

Projekt

z dnia 26 lutego 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W KĄTACH WROCŁAWSKICH**

z dnia 27 lutego 2025 r.

w sprawie zmian w budżecie gminy na 2025 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4, art. 51 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 1465 z późn. zm.), art. 211, art. 212, art. 214, art. 216, art. 217, art. 218, art. 222 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.), **Rada Miejska w Kątach Wrocławskich uchwala, co następuje:**

§ 1. W uchwale Nr IX/70/2024 Rady Miejskiej w Kątach Wrocławskich z dnia 19 grudnia 2024 r. w sprawie uchwały budżetowej gminy na 2025 rok wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Plan dochodów po zmianach wynosi 290 758 396,69 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1, w tym dochody bieżące 269 181 042,10 zł i dochody majątkowe 21 577 354,59 zł.
- 2) Plan wydatków po zmianach wynosi 321 484 504,65 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2, w tym wydatki bieżące 256 700 285,61 zł i wydatki majątkowe 64 784 219,04 zł.
- 3) Plan zadań inwestycyjnych po zmianach wynosi 64 484 219,04 zł zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 2. § 3 uchwały Nr IX/70/2024 Rady Miejskiej w Kątach Wrocławskich z dnia 19 grudnia 2024 r. w sprawie uchwały budżetowej gminy na 2025 rok otrzymuje brzmienie:

"**§ 3.** 1. Różnica między dochodami i wydatkami stanowi planowany deficyt budżetu w kwocie 30 726 107,96 zł finansowany przychodami z tytułu:

- a) zaciągnięcia pożyczek i kredytów na rynku krajowym w wysokości 1 330 484,00 zł (w tym 7 305 709,00 zł z tytułu zaciągnięcia w 2023 r. pożyczki długoterminowej ze środków Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie),
- b) wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 28 258 317,95 zł,
- c) 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 wysokości 1 137 306,01 zł,

2. Ustala się przychody budżetu w łącznej kwocie 44 395 623,96 zł, zgodnie z załącznikiem nr 4, z tytułu:

- 1) zaciągnięcia pożyczek i kredytów na rynku krajowym w wysokości 15 000 000,00 zł,
- 2) 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 wysokości 1 137 306,01 zł,
- 3) wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 28 258 317,95 zł,

3. Ustala się rozchody budżetu w kwocie 13 669 516,00 zł z tytułu spłat kredytów i pożyczek zgodnie z załącznikiem nr 4.

4. Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciągnięcia pożyczek i kredytów na rynku krajowym w roku budżetowym 2025 w wysokości 15 000 000,00 zł na:

- 1) sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego w wysokości 1 330 484,00 zł,

2) spłatę kredytów i pożyczek w wysokości 13 669 516,00 zł.

5. Ustala się limit zobowiązań z tytułu kredytu na sfinansowanie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu w wysokości 10 000 000,00 zł.

6. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Kąty Wrocławskie do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 4 i 5."

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Kąty Wrocławskie.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady
Miejskiej

Anna Skórczak

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr
 Rady Miejskiej w Kątach Wrocławskich
 z dnia 27 lutego 2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	6 572 418,78	3 595 883,30	10 168 302,08
	60004		Lokalny transport zbiorowy	2 100 000,00	399 972,30	2 499 972,30
		2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	2 100 000,00	399 972,30	2 499 972,30
	60016		Drogi publiczne gminne	3 915 910,00	3 195 911,00	7 111 821,00
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	3 195 910,00	3 195 911,00	6 391 821,00
Razem:				287 162 53,39	3 595 883,30	290 758 396,69

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr
Rady Miejskiej w Kątach Wrocławskich
z dnia 27 lutego 2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	26 347 803,21	4 615 500,00	30 963 303,21
	60016		Drogi publiczne gminne	14 750 971,66	4 618 000,00	19 368 971,66
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	9 994 770,00	4 618 000,00	14 612 770,00
	60020		Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	220 000,00	-2 500,00	217 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100 000,00	-2 500,00	97 500,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	8 768 100,00	74 400,00	8 842 500,00
	70001		Zakłady gospodarki mieszkaniowej	3 112 900,00	9 400,00	3 122 300,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	38 500,00	9 400,00	47 900,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	3 088 600,00	65 000,00	3 153 600,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 540 000,00	65 000,00	1 605 000,00
710			Działalność usługowa	2 512 528,08	-2 500,00	2 510 028,08
	71035		Cmentarze	1 728 700,00	-2 500,00	1 726 200,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 500,00	-2 500,00	0,00
750			Administracja publiczna	36 622 632,92	896 500,00	37 519 132,92
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	24 177 091,74	12 500,00	24 189 591,74
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	877 000,00	2 500,00	879 500,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	114 500,00	10 000,00	124 500,00
	75095		Pozostała działalność	7 744 815,77	884 000,00	8 628 815,77
		4300	Zakup usług pozostałych	354 800,00	64 000,00	418 800,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	695 000,00	820 000,00	1 515 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	42 854 401,95	-22 700,00	42 831 701,95
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	11 042 465,75	600,00	11 043 065,75
		4300	Zakup usług pozostałych	88 542,25	600,00	89 142,25
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	20 976 300,00	-6 900,00	20 969 400,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 900,00	-6 900,00	0,00
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	757 283,09	-62 900,00	694 383,09
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	34 772,09	2 100,00	36 872,09
		4300	Zakup usług pozostałych	707 000,00	-65 000,00	642 000,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	1 919 464,04	-3 500,00	1 915 964,04
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	103 258,80	-3 500,00	99 758,80

