Uzasadnienie

do Uchwały Nr … Rady Gminy Łubianka z dnia 24 lutego 2025 roku

w sprawie zmiany uchwały budżetowej na rok 2025

# DOCHODY

Dochody budżetu Łubianka na rok 2025 zostają zwiększone o kwotę 881 040,94 zł do kwoty 81 987 097,73 zł, w tym:

* dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 303 040,94 zł do kwoty 57 276 173,73 zł,
* dochody majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę 578 000,00 zł do kwoty 24 710 924,00 zł

# Dokonuje się następujących zmian po stronie dochodów:

1. W dziale 010 rozdział 01041 § 6257 zwiększa się dochody o kwotę 578 000 zł są to środki finansowe PROW na lata 2014-2020 na realizację zadania pn.” Przebudowa zbiorników retencyjnych na terenie gminy Łubianka”. Koszt całkowity przedsięwzięcia szacowany jest na kwotę 680 000 zł.
2. W dziale 750 rozdział 75011 § 2010 zwiększa się plan dochodów dotacji celowej o kwotę 2 091 zł na podstawie otrzymanej decyzji od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z przeznaczeniem na zadania zlecone z zakresu spraw obywatelskich.
3. W związku ze zmianą klasyfikacji budżetowej wynikającej z rozporządzenia MF z dnia 13 grudnia 2024 r. (Dz.U.poz.1872) przenosi się plan dochodów z tytułu subwencji ogólnej i uzupełnienia subwencji z rozdziału 75802 kwotę ogółem 13 211 389,98 zł do rozdziału 75834 kwotę 12 056 284,70 zł i do rozdziału 75835 kwotę1 155 105,28 zł.
4. W rozdziale 75814 § 0940 wprowadza się plan dochodów na kwotę ogółem 35 329,94 zł z tytułu rozliczenia dochodów z lat poprzednich (m.in. nadpłata za energię elektryczną).
5. W rozdziale 75814 § 2100 wprowadza się plan dochodów w kwocie 6 710 zł z Funduszu Pomocy Ukrainie z przeznaczeniem na dodatkowe zadania oświatowe.
6. W dziale 852 rozdział 85219 § 2030 zmniejsza się plan dotacji celowej o kwotę 5 090 zł na podstawie otrzymanej decyzji od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego określającej kwoty ostateczne przyznanych dotacji na rok 2025.
7. W dziale 855 rozdział 85516 § 2030 wprowadza się plan dotacji celowej na podstawie otrzymanej decyzji od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego w wysokości 264 000 zł z przeznaczeniem na dodatki motywacyjne dla pracowników zatrudnionych w żłobku.

# WYDATKI

Wydatki budżetu Łubianka na rok 2025 zostają zwiększone o kwotę 881 040,94 zł do kwoty 83 176 083,00 zł, w tym:

* wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 161 040,94 zł do kwoty 55 709 982,06 zł,
* wydatki majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę 720 000,00 zł do kwoty 27 466 100,94 zł

# Dokonuje się następujących zmian po stronie wydatków:

1. W dziale 010 rozdział 01041 zwiększa się pan wydatków o kwotę ogółem 680 000 zł z przeznaczeniem na realizację zadania pn.” Przebudowa zbiorników retencyjnych na terenie gminy Łubianka”.
2. W dziale 720 wprowadza się plan wydatków na kwotę ogółem 190 829,95 zł na realizację projektu pn. „Cyberbezpieczny Samorząd”. Środki na realizację zadania otrzymaliśmy w 2024 roku.
3. W dziale 750 zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę ogółem 6 591 zł zgodnie z zapotrzebowaniem.
4. W dziale 754 rozdział 75412 zwiększa się plan wydatków ogółem o kwotę 55 000 zł, z tego wydatki majątkowe zwiększa się o kwotę 40 000 zł z przeznaczeniem na przygotowanie projektu dla realizacji przedsięwzięcia pn. „Rozbudowa OSP w Biskupicach”. Wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 15 000 zł z przeznaczeniem na dokończenie remontu OSP Przeczno.
5. W dziale 801 rozdział 80101 § 4210 zwiększa się plan wydatków bieżących dla SP w Wybczu o kwotę 29 000 zł na bieżące zakupy materiałów i wyposażenia. W paragrafie 4270 zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę 70 000 zł z przeznaczeniem dla SP w Łubiance na remont łazienek.
6. W dziale 801 rozdział 80113 paragraf 4300 zmniejsza się plan wydatków bieżących o kwotę 189 000 zł (dowozy do szkół) w wyniku oszczędności po przeprowadzonym przetargu.
7. W dziale 801 rozdział 80113 § 4370 wprowadza się plan wydatków bieżących na kwotę 6 710 zł z przeznaczeniem na dodatkowe zadania oświatowe dla obywateli Ukrainy.
8. W działach 851, 852, 900 i 921 przenosi się plany wydatków bieżących pomiędzy działami i paragrafami zgodnie z zapotrzebowaniem.

# PRZYCHODY

Przychody budżetu Łubianka na rok 2025 zostają zwiększone o kwotę 0,25 zł do kwoty 3 341 968,16 zł, w tym:

* „Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym” ulegają zwiększeniu o kwotę 0,25 zł do kwoty 3 341 968,16 zł

Podsumowanie zmian przychodów Łubianka przedstawia tabela poniżej.

| Wyszczególnienie | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
| --- | --- | --- | --- |
| Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym | 3 341 967,91 | 0,25 | 3 341 968,16 |

# ROZCHODY

Rozchody budżetu Łubianka na rok 2025 zostają zwiększone o kwotę 0,25 zł do kwoty 2 152 982,89 zł, w tym:

* „Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów” ulegają zwiększeniu o kwotę 0,25 zł do kwoty 2 152 982,89 zł

Podsumowanie zmian rozchodów Łubianka przedstawia tabela poniżej.

| Wyszczególnienie | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
| --- | --- | --- | --- |
| Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów | 2 152 982,64 | 0,25 | 2 152 982,89 |