu Gminy Wyrzysk na 2025 rok”.

Zmniejsza się ogółem planowane przychody o kwotę 118.929,96 zł, w tym:

1) zmniejsza się o kwotę 88.117,69 zł 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. Zmniejszenie dokonuje się na projekcie pn: „Gmina Wyrzysk wpiera przedszkolaków” w związku omyłkowym wprowadzeniem większej kwoty środków niż faktycznie pozostających na rachunku. Różnica została uwzględniona w § 950 wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy.

2) zmniejsza się o kwotę 30.812,27 zł jako planowane przychody z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

Powyższe zmiany powodują zmniejszenie deficytu do kwoty 1.535.601,64 zł który zostanie sfinansowany przychodami 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 oraz przychodami 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”.

Plan wydatków budżetu po zmianach wynosi 93.050.115,69 zł.