projekt z dnia 17 czerwca 2024 r.

Uchwała Nr IV/....../24

Rady Miasta i Gminy Czerniejewo

z dnia 26 czerwca 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. , Uchwałą nr II/8/24
z dnia 16 maja 2024 r. , Uchwałą Nr III/12/24 z dnia 29 maja 2024 r., Zarządzeniem Nr 51/2024 z dnia
31 maja 2024 r. oraz Zarządzeniem Nr 53/2024 z dnia 7 czerwca 2024 r. wprowadza się następujące zmiany:

1. w § 1 dochody zwiększa się o kwotę 928 116,31 zł do kwoty 54 637 430,15 zł; w brzmieniu załącznika Nr 1 do niniejszej uchwały,
2. w § 1 pkt 1 dochody bieżące zwiększa się o kwotę 78 404,31 zł do kwoty 42 397 613,14 zł;
w brzmieniu załącznika Nr 2 do niniejszej uchwał,
3. w § 1 pkt 2 dochody majątkowe zwiększa się o kwotę 849 712,00 do kwoty 12 239 817,01 zł
w brzmieniu załącznika Nr 3 do niniejszej uchwały,
4. w § 2 wydatki zwiększa się o kwotę 872 336,31 zł do kwoty 60 927 544,74 zł; w brzmieniu załącznika Nr 4 do niniejszej uchwały,
5. w § 2 pkt 1 wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 22 624,31 zł do kwoty 42 163 706,78 zł;
w brzmieniu załącznika Nr 5 do niniejszej uchwały,
6. w § 2 pkt 2 wydatki majątkowe zwiększa się o kwotę 849 712,00 zł do kwoty 18 763 837,96 zł;
w brzmieniu załącznika Nr 6 do niniejszej uchwały,
7. w § 4 Deficyt budżetu wynosi 6 290 114,59 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,
8. W § 5 Przychody budżetu wynoszą 7 028 574,59 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 36 427,61 zł 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 7 do niniejszej uchwały,
9. W § 6 Określa się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu Miasta i Gminy
w brzmieniu załącznika Nr 8 do niniejszej uchwały,
10. w § 11 określa się plan dochodów i wydatków Gminy Czerniejewo związanych z realizacją z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w brzmieniu załącznika Nr 9
do niniejszego zarządzenia;
11. W § 12 określa się plan dochodów i wydatków z funduszu przeciwdziałania Covid – 19;
w brzmieniu załącznika Nr 11 do niniejszej uchwały,
12. 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 10 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 IV/....../24

Rady Miasta i Gminy Czerniejewo

z dnia 26 czerwca 2024 roku

w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Czerniejewo na rok 2024

# DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Czerniejewo na rok 2024 zostają zwiększone o kwotę 928 116,31 zł do kwoty 54 637 430,15 zł, w tym:

* dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 78 404,31 zł do kwoty 42 397 613,14 zł,
* dochody majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę 849 712,00 zł do kwoty 12 239 817,01 zł

# Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie dochodów bieżących:

* w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy wojewódzkie” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” zwiększa się dochody o 4 517,00 zł do kwoty 105 874,00 zł;
* w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy” zwiększa się dochody o 158,62 zł do kwoty 372,33 zł;
* w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wpływy z różnych dochodów” zwiększa się dochody o 14 500,00 zł do kwoty 56 880,84 zł;
* w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” wprowadza się dochody w kwocie 6 000,00 zł;
* w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” wprowadza się dochody w kwocie 11 515,00 zł;
* w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” wprowadza się dochody w kwocie 41 280,00 zł;
* w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy” zwiększa się dochody o 300,00 zł do kwoty 1 830,00 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 133,69 zł do kwoty 3 660,73 zł;

# Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie dochodów majątkowych:

* w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” w ramach paragrafu „Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych” zwiększa się dochody o 741 500,00 zł do kwoty 993 413,36 zł;
* w dziale „Kultura fizyczna” w rozdziale „Obiekty sportowe” w ramach paragrafu „Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych” wprowadza się dochody w kwocie 108 212,00 zł;

Podsumowanie zmian dochodów Gminy Czerniejewo przedstawia tabela poniżej.

| Wyszczególnienie | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
| --- | --- | --- | --- |
| dochody ogółem: | 53 709 313,84 | 928 116,31 | 54 637 430,15 |
| dochody bieżące, w tym: | 42 319 208,83 | 78 404,31 | 42 397 613,14 |
| Administracja publiczna | 202 028,55 | 19 175,62 | 221 204,17 |
| Pomoc społeczna | 553 083,46 | 59 095,00 | 612 178,46 |
| Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej | 3 527,04 | 133,69 | 3 660,73 |
| dochody majątkowe, w tym: | 11 390 105,01 | 849 712,00 | 12 239 817,01 |
| Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 1 599 033,36 | 741 500,00 | 2 340 533,36 |
| Kultura fizyczna | 0,00 | 108 212,00 | 108 212,00 |

# WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Czerniejewo na rok 2024 zostają zwiększone o kwotę 872 336,31 zł do kwoty 60 927 544,74 zł, w tym:

* wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 22 624,31 zł do kwoty 42 163 706,78 zł,
* wydatki majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę 849 712,00 zł do kwoty 18 763 837,96 zł

# Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:

* w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy wojewódzkie” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zwiększa się wydatki o 4 517,00 zł do kwoty 90 427,77 zł;
* w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 158,62 zł do kwoty 372,33 zł;
* w dziale „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” w rozdziale „Wybory do Parlamentu Europejskiego” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” zwiększa się wydatki o 10 184,00 zł do kwoty 12 400,00 zł;
* w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 6 000,00 zł do kwoty 11 000,00 zł;
* w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” zwiększa się wydatki o 2 361,42 zł do kwoty 18 061,42 zł;
* w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zwiększa się wydatki o 11 017,86 zł do kwoty 75 697,86 zł;
* w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” w ramach paragrafu „Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” zwiększa się wydatki o 497,14 zł do kwoty 2 417,14 zł;
* w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP” zwiększa się wydatki o 300,00 zł do kwoty 1 830,00 zł;
* w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 3 282,45 zł do kwoty 33 566,45 zł;
* w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” zwiększa się wydatki o 994,28 zł do kwoty 4 834,28 zł;
* w dziale „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Świadczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 70,34 zł do kwoty 3 588,95 zł;
* w dziale „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 63,35 zł do kwoty 71,78 zł;
* w dziale „Rodzina” w rozdziale „Wspieranie rodziny” w ramach paragrafu „Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” zwiększa się wydatki o 1 491,42 zł do kwoty 7 251,42 zł;

# Dokonuje się następujących zmniejszeń po stronie wydatków bieżących:

* w dziale „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” w rozdziale „Wybory do Parlamentu Europejskiego” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o 10 184,00 zł do kwoty 10 316,00 zł;
* w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zmniejsza się wydatki o 2 361,42 zł do kwoty 701 041,54 zł;
* w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Świadczenia społeczne” zmniejsza się wydatki o 3 282,45 zł do kwoty 167 717,55 zł;
* w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zmniejsza się wydatki o 994,28 zł do kwoty 86 462,72 zł;
* w dziale „Rodzina” w rozdziale „Wspieranie rodziny” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zmniejsza się wydatki o 1 491,42 zł do kwoty 195 065,13 zł;

# Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie wydatków majątkowych:

* w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” w ramach paragrafu „Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych” (dotyczy zadania Realizacja programu Ciepłe mieszkanie. Środki Wojewódzkiego Funduszu Gospodarki Wodnej i Ochrony Środowiska) zwiększa się wydatki o 741 500,00 zł do kwoty 993 413,36 zł;
* w dziale „Kultura fizyczna” w rozdziale „Obiekty sportowe” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” zwiększa się wydatki o 108 212,00 zł do kwoty 2 046 977,00 zł, w tym:
	+ w ramach zadania „Budowa boiska Orlik w m. Żydowo. Przygotowanie dokumentacji technicznej” zmniejsza się wydatki o 30 000,00 zł do kwoty 0,00 zł;
	+ w ramach zadania „Modernizacja boiska Orlik w m. Czerniejewo (środki budżetu)” wprowadza się wydatki w kwocie 108 212,00 zł;
	+ w ramach zadania „Modernizacja boiska