

**UCHWAŁA NR VI/39/24
RADY GMINY REWAL**

z dnia 10 października 2024 r.

w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Rewal na rok 2024

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 i pkt 9 lit. d oraz lit. i, pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 roku, poz. 609 z późn. zm.) oraz art. 211, 212, 214, 215, 222, 235, 236, 237, 242, 258, 264 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 roku, poz. 1270 z późn. zm.), uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale nr nr LXXIII/495/23 Rady Gminy w Rewalu z dnia 19 grudnia 2023 z późn. zm. w sprawie uchwały budżetowej Gminy Rewal na rok 2024 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) w § 1 dochody zmniejsza się o kwotę 7 923 547,41 zł do kwoty 91 526 284,79 zł;
- 2) w § 1 pkt 1 dochody bieżące zwiększa się o kwotę 66 000,00 zł do kwoty 73 792 132,04 zł;
- 3) w § 1 pkt 2 dochody majątkowe zmniejsza się o kwotę 7 989 547,41 zł do kwoty 17 734 152,75 zł;
- 4) w § 2 wydatki zwiększa się o kwotę 2 566 000,00 zł do kwoty 95 611 734,44 zł;
- 5) w § 2 pkt 1 wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 2 566 000,00 zł do kwoty 68 972 794,04 zł;

§ 2. 1. Deficyt Gminy Rewal wynosi 4 085 449,65 zł i zostanie pokryty przez: 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 w kwocie 320 001,44 zł oraz przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 3 765 448,21 zł.

2. Przychody Gminy Rewal wynoszą 7 209 548,85 zł. Składają się na nie: 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 w kwocie 320 001,44 zł, wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 889 547,41 zł, przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 6 000 000,00 zł.

3. Rozchody Gminy Rewal wynoszą 3 124 099,20 zł. Składają się na nie: spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów w kwocie 3 124 099,20 zł.

§ 3. Załącznik nr 1 - Zmiany w planie dochodów - otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 4. Załącznik nr 2 - Zmiany w planie wydatków - otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 5. Załącznik nr 3 - Zmiany w planie przychodów i rozchodów - otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 3 do uchwały.

§ 6. Załącznik nr 6 - Zmiany w planie dochodów z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi i wydatków związanych z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi - otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 4 do uchwały.

§ 7. Załącznik - Zmiany w planie dochodów funduszu przeciwdziałania Covid-19 - otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 5 do uchwały.

§ 8. Zmienia się § 10 uchwały budżetowej i otrzymuje brzmienie: Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek, w tym na:

1. Pokrycie występującego w ciągu roku deficytu w kwocie do 4 000 000,00 zł
2. Pokrycie planowanego deficytu 3 765 448,21
3. Spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek 2 234 551,79 zł

§ 9. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Rewal.

§ 10. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy
Rewal

Wanda Szukała- Błachuta

Zmiany w planie dochodów Gminy Rewal w 2024 roku

| Dział | Rozdział | Paragraf | Wyszczególnienie | Plan przed zmianą | Zmiana | Plan po zmianie |
|--------------|--------------|----------|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| 600 | | | Transport i łączność | 8 489 884,63 | 0,00 | 8 489 884,63 |
| | 60016 | | Drogi publiczne gminne | 8 489 884,63 | 0,00 | 8 489 884,63 |
| | | 6290 | Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł | 0,00 | 7 410 265,57 | 7 410 265,57 |
| | | 6350 | Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych | 7 410 265,57 | -7 410 265,57 | 0,00 |
| 700 | | | Gospodarka mieszkaniowa | 19 336 049,29 | -7 989 547,41 | 11 346 501,88 |
| | 70005 | | Gospodarka gruntami i nieruchomościami | 19 336 049,29 | -7 989 547,41 | 11 346 501,88 |
| | | 0770 | Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości | 11 000 000,00 | -7 989 547,41 | 3 010 452,59 |
| 853 | | | Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej | 59 398,00 | 66 000,00 | 125 398,00 |
| | 85395 | | Pozostała działalność | 59 398,00 | 66 000,00 | 125 398,00 |
| | | 2180 | Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 | 34 000,00 | 66 000,00 | 100 000,00 |
| Razem | | | | 99 449 832,20 | -7 923 547,41 | 91 526 284,79 |

