

-projekt

zatwierdzony przez

**UCHWAŁA Nr .../.../25
RADY GMINY SPYTKOWICE
z dnia ... maja 2025 r.**

Rada Gminy Spytkowice
Wpłynęło dnia 11.05.2025 r.
p. 196

w sprawie zmian budżetu i uchwały budżetowej Gminy Spytkowice w 2025 roku

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 z późn. zm.) oraz art. 212 i 237 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.)

Rada Gminy Spytkowice uchwala, co następuje:

§ 1.

1. Zwiększa się planowane dochody budżetu na rok 2025 o łączna kwotę 4.858.967,00 zł, w tym:
 - 1) dochody bieżące o kwotę 234.967,00 zł
 - 2) dochody majątkowe o kwotę 4.624.000,00 zł
 2. Zmniejsza się planowane dochody budżetu na rok 2025 o łączna kwotę 4.670.340,00 zł, w tym:
 - 1) dochody majątkowe o kwotę 4.670.340,00 zł
- w specyfikacji jak poniżej

Lp.	Wyszczególnienie – wg źródeł i podziałek klasyfikacji budżetowej dochodów				Kwota zwiększenia w [zł]	Kwota zmniejszenia w [zł]
	Dział	Rozdział	Paragraf	Treść		
1	010	Rolnictwo i łowiectwo w tym:			4.224.000,00	3.847.135,00
		dochody majątkowe			4.224.000,00	3.847.135,00
		01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi		4.224.000,00	3.847.135,00
			6257	dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego – projekt pn. „budowa i rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w m. Spytkowice – Etap Ia”	-	3.847.135,00
			6297	środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-	4.224.000,00	-

				gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł – z PROW na lata 2014-2020 w ramach EFRROW na dofinansowanie realizacji operacji „budowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Spytkowice – etap III”		
2	600	Transport i łączność w tym:			-	578.331,00
		dochody majątkowe			-	578.331,00
	60016	Drogi publiczne gminne			-	578.331,00
		6290	środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł – z RFRD na dofinansowanie rozbudowy drogi ul. Pogodna wraz ze skrzyżowaniem z drogą gminną nr 470281K ul. Św. Katarzyny w miejscowości Spytkowice			578.331,00
3	758	Różne rozliczenia w tym:			198.277,00	-
		dochody bieżące			198.277,00	-
	75835	Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego			198.277,00	-
		2750	środki na uzupełnienie dochodów gmin – środki na zwiększenie dochodów gmin w 2025 r. wskutek wzrostu o 5% średnich wynagrodzeń nauczycieli			198.277,00
4	801	Oświata i wychowanie w tym:			36.690,00	-
		dochody bieżące			36.690,00	-
	80101	Szkoły podstawowe			4.860,00	-
		0950	wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – odszkodowanie od ubezpieczyciela otrzymane przez ZS-P w Spytkowicach			4.860,00
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych			12.732,00	-
		2057	dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków			12.732,00

				europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego – projekt pn. „małopolska ścieżka rozwoju nauczycieli wychowania przedszkolnego” w SP nr 2 w S-ce oraz w SP w M-ce		
		80104	Przedszkola		19.098,00	-
			2057	dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego – projekt pn. „małopolska ścieżka rozwoju nauczycieli wychowania przedszkolnego” w ZSP w B-ce, ZSP w R-ów oraz w ZSP w S-ce	19.098,00	-
5	855	Rodzina w tym:			300.000,00	-
		dochody majątkowe			300.000,00	-
		85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3		300.000,00	-
			6350	środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych – z Funduszu Pracy na dofinansowanie w ramach resortowego programu „Aktywne Place Zabaw 2025” realizacji zadania przebudowy istniejącego placu zabaw w terenie przynależącym do Publicznego Żłobka Jak u Mamy w Spytkowicach	300.000,00	-
6	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska w tym:			100.000,00	-

		dochody majątkowe	100.000,00	-
		90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	100.000,00	-
		6300 dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych – od Województwa Małopolskiego na realizację zadania „wsparcie osób najuboższych na wymianę pieców bezklasowych”	100.000,00	-
7	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego w tym:	-	244.874,00
		dochody majątkowe	-	244.874,00
		92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	-	244.874,00
		6370 środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania inwestycyjnego – pn. „remont zabytkowej kaplicy pw. Podwyższenia Krzyża Świętego na cmentarzu komunalnym w Ryczowie” - promesa nr RPOZ/2022/11382/PolskiŁad	-	244.874,00
Razem DOCHODY w tym:			4.858.967,00	4.670.340,00
dochody BIEŻĄCE , z tego:			234.967,00	-
- dotacje			31.830,00	-
- na programy finansowane z udziałem środków pochodzących z budżetu UE			31.830,00	-
dochody MAJĄTKOWE , z tego:			4.624.000,00	4.670.340,00
- dotacje			4.324.000,00	3.847.135,00
- na programy finansowane z udziałem środków pochodzących z budżetu UE			4.224.000,00	3.847.135,00

§ 2.