	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	365 000,00	40 000,00	405 000,00
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	20 000,00	40 000,00	60 000,00
	90095		Pozostała działalność	598 796,00	10 000,00	608 796,00
		4300	Zakup usług pozostałych	373 596,00	10 000,00	383 596,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	19 371 506,99	800,00	19 372 306,99
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	15 789 813,46	800,00	15 790 613,46
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	845,00	205,00	1 050,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	39 700,96	1 195,00	40 895,96
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	271 781,78	-600,00	271 181,78
Razem:				315 922 504,65	5 562 000,00	321 484 504,65

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr
 Rady Miejskiej w Kątach Wrocławskich
 z dnia 27 lutego 2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	10 469 541,55	4 618 000,00	15 087 541,55
	60016		Drogi publiczne gminne	9 994 770,00	4 618 000,00	14 612 770,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	9 994 770,00	4 618 000,00	14 612 770,00
			Rozbudowa drogi gminnej 107184D wraz z budową chodników i ścieżki rowerowej od przejazdu kolejowego w Smolcu do drogi wojewódzkiej	3 500 000,00	4 618 000,00	8 118 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	2 540 000,00	65 000,00	2 605 000,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	1 540 000,00	65 000,00	1 605 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 540 000,00	65 000,00	1 605 000,00
			Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - budowa wiat śmietnikowych w Smolcu ul. Lipowa 5 i 5a, W Zabrodziu 10 i w Kątach Wrocławskich u. Krótka - ZGM	0,00	65 000,00	65 000,00
750			Administracja publiczna	1 864 374,01	820 000,00	2 684 374,01
	75095		Pozostała działalność	695 000,00	820 000,00	1 515 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	695 000,00	820 000,00	1 515 000,00
			Budowa klimatyzacji w budynku Urzędu Miasta i Gminy Kąty Wrocławskie	0,00	820 000,00	820 000,00
Razem				58 981 219,04	5 503 000,00	64 484 219,04

Załącznik Nr 4 do uchwały Nr
Rady Miejskiej w Kątach Wrocławskich
z dnia 27 lutego 2025 r.

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Plan	Zmiany	Plan po zmianach
1	2	3	4	5	6
Przychody ogółem:			42 429 507,26	1 966 116,70	44 395 623,96
1	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	905	1 137 306,01	0,00	1 137 306,01
2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	950	26 292 201,25	1 966 116,70	28 258 317,95
3	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	15 000 000,00	0,00	15 000 000,00
Rozchody ogółem:			13 669 516,00	0,00	13 669 516,00
1	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	13 669 516,00	0,00	13 669 516,00

UZASADNIENIE

1. Na podstawie umowy o dofinansowanie w zakresie przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej w ramach Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych, zawartej z Wojewodą Dolnośląskim, wprowadza się plan dochodów w rozdziale 60004 § 2170 w kwocie 399 972,30 zł.
2. W związku z przyznaniem dofinansowania do zadania pn: "Rozbudowa drogi gminnej nr 107184D wraz z budową chodników i ścieżki rowerowej od przejazdu kolejowego w Smolcu do drogi wojewódzkiej" z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, zwiększa się plan dochodów w rozdziale 60016 § 6290 o kwotę 3 195 911,00 zł w 2025 r. Łączne przewidywane dofinansowanie wyniesie 19 524 497,00 zł.

Jednocześnie zwiększając plan wydatków w rozdziale 60016 § 6050 o kwotę 4 618 000,00 zł z przeznaczeniem na realizację ww. zadania. Wartość robót przewidzianych do realizacji na rok 2025 wynosi 8 118 000,00 zł, na co składają się: roboty budowlane; nadzór inwestorski, nadzór archeologiczny, waloryzacja robót i pozostałe opłaty. Okres realizacji inwestycji przewidziany jest na lata 2025 - 2027.

