

**UCHWAŁA NR LXXXI/394/2024**  
**RADY GMINY TCZÓW**

z dnia 28 marca 2024 r.

**w sprawie : wprowadzenia zmian w uchwale budżetowej na 2024 rok.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm.), art. 3 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2022 r. poz. 2267 z późn. zm.), art. 212, 216, 217, 233 pkt. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) **Rada Gminy Tczów uchwala, co następuje:**

**§ 1. 1.** Zwiększa się planowane dochody budżetowe o kwotę **1.904.215,00 zł** i dokonuje się zmian w planie dochodów Tabela nr 1, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Zwiększa się planowane wydatki budżetowe o kwotę **2.376.251,56 zł** i dokonuje się zmian w planie wydatków Tabela nr 2, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

3. Zwiększa się deficyt budżetowy o kwotę **472.036,56 zł**.

4. Zwiększa się przychody o kwotę **472.036,56 zł**, z tytułu 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.

**§ 2.** Ustala się plan zadań majątkowych na 2024 Tabela nr 3, zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

**§ 3.** Ustala się wydatki na zadania wynikające z Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na 2024 rok Tabela nr 4, zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszej uchwały .

**§ 4.** Ustala się wydatki na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi na 2024 rok Tabela nr 6, zgodnie z załącznikiem nr 5 do niniejszej uchwały.

**§ 6.** W wyniku zmian wprowadzonych niniejszą uchwałą, w uchwale nr LXXIX/391/2024 Rady Gminy Tczów z dnia 10 stycznia 2024 r. Uchwała Budżetowa Gminy Tczów na 2024 r. wprowadza się następujące zmiany:

1) § 1 ust. 1 i 2 otrzymuje brzmienie:

„1. Ustala się dochody w łącznej kwocie **46.202.319,20 zł**  
z tego:

a) bieżące w kwocie 28.418.826,20 zł

b) majątkowe w kwocie 17.783.493,00 zł  
zgodnie z załączoną do niniejszej uchwały tabelą nr 1.

2. Ustala się wydatki w łącznej kwocie **48.399.285,76 zł**  
z tego:

a) bieżące w kwocie 28.501.261,76 zł

b) majątkowe w kwocie 19.898.024,00 zł  
zgodnie z załączoną do niniejszej uchwały tabelą nr 2”;

2) § 2 ust. 1 i 2 otrzymuje brzmienie:

„1. Ustala się deficyt w kwocie **2.196.966,56 zł** sfinansowany przychodami pochodzącymi z tytułu:

a) planowanego do zaciągnięcia kredytu w kwocie 1.461.000,00 zł,

- b) niewykorzystanych środków pieniężnych na r-ku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczeń dochodów i wydatków nimi finansowanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 472.036,56 zł,
- c ) wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 263.930,00 zł.

2. Ustala się przychody budżetu w kwocie **2.576.966,56 zł** z tytułu:

- a ) planowanego do zaciągnięcia kredytu w kwocie 1.841.000,00 zł,
- b) niewykorzystanych środków pieniężnych na r-ku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczeń dochodów i wydatków nimi finansowanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 472.036,56 zł,
- c ) wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 263.930,00 zł”.

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

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

Przewodnicząca Rady Gminy

**Katarzyna Gleguła**

**Plan dochodów budżetu Gminy Tczów na 2024 rok Tabela nr 1**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>1 798 545,42</b>	<b>1 000,00</b>	<b>1 799 545,42</b>
	60016		Drogi publiczne gminne	1 798 545,42	1 000,00	1 799 545,42
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	0,00	1 000,00	1 000,00
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>265 077,26</b>	<b>395 147,00</b>	<b>660 224,26</b>
	75095		Pozostała działalność	0,00	395 147,00	395 147,00
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych 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	0,00	48 918,00	48 918,00
		2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych 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	0,00	12 229,00	12 229,00
		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	0,00	267 200,00	267 200,00
		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	0,00	66 800,00	66 800,00
<b>756</b>			<b>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>	<b>4 034 199,00</b>	<b>-1 000,00</b>	<b>4 033 199,00</b>
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	115 135,00	-1 000,00	114 135,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1 000,00	-1 000,00	0,00
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>16 032 797,00</b>	<b>1 474 068,00</b>	<b>17 506 865,00</b>
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	8 101 019,00	1 156 189,00	9 257 208,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	8 101 019,00	1 156 189,00	9 257 208,00
	75806		Część rozwojowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	0,00	236 879,00	236 879,00

	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	0,00	236 879,00	236 879,00
75814		Różne rozliczenia finansowe	119 974,00	81 000,00	200 974,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	119 974,00	81 000,00	200 974,00
<b>900</b>		<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>776 300,00</b>	<b>35 000,00</b>	<b>811 300,00</b>
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	0,00	35 000,00	35 000,00
	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów	0,00	35 000,00	35 000,00
<b>Razem:</b>			44 298 104,20	1 904 215,00	46 202 319,20

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr LXXXI/394/2024  
Rady Gminy Tczów  
z dnia 28 marca 2024 r.