- Zwiększa się wydatki budżetu na rok 2025 o łączną kwotę 9.438.133,66 zł, z czego:
 - wydatki bieżące o kwotę 265.072,66 zł
 - wydatki majątkowe o kwotę 9.173.061,00 zł
- Zmniejsza się wydatki budżetu na rok 2025 o łączną kwotę 6.408.439,00 zł, z czego:
 - wydatki majątkowe o kwotę 6.408.439,00 zł
 w specyfikacji jak poniżej

Lp.	Dział	Rozdział	Treść – rodzaj wydatku	Kwota zwiększenia w [zł]	Kwota zmniejszenia w [zł]
1	010	Rolnictwo i łowiectwo		7.320.897,00	5.561.496,00
		01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi w tym:	7.320.897,00	5.561.496,00
			wydatki majątkowe, z czego: inwestycje	7.320.897,00	5.561.496,00
			1. wydatki na programy finansowane z udziałem środków UE, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych – realizacja projektu pn. „budowa i rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w m. Spytkowice – Etap Ia”	-	5.561.496,00
			2. wydatki na programy finansowane z udziałem środków UE, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych – realizacja operacji pn. „budowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Spytkowice – Etap III”	7.320.897,00	-
2	600	Transport i łączność		-	578.331,00
		60016	Drogi publiczne gminne w tym:	-	578.331,00
			wydatki majątkowe, z czego: inwestycje	-	578.331,00
			1. rozbudowa drogi ul. Pogodna wraz ze skrzyżowaniem z drogą gminną nr 470281K ul. Św. Katarzyny w miejscowości Spytkowice	-	578.331,00
3	710	Działalność usługowa		30.105,66	-
		71004	Plany zagospodarowania przestrzennego w tym:	30.105,66	-
			wydatki bieżące, z czego:	30.105,66	-
			wydatki bieżące jednostek budżetowych z tego na:	30.105,66	-
			- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	30.105,66	-
4	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		150.000,00	-
		75412	Ochotnicze straże pożarne w tym:	150.000,00	-
			wydatki majątkowe, z czego: inwestycje	150.000,00	-
			1. budowa garaży przy remizie OSP w Miejscu	150.000,00	-
5	801	Oświata i wychowanie		1.525.631,00	-
		80101	Szkoły podstawowe w tym:	195.812,00	-
			wydatki bieżące, z czego:	195.812,00	-
			wydatki bieżące jednostek budżetowych z tego na:	195.812,00	-
			- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	190.952,00	-
			- wydatki związane z realizacją ich	4.860,00	-

			statutowych zadań		
		80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych w tym:	15.662,00	-
			wydatki bieżące, z czego:	15.662,00	-
			wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków UE, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych – projekt pn. „małopolska ścieżka rozwoju nauczycieli wychowania przedszkolnego” w SP nr 2 w S-ce oraz w SP w M-ce	15.662,00	-
		80104	Przedszkola w tym:	1.314.157,00	-
			wydatki bieżące, z czego:	23.493,00	-
			wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków UE, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych – projekt pn. „małopolska ścieżka rozwoju nauczycieli wychowania przedszkolnego” w ZSP w B-ce, ZSP w R-ów oraz w ZSP w S-ce	23.493,00	-
			wydatki majątkowe, z czego: inwestycje	1.290.664,00	-
			1. wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych – realizacja projektu pn. „budowa nowego przedszkola i żłobka w Bachowicach”	1.290.664,00	-
6	855	Rodzina		300.000,00	-
		85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 w tym:	300.000,00	-
			wydatki majątkowe, z czego: inwestycje	300.000,00	-
			1. przebudowa istniejącego placu zabaw w terenie przynależącym do Publicznego Żłobka Jak u Mamy w Spytkowicach	300.000,00	-
7	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		111.500,00	-
		90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu w tym:	111.500,00	-
			wydatki majątkowe, z czego: inwestycje	111.500,00	-
			1. wsparcie osób najuboższych na wymianę pieców bezklasowych	111.500,00	-
8	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		-	268.612,00
		92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami w tym:	-	268.612,00

