

Projekt

z dnia 26 marca 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR/2025
RADY GMINY GODÓW**

z dnia 2025 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Godów na 2025 rok

Na podstawie art. 18 ust. 1 i 2, pkt 4, 9 lit. c,d,e, pkt 10, art. 51 ust. 1, art. 58, art. 61 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2024 r., poz. 1465 ze zmianami), w związku z art. 89, art. 211-212, art. 214 ust.1, art. 215-218, art. 235-239, art. 242-243, art. 258 ust. 1 i art 264 ust. 3, ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2024 r., poz. 1530 ze zmianami), art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (tekst jednolity: Dz. U. z 2024 r. poz. 167 ze zmianami)

Rada Gminy Godów uchwała:

§ 1. W uchwale nr IX/65/2024 Rady Gminy Godów z dnia 19 grudnia 2024 roku w sprawie budżetu Gminy Godów na 2025 rok, wprowadza się następujące zmiany:

I. 1. § 1 otrzymuje brzmienie:

§ 1. 1. Dokonuje się zmian w planie dochodów budżetu Gminy zgodnie z *tabelą nr 1*.

2. Ustala się dochody budżetu Gminy w wysokości: **109.699.967,43 zł.**

3. Kwota dochodów budżetu Gminy, o których mowa w ust. 2 obejmuje:

- 1) dochody bieżące w wysokości: 88.528.649,47 zł.
- 2) dochody majątkowe w wysokości: 21.171.317,96 zł.

2. § 2 otrzymuje brzmienie:

§ 2. 1. Dokonuje się zmian w planie wydatków budżetu Gminy zgodnie z *tabelą nr 2*.

2. Ustala się wydatki budżetu Gminy w wysokości: **116.308.949,99 zł.**

3. Kwota wydatków budżetu Gminy, o których w ust. 2 obejmuje:

- 1) wydatki bieżące w wysokości: 85.399.561,43 zł.
- 2) wydatki majątkowe w wysokości: 30.909.388,56 zł.

3. § 3 otrzymuje brzmienie:

§ 3. 1 Deficyt budżetu Gminy ustala się na kwotę: **6.608.982,56 zł.**

2. Źródłem pokrycia planowanego deficytu będą przychody z tytułu:

- 1) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach: 1.023.410,17 zł.
- 2) rozliczenia środków określonych w art.5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków: 1.118.686,27 zł.
- 3) kredytu długoterminowego w kwocie: 4.466.886,12 zł.

4. § 4 otrzymuje brzmienie:

§ 4. Ustala się łączną kwotę planowanych rozchodów budżetu Gminy w wysokości: **3.149.000,00 zł.** z tytułów wymienionych w *tabeli nr 3*.

5. § 5 otrzymuje brzmienie:

§ 5. Ustala się łączną kwotę planowanych przychodów budżetu Gminy w wysokości: **9.757.982,56** zł. z tytułów wymienionych w *tabeli nr 4*.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Godów.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Śląskiego.

Tabela nr 1. Planowane dochody budżetu gminy na 2025 rok

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan przed zmianą	Zwiększenie	Plan po zmianach
bieżące					
758		Różne rozliczenia	500 487,00	272 252,00	772 739,00
	75835	Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego	0,00	272 252,00	272 252,00
		Środki na uzupełnienie dochodów gmin	0,00	272 252,00	272 252,00
801		Oświata i wychowanie	4 604 717,01	19 098,00	4 623 815,01
	80104	Przedszkola	2 558 870,86	19 098,00	2 577 968,86
		Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	19 098,00	19 098,00
bieżące razem:			88 237 299,47	291 350,00	88 528 649,47
		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	3 419 242,88		3 419 242,88
majątkowe					
majątkowe razem:			21 171 317,96		21 171 317,96
		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	7 557 880,63		7 557 880,63
Ogółem:			109 408 617,43		109 699 967,43
		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	10 977 123,51		10 977 123,51

