

Projekt Nr. 7

**Uchwała Nr X / 125
Rady Gminy Cmolas
z dnia 27 marca 2025 roku
w sprawie wprowadzenia zmian budżetu gminy na 2025 rok**

Działając 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) oraz ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.)

Uchwała się co następuje:

§ 1

1. Zwiększa się planowane dochody budżetu gminy na 2025 rok o kwotę 75.439,00 zł do kwoty 64.439.607,45 zł w tym:

- a) zwiększa się planowane dochody bieżące o kwotę 75.439,00 zł
2. Szczegółowe kwoty zwiększeń planu dochodów w dostosowaniu do klasyfikacji budżetowej określa załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

1. Zwiększa się planowane wydatki budżetu gminy na 2025 r. o kwotę 687.556,49 zł do kwoty 69.972.450,19 zł w tym:

- a) zwiększa się planowane wydatki bieżące o kwotę 663.473,49 zł
- b) zwiększa się planowane wydatki majątkowe o kwotę 212.550,00 zł
- c) zmniejsza się planowane wydatki bieżące o kwotę 188.467,00 zł
2. Szczegółowe kwoty zwiększeń i zmniejszeń planu wydatków w dostosowaniu do klasyfikacji budżetowej określa załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

1. Zwiększa się deficyt budżetu z kwoty 4.920.725,25 zł o kwotę 612.117,49 zł do kwoty 5.532.842,74 zł

Źródłem finansowania deficytu w kwocie 5.532.842,74 są:

- a) nadwyżka 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 § 905 w kwocie 342.765,60 zł, związanych z realizacją:
 - wydatki ze środków pochodzących z wpływów z tyt. opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi z 2024 r. w kwocie – 329.608,49 zł
 - wydatki ze środków pochodzących z wpływów z tyt. opłaty za sprzedaż napojów alkoholowych z 2024 r. w kwocie – 13.157,11 zł
- b) wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikająca z rozliczeń kredytów z lat ubiegłych § 950 zwiększone z kwoty 783.438,00 zł o kwotę 269.351,89 do kwoty 1.052.789,89 zł.
- c) z tytułu przychodów pochodzących z zaciągniętych kredytów i pożyczek § 952 w kwocie 4.137.287,25 zł.

2. Zwiększa się przychody budżetu gminy z kwoty 5.566.564,21 zł o kwotę 612.117,49 zł do kwoty 6.178.681,70 zł w tym:

- a) nadwyżka 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 § 905 w kwocie 342.765,60 zł, związanych z realizacją:
 - wydatki ze środków pochodzących z wpływów z tyt. opłaty za gospodarowanie

- odpadami komunalnymi z 2024 r. w kwocie – 329.608,49 zł
- wydatki ze środków pochodzących z wpływów z tyt. opłaty za sprzedaż napojów alkoholowych z 2024 r. w kwocie – 13.157,11 zł
- b) wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikająca z rozliczeń kredytów z lat ubiegłych § 950 zwiększone z kwoty 783.438,00 zł o kwotę 269.351,89 do kwoty 1.052.789,89 zł.
- c) z tytułu przychodów pochodzących z zaciągniętych kredytów i pożyczek § 952 w kwocie 4.783.126,21 zł. w tym:
- na pokrycie deficytu w kwocie 4.137.287,25 zł
 - na spłatę zadłużenia w kwocie 645.838,96 zł

3 .Ustala się limity zobowiązań :

- a) na spłatę kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 645.838,96 zł
- b) na zaciąganie kredytów i pożyczek na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu gminy w kwocie 4.137,287,25 zł
- c) na zaciąganie kredytów i pożyczek na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu gminy w kwocie 500.000,00 zł

Przychody					
§	Treść	Przed zmianą	Zwiększenie	Zmniejszenie	Po zmianie
905	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	0,00	342.765,60	0,00	342.765,60
950	Wolne środki, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy	783.438,00	269.351,89	0,00	1.052.789,89
952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	4.783.126,21	0,00	0,00	4.783.126,21
	Razem zwiększenia	5.566.564,21	612.117,49	0,00	6.178.681,70

§ 4

W Uchwale budżetowej wprowadza się następujące zmiany :

1. § 8 us.1 i 3 określający szczególne zasady wykonywania budżetu gminy w roku budżetowym 2025 otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.
2. Załącznik nr 1 do w/w uchwały w sprawie dotacji udzielanych z budżetu Gminy podmiotom należącym i nie należącym do sektora finansów publicznych otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 4 do niniejszej Uchwały.

