

**UCHWAŁA NR VII/27/2024  
RADY GMINY BĄDKOWO**

z dnia 26 września 2024 r.

**w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Bądkowo 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, 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.), uchwala się, co następuje:

**§ 1.** W uchwale nr LIV/393/2023 Rady Gminy Bądkowo z dnia 14 grudnia 2023 z późniejszymi zmianami w sprawie uchwały budżetowej Gminy Bądkowo na rok 2024 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) w § 1 dochody zmniejsza się o kwotę 828 043,46 zł do kwoty 32 373 595,35 zł;
- 2) w § 1 pkt 1 dochody bieżące zmniejsza się o kwotę 28 043,46 zł do kwoty 23 532 392,49 zł;
- 3) w § 1 pkt 2 dochody majątkowe zmniejsza się o kwotę 800 000,00 zł do kwoty 8 841 202,86 zł;
- 4) w § 2 wydatki zmniejsza się o kwotę 531 162,06 zł do kwoty 34 994 972,75 zł;
- 5) w § 2 pkt 1 wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 552 069,88 zł do kwoty 24 683 276,83 zł;
- 6) w § 2 pkt 2 wydatki majątkowe zmniejsza się o kwotę 1 083 231,94 zł do kwoty 10 311 695,92 zł;

**§ 2. 1.** Deficyt Gmina Bądkowo wynosi **2 621 377,40 zł** i zostanie pokryty przez: : 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 1 200 147,63 zł, wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 960 000,00 zł, nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 461.229,77 zł.

2. Przychody Gmina Bądkowo wynoszą **2.781.377,40zł.** , 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 1 200 147,63 zł, wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 1 120 000,00 zł, nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 461 229,77 zł.

3. Rozchody Gmina Bądkowo wynoszą 160 000,00 zł. Składają się na nie: spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów w kwocie 160 000,00 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 wydatków inwestycyjnych - otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 3 do uchwały.

**§ 6.** Załącznik nr 4 - Zmiany w planie przychodów i rozchodów - otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 4 do uchwały.

**§ 7.** Załącznik nr 5 - Zmiany w planie dotacji udzielanych z budżetu - otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 5 do uchwały.

**§ 8.** Załącznik nr 8- Zmiany w planie dochodów i wydatków na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Programu Przeciwdziałania Narkomanii - otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 6 do uchwały.

**§ 9.** Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Wójt Gminy Bądkowo.

§ 10. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego.

Przewodniczący Rady Gminy  
Bądkowo

**Mariusz Możdzeń**

## Zmiany w planie dochodów Gminy Bądkowo w 2024 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
400			<b>Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę</b>	<b>446 150,00</b>	<b>4 384,50</b>	<b>450 534,50</b>
	40002		<b>Dostarczanie wody</b>	<b>446 150,00</b>	<b>4 384,50</b>	<b>450 534,50</b>
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	4 384,50	4 384,50
700			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>1 377 858,00</b>	<b>-800 000,00</b>	<b>577 858,00</b>
	70005		<b>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</b>	<b>843 542,00</b>	<b>-800 000,00</b>	<b>43 542,00</b>
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	800 000,00	-800 000,00	0,00
750			<b>Administracja publiczna</b>	<b>320 075,96</b>	<b>-47 277,84</b>	<b>272 798,12</b>
	75023		<b>Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)</b>	<b>194 096,70</b>	<b>-58 019,84</b>	<b>136 076,86</b>
		0970	Wpływy z różnych dochodów	93 000,00	-58 019,84	34 980,16
	75095		<b>Pozostała działalność</b>	<b>28 126,26</b>	<b>10 742,00</b>	<b>38 868,26</b>
		0830	Wpływy z usług	25 920,00	10 742,00	36 662,00
756			<b>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>	<b>7 007 603,21</b>	<b>8 069,88</b>	<b>7 015 673,09</b>
	75618		<b>Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw</b>	<b>118 013,21</b>	<b>8 069,88</b>	<b>126 083,09</b>
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	14 096,00	8 069,88	22 165,88
855			<b>Rodzina</b>	<b>2 333 017,02</b>	<b>6 780,00</b>	<b>2 339 797,02</b>
	85502		<b>Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</b>	<b>1 837 580,00</b>	<b>3 300,00</b>	<b>1 840 880,00</b>
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	300,00	300,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	100,00	3 000,00	3 100,00
	85516		<b>System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3</b>	<b>473 887,02</b>	<b>3 480,00</b>	<b>477 367,02</b>
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	3 480,00	3 480,00
<b>Razem</b>				<b>33 201 638,81</b>	<b>-828 043,46</b>	<b>32 373 595,35</b>