Tabela nr 2. Planowane wydatki budżetu gminy na 2025 rok

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Z tego:											
				Wydatki bieżące	wydatki jednostek budżetowych	z tego:				Wydatki majątkowe	z tego:				
						wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;		wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:	
															na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,
630		Turystyka	przed zmianą	2 628 560,25	116 390,25	13 500,00	0,00	13 500,00	0,00	0,00	102 890,25	0,00	2 512 170,00	2 512 170,00	2 512 170,00
			zwiększenie	3 200,00	3 200,00	3 200,00	0,00	3 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			po zmianach	2 631 760,25	119 590,25	16 700,00	0,00	16 700,00	0,00	0,00	102 890,25	0,00	2 512 170,00	2 512 170,00	2 512 170,00
63095		Pozostała działalność	przed zmianą	2 628 560,25	116 390,25	13 500,00	0,00	13 500,00	0,00	0,00	102 890,25	0,00	2 512 170,00	2 512 170,00	2 512 170,00
			zwiększenie	3 200,00	3 200,00	3 200,00	0,00	3 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			po zmianach	2 631 760,25	119 590,25	16 700,00	0,00	16 700,00	0,00	0,00	102 890,25	0,00	2 512 170,00	2 512 170,00	2 512 170,00
801		Oświata i wychowanie	przed zmianą	56 077 919,07	47 398 706,47	42 574 627,00	36 332 425,00	6 242 202,00	0,00	1 374 738,00	3 449 341,47	0,00	8 679 212,60	8 679 212,60	7 418 861,60
			zwiększenie	291 350,00	291 350,00	287 350,00	268 252,00	19 098,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			po zmianach	56 369 269,07	47 690 056,47	42 861 977,00	36 600 677,00	6 261 300,00	0,00	1 378 738,00	3 449 341,47	0,00	8 679 212,60	8 679 212,60	7 418 861,60
80101		Szkoły podstawowe	przed zmianą	32 959 844,59	25 399 519,43	23 758 338,00	21 325 098,00	2 433 240,00	0,00	879 641,00	761 540,43	0,00	7 560 325,16	7 560 325,16	6 905 655,16
			zwiększenie	147 171,00	147 171,00	147 171,00	147 171,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			po zmianach	33 107 015,59	25 546 690,43	23 905 509,00	21 472 269,00	2 433 240,00	0,00	879 641,00	761 540,43	0,00	7 560 325,16	7 560 325,16	6 905 655,16
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	przed zmianą	1 285 775,80	1 225 775,80	833 014,00	734 756,00	98 258,00	0,00	29 966,00	362 795,80	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00
			zwiększenie	5 303,00	5 303,00	5 303,00	5 303,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			po zmianach	1 291 078,80	1 231 078,80	838 317,00	740 059,00	98 258,00	0,00	29 966,00	362 795,80	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00
80104		Przedszkola	przed zmianą	12 581 002,75	11 946 096,31	9 421 814,00	8 088 952,00	1 332 862,00	0,00	309 708,00	2 214 574,31	0,00	634 906,44	634 906,44	513 206,44
			zwiększenie	67 361,00	67 361,00	67 361,00	48 263,00	19 098,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			po zmianach	12 648 363,75	12 013 457,31	9 489 175,00	8 137 215,00	1 351 960,00	0,00	309 708,00	2 214 574,31	0,00	634 906,44	634 906,44	513 206,44
80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	przed zmianą	216 588,00	216 588,00	215 018,00	208 327,00	6 691,00	0,00	1 570,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			zwiększenie	27 450,00	27 450,00	27 450,00	27 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			po zmianach	244 038,00	244 038,00	242 468,00	235 777,00	6 691,00	0,00	1 570,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	przed zmianą	2 888 968,00	2 888 968,00	2 797 018,00	2 689 066,00	107 952,00	0,00	91 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			zwiększenie	44 065,00	44 065,00	40 065,00	40 065,00	0,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			po zmianach	2 933 033,00	2 933 033,00	2 837 083,00	2 729 131,00	107 952,00	0,00	95 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	przed zmianą	10 813 930,72	8 729 629,40	8 581 790,09	1 356 780,00	7 225 010,09	0,00	12 500,00	135 339,31	0,00	2 084 301,32	2 084 301,32	0,00
			zmniejszenie	-3 200,00	-3 200,00	-3 200,00	0,00	-3 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			po zmianach	10 810 730,72	8 726 429,40	8 578 590,09	1 356 780,00	7 221 810,09	0,00	12 500,00	135 339,31	0,00	2 084 301,32	2 084 301,32	0,00
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	przed zmianą	1 729 250,00	1 229 250,00	1 229 250,00	0,00	1 229 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00
			zmniejszenie	-3 200,00	-3 200,00	-3 200,00	0,00	-3 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			po zmianach	1 726 050,00	1 226 050,00	1 226 050,00	0,00	1 226 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00
Wydatki razem:			przed zmianą	116 017 599,99	85 108 211,43	68 214 923,75	47 908 696,21	20 306 227,54	5 227 502,80	5 781 172,66	4 584 612,22	1 300 000,00	30 909 388,56	30 909 388,56	11 600 506,10
			zmniejszenie	-3 200,00	-3 200,00	-3 200,00	0,00	-3 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			zwiększenie	294 550,00	294 550,00	290 550,00	268 252,00	22 298,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			po zmianach	116 308 949,99	85 399 561,43	68 502 273,75	48 176 948,21	20 325 325,54	5 227 502,80	5 785 172,66	4 584 612,22	1 300 000,00	30 909 388,56	30 909 388,56	11 600 506,10

