

**Projekt**

z dnia 20 marca 2025 r.

Zatwierdzony przez .....

**UCHWAŁA NR .....  
RADY GMINY WIERZCHOWO**

z dnia ..... 2025 r.

**w sprawie zmian w budżecie Gminy Wierzchowo na rok 2025**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465, z późn. zm.) Rada Gminy Wierzchowo uchwala, co następuje:

**§ 1.** Dokonuje się zmian dochodów budżetu Gminy Wierzchowo na rok 2025 w kwocie 63 354,60 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały, w tym:

1) dochody bieżące zwiększa się o kwotę 63 354,60 zł.

**§ 2.** Dokonuje się zmian wydatków budżetu Gminy Wierzchowo na rok 2025 w kwocie 38 663,90 zł zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały, w tym:

1) wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 38 663,90 zł.

**§ 3.** Dokonuje się zmian przychodów i rozchodów budżetu Gminy Wierzchowo na rok 2025 zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały, w tym:

1) przychody zmniejsza się o kwotę 4 749,08 zł;

2) rozchody zwiększa się o kwotę 19 941,62 zł.

**§ 4.** Po dokonanych zmianach określa się łączną kwotę planowanych dochodów budżetu Gminy Wierzchowo na rok 2025 w wysokości **34 931 781,55 zł**, w tym:

1) dochody bieżące 28 399 037,40 zł;

2) dochody majątkowe 6 532 744,15 zł.

**§ 5.** Po dokonanych zmianach określa się łączną kwotę planowanych wydatków budżetu Gminy Wierzchowo na rok 2025 w wysokości **37 128 298,15 zł**, w tym:

1) wydatki bieżące 28 384 971,76 zł;

2) wydatki majątkowe 8 743 326 39 zł.

**§ 6.** Po dokonanych zmianach budżet Gminy Wierzchowo na rok 2025 zamyka się deficytem w kwocie **2 196 516,60 zł**, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

1) zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emisji obligacji komunalnych w kwocie 1 587 926,52 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 w kwocie 324 545,00 zł;

3) wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 284 045,08 zł.

**§ 7.** Po dokonanych zmianach określa się łączną kwotę planowanych przychodów budżetu Gminy Wierzchowo na rok 2025 w wysokości **2 828 531,70 zł**.

**§ 8.** Po dokonanych zmianach określa się łączną kwotę planowanych rozchodów budżetu Gminy Wierzchowo na rok 2025 w wysokości **632 015,10 zł**.

**§ 9.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Wierzchowo.

§ 10. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Zachodniopomorskiego.

Przewodnicząca Rady Gminy

**Jolanta Augustyniak**

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr .....  
 Rady Gminy Wierzchowo  
 z dnia ..... 2025 r.

**DOCHODY BUDŻETU GMINY WIERZCHOWO NA ROK 2025 - ZMIANA**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Kwota
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>- 6 000,00</b>
	60014		Drogi publiczne powiatowe	- 6 000,00
		2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	- 6 000,00
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>2 000,00</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	2 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	2 000,00
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>61 516,00</b>
	75835		Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego	61 516,00
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	61 516,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>5 838,60</b>
	80101		Szkoły podstawowe	5 838,60
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	5 838,60
<b>Razem:</b>				<b>63 354,60</b>

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr .....  
Rady Gminy Wierzchowo  
z dnia ..... 2025 r.

**WYDATKI BUDŻETU GMINY WIERZCHOWO NA ROK 2025 - ZMIANA**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>-6 000,00</b>
	60014		Drogi publiczne powiatowe	-6 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	-6 000,00
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>2 000,00</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	2 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	200,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	25,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	125,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	150,00
<b>752</b>			<b>Obrona narodowa</b>	<b>-7 000,00</b>
	75212		Pozostałe wydatki obronne	-7 000,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	-7 000,00
<b>757</b>			<b>Obsługa długu publicznego</b>	<b>-4 749,08</b>
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	-4 749,08
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	-4 749,08
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>54 412,98</b>
	80101		Szkoły podstawowe	53 838,60
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 838,60
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	48 000,00
	80104		Przedszkola	-5 905,18
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	-12 941,62
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	7 036,44
	80107		Świetlice szkolne	4 500,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	4 500,00
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1 979,56
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 979,56
<b>Razem:</b>				<b>38 663,90</b>

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr .....  
Rady Gminy Wierzchowo  
z dnia ..... 2025 r.

**PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU GMINY WIERZCHOWO W 2025 ROKU – ZMIANA**

<b>Paragraf</b>	<b>Źródło przychodów</b>	<b>Wartość</b>
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	18 017,34
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	324 545,00
931	Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych	2 000 000,00
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	285 969,36
951	Przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych	200 000,00
	<b>Razem:</b>	<b>2 828 531,70</b>

<b>Paragraf</b>	<b>Źródło rozchodów</b>	<b>Wartość</b>
982	Wykup innych papierów wartościowych	200 000,00
991	Udzielone pożyczki i kredyty	200 000,00
992	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	232 015,10
	<b>Razem:</b>	<b>632 015,10</b>

## Uzasadnienie

### **Dochody:**

#### **Dział 600 – (-) 6 000,00 zł**

Zmniejszenie dochodów z tytułu dotacji z Powiatu Drawskiego przeznaczonej na utrzymanie dróg powiatowych w okresie letnim w kwocie 6 000,00 zł.

#### **Dział 750 – 2 000,00 zł**

Zwiększenie dochodów z tytułu wpływu opłat za organizację ślubów w plenerze – 2 000,00 zł.

#### **Dział 758 – 61 516,00 zł**

Zwiększenie dochodów z tytułu otrzymanych środków z rezerwy na uzupełnienie dochodów dla Gminy Wierzchowo na podstawie pisma Ministra Finansów z dnia 12 marca 2025r. (Znak: ST3.4751.6.2025) w kwocie 61 516,00 zł.

#### **Dział 801 – 5 838,60 zł**

Zwiększenie środków z tytułu otrzymania refundacji poniesionych kosztów zatrudnienia osób w 2024 roku w ramach umowy z Powiatowym Urzędem Pracy w Szkole Podstawowej w Wierzchowie i Zespole Szkół w Świerczynie w kwocie 5 838,60 zł.

### **Wydatki :**

#### **Dział 600 – (-) 6 000,00 zł**

Zmniejszenie wydatków na utrzymanie dróg powiatowych w okresie letnim w kwocie 6 000,00 zł.

#### **Dział 750 – 2 000,00 zł**

Zwiększenie wydatków na organizację ślubów w plenerze w kwocie 2 000,00 zł.

#### **Dział 752 – (-) 7 000,00 zł**

Zmniejszenie wydatków na wypłaty świadczeń rekompensujących utracone dochody dla żołnierzy rezerwy w kwocie 7 000,00 zł.

#### **Dział 757 – (-) 4 749,08 zł**

Zmniejszenie wydatków na odsetki od zaciągniętych zobowiązań w latach wcześniejszych w kwocie 4 749,08 zł.

#### **Dział 801 – 54 412,98 zł**

Zwiększenie wydatków na wynagrodzenia i odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w Szkole Podstawowej w Wierzchowie w kwocie 36 395,16 zł i Zespole Szkół w Świerczynie w kwocie 25 423,00 zł oraz na wynagrodzenia w Przedszkolu w Wierzchowie w kwocie 5 536,44 zł.

Zmniejszenie wydatków na koszty uczęszczania dzieci z Gminy Wierzchowo do Przedszkoli na terenie innych gmin w kwocie 12 941,62 zł.

### **Przychody:**

#### **§ 905 – 18 017,34 zł**

Zwiększenie przychodów z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków Funduszu Pomocy Ukrainie w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa w kwocie 18 017,34 zł.

#### **§ 950 – (-) 22 766,42 zł**

Zmniejszenie nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu Gminy Wierzchowo wynikająca z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 22 766,42 zł.

### **Rozchody:**

#### **§992 – 19 941,62 zł**

Zwiększenie rozchodów z tytułu planowanej spłaty całości pożyczki zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie z tytułu umowy Nr 2016P0640K z dnia 22.09.2016r. na dofinansowanie zadania pn. "Budowa przesyłu kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Świerczyna, Otrzep, Sośnica, Będolino na terenie Gminy Wierzchowo - etap II" w kwocie 19 941,62 zł.