## Zmiany w planie wydatków Gminy Bądkowo w 2024 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i leśnictwo</b>	<b>1 870 949,97</b>	<b>-1 078 556,00</b>	<b>792 393,97</b>
	<b>01044</b>		<b>Infrastruktura sanitacyjna wsi</b>	<b>1 128 556,00</b>	<b>-1 078 556,00</b>	<b>50 000,00</b>
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 128 556,00	-1 078 556,00	50 000,00
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>211 460,00</b>	<b>-4 675,94</b>	<b>206 784,06</b>
	<b>75404</b>		<b>Komendy wojewódzkie Policji</b>	<b>20 000,00</b>	<b>-5 000,00</b>	<b>15 000,00</b>
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	20 000,00	-5 000,00	15 000,00
	<b>75412</b>		<b>Ochotnicze straże pożarne</b>	<b>146 286,00</b>	<b>324,06</b>	<b>146 610,06</b>
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	324,06	324,06
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>9 633 908,59</b>	<b>544 000,00</b>	<b>10 177 908,59</b>
	<b>80101</b>		<b>Szkoły podstawowe</b>	<b>5 962 003,82</b>	<b>180 892,00</b>	<b>6 142 895,82</b>
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	542 707,79	148 892,00	691 599,79
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 958 984,88	32 000,00	2 990 984,88
	<b>80103</b>		<b>Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych</b>	<b>635 010,27</b>	<b>114 461,00</b>	<b>749 471,27</b>
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	76 690,00	18 191,00	94 881,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	310 265,30	96 270,00	406 535,30
	<b>80104</b>		<b>Przedszkola</b>	<b>622 895,05</b>	<b>63 160,00</b>	<b>686 055,05</b>
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	61 849,00	5 257,00	67 106,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	193 925,04	57 903,00	251 828,04
	<b>80107</b>		<b>Świetlice szkolne</b>	<b>123 570,92</b>	<b>28 859,00</b>	<b>152 429,92</b>
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 429,00	4 708,00	20 137,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 199,00	584,00	2 783,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	84 721,66	23 567,00	108 288,66
	<b>80150</b>		<b>Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach</b>	<b>1 156 396,33</b>	<b>156 628,00</b>	<b>1 313 024,33</b>

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
			<b>podstawowych</b>			
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	146 949,00	23 821,00	170 770,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	814 346,84	132 807,00	947 153,84
<b>851</b>			<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>325 641,63</b>	<b>8 069,88</b>	<b>333 711,51</b>
	<b>85154</b>		<b>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</b>	<b>160 191,63</b>	<b>8 069,88</b>	<b>168 261,51</b>
		4300	Zakup usług pozostałych	80 291,63	8 069,88	88 361,51
			<b>Razem</b>	<b>35 526 134,81</b>	<b>-531 162,06</b>	<b>34 994 972,75</b>