Tabela nr 3. Planowane rozchody budżetu gminy na 2025 rok

§	nazwa	plan
992	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	3 149 000,00
	z tego:	
	pożyczka niska emisja 2021	125 000,00
	pożyczka niska emisja 2022	84 000,00
	Kredyt 2014	540 000,00
	Kredyt 2017	800 000,00
	Kredyt 2018	200 000,00
	Kredyt 2020	200 000,00
	Kredyt 2023	1 200 000,00

Tabela nr 4. Planowane przychody gminy na 2025 rok

§	nazwa	plan	zmiana	plan po zmianach
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	1 004 940,79	18 469,38	1 023 410,17
	z tego:			
	opłata za gospodarowanie odpadami	1 004 940,79		1 004 940,79
	zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych	0,00	18 469,38	18 469,38
906	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	1 118 686,27	0,00	1 118 686,27
	z tego:			
	Cyberbezpiecznie w Urzędzie Gminy w Godowie	219 471,41	0,00	219 471,41
	Nowoczesna edukacja i wszechstronny rozwój uczniów - edukacja włączająca w SP Godów	141 552,89		141 552,89
	Akredytacja Erazmusa w sektorze edukacja szkolna	31 075,28		31 075,28
	Szkola kompetencji i indywidualizacji nauczania - edukacja włączająca w SP Skrzyszów	211 784,55		211 784,55
	Nowa szkoła - przyjazna przestrzeń - kompleksowy program wsparcia uczniów - edukacja włączająca w SP Krostoszowice	83 669,60		83 669,60
	Inwestujemy w ucznia dla lepszej przyszłości - edukacja włączająca w SP Gołkowice	338 543,15		338 543,15
	Program wsparcia i rozwoju uczniów - edukacja włączająca w SP Łaziska	92 589,39		92 589,39
950	Wolne środki, o których mowa w art.217 ust. 2 pkt 6 ustawy	1 134 355,50	-18 469,38	1 115 886,12
952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	6 500 000,00		6 500 000,00
	RAZEM	9 757 982,56	0,00	9 757 982,56

Uzasadnienie

DOCHODY

Dochody budżetu gminy na rok 2025 zostają zwiększone o kwotę 291 350,00 zł do kwoty 109 699 967,43 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 291 350,00 zł do kwoty 88 528 649,47 zł,
- dochody majątkowe nie uległy zmianie: 21.171.317,96 zł.

Dokonywane są następujących zwiększeń po stronie dochodów bieżących:

- w dziale: Różne rozliczenia w rozdziale: Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego w ramach § Środki na uzupełnienie dochodów gmin, wprowadza się dochody w kwocie **272 252,00 zł**.

Pismo Ministra Finansów - ST3.4751.6.2025 z dnia 12.03.2025r. - "Przyznanie powyższej kwoty jest związane z uwzględnieniem w dochodach jednostek samorządu terytorialnego skutków wzrostu o 5% średnich wynagrodzeń nauczycieli, o których mowa w art. 30 ust. 3 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. - Karta Nauczyciela (Dz.U. z 2024 r. poz. 986, z późn. zm.), czyli ponad poziom tego wzrostu przyjęty do ustalenia potrzeb oświatowych na rok 2025 określonych w art. 81 ust. 1 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, tj. 4,1%."

- w dziale: Oświata i wychowanie w rozdziale: Przedszkola w ramach § Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł, wprowadza się dochody w kwocie **19 098,00 zł**.

Dochody dotyczą grantu w wysokości: 6.366,00, w związku z udziałem w projekcie "Cyfrowi Eksperti w przedszkolach w podregionie bielskim, gliwickim, rybnickim i tyskim". Grant przekazany zostanie przez Akademię Humanitas dla jednostek: ZSP Godów, PP Gołkowice, PP Skrzyszów.

