

Uchwała nr VIII/67/2024
RADY GMINY CISNA
z dnia 18 listopada 2024 roku

w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy w 2024 roku.

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 4) ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. z 2024 roku, poz. 1465 ze zm.) oraz art. 212 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz.U. z 2024 r., poz.1530 ze zm.)

Rada Gminy w Cisnej
uchwala co następuje:

§ 1

1. **Zwiększa się dochody budżetu gminy o kwotę 1 211 972,24 zł**, zgodnie z tabelą nr 1, z tego:

- Dochody bieżące – zwiększenie – 1 211 972,24 zł
z tytułu:
 - dodatkowe wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych – 204 427,00 zł
 - środki na uzupełnienie subwencji ogólnej – 795 573,00 zł
 - środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących otrzymane w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027 ERASMUS+ – 211 972,24 zł

2. **Zmniejsza się dochody budżetu gminy o kwotę 272 800,00 zł**, zgodnie z tabelą nr 1, z tego:

- Dochody bieżące – zmniejszenie – 272 800,00 zł
z tytułu:
 - wpływy z tytułu dostarczania ciepła – 45 000,00 zł
 - wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze – 39 000,00 zł
 - wpływy z podatku od nieruchomości od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 52 000,00 zł
 - wpływy z opłaty miejscowej – 136 800,00 zł

§ 2

Zmniejsza się wydatki budżetu gminy o kwotę 153 741,72 zł, zgodnie z tabelą nr 2, z tego:

- Wydatki bieżące – zwiększenie – 66 861,57 zł
- Wydatki majątkowe – zmniejszenie – 220 603,29 zł

§ 3

Deficyt Gminy Cisna wynosi 1 357 112,07 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 584 200,64 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 w kwocie 123 825,53 zł, wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 649 085,90 zł,

§ 4

Przychody Gminy Cisna wynoszą 1 847 112,07 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 584 200,64 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 w kwocie 123 825,53 zł, wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 1 139 085,90 zł, przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 0,00 zł. Dokonuje się zmiany planu przychodów i rozchodów zgodnie z tabelą nr 3.

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Tabela 1 Zmiana planu dochodów

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan przed zmianą	Zmniejszenie	Zwiększenie	Plan po zmianach (5+6+7)
1	2	3	4	5	6	7	8
bieżące							
400			Wytworzenie i zaopatrzenie w energię elektryczną, gaz i wodę	346 500,00	-45 000,00	0,00	301 500,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00	0,00
	40001		Dostarczanie ciepła	70 000,00	-45 000,00	0,00	25 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00	0,00
		0830	Wpływy z usług	70 000,00	-45 000,00	0,00	25 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	168 639,00	-39 000,00	0,00	129 639,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00	0,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	158 639,00	-39 000,00	0,00	119 639,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00	0,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	130 000,00	-39 000,00	0,00	91 000,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	7 952 841,00	-188 800,00	204 427,00	7 968 468,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00	0,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	2 924 890,00	-52 000,00	0,00	2 872 890,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00	0,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 300 000,00	-52 000,00	0,00	1 248 000,00

	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	2 774 200,00	-136 800,00	0,00	2 637 400,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00	0,00
		0440	Wpływy z opłaty miejscowej	500 000,00	-136 800,00	0,00	363 200,00
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	1 833 751,00	0,00	204 427,00	2 038 178,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00	0,00
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 801 052,00	0,00	204 427,00	2 005 479,00
758			Różne rozliczenia	3 955 534,10	0,00	795 573,00	4 751 107,10
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00	0,00
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	0,00	0,00	795 573,00	795 573,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00	0,00
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	0,00	0,00	795 573,00	795 573,00
801			Oświata i wychowanie	242 623,98	0,00	211 972,24	454 596,22
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	211 972,24	211 972,24
	80195		Pozostała działalność	0,00	0,00	211 972,24	211 972,24
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	211 972,24	211 972,24
		2701	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	0,00	211 972,24	211 972,24
bieżące razem:				16 306 491,54	-272 800,00	1 211 972,24	17 245 663,78
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	21 794,49	0,00	211 972,24	233 766,73

majątkowe							
majątkowe razem:				7 399 284,47	0,00	0,00	7 399 284,47
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	1 692 378,10	0,00	0,00	1 692 378,10

Ogółem:	23 705 776,01	-272 800,00	1 211 972,24	24 644 948,25
w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	1 714 172,59	0,00	211 972,24	1 926 144,83