## Zmiany w planie wydatków inwestycyjnych Gminy Bądkowo w 2024 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa zadania	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
<b>010</b>				<b>1 128 556,00</b>	<b>-1 078 556,00</b>	<b>50 000,00</b>
	<b>01044</b>			<b>1 128 556,00</b>	<b>-1 078 556,00</b>	<b>50 000,00</b>
		6050	Modernizacja kanalizacji na terenie Gminy Bądkowo	1 128 556,00	-1 078 556,00	50 000,00
<b>600</b>				<b>6 805 821,05</b>	<b>0,00</b>	<b>6 805 821,05</b>
	<b>60016</b>			<b>6 742 321,05</b>	<b>0,00</b>	<b>6 742 321,05</b>
		6050	Przebudowa drogi gminnej nr 160704C Bądkowo-Wysocin- etap I	792 963,00	-92 320,00	700 643,00
		6050	Przebudowa drogi gminnej nr 160740C Łówkowice-Łówkowice ( 838,07 km)	605 656,00	0,00	605 656,00
		6050	Przebudowa dróg gminnych ( udział własny gminy)	512 655,00	92 320,00	604 975,00
		6370	Infrastruktura drogowa- przebudowa dróg gminnych finansowana z Polskiego Ładu	4 831 047,05	0,00	4 831 047,05
	<b>60095</b>			<b>63 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>63 500,00</b>
		6060	Zakup oprogramowania	63 500,00	0,00	63 500,00
<b>750</b>				<b>82 200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>82 200,00</b>
	<b>75023</b>			<b>82 200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>82 200,00</b>
		6057	Zakup sprzętu wraz z montażem w ramach projektu "Cyberbezpieczny Samorząd"	67 404,00	0,00	67 404,00
		6059	Zakup sprzętu wraz z montażem w ramach projektu "Cyberbezpieczny Samorząd"	14 796,00	0,00	14 796,00
<b>754</b>				<b>34 000,00</b>	<b>-4 675,94</b>	<b>29 324,06</b>
	<b>75404</b>			<b>20 000,00</b>	<b>-5 000,00</b>	<b>15 000,00</b>
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych - dofinansowanie zakupu samochodu	20 000,00	-5 000,00	15 000,00
	<b>75412</b>			<b>0,00</b>	<b>324,06</b>	<b>324,06</b>
		6230	Zakup sprzętu hydraulicznego dla OSP	0,00	324,06	324,06
	<b>75495</b>			<b>14 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14 000,00</b>
		6050	Zakup i montaż pieca c o do budynku mienia komunalnego w m. Wysocin	14 000,00	0,00	14 000,00
<b>801</b>				<b>462 247,13</b>	<b>0,00</b>	<b>462 247,13</b>

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa zadania	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
	<b>80101</b>			<b>462 247,13</b>	<b>0,00</b>	<b>462 247,13</b>
		6050	Modernizacja infrastruktury społecznej znajdującej się w gminie Bądkowo- Plac zabawa zlokalizowany przy obiekcie ZSzP	8 900,00	0,00	8 900,00
		6370	Modernizacja infrastruktury społecznej znajdującej się w gminie Bądkowo- Plac zabawa zlokalizowany przy obiekcie ZSzP	453 347,13	0,00	453 347,13
<b>855</b>				<b>236 725,22</b>	<b>0,00</b>	<b>236 725,22</b>
	<b>85516</b>			<b>236 725,22</b>	<b>0,00</b>	<b>236 725,22</b>
		6050	Modernizacja infrastruktury społecznej znajdującej się w gminie Bądkowo-Plac zabaw zlokalizowany przy Klubie dziecięcym	4 500,00	0,00	4 500,00
		6370	Modernizacja infrastruktury społecznej znajdującej się w gminie Bądkowo-Plac zabaw zlokalizowany przy Klubie dziecięcym	232 225,22	0,00	232 225,22
<b>900</b>				<b>10 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10 000,00</b>
	<b>90095</b>			<b>10 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10 000,00</b>
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczonych do sektora finansów publicznych	10 000,00	0,00	10 000,00
<b>921</b>				<b>2 635 378,46</b>	<b>0,00</b>	<b>2 635 378,46</b>
	<b>92109</b>			<b>600 378,46</b>	<b>0,00</b>	<b>600 378,46</b>
		6050	Modernizacja infrastruktury społecznej znajdującej się w gminie Bądkowo- plac zabaw zlokalizowany w okolicach GOK	200 000,00	0,00	200 000,00
		6370	Modernizacja infrastruktury społecznej znajdującej się w gminie Bądkowo- plac zabaw zlokalizowany w okolicach GOK	400 378,46	0,00	400 378,46
	<b>92120</b>			<b>2 035 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 035 000,00</b>
		6570	Remont zabytkowej drewnianej dzwonnicy w zespole kościoła parafialnego pw. Świętego Krzyża w Łowiczku	153 500,00	0,00	153 500,00
		6570	Remont wnętrza zabytkowego drewnianego kościoła pw. Świętego Krzyża w Łowiczku z 1711 roku.	511 000,00	0,00	511 000,00
		6570	Remont zabytkowego kościoła parafialnego rzymsko-katolickiego pw. ś Mateusza w Bądkowie	511 000,00	0,00	511 000,00
		6580	Rewitalizacja parku dworskiego w Bądkowie	706 000,00	0,00	706 000,00
		6580	Rewitalizacja parku dworskiego w m. Łowiczek	153 500,00	0,00	153 500,00
<b>Razem</b>				<b>11 394 927,86</b>	<b>-1 083 231,94</b>	<b>10 311 695,92</b>