Podsumowanie zmian dochodów przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
dochody ogółem:	109 408 617,43	291 350,00	109 699 967,43
dochody bieżące, w tym:	88 237 299,47	291 350,00	88 528 649,47
Różne rozliczenia	500 487,00	272 252,00	772 739,00
Oświata i wychowanie	4 604 717,01	19 098,00	4 623 815,01

WYDATKI

Wydatki budżetu gminy na rok 2025 zostają zwiększone o kwotę 291 350,00 zł do kwoty 116 308 949,99 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 291 350,00 zł do kwoty 85 399 561,43 zł,
- wydatki majątkowe bez zmiany: 30 909 388,56 zł

Dokonywane są następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:

1. Ustala się plan wydatków odnośnie do zwiększenia dochodów w/w w kwocie: 272.252,00 zł. wg jednostek:

- a) SP Gołkowice: 77.118,00
- b) SP Skrzyszów: 34.245,00
- c) ZSP Skrbeńsko: 19.197,00
- d) ZSP Łaziska: 24.663,00
- e) SP Krostoszowice: 20.402,00
- f) ZSP w Godowie: 33.267,00
- g) PP Skrzyszów: 15.673,00
- h) PP Gołkowice: 47.687,00

Plan zwiększa się w dziale: Oświata i wychowanie” w rozdziałach: Szkoły podstawowe, Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych, Przedszkola, Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego, Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych w następujących paragrafach: wynagrodzenia osobowe nauczycieli, wynagrodzenia osobowe pracowników, wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń.

2. Z przyznanych grantów, opisanych powyżej, ustala się plan wydatków w dziale: Oświata i wychowanie, rozdziale: Przedszkola w § zakup środków dydaktycznych i książek wydatki w wysokości: 19.098,00 zł. dla jednostek, które grant otrzymały: PP Gólkowice, PP Skrzyszów, ZSP Godów.

3. Dokonuje się zmian polegających na przeniesieniu planu wydatków pomiędzy działami na zadania związane z utrzymaniem ścieżki rowerowej/turystyką na terenie gminy:

1) w dziale: Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, w rozdziale: Oświetlenie ulic, placów i dróg w ramach paragrafu § zakup energii oraz § zakup usług remontowych zmniejsza się wydatki o kwotę 3.200,00 zł.

2) w dziale: Turystyka, w rozdziale: Pozostała działalność w ramach § zakup usług remontowych oraz § zakup usług pozostałych zwiększa się plan wydatków o kwotę 3.200,00 zł.

Podsumowanie zmian wydatków przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
wydatki ogółem:	116 017 599,99	291 350,00	116 308 949,99
wydatki bieżące, w tym:	85 108 211,43	291 350,00	85 363 561,43
Turystyka	116 390,25	3 200,00	119 590,25
Oświata i wychowanie	47 398 706,47	291 350,00	47 690 056,47
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	8 729 629,40	-3 200,00	8 726 429,40

PRZYCHODY

Kwota przychodów ogółem budżetu gminy na rok 2025 nie uległa zmianie, dokonano zmian odnośnie źródeł:

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
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	1 004 940,79	18 469,38	1 023 410,17
Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	1 134 355,50	-18 469,38	1 115 886,12

Wprowadzono nadwyżkę wynikającą z rozliczenia dochodów z zewoleń na sprzedaż napojów alkoholowych z wydatkami nimi finansowanymi za rok 2024.

Ustaloną nadwyżkę wprowadzono po stronie przychodów na finansowanie planu wydatków wyższego od planu dochodów na kwotę: 22.202,00 zł.

ROZCHODY

Rozchody budżetu gmy na rok 2025 nie uległy zmianie.

Nadwyżka operacyjna: 3 129 088,04 zł.

KARTA INFORMACYJNA

do projektu uchwały: zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Godów na 2025 rok

osoba merytorycznie odpowiedzialna za przygotowanie aktu	Radca Prawny	Skarbnik Gminy	Zastępca Wójta	Sekretarz Gminy		
data i podpis						
Akceptacja Kierownika Referatu nie dotyczy data i podpis	data i podpis	data i podpis	data i podpis	data i podpis		
Wpłynęło do biura rady		Skierowano do zaopiniowania na posiedzenia Komisji		Wynik głosowania		
data i podpis		oEdukacji, Kultury i Zdrowia		za		
				przeciw		
				wstrzymujących się		
		oMienia Komunalnego, Ochrony Środowiska i Bezpieczeństwa Publicznego		za		za
						przeciw
						wstrzymujących się
		oRozwoju Gospodarczego i Budżetu		za		za
						przeciw
						wstrzymujących się