3. W związku z możliwością uzyskania dofinansowania z Aglomeracji Wrocławskiej w wysokości 220 000,00 zł, wprowadza się dodatkowe zadanie w planie wydatków w rozdziale 75095 § 6050 "Budowa klimatyzacji w budynku Urzędu Miasta i Gminy w Kątach Wrocławskich" o wartości 820 000,00 zł. Źródłem finansowania powyższej inwestycji są wolne środki.
4. W związku z koniecznością uaktualnienia dotychczas stosowanej procedury schematów podatkowych, sprawdzenia jej pod względem zgodności z prawem oraz opracowania nowej procedury wewnętrznej MDR, zabezpiecza się środki w rozdziale 75095 § 4300 w kwocie 8 000,00 zł. Ponadto w związku z możliwością utworzenia Grupy VAT dla Gminy Kąty Wrocławskie konieczne jest przeprowadzenie niezbędnych opinii oraz analiz prawnych o skutkach podatkowych związanych z przekazywaniem mienia do spółki komunalnej. W związku z powyższym zabezpiecza się środki w rozdziale 75095 § 4300 w kwocie 56 000,00 zł. Źródłem finansowania są zwiększone dochody.
5. Na podstawie wniosku Wydziału Ochrony Środowiska zwiększa się plan wydatków w rozdziale 90026 § 2830 o kwotę 40 000,00 zł w związku z dużym zainteresowaniem mieszkańców dotacją do utylizacji azbestu w roku bieżącym. W latach 2023-2024 środki nie były wydatkowane w związku z brakiem wniosków o udzielenie dotacji. Na dzień 11 lutego 2025 r. złożono 19 wniosków, podpisano 5 umów na kwotę 12 400,00 zł, a pozostałe wnioski są w trakcie

weryfikacji. Dotacja obejmuje 70% poniesionych kosztów nie więcej niż 4 000,00 zł. Źródłem finansowania powyższych wydatków są wolne środki.

6. Na podstawie wniosku Wydziału Gospodarki Komunalnej UMiG Kąty Wrocławskie zwiększa się plan wydatków w rozdziale 90095 § 4300 o kwotę 10 000,00 zł. W związku z awarią zaworu zwrotnego na przepompowni wód deszczowych w Sadkowie przy ul. Słonecznej nastąpiło zwiększone zużycie energii elektrycznej, na skutek ciągłej pracy pompy. Zaszła konieczność zapłaty faktur na zakup i dystrybucję energii elektrycznej zużywanej przez ww. przepompownię wód deszczowych. Źródłem finansowania są wolne środki.
7. Na podstawie wniosku Wydziału Transportu przenosi się kwotę 2 500,00 zł z rozdziału 60020 § 4210 do rozdziału 75023 § 4210 w związku z koniecznością zakupu druków ścisłego zarachowania, niezbędnych do wydania licencji oraz wypisów dot. licencji na wykonywanie krajowego transportu drogowego w zakresie przewozu osób taksówką.
8. Na podstawie wniosku Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej W związku dokonuje się następujących zmian w poszczególnych pozycjach planu wydatków:

- rozdział 71035 § 4440 zmniejszenie o kwotę 2 500,00 zł;
- rozdział 90002 § 4440 zmniejszenie o kwotę 6 900,00 zł;
- rozdział 90003 § 4300 zmniejszenie o kwotę 65 000,00 zł;
- rozdział 70001 § 4440 zwiększenie o kwotę 9 400,00 zł;
- rozdział 70007 § 6050 zwiększenie o kwotę 65 000,00 zł.

Zmiany są konieczne z uwagi na uszczelnienie systemu gospodarki odpadami komunalnymi. Planowane jest posadowienie trzech nowych wiat śmietnikowych w następujących lokalizacjach: Zabrodzie 10, Smolec ul. Lipowa 5 i ul. Lipowa 5a oraz Kąty Wr. ul. Krótka przy budynkach komunalnych oraz działkach będących w zarządzie ZGM.

Obecnie w Zabrodziu oraz w Smolcu pojemniki na odpady stoją przy drodze, są niezamykane, w miejscu ogólnodostępnym, co umożliwia wrzucanie odpadów przez osoby postronne, niezadeklarowane jako mieszkańcy nieruchomości. Natomiast w Kątach Wrocławskich w ogóle nie ma wiaty.

9. Na podstawie wniosku Wydziału Funduszy i Dotacji dokonuje się następujących zmian w planie wydatków w poszczególnych funduszach sołeckich:

Skalka

Przenosi się kwotę 600,00 zł z rozdziału 92109 § 4210 z zadania pn. Zakup opału do rozdziału 90001 § 4300 do zadania pn. Zakup usług pozostałych w związku z koniecznością dostosowania do prawidłowej klasyfikacji budżetowej.

Małkowice

W związku z rezygnacją z zadania pn. Koszenie - wynagrodzenia bezosobowe przenosi się kwotę 3 500,00 zł z rozdziału 90004 § 4170 do następujących pozycji planu wydatków:

- rozdział 90003 § 4170 zwiększenie o kwotę 2 100,00 zł w związku z realizacją zadania pn. Sprzątanie ulic, koszy i wsi;
- rozdział 92109 § 4170 zwiększenie o kwotę 1 195,00 zł w związku z realizacją zadania sprzątanie świetlicy wiejskiej;
- rozdział 92109 § 4110 zwiększenie o kwotę 205,00 zł w celu opłacenia składek ZUS pracodawcy w związku z realizacją zadania sprzątanie świetlicy wiejskiej.