Zmiany w planie wydatków Gminy Rewal w 2024 roku

| Dział | Rozdział | Paragraf | Wyszczególnienie | Plan przed zmianą | Zmiana | Plan po zmianie |
|------------|--------------|----------|---|----------------------|---------------------|----------------------|
| 801 | | | Oświata i wychowanie | 16 275 825,61 | 1 000 000,00 | 17 275 825,61 |
| | 80101 | | Szkoły podstawowe | 12 947 358,35 | 1 000 000,00 | 13 947 358,35 |
| | | 4790 | Wynagrodzenia osobowe nauczycieli | 3 734 214,00 | 1 000 000,00 | 4 734 214,00 |
| 853 | | | Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej | 59 398,00 | 66 000,00 | 125 398,00 |
| | 85395 | | Pozostała działalność | 59 398,00 | 66 000,00 | 125 398,00 |
| | | 3110 | Świadczenia społeczne | 33 714,00 | 66 000,00 | 99 714,00 |
| 900 | | | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 19 396 367,00 | 1 500 000,00 | 20 896 367,00 |
| | 90002 | | Gospodarka odpadami komunalnymi | 8 023 000,00 | 1 500 000,00 | 9 523 000,00 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 7 940 500,00 | 1 500 000,00 | 9 440 500,00 |
| | | | Razem | 93 045 734,44 | 2 566 000,00 | 95 611 734,44 |

Zmiany w planie przychodów i rozchodów Gminy Rewal w 2024 roku

| Paragraf | Źródło przychodów | Plan przed zmianą | Zmiana | Plan po zmianie |
|--------------|---|-------------------|---------------------|---------------------|
| 950 | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy | 0,00 | 889 547,41 | 889 547,41 |
| 952 | Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym | 0,00 | 6 000 000,00 | 6 000 000,00 |
| Razem | | 320 001,44 | 6 889 547,41 | 7 209 548,85 |

| Paragraf | Źródło rozchodów | Plan przed zmianą | Zmiana | Plan po zmianie |
|--------------|--|---------------------|----------------------|---------------------|
| 992 | Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów | 6 724 099,20 | -3 600 000,00 | 3 124 099,20 |
| Razem | | 6 724 099,20 | -3 600 000,00 | 3 124 099,20 |

Zmiany w planie dochodów z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi i wydatków związanych z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi Gminy Rewal w 2024 roku

Wydatki

| Dział | Rozdział | Paragraf | Wyszczególnienie | Plan przed zmianą | Zmiana | Plan po zmianie |
|-------|----------|----------|---|-------------------|--------------|-----------------|
| 900 | | | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 8 023 000,00 | 1 500 000,00 | 9 523 000,00 |
| | 90002 | | Gospodarka odpadami komunalnymi | 8 023 000,00 | 1 500 000,00 | 9 523 000,00 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 7 940 500,00 | 1 500 000,00 | 9 440 500,00 |
| | | | Razem | 8 023 000,00 | 1 500 000,00 | 9 523 000,00 |

Zmiany w planie dochodów funduszu przeciwdziałania Covid-19 Gminy Rewal w 2024 roku

Dochody

| Dział | Rozdział | Paragraf | Wyszczególnienie | Plan przed zmianą | Zmiana | Plan po zmianie |
|--------------|----------|----------|---|-------------------|------------------|-------------------|
| 853 | | | Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej | 34 000,00 | 66 000,00 | 100 000,00 |
| | 85395 | | Pozostała działalność | 34 000,00 | 66 000,00 | 100 000,00 |
| | | 2180 | Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 | 34 000,00 | 66 000,00 | 100 000,00 |
| Razem | | | | 34 000,00 | 66 000,00 | 100 000,00 |