§ 5

Wykonanie uchwały zleca się Wójtowi Gminy.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XI /25
Rady Gminy Cmolas
z dnia 27 marca 2025 r.

Dochody budżetowe na 2025 rok

Dział	Rozdz	§	Treść	Kwota w zł.
			Zwiększenia	
801			Oświata i wychowanie	12.000,00
	80101		Szkoły podstawowe	12.000,00
			dochody bieżące:	12.000,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) <i>Narodowy program rozwoju czytelnictwa</i>	12.000,00
852			Pomoc społeczna	14.139,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	14.139,00
			dochody bieżące :	14.139,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) <i>korpus wsparcia seniora</i>	14.139,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	49.300,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	49.300,00
			dochody bieżące:	49.300,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin <i>stypendia dla uczniów</i>	49.300,00
			Razem zwiększenia	75.439,00

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XI /24
Rady Gminy Cmolas
z dnia 27 marzec 2025 r.

Wydatki budżetowe na 2025 rok

Dział	Rozdz.		§	Nazwa	Kwota w zł
				Zwiększenia	
757				Obsługa długu publicznego	187.642,00
	75702			Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego	187.642,00
				wydatki bieżące:	187.642,00
		wydatki na obsługę długu	8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	187.642,00
801				Oświata i wychowanie	15.000,00
	80101			Szkoły podstawowe	15.000,00
				wydatki bieżące:	15.000,00
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek dotacja 12.000 wbg 3.000	15.000,00
851				Ochrona zdrowia	38.000,00
	85154			Przeciwdziałanie alkoholizmowi	38.000,00
				wydatki bieżące:	38.000,00
		Dotacje i subwencje	2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między JST	2.500,00
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	4300	Zakup usług pozostałych	35.500,00
852				Pomoc społeczna	17.675,00
	85228			Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	17.675,00
				wydatki bieżące;	17.675,00
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	4170	Wynagrodzenia bezosobowe dotacja 14.139 wbg 3.536	17.675,00
854				Edukacyjna opieka wychowawcza	54.723,00
	85415			Pomoc materialna dla uczniów	54.723,00
				wydatki bieżące :	54.723,00
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	3240	Stypendia dla uczniów	53.081,00
			3260	Inne formy pomocy dla uczniów dotacja 49.300 wbg 5.423	1.642,00
855				Rodzina	212.550,00
	85516			System opieki nad dziećmi do lat 3	212.550,00
				wydatki majątkowe :	212.550,00
			6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.3 pkt. 5 lit aib ustawy, lub płatności w	212.550,00

				ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jst <i>Maluch +</i>	
900				Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	330.433,49
	90002			Gospodarka odpadami	329.608,49
				wydatki bieżące :	329.608,49
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	100.000,00
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	4210	Zakup usług i wyposażenia	119.608,49
			4260	Zakup energii	10.000,00
			4300	Zakup usług pozostałych	100.000,00
	90005			Ochrona środowiska atmosferycznego i klimatu	825,00
				wydatki bieżące :	825,00
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	690,00
			4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	100,00
			4120	Składki na fundusz pracy	35,00
921				Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	20.000,00
	92120			Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	20.000,00
				wydatki bieżące:	20.000,00
		Dotacje na zadania bieżące	2720	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego na sfinansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych Parafia Rzymsko -Katolicka w Trzęsówce - prace konserwatorskie przy zabytkowym drewnianym kościele pod wezwaniem św. Anny w Trzęsówce	20.000,00
				Razem zwiększenia	876.023,49
Dział	Rozdz.		§	Nazwa	Kwota w zł
				Zmniejszenia	
757				Obsługa długu publicznego	187.642,00
	75702			Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego	187.642,00
				wydatki bieżące :	187.642,00
		wydatki na obsługę długu	8070	Odsetki, dyskonto i inne rozliczenia dotyczące skarbowych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych instrumentów finansowych, związanych z obsługą długu krajowego	187.642,00
900				Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	825,00
	90005			Ochrona środowiska atmosferycznego i klimatu	825,00
				wydatki bieżące :	825,00
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	825,00
				Razem zmniejszenia	188.467,00

**Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XI /25
Rady Gminy Cmolas
z dnia 27 czerwca 2025 r.**

Określa się szczególne zasady wykonywania budżetu gminy w roku budżetowym 2025 wynikające z odrębnych ustaw:

- 1) Stosownie do art. 18² ustawy z dnia 26 października 1982r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (j.t :Dz. U. z 2007r. Nr 70, poz. 473, z późn. zm.) dochody z opłat za zezwolenia wydane na podstawie art. 18 i 18¹ oraz dochody określone w art.11¹ tej ustawy wykorzystane będą na realizację gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz gminnego programu przeciwdziałania narkomanii, o którym mowa w art. 10 ust. 2 ustawy z dnia 29 lipca 2005r. o przeciwdziałaniu narkomanii (Dz. U. Nr 179, poz. 1485, z późn. zm.); dochody te nie mogą być przeznaczone na inne cele.
- 3) Stosownie do art.6r ust.1i2 ustawy z dnia 13 września 1996 r o utrzymaniu czystości i porządku w gminach z pobranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi gmina pokrywa koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, które obejmują koszty:
- odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, utrzymanie punktu selektywnego zbierania odpadów,
 - obsługi administracyjnej,

Dochody i wydatki budżetu obejmują:

- 1) dochody z opłat z tytułu zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 37.800 –zł i wydatki budżetu na realizację zadań ujętych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w kwocie 75.800,00 – zł oraz gminnym programie przeciwdziałania narkomanii w kwocie – 100 zł jak poniżej:

DOCHODY

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródła dochodów	Kwota
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	37.800,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	37.800,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	37.800,00

WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Kwota
851			Ochrona zdrowia	75.800,00
	85153		Zwalczanie narkomanii	100,00
		4210	- zakup materiałów i wyposażenie	100,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	75.700,00
		2310	- dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między JST	2.500,00
		2820	- dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji	16.000,00

		4110	stowarzyszeniom	
		4120	- składki na ubezpieczenia społeczne	1.600,00
		4170	- składki na Fundusz Pracy	100,00
		4210	- wynagrodzenia bezosobowe	16.000,00
		4300	- zakup materiałów i wyposażenia	2.000,00
			- zakup usług pozostałych	37.500,00

3) Dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie
- 1.034.562 zł, i wydatki związane z gospodarką odpadami w kwocie – 1.364.170,49 zł,
jak poniżej:

DOCHODY				
Dział	Rozdział	Paragraf	Źródła dochodów	Kwota
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1.034.562,00
	90002		Gospodarka odpadami	1.034.562,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1.034.562,00
WYDATKI				
Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Kwota
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1.364.170,49
	90002		Gospodarka odpadami	1.364.170,49
		4010	- wynagrodzenia osobowe pracowników	118.000,00
		4040	- dodatkowe wynagrodzenie roczne	1.062,00
		4110	- składki na ubezpieczenia społeczne	3.000,00
		4120	- składki na Fundusz Pracy	500,00
		4210	- zakup materiałów i wyposażenia	120.608,49
		4260	- zakup energii	11.000,00
		4300	- zakup usług pozostałych	1.108.000,00
		4410	- podróże służbowe krajowe	1.000,00
		4700	- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1.000,00

DOTACJE UDZIELONE Z BUDŻETU GMINY PODMIOTOM NALEŻĄCYM I NIE NALEŻĄCYM DO SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH

Jednostka otrzymująca dotację	Rodzaj dotacji	Cel	Kwota w zł.
Jednostki sektora finansów publicznych			
<i>Zakład Usług Komunalnych</i>			
Dz.400 Rozdz.40002§2650	Przedmiotowa	Dopłata do wody	443.800
Dz.900 Rozdz.90001§2650		Dopłata do ścieków	268.050
<i>Ośrodek Wypoczynku i Rekreacji Dz.92601§2650</i>			
Dz.921 Rozdz. 92109 §2480	Przedmiotowa	Dopłata do godziny funkcjonowania krytej pływalni i hali sportowej	1.220.000
<i>Biblioteka Publiczna w Cmolasie Dz.921 Rozdz. 92116 §2480</i>			
	Podmiotowa	Bieżące utrzymanie	850.000
	Podmiotowa	Bieżące utrzymanie	608.878
Jednostki nie należące do sektora finansów publicznych			
<i>Stowarzyszenie Rozwoju Wsi Jagodnik</i>			
Dz. 801 Rozdz. 80101§2540	Podmiotowa	Zadania z zakresu oświaty – prowadzenie niepublicznej szkoły w Jagodniku	615.995
Dz.801 Rozdz. 80103 §2540			607.277
Dz. 801Rozdz. 80149 §2540			321.252
Dz. 801Rozdz. 80150 §2540			129.225
Dz. 801Rozdz. 80104 §2540			461.657
Dz 801 Rozdz 80195§2820	Celowa	Zakup pomocy dydaktycznych	2.460
<i>Stowarzyszenie Sióstr Służebniczek Dz. 801 Rozdz. 80104 §2540</i>			
	Podmiotowa	Zadania z zakresu oświaty – prowadzenie przedszkola niepublicznego w Cmolasie	677.097

Stowarzyszenie Rozwoju Gminy Cmolos	Dz. 801 Rozdz. 80101 § 2590	Zadania z zakresu oświaty – prowadzenie publicznej szkoły w Ostrowach Baranowskich Zadania z zakresu oświaty – prowadzenie publicznej szkoły w Hadykówe Zadania z zakresu oświaty – prowadzenie publicznej szkoły w Porębach Dymarskich	231.300																								
				Dz.801 Rozdz.80103 § 2590	Zadania z zakresu oświaty – prowadzenie publicznej szkoły w Ostrowach Baranowskich Zadania z zakresu oświaty – prowadzenie publicznej szkoły w Hadykówe Zadania z zakresu oświaty – prowadzenie publicznej szkoły w P. Dymarskich	280.282																					
							Dz. 801 Rozdz. 80104 § 2540	Zadania z zakresu oświaty – prowadzenie niepublicznego przedszkola w Cmolosie	769.428																		
										Dz.801 Rozdz.80149 § 2590	Zadania z zakresu oświaty – prowadzenie publicznej szkoły w Hadykówe	13.810															
													Dz. 801 Rozdz. 80150 § 2590	Zadania z zakresu oświaty – prowadzenie publicznej szkoły w Hadykówe Zadania z zakresu oświaty – prowadzenie publicznej szkoły w Porębach Dymarskich	148.952												
																Kluby Sportowe Dz. 926 Rozdz. 92605 § 2820	Upowszechnianie Kultury fizycznej i sportu poprzez szkolenia sportowe dzieci i młodzieży, organizowanie imprez sportowych dla mieszkańców gminy	190.000									
																			Kluby Sportowe Dz. 851 Rozdz. 85154 §2820	Szkolenie sportowe dzieci i młodzież z rodzin patologicznych – organizowanie imprez sportowych w pływaniu, organizowanie czasu wolnego dla dzieci z rodzin patologicznych	16.000						
																						Parafie	Remont i zabezpieczenie konstrukcji zrębowej, wymiana fundamentów, belek, wykonanie izolacji przeciwwilgociowej, podmurówki	408.000			
																									Parafia Rzymsko-Katolicka w Trzęsówce Dz.921 Rozdz.92120 §6570	Prace konserwatorskie rzeźby św. Nepomucena oraz św. Jana Kante wraz z remontem ścian wewnątrz zabytkowego kościoła	153.000
Parafia Rzymsko-Katolicka w Porębach Dymarskich																											

Dz.921 Rozdz.92120 §6570			
Powiat Kolbuszowa Dz.600 Rozdz.60014§6630	Celowa	Dotacje celowe przekazane do powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego - pomoc finansowa dla powiatu : Rozbudowa drogi powiatowej Cmolas – Świerczów 600.000 Przebudowa drogi powiatowej Jagodnik -Cmolas-Mechowiec - Dzikowiec -chodnik przy drodze powiatowej -300.000 Dotacja dla OSP Cmolas dofinansowanie zakupu samochodu pożarniczego	900.000,00
OSP Cmolas Dz.754 Rozdz.75412 §6230	Celowa	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między JST - porozumienie między UG Cmolas a Gmina Miasto Rzeszów	764.975,12
Gmina Miasto Rzeszów Dz.851Rozdz.85154 §2310	Celowa		2.500,00