**Plan wydatków budżetu Gminy Tczów na 2024 rok Tabela nr 2**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>9 671 270,52</b>	<b>120 000,00</b>	<b>9 791 270,52</b>
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	767 243,00	60 000,00	827 243,00
		4260	Zakup energii	130 000,00	40 000,00	170 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00	20 000,00	50 000,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	8 892 329,52	60 000,00	8 952 329,52
		4260	Zakup energii	210 000,00	60 000,00	270 000,00
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>2 481 954,71</b>	<b>418 943,91</b>	<b>2 900 898,62</b>
	60016		Drogi publiczne gminne	2 381 954,71	418 943,91	2 800 898,62
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	10 000,00	14 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	139 453,93	382 943,91	522 397,84
		4300	Zakup usług pozostałych	73 006,00	26 000,00	99 006,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	755 870,78	0,00	755 870,78
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>4 700 950,97</b>	<b>507 026,00</b>	<b>5 207 976,97</b>
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 206 984,77	100 779,00	3 307 763,77
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	80 000,00	20 779,00	100 779,00
		4300	Zakup usług pozostałych	190 180,07	80 000,00	270 180,07
	75095		Pozostała działalność	1 160 715,00	406 247,00	1 566 962,00
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	48 918,00	48 918,00
		4309	Zakup usług pozostałych	0,00	12 229,00	12 229,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	0,00	11 100,00	11 100,00
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	267 200,00	267 200,00
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	66 800,00	66 800,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>18 757 402,00</b>	<b>1 196 189,00</b>	<b>19 953 591,00</b>
	80101		Szkoły podstawowe	14 695 841,00	582 834,17	15 278 675,17
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 050 000,00	74 000,00	1 124 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	165 000,00	10 834,17	175 834,17
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	450 000,00	50 000,00	500 000,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	4 700 000,00	448 000,00	5 148 000,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	182 000,00	40 000,00	222 000,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	40 000,00	40 000,00

80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	139 960,27	178 846,56	318 806,83
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	19 678,00	25 622,00	45 300,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 805,00	3 701,83	6 506,83
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	114 477,27	149 522,73	264 000,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	256 348,73	394 508,27	650 857,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	33 916,73	56 683,27	90 600,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 834,00	8 133,00	12 967,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	197 308,00	329 692,00	527 000,00
<b>851</b>		<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>2 454 135,00</b>	<b>20 582,07</b>	<b>2 474 717,07</b>
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	98 135,00	20 582,07	118 717,07
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	27 000,00	5 000,00	32 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	3 000,00	7 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	55 000,00	12 582,07	67 582,07
<b>900</b>		<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>1 007 600,00</b>	<b>113 510,58</b>	<b>1 121 110,58</b>
90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	771 000,00	78 510,58	849 510,58
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 700,00	65 300,00	70 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 100,00	11 500,00	12 600,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	700,00	1 710,58	2 410,58
90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	0,00	35 000,00	35 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	11 250,00	11 250,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 920,00	1 920,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	280,00	280,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	19 550,00	19 550,00
	4300	Zakup usług pozostałych	0,00	2 000,00	2 000,00
<b>Razem:</b>			<b>46 023 034,20</b>	<b>2 376 251,56</b>	<b>48 399 285,76</b>

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr LXXXI/394/2024  
Rady Gminy Tczów  
z dnia 28 marca 2024 r.

Plan zadań majątkowych na 2024 rok Tabela nr 3

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>2 229 870,78</b>	<b>0,00</b>	<b>2 229 870,78</b>
	60016		Drogi publiczne gminne	2 129 870,78	0,00	2 129 870,78
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	755 870,78	0,00	755 870,78
			P. Przebudowa drogi gminnej nr 450409W Brzezinki Nowe - Wilczy Ług na odcinku od km 0+000 do km 0+519	713 681,78	- 713 681,78	0,00
			P. Przebudowa drogi gminnej nr 450409W Brzezinki Nowe - Wilczy Ług o długości 519 mb	0,00	713 681,78	713 681,78
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>201 158,70</b>	<b>334 000,00</b>	<b>535 158,70</b>
	75095		Pozostała działalność	0,00	334 000,00	334 000,00
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	267 200,00	267 200,00
			Zakup agregatu prądowórczego na potrzeby Urzędu Gminy	0,00	80 000,00	80 000,00
			Zakup sprzętu i oprogramowania informatycznego zwiększającego poziom bezpieczeństwa Urzędu Gminy	0,00	187 200,00	187 200,00
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	66 800,00	66 800,00
			Zakup agregatu prądowórczego na potrzeby Urzędu Gminy	0,00	20 000,00	20 000,00
			Zakup sprzętu i oprogramowania informatycznego zwiększającego poziom bezpieczeństwa Urzędu Gminy	0,00	46 800,00	46 800,00
<b>Razem</b>				<b>19 564 024,00</b>	<b>334 000,00</b>	<b>19 898 024,00</b>

Załącznik Nr 4 do uchwały Nr LXXXI/394/2024  
Rady Gminy Tczów  
z dnia 28 marca 2024 r.