## Zmiany w planie przychodów i rozchodów Gminy Bądkowo w 2024 roku

Paragraf	Źródło przychodów	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan 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	1 200 147,63	0,00	1 200 147,63
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	1 120 000,00	0,00	1 120 000,00
957	Nadwyżki z lat ubiegłych	164 348,37	296 881,40	461 229,77
<b>Razem</b>		<b>2 484 496,00</b>	<b>296 881,40</b>	<b>2 781 377,40</b>

Paragraf	Źródło rozchodów	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
992	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	160 000,00	0,00	160 000,00
<b>Razem</b>		<b>160 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>160 000,00</b>

## Zmiany w planie dotacji udzielanych z budżetu Gminy Bądkowo w 2024 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie		Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych			Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych		
					Podmiotowe	Przedmiotowe	Celowe	Podmiotowe	Przedmiotowe	Celowe
720	72095	2339	Dotacja celowa przekazana do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	plan przed zmianą	0,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00
				zmiana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				plan po zmianie	0,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00
754	75412	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	plan przed zmianą	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				zmiana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	324,06
				plan po zmianie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	324,06
801	80103	2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	plan przed zmianą	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00
				zmiana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				plan po zmianie	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00
801	80104	2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	plan przed zmianą	0,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00
				zmiana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				plan po zmianie	0,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00
801	80106	2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	plan przed zmianą	0,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00
				zmiana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				plan po zmianie	0,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00
851	85154	2330	Dotacja celowa przekazana do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	plan przed zmianą	0,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00
				zmiana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				plan po zmianie	0,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00
900	90095	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	plan przed zmianą	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
				zmiana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				plan po zmianie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
921	92109	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	plan przed zmianą	387 714,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				zmiana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie		Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych			Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych		
					Podmiotowe	Przedmiotowe	Celowe	Podmiotowe	Przedmiotowe	Celowe
				plan po zmianie	387 714,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
921	92116	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	plan przed zmianą	135 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				zmiana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				plan po zmianie	135 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
921	92120	6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	plan przed zmianą	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 175 500,00
				zmiana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				plan po zmianie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 175 500,00
926	92605	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	plan przed zmianą	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 270,00
				zmiana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				plan po zmianie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 270,00
<b>Razem</b>				<b>plan przed zmianą</b>	<b>522 714,00</b>	<b>0,00</b>	<b>76 300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 305 770,00</b>
				<b>zmiana</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>324,06</b>
				<b>plan po zmianie</b>	<b>522 714,00</b>	<b>0,00</b>	<b>76 300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 306 094,06</b>

## Zmiany w planie dochodów i wydatków na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Programu Przeciwdziałania Narkomanii Gminy Bądkowo w 2024 roku

### Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
756			<b>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>	<b>93 600,00</b>	<b>8 069,88</b>	<b>101 669,88</b>
	75618		<b>Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw</b>	<b>93 600,00</b>	<b>8 069,88</b>	<b>101 669,88</b>
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	14 096,00	8 069,88	22 165,88
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	79 504,00	0,00	79 504,00
<b>Razem</b>				<b>93 600,00</b>	<b>8 069,88</b>	<b>101 669,88</b>

### Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
851			<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>165 191,63</b>	<b>8 069,88</b>	<b>173 261,51</b>
	85153		<b>Zwalczanie narkomanii</b>	<b>5 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 000,00</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	0,00	500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	4 500,00	0,00	4 500,00
	85154		<b>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</b>	<b>160 191,63</b>	<b>8 069,88</b>	<b>168 261,51</b>
		2330	Dotacja celowa przekazana do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	300,00	0,00	300,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 600,00	0,00	1 600,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	39 000,00	0,00	39 000,00
		4190	Nagrody konkursowe	1 500,00	0,00	1 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00	0,00	30 000,00
		4220	Zakup środków żywności	500,00	0,00	500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	80 291,63	8 069,88	88 361,51
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	7 000,00	0,00	7 000,00
<b>Razem</b>				<b>165 191,63</b>	<b>8 069,88</b>	<b>173 261,51</b>

**Kwota 71.591,63 zł** to 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.

## UZASADNIENIE

### do Uchwały Rady Gminy Bądkowo z dnia 26 września 2024 roku w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Bądkowo na rok 2024

#### DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Bądkowo na rok 2024 zostają zmniejszone o kwotę 828 043,46 zł do kwoty 32 373 595,35 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zmniejszeniu o kwotę 28 043,46 zł do kwoty 23 532 392,49 zł,
- dochody majątkowe ulegają zmniejszeniu o kwotę 800 000,00 zł do kwoty 8 841 202,86 zł

#### Dokonywane są następujące zwiększenia po stronie dochodów bieżących:

- w dziale „Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę” w rozdziale „Dostarczanie wody” w ramach paragrafu „Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów” wprowadza się dochody w kwocie 4 384,50 zł;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wpływy z usług” zwiększa się dochody o 10 742,00 zł do kwoty 36 662,00 zł;
- w dziale „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” w rozdziale „Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw” w ramach paragrafu „Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym” zwiększa się dochody o 8 069,88 zł do kwoty 22 165,88 zł;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego ” w ramach paragrafu „Wpływy z pozostałych odsetek” wprowadza się dochody w kwocie 300,00 zł;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego ” w ramach paragrafu „Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” zwiększa się dochody o 3 000,00 zł do kwoty 3 100,00 zł;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” w ramach paragrafu „Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów” wprowadza się dochody w kwocie 3 480,00 zł;

#### Dokonywane są następujące zmniejszenia po stronie dochodów bieżących:

- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Wpływy z różnych dochodów” zmniejsza się dochody o 58 019,84 zł do kwoty 34 980,16 zł;

#### Dokonywane są następujące zmniejszenia po stronie dochodów majątkowych:

- 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 800 000,00 zł do kwoty 0,00 zł;

Podsumowanie zmian dochodów Gminy Bądkowo przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
------------------	--------------	--------	------------

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
dochody ogółem:	33 201 638,81	-828 043,46	32 373 595,35
dochody bieżące, w tym:	23 560 435,95	-28 043,46	23 532 392,49
Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	446 150,00	4 384,50	450 534,50
Administracja publiczna	237 875,96	-47 277,84	190 598,12
Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	7 007 603,21	8 069,88	7 015 673,09
Rodzina	2 100 791,80	6 780,00	2 107 571,80
dochody majątkowe, w tym:	9 641 202,86	-800 000,00	8 841 202,86
Gospodarka mieszkaniowa	1 126 141,00	-800 000,00	326 141,00

## WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Bądkowo na rok 2024 zostają zmniejszone o kwotę 531 162,06 zł do kwoty 34 994 972,75 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 552 069,88 zł do kwoty 24 683 276,83 zł,
- wydatki majątkowe ulegają zmniejszeniu o kwotę 1 083 231,94 zł do kwoty 10 311 695,92 zł

