Uchwała Nr III/12/24

Rady Miasta i Gminy Czerniejewo

z dnia 29 maja 2024 r.

w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Czerniejewo na rok 2024

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 i pkt 9 lit. d oraz lit. i, pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 roku, poz. 609) oraz art. 211, 212, 214, 215, 222, 235, 236, 237, 242, 258, 264 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 roku, poz. 1270 z późn. zm.), oraz art. 111 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium państwa (Dz.U z 2024 poz. 167 z póź.zm.) uchwala się, co następuje:

§1. W uchwale nr LXIII/505/23 Rady Miasta i Gminy Czerniejewo z dnia 28 grudnia 2023 w sprawie uchwały budżetowej Gminy Czerniejewo na rok 2024 zmienionej Uchwała Nr LXIV/518/24 z dnia 31 stycznia 2024r., Uchwała Nr LXV/526/24 z dnia 28 lutego 2024 r., Uchwałą Nr LXVI/532/24 z dnia 26 marca 2024 r., Zarządzeniem Nr 22/2024 z dnia 29 marca 2024 r., Zarządzeniem Nr 26/2024 z dnia 5 kwietnia 2024 r. , Zarządzeniem Nr 27/2024 z dnia 10 kwietnia 2024 r., Uchwałą nr LXVII/546/24 z dnia 24 kwietnia 2024 r., Zarządzeniem Nr 28/2024 z dnia 26 kwietnia 2024 r. oraz Uchwałą nr II/8/24 z dnia 16 maja 2024 r. wprowadza się następujące zmiany:

1. w § 1 dochody zwiększa się o kwotę 83 856,55 zł do kwoty 53 627 201,84 zł; w brzmieniu załącznika Nr 1 do niniejszej uchwały,
2. w § 1 pkt 1 dochody bieżące zwiększa się o kwotę 83 856,55 zł do kwoty 42 237 096,83 zł; w brzmieniu załącznika Nr 2 do niniejszej uchwał,
3. w § 2 wydatki zmniejsza się o kwotę 237 426,25 zł do kwoty 59 973 096,43 zł; w brzmieniu załącznika Nr 3 do niniejszej uchwały,
4. w § 2 pkt 1 wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 65 783,75 zł do kwoty 42 053 139,29 zł; w brzmieniu załącznika Nr 4 do niniejszej uchwały,
5. w § 2 pkt 2 wydatki majątkowe zmniejsza się o kwotę 303 210,00 zł do kwoty 17 919 957,14 zł; w brzmieniu załącznika Nr 5 do niniejszej uchwały,
6. w § 4 Deficyt budżetu wynosi 6 345 894,59 zł i zostanie sfinansowany przez: 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, przychodów 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 tych środków, wolnych środków o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 6 ustawy oraz planowanych do zaciągnięcia pożyczek i kredytów na rynku krajowym,
7. W § 5 Przychody budżetu wynoszą 7 084 354,59 zł. Składają się na nie: 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 w kwocie 347 973,30zł; 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 tych środków w kwocie 7 308,95zł; wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 6 ustawy w kwocie 92 207,61 oraz planowanych do zaciągnięcia pożyczek i kredytów na rynku krajowym do kwoty 6 636 864,73 zł. Rozchody budżetu nie ulegają zmianie i wynoszą 738 460,00 zł. Składają się na nie: spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów w kwocie 738 460,00 zł.; w brzmieniu załącznika Nr 6 do niniejszej uchwały,
8. W § 6 Określa się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu Miasta i Gminy w brzmieniu załącznika Nr 7 do niniejszej uchwały,
9. W § 12 określa się plan dochodów i wydatków z funduszu przeciwdziałania Covid – 19; w brzmieniu załącznika Nr 9 do niniejszej uchwały,
10. W § 12a określa się plan dochodów i wydatków z Funduszu Pomocy przeznacza się na realizację zadań określonych w ustawie z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa w brzmieniu załącznika Nr 8 do niniejszej uchwały;

§ 2. Wykonanie Uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Czerniejewo.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego.

Uzasadnienie

do Uchwały Nr III/12/24

Rady Miasta i Gminy Czerniejewo

z dnia 29 maja 2024 roku

w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Czerniejewo na rok 2024

# DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Czerniejewo na rok 2024 zostają zwiększone o kwotę 83 856,55 zł do kwoty 53 627 201,84 zł, w tym:

* dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 83 856,55 zł do kwoty 42 237 096,83 zł,
* dochody majątkowe nie uległy zmianie.

# Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie dochodów bieżących:

* w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wpływy z różnych dochodów” zwiększa się dochody o 15 002,88 zł do kwoty 42 380,84 zł;
* w dziale „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” w rozdziale „Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych” w ramach paragrafu „Wpływy z podatku od spadków i darowizn” zwiększa się dochody o 26 500,00 zł do kwoty 41 500,00 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Wpływy z różnych dochodów” zwiększa się dochody o 1 200,00 zł do kwoty 7 200,00 zł;
* w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” zwiększa się dochody o 1 200,00 zł do kwoty 10 378,00 zł;
* w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” zwiększa się dochody o 10 000,00 zł do kwoty 72 625,00 zł;
* w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Zasiłki stałe” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” zwiększa się dochody o 20 000,00 zł do kwoty 122 089,00 zł;
* w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pomoc dla cudzoziemców” w ramach paragrafu „Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy” zwiększa się dochody o 1 000,00 zł do kwoty 6 150,00 zł;
* w dziale „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19” zwiększa się dochody o 466,67 zł do kwoty 3 527,04 zł;
* w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizacje zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych” wprowadza się dochody w kwocie 8 487,00 zł;

Podsumowanie zmian dochodów Gminy Czerniejewo przedstawia tabela poniżej.

| Wyszczególnienie | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
| --- | --- | --- | --- |
| dochody ogółem: | 53 543 345,29 | 83 856,55 | 53 627 201,84 |
| dochody bieżące, w tym: | 42 153 240,28 | 83 856,55 | 42 237 096,83 |
| Administracja publiczna | 187 025,67 | 15 002,88 | 202 028,55 |
| Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem | 13 793 912,00 | 26 500,00 | 13 820 412,00 |
| Oświata i wychowanie | 2 389 322,00 | 1 200,00 | 2 390 522,00 |
| Pomoc społeczna | 501 553,46 | 32 200,00 | 533 753,46 |
| Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej | 3 060,37 | 466,67 | 3 527,04 |
| Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 2 495 479,00 | 8 487,00 | 2 503 966,00 |

# WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Czerniejewo na rok 2024 zostają zmniejszone o kwotę 237 426,25 zł do kwoty 59 973 096,43 zł, w tym:

* wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 65 783,75 zł do kwoty 42 053 139,29 zł,
* wydatki majątkowe ulegają zmniejszeniu o kwotę 303 210,00 zł do kwoty 17 919 957,14 zł

# Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:

* w dziale „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” w ramach paragrafu „Podatek od towarów i usług (VAT).” zwiększa się wydatki o 10 000,00 zł do kwoty 60 000,00 zł;
* w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” zwiększa się wydatki o 22 325,66 zł do kwoty 113 605,66 zł;
* w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej ” zwiększa się wydatki o 1 500,00 zł do kwoty 16 500,00 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” zwiększa się wydatki o 118 368,86 zł do kwoty 394 497,35 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 1 200,00 zł do kwoty 96 200,00 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” zwiększa się wydatki o 67 244,72 zł do kwoty 212 822,38 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Świetlice szkolne” w ramach paragrafu „Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” zwiększa się wydatki o 8 272,54 zł do kwoty 26 190,65 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Stołówki szkolne i przedszkolne” w ramach paragrafu „Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” zwiększa się wydatki o 3 009,82 zł do kwoty 14 502,84 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” zwiększa się wydatki o 9 947,91 zł do kwoty 109 146,43 zł;
* w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenie zdrowotne” zwiększa się wydatki o 1 500,00 zł do kwoty 12 973,00 zł;
* w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” w ramach paragrafu „Świadczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 10 000,00 zł do kwoty 162 709,00 zł;
* w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Zasiłki stałe” w ramach paragrafu „Świadczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 25 000,00 zł do kwoty 152 689,00 zł;
* w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pomoc dla cudzoziemców” w ramach paragrafu „Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP” zwiększa się wydatki o 1 000,00 zł do kwoty 6 150,00 zł;
* w dziale „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Świadczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 466,67 zł do kwoty 3 518,61 zł;
* w dziale „Rodzina” w rozdziale „Wspieranie rodziny” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 5 000,00 zł do kwoty 20 000,00 zł;
* w dziale „Rodzina” w rozdziale „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” w ramach paragrafu „Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” zwiększa się wydatki o 7 437,10 zł do kwoty 36 257,10 zł;
* w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zwiększa się wydatki o 5 357,13 zł do kwoty 10 128,55 zł;
* w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 920,88 zł do kwoty 1 741,09 zł;
* w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zwiększa się wydatki o 131,25 zł do kwoty 248,15 zł;