**Wydatki na zadania wynikające z Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na 2024 rok Tabela nr 4**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
851			<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>98 135,00</b>	<b>20 582,07</b>	<b>118 717,07</b>
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	98 135,00	20 582,07	118 717,07
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	27 000,00	5 000,00	32 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	3 000,00	7 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	55 000,00	12 582,07	67 582,07
<b>Razem:</b>				98 135,00	20 582,07	118 717,07



Załącznik Nr 5 do uchwały Nr LXXXI/394/2024  
Rady Gminy Tczów  
z dnia 28 marca 2024 r.

**Wydatki na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi na 2024 rok Tabela nr 6**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
900			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>771 000,00</b>	<b>78 510,58</b>	<b>849 510,58</b>
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	771 000,00	78 510,58	849 510,58
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 700,00	65 300,00	70 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 100,00	11 500,00	12 600,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	700,00	1 710,58	2 410,58
<b>Razem:</b>				771 000,00	78 510,58	849 510,58

## UZASADNIENIE

### Uzasadnienie

#### do Uchwały Nr LXXXI/394/2024 Rady Gminy Tczów z dnia 28 marca 2024 roku

Po stronie dochodów wprowadza się następujące zmiany :

1. W rozdziale 75095 wprowadza się dotację celową na kwotę 395.147,00 zł, na realizację projektu „ Wzmocnienie systemu cyberbezpieczeństwa w Gminie Tczów ” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Priorytetu II Zaawansowane usługi cyfrowe, działania 2.2 : „ Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa”, programu Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy.
2. W rozdziale 75801 wprowadza się subwencję oświatową w kwocie 1.156.189,00 zł.
3. W rozdziale 75806 wprowadza się subwencję rozwojową w kwocie 236.879,00 zł.
4. W rozdziale 75814 wprowadza się dochody z tytułu zwrotu podatku VAT w kwocie 81.000,00 zł.
5. W rozdziale 90005 wprowadza się środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 35.000,00 zł, na realizację programu „ Czyste Powietrze ”.
6. Zgodnie z wyjaśnieniem Ministra Finansów zmienia się klasyfikację budżetową dochodów z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego z rozdziału 75618 § 0490 na rozdział 60016 § 0620.

Po stronie wydatków wprowadza się następujące zmiany :

1. Zwiększa się zadania bieżące finansowane z subwencji rozwojowej oraz ze zwrotu podatku vat.
2. Subwencje oświatową przeznacza się na zakup oleju opałowego, na wynagrodzenia i pochodne dla nauczycieli w rozdziale 80101, 80149, 80150.
3. W rozdziale 60016 następuje zmiana zadania „Przebudowa drogi gminnej nr 450409W Brzezinki Nowe - Wilczy Ług na odcinku od km 0+000 do km 0+519 ” na „ Przebudowa drogi gminnej nr 450409W Brzezinki Nowe - Wilczy Ług o długości 519 mb”.
4. W rozdziale 90005 – realizacja programu „Czyste powietrze” w kwocie 35.000,00 zł.
5. W rozdziale 75095 wprowadza się zakupy inwestycyjne na „ Zakup sprzętu i oprogramowania informatycznego zwiększającego poziom bezpieczeństwa Urzędu Gminy”, wykazane w załączniku nr 3, współfinansowane z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na kwotę 334.000,00 zł oraz zadania bieżące na kwotę 61.147,00 zł.

Pozostałe zmiany w planie wydatków wynikają z bieżącej działalności jednostki.

**W związku z powyższymi zmianami zwiększył się deficyt budżetu o kwotę 472.036,56 zł i obecnie wynosi 2.196.966,56 zł. Źródłem pokrycia deficytu do niniejszej uchwały są przychody z tytułu :**

a ) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie **472.036,56 zł**, w tym :

- opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 78.510,58 zł,
- opłat z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych na zadania wynikające z GPPiRPA – 20.582,07 zł,

- Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg w kwocie 372.943,91 zł, dla zadania „ Remont drogi gminnej Nr 450411w Tczów - Podzakrzówek - Rawica Stara ”.

**Po dokonanych zmianach planowane przychody wynoszą 2.576.966,56 zł.**