### Dokonywane są następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:

Na wniosek Dyrektor Zespołu Szkolno-Przedszkolnego dokonano zwiększenia środków na paragrafach płacowych ponieważ subwencja części oświatowej na rok 2024 już po zwiększeniu nie pokrywa w pełnej wysokości środków na wynagrodzenia dla nauczycieli głównie ze względu na 30% wzrost średnich wynagrodzeń nauczycieli od 1 stycznia 2024 r. Ze względu na rotację nauczycieli między rozdziałami klasyfikacji budżetowej dopiero w obecnej chwili jest potrzeba dokonania zmian. Wpływające w ciągu roku szkolnego opinie oraz orzeczenia z poradni psychologiczno-pedagogicznej generują, zgodnie z przepisami prawa, przydzielenie dodatkowych zajęć dla uczniów a tym samym dla nauczycieli oraz zatrudnienie nauczycieli współorganizujących proces kształcenia. Organizacja zajęć wskazanych w wyżej wymienionych dokumentach często wymaga zwiększenia wymiaru godzin niektórych zajęć ze względu na ograniczoną liczbę uczniów lub dzieci w grupie zajęć specjalistycznych. Między innymi, są to zajęcia logopedyczne, korekcyjno-kompensacyjne, rewalidacyjne, dydaktyczno-wyrównawcze czy emocjonalno-społeczne. Wzrost kosztów powoduje także kontynuacja zatrudniania nauczycieli specjalistów w ramach standaryzacji zatrudniania psychologów i pedagogów w szkole.

W związku z powyższymi wyjaśnieniami dokonuje się zmian w dziale Oświata i wychowanie jak niżej:

- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 148 892,00 zł do kwoty 691 599,79 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zwiększa się wydatki o 32 000,00 zł do kwoty 2 990 984,88 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 18 191,00 zł do kwoty 94 881,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zwiększa się wydatki o 96 270,00 zł do kwoty 406 535,30 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 5 257,00 zł do kwoty 67 106,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zwiększa się wydatki o 57 903,00 zł do kwoty 251 828,04 zł;

- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Świetlice szkolne” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 4 708,00 zł do kwoty 20 137,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Świetlice szkolne” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zwiększa się wydatki o 584,00 zł do kwoty 2 783,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Świetlice szkolne” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zwiększa się wydatki o 23 567,00 zł do kwoty 108 288,66 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 23 821,00 zł do kwoty 170 770,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zwiększa się wydatki o 132 807,00 zł do kwoty 947 153,84 zł;
- w dziale „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 8 069,88 zł do kwoty 88 361,51 zł;

### **Dokonywane są następujących zwiększeń po stronie wydatków majątkowych:**

- w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Ochotnicze straże pożarne” w ramach paragrafu „Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych” (dotyczy zadania Zakup sprzętu hydraulicznego dla OSP) wprowadza się wydatki w kwocie 324,06 zł;

### **Dokonywane są następujących zmniejszeń po stronie wydatków majątkowych:**

- w dziale „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale „Infrastruktura sanitacyjna wsi” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Modernizacja kanalizacji na terenie Gminy Bądkowo) zmniejsza się wydatki o 1 078 556,00 zł do kwoty 50 000,00 zł;
- w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Komendy wojewódzkie Policji” w ramach paragrafu „Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych” (dotyczy zadania Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych - dofinansowanie zakupu samochodu ) zmniejsza się wydatki o 5 000,00 zł do kwoty 15 000,00 zł;

### **Podsumowanie zmian wydatków Gminy Bądkowo przedstawia tabela poniżej.**

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
wydatki ogółem:	35 526 134,81	-531 162,06	34 994 972,75
wydatki bieżące, w tym:	24 131 206,95	552 069,88	24 683 276,83
Oświata i wychowanie	9 171 661,46	544 000,00	9 715 661,46
Ochrona zdrowia	325 641,63	8 069,88	333 711,51
wydatki majątkowe, w tym:	11 394 927,86	-1 083 231,94	10 311 695,92

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Rolnictwo i łowiectwo	1 128 556,00	-1 078 556,00	50 000,00
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	34 000,00	-4 675,94	29 324,06

## PRZYCHODY

Przychody budżetu Gminy Bądkowo na rok 2024 zostają zwiększone o kwotę 296 881,40 zł do kwoty 2 781 377,40 zł, w tym:

- „Nadwyżki z lat ubiegłych” ulegają zwiększeniu o kwotę 296 881,40 zł do kwoty 461 229,77 zł

**Podsumowanie zmian przychodów Gminy Bądkowo przedstawia tabela poniżej.**

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Nadwyżki z lat ubiegłych	164 348,37	296 881,40	461 229,77

## ROZCHODY

Rozchody budżetu Gminy Bądkowo na rok 2024 nie uległy zmianie.