Uzasadnienie

DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Rewal na rok 2024 zostają zmniejszone o kwotę 7 923 547,41 zł do kwoty 91 526 284,79 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 66 000,00 zł do kwoty 73 792 132,04 zł,
- dochody majątkowe ulegają zmniejszeniu o kwotę 7 989 547,41 zł do kwoty 17 734 152,75 zł

Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie dochodów bieżących:

• w dziale „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19” zwiększa się dochody o 66 000,00 zł do kwoty 100 000,00 zł;

Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie dochodów majątkowych:

• w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł” wprowadza się dochody w kwocie 7 410 265,57 zł;

Dokonyje się następujących zmniejszeń po stronie dochodów majątkowych:

• w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych” zmniejsza się dochody o 7 410 265,57 zł do kwoty 0,00 zł;

• w dziale „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” w ramach paragrafu „Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości” zmniejsza się dochody o 7 989 547,41 zł do kwoty 3 010 452,59 zł;

Podsumowanie zmian dochodów Gminy Rewal przedstawia tabela poniżej.

| Wyszczególnienie | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
|--|---------------|---------------|---------------|
| dochody ogółem: | 99 449 832,20 | -7 923 547,41 | 91 526 284,79 |
| dochody bieżące, w tym: | 73 726 132,04 | 66 000,00 | 73 792 132,04 |
| Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej | 59 398,00 | 66 000,00 | 125 398,00 |
| dochody majątkowe, w tym: | 25 723 700,16 | -7 989 547,41 | 17 734 152,75 |
| Gospodarka mieszkaniowa | 13 496 049,29 | -7 989 547,41 | 5 506 501,88 |

WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Rewal na rok 2024 zostają zwiększone o kwotę 2 566 000,00 zł do kwoty 95 611 734,44 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 2 566 000,00 zł do kwoty 68 972 794,04 zł,
- wydatki majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:

• w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zwiększa się wydatki o 1 000 000,00 zł do kwoty 4 734 214,00 zł;

• w dziale „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Świadczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 66 000,00 zł do kwoty 99 714,00 zł;

• w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Gospodarka odpadami komunalnymi” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 1 500 000,00 zł do kwoty 9 440 500,00 zł;

Podsumowanie zmian wydatków Gminy Rewal przedstawia tabela poniżej.

| Wyszczególnienie | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
|-------------------------|---------------|--------------|---------------|
| wydatki ogółem: | 93 045 734,44 | 2 566 000,00 | 95 611 734,44 |
| wydatki bieżące, w tym: | 66 406 794,04 | 2 566 000,00 | 68 972 794,04 |

| | | | |
|--|---------------|--------------|---------------|
| Oświata i wychowanie | 13 427 120,61 | 1 000 000,00 | 14 427 120,61 |
| Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej | 59 398,00 | 66 000,00 | 125 398,00 |
| Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 17 930 367,00 | 1 500 000,00 | 19 430 367,00 |

PRZYCHODY

Przychody budżetu Gminy Rewal na rok 2024 zostają zwiększone o kwotę 6 889 547,41 zł do kwoty 7 209 548,85 zł, w tym:

- wprowadza się „Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy” przychody w kwocie 889 547,41 zł

- wprowadza się „Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym” przychody w kwocie 6 000 000,00 zł

Podsumowanie zmian przychodów Gminy Rewal przedstawia tabela poniżej.

| Wyszczególnienie | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
|---|--------------|--------------|--------------|
| Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy | 0,00 | 889 547,41 | 889 547,41 |
| Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym | 0,00 | 6 000 000,00 | 6 000 000,00 |

ROZCHODY

Rozchody budżetu Gminy Rewal na rok 2024 zostają zmniejszone o kwotę 3 600 000,00 zł do kwoty 3 124 099,20 zł, w tym:

- „Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów” ulegają zmniejszeniu o kwotę 3 600 000,00 zł do kwoty 3 124 099,20 zł w związku z aneksowaniem umowy pożyczki.

Podsumowanie zmian rozchodów Gminy Rewal przedstawia tabela poniżej.

| Wyszczególnienie | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
|--|--------------|---------------|--------------|
| Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów | 6 724 099,20 | -3 600 000,00 | 3 124 099,20 |