# Dokonuje się następujących zmniejszeń po stronie wydatków bieżących:

* w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 1 500,00 zł do kwoty 163 712,77 zł;
* w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” zmniejsza się wydatki o 408,58 zł do kwoty 7 251,42 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zmniejsza się wydatki o 138 042,47 zł do kwoty 6 454 676,46 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zmniejsza się wydatki o 68 801,38 zł do kwoty 2 578 381,90 zł;
* w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Dodatki mieszkaniowe” w ramach paragrafu „Świadczenia społeczne” zmniejsza się wydatki o 5 300,00 zł do kwoty 151 700,00 zł;
* w dziale „Rodzina” w rozdziale „Wspieranie rodziny” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o 5 000,00 zł do kwoty 28 000,00 zł;
* w dziale „Rodzina” w rozdziale „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zmniejsza się wydatki o 7 437,10 zł do kwoty 1 004 806,20 zł;
* w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o 6 409,26 zł do kwoty 2 465,21 zł;

# Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie wydatków majątkowych:

* w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” zwiększa się wydatki o 114 375,00 zł do kwoty 2 610 436,14 zł, w tym:
  + w ramach zadania „Budowa ścieżek rowerowtych w gminie Czerniejewo w ramach ZIT - dokumentacja przygotowawcza” wprowadza się wydatki w kwocie 60 000,00 zł;
  + w ramach zadania „Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w m. Szczytniki Czerniejewskie - środki Marszałka Wojewodztwa Wielkopolskiego” wprowadza się wydatki w kwocie 54 375,00 zł;
* w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Zakup defibrylatorów AEG na wyposażenie urzędu) zwiększa się wydatki o 4 000,00 zł do kwoty 16 000,00 zł;

# Dokonuje się następujących zmniejszeń po stronie wydatków majątkowych:

* w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych” (dotyczy zadania Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w m. Szczytniki Czerniejewskie - środki Marszałka Wojewodztwa Wielkopolskiego) zmniejsza się wydatki o 54 375,00 zł do kwoty 0,00 zł;
* w dziale „Kultura fizyczna” w rozdziale „Obiekty sportowe” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Przebudowa stadionu lekkoatletycznego w m.Żydowo) zmniejsza się wydatki o 367 210,00 zł do kwoty 1 938 765,00 zł;

Podsumowanie zmian wydatków Gminy Czerniejewo przedstawia tabela poniżej.

| Wyszczególnienie | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
| --- | --- | --- | --- |
| wydatki ogółem: | 60 210 522,68 | -237 426,25 | 59 973 096,43 |
| wydatki bieżące, w tym: | 41 987 355,54 | 65 783,75 | 42 053 139,29 |
| Gospodarka mieszkaniowa | 453 010,00 | 10 000,00 | 463 010,00 |
| Administracja publiczna | 6 121 190,48 | 21 917,08 | 6 143 107,56 |
| Oświata i wychowanie | 19 275 226,50 | 1 200,00 | 19 276 426,50 |
| Pomoc społeczna | 2 772 296,14 | 32 200,00 | 2 804 496,14 |
| Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej | 3 060,37 | 466,67 | 3 527,04 |
| wydatki majątkowe, w tym: | 18 223 167,14 | -303 210,00 | 17 919 957,14 |
| Transport i łączność | 5 248 436,14 | 60 000,00 | 5 308 436,14 |
| Administracja publiczna | 349 675,00 | 4 000,00 | 353 675,00 |
| Kultura fizyczna | 2 305 975,00 | -367 210,00 | 1 938 765,00 |

# PRZYCHODY

Przychody budżetu Gminy Czerniejewo na rok 2024 zostają zmniejszone o kwotę 321 282,80 zł do kwoty 7 084 354,59 zł, w tym:

* „Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy” ulegają zmniejszeniu o kwotę 321 282,80 zł do kwoty 92 207,61 zł

Podsumowanie zmian przychodów Gminy Czerniejewo przedstawia tabela poniżej.

| Wyszczególnienie | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
| --- | --- | --- | --- |
| Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy | 413 490,41 | -321 282,80 | 92 207,61 |

# ROZCHODY

Rozchody budżetu Gminy Czerniejewo na rok 2024 nie uległy zmianie.