		wydatki majątkowe, z czego:	-	268.612,00
		inwestycje	-	268.612,00
		1. wydatki inwestycyjne dotyczące obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych – „remont zabytkowej kaplicy pw. Podwyższenia Krzyża Świętego na cmentarzu komunalnym w Ryczowie” z programu Polski Ład	-	268.612,00
		Razem WYDATKI, w tym:	9.438.133,66	6.408.439,00
		wydatki BIEŻĄCE, z czego:	265.072,66	-
		wydatki bieżące jednostek budżetowych, z tego:	225.917,66	-
		- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	190.952,00	-
		- związane z realizacją ich statutowych zadań	34.965,66	-
		wydatki na programy finansowane z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	39.155,00	-
		wydatki MAJĄTKOWE, z czego:	9.173.061,00	6.408.439,00
		inwestycje, z tego:	9.173.061,00	6.408.439,00
		- wydatki na programy finansowane z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	8.611.561,00	5.561.496,00

§ 3.

1. Różnica między dochodami i wydatkami stanowi planowany deficyt budżetu na kwotę 2.658.480,61 zł, który zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi:
 - a) 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 wysokości 339.571,95 zł,
 - b) z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków (UE) w wysokości 294.077,63 zł,
 - c) z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu innych niż określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 i 8 ustawy o finansach publicznych, w tym wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości 2.024.831,03 zł.
2. Ustala się łączną kwotę przychodów budżetu w wysokości 4.783.480,61 zł, w specyfikacji jak poniżej

Lp.	Paragraf	Treść	Kwota
1	9050	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, tj. środki RFRD otrzymane w 2024 roku na: - remont drogi gminnej 470297K ul. Spokojna w miejscowości Spytkowice (kwota 72.466,00) - rozbudowa drogi gminnej nr 470307K ul. Wąwozowa w miejscowości Półwieś (kwota 267.105,95)	339.571,95

2	9060	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, tj. otrzymane w 2024 roku środki na realizację projektów pn.: - „Cyberbezpieczny Samorząd” (FERC – kwota 244.134,30) - „poprawa infrastruktury do obsługi podróżnych na terenie Gminy Spytkowice poprzez budowę parkingów w systemie parkuj i jedź” (FEMP – kwota 24.046,50) - „małopolski program wspierania uczniów” (FEMP – kwota 25.896,83)	294.077,63
3	9500	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	4.149.831,03

3. Ustala się łączną kwotę rozchodów budżetu w wysokości 2.125.000,00 zł, które zostaną sfinansowane przychodami pochodzącymi z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu innych niż określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 i 8 ustawy o finansach publicznych, w tym wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości 2.125.000,00 zł, w specyfikacji jak poniżej

Paragraf	Treść	Kwota
9820	Wykup innych papierów wartościowych (obligacji serii E17 i A19 wyemitowanych za pośrednictwem PKO BP S.A. na podstawie umów organizacji, prowadzenia i obsługi emisji obligacji z dnia 14 listopada 2017 r. i 30 maja 2018 r.)	2.125.000,00

§ 4.

Określa się dochody i wydatki finansowane z tych dochodów obejmujące:

- 1) dochody i wydatki budżetu związane z realizacją zadań wykonywanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego, w specyfikacji jak poniżej

D O C H O D Y					
Lp.	Wyszczególnienie – wg źródeł i podziałek klasyfikacji budżetowej				Kwota [zł]
	Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	
1	600	Transport i łączność w tym:			549.707,27
		dochody majątkowe			400.000,00
		60014	Drogi publiczne powiatowe		400.000,00
			6300	dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych – od Powiatu Wadowickiego	400.000,00
		dochody bieżące			149.707,27
		60004	Lokalny transport zbiorowy		149.707,27
			2310	dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego – od Gmin Zator i Brzeźnica na dofinansowanie organizacji publicznego transportu zbiorowego na linii	149.707,27

				komunikacyjnej Zator-Grodzisko-Bachowice-Spytkowice-Brzeźnica-Brzezinka	
2	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska w tym:			100.000,00
		dochody majątkowe			100.000,00
		90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu		100.000,00
		6300	dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych – od Województwa Małopolskiego		100.000,00
WYDATKI					
Lp.	Dział	Rozdział	Treść – rodzaj wydatku		Kwota [zł]
1	600	Transport i łączność			549.707,27
		60014	Drogi publiczne powiatowe w tym:		400.000,00
			wydatki majątkowe, z czego: inwestycje		400.000,00
			1. budowa chodnika przy ul. Ks. Gołby w miejscowości Bachowice		400.000,00
		60004	Lokalny transport zbiorowy w tym:		149.707,27
			wydatki bieżące, z czego:		149.707,27
			wydatki bieżące jednostek budżetowych z tego na:		149.707,27
			- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań - organizacja publicznego transportu zbiorowego na linii komunikacyjnej Zator-Grodzisko-Bachowice-Spytkowice-Brzeźnica-Brzezinka		149.707,27
2	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska			100.000,00
		90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu w tym:		100.000,00
			wydatki majątkowe, z czego: inwestycje		100.000,00
			1. wsparcie osób najuboższych na wymianę pieców bezklasowych w Gminie Spytkowice		100.000,00

- 2) dochody i wydatki z nich finansowane związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu pochodzące z dofinansowania środkami Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, w specyfikacji jak poniżej

D O C H O D Y					
Lp.	Wyszczególnienie – wg źródeł i podziałek klasyfikacji budżetowej				Kwota [zł]
	Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	
1	600	Transport i łączność w tym:			321.569,00
		dochody majątkowe			321.569,00
		60016	Drogi publiczne gminne		321.569,00
			6290	środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	321.569,00
W Y D A T K I					
Lp.	Dział	Rozdział	Treść - rodzaj wydatku		Kwota [zł]
1	600	Transport i łączność			661.140,95

		60016	Drogi publiczne gminne w tym:	661.140,95
			wydatki majątkowe, z czego: inwestycje	588.674,95
			1. rozbudowy drogi ul. Pogodna wraz ze skrzyżowaniem z drogą gminną nr 470281K ul. Św. Katarzyny w miejscowości Spytkowice	321.569,00
			2. rozbudowa drogi gminnej nr 470307K klasy D ul. Wąwozowa w m. Półwieś na długości ok. 119 m wraz z infrastrukturą towarzyszącą	267.105,95
			wydatki bieżące, z czego:	72.466,00
			wydatki bieżące jednostek budżetowych z tego na:	72.466,00
			- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań - remont drogi gminnej 470297K (ul. Spokojna) w miejscowości Spytkowice	72.466,00

3) z dofinansowania środkami Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych:

D O C H O D Y				
Lp.	Wyszczególnienie – wg źródeł i podziałek klasyfikacji budżetowej			Kwota [zł]
	Dział	Rozdział	Paragraf Treść	
1	010	Rolnictwo i łowiectwo w tym:		4.000.000,00
		dochody majątkowe		4.000.000,00
		01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi	4.000.000,00
			6370 środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych - promesa nr Edycja8/2023/5698/PolskiŁad	4.000.000,00
2	801	Oświata i wychowanie w tym:		1.250.000,00
		dochody majątkowe		1.250.000,00
		80104	Przedszkola	1.250.000,00
			6370 środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych - wstępna promesa nr Edycja6PGR/2023/3847/PolskiŁad	1.250.000,00
3	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego w tym:		184.798,00
		dochody majątkowe		184.798,00
		92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	184.798,00
			6370 środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych - promesa nr RPOZ/2022/11407/PolskiŁad	184.798,00
W Y D A T K I				
Lp.	Dział	Rozdział	Treść - rodzaj wydatku	Kwota [zł]
1	010	Rolnictwo i łowiectwo		4.000.000,00
		01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi w tym:	4.000.000,00
			wydatki majątkowe, z czego: inwestycje	4.000.000,00
			1. budowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy	4.000.000,00

			Spytkowice - etap I	
2	801	Oświata i wychowanie		1.250.000,00
	80104	Przedszkola w tym:		1.250.000,00
		wydatki majątkowe, z czego: inwestycje		1.250.000,00
		1. wykonanie dokumentacji technicznej oraz budowa nowego przedszkola i żłobka w Bachowicach		1.250.000,00
3	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		184.798,00
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami w tym:		184.798,00
		wydatki majątkowe, z czego: inwestycje		184.798,00
		1. remont kamiennego krzyża pokutnego w Bachowicach		184.798,00

§ 5.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Spytkowice.

§ 6.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Małopolskiego.