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:																
					Wydatki bieżące	z tego:				dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	Wydatki majątkowe	z tego:					
						wydatki jednostek budżetowych	z tego:		wynagrodzenia i składki od nich naliczane							wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:		zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
							na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa	na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa										na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa	na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19			
	75095		Pozostała działalność	przed zmianą	1 216 021,05	93 031,05	27 055,47	0,00	27 055,47	0,00	34 800,00	31 175,58	0,00	0,00	1 122 990,00	1 122 990,00	1 122 990,00	0,00	0,00		
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	435,83	435,83	435,83	0,00	435,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	1 216 456,88	93 466,88	27 491,30	0,00	27 491,30	0,00	34 800,00	31 175,58	0,00	0,00	0,00	0,00	1 122 990,00	1 122 990,00	1 122 990,00	0,00	0,00
	4210		Zakup materiałów i wyposażenia	przed zmianą	2 055,47	2 055,47	2 055,47	0,00	2 055,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	435,83	435,83	435,83	0,00	435,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	2 491,30	2 491,30	2 491,30	0,00	2 491,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
801			Oświata i wychowanie	przed zmianą	5 207 982,51	5 207 982,51	4 930 656,98	3 836 450,00	1 094 206,98	0,00	153 500,00	123 825,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	211 972,24	211 972,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	211 972,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	5 419 954,75	5 419 954,75	4 930 656,98	3 836 450,00	1 094 206,98	0,00	153 500,00	335 797,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80195			Pozostała działalność	przed zmianą	164 816,53	164 816,53	40 991,00	16 333,00	24 658,00	0,00	0,00	123 825,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	211 972,24	211 972,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	211 972,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	376 788,77	376 788,77	40 991,00	16 333,00	24 658,00	0,00	0,00	335 797,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4301		Zakup usług pozostałych	przed zmianą	109 289,83	109 289,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	109 289,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	211 972,24	211 972,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	211 972,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	321 262,07	321 262,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	321 262,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
851			Ochrona zdrowia	przed zmianą	750 147,14	670 747,14	670 747,14	48 230,00	622 517,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79 400,00	79 400,00	0,00	0,00	0,00		
				zmniejszenie	-145 546,50	-145 546,50	-145 546,50	0,00	-145 546,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				po zmianach	604 600,64	525 200,64	525 200,64	48 230,00	476 970,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79 400,00	79 400,00	0,00	0,00	0,00
85195			Pozostała działalność	przed zmianą	455 147,14	375 747,14	375 747,14	0,00	375 747,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79 400,00	79 400,00	0,00	0,00	0,00		
				zmniejszenie	-145 546,50	-145 546,50	-145 546,50	0,00	-145 546,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				po zmianach	309 600,64	230 200,64	230 200,64	0,00	230 200,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79 400,00	79 400,00	0,00	0,00	0,00
	4300		Zakup usług pozostałych	przed zmianą	245 747,14	245 747,14	245 747,14	0,00	245 747,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				zmniejszenie	-145 546,50	-145 546,50	-145 546,50	0,00	-145 546,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				po zmianach	100 200,64	100 200,64	100 200,64	0,00	100 200,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
852			Pomoc społeczna	przed zmianą	1 028 709,74	1 028 709,74	764 953,08	322 684,58	442 268,50	0,00	263 756,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				zmniejszenie	-4 823,00	-4 823,00	-4 823,00	0,00	-4 823,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				po zmianach	1 023 886,74	1 023 886,74	760 130,08	322 684,58	437 445,50	0,00	263 756,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85214			Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	przed zmianą	118 089,00	118 089,00	94 700,00	0,00	94 700,00	0,00	23 389,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				zmniejszenie	-4 823,00	-4 823,00	-4 823,00	0,00	-4 823,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				po zmianach	113 266,00	113 266,00	89 877,00	0,00	89 877,00	0,00	23 389,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4300		Zakup usług pozostałych	przed zmianą	94 700,00	94 700,00	94 700,00	0,00	94 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				zmniejszenie	-4 823,00	-4 823,00	-4 823,00	0,00	-4 823,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				po zmianach	89 877,00	89 877,00	89 877,00	0,00	89 877,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki razem:				przed zmianą	26 155 802,04	17 717 321,30	14 854 109,53	8 904 842,91	5 949 266,62	973 127,00	1 475 083,66	155 001,11	0,00	260 000,00	8 438 480,74	8 438 480,74	1 295 859,00	0,00	0,00		
				zmniejszenie	-578 172,79	-150 369,50	-150 369,50	0,00	-150 369,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-427 803,29	-427 803,29	0,00	0,00	0,00		
				zwiększenie	424 431,07	217 231,07	5 258,83	4 823,00	435,83	0,00	0,00	211 972,24	0,00	0,00	207 200,00	207 200,00	0,00	0,00	0,00		
				po zmianach	26 002 060,32	17 784 182,87	14 708 998,86	8 909 665,91	5 799 332,95	973 127,00	1 475 083,66	366 973,35	0,00	260 000,00	8 217 877,45	8 217 877,45	1 295 859,00	0,00	0,00		

Tabela 3 Zmiany w planie przychodów i rozchodów Gminy Cisna 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	1 157 550,43	-573 349,79	584 200,64
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	1 058 650,07	80 435,83	1 139 085,90
952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	600 000,00	-600 000,00	0,00
	Razem	2 940 026,03	-1 092 913,96	1 847 112,07

Paragraf	Źródło rozchodów	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
992	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	490 000,00	0,00	490 000,00
	Razem	490 000,00	0,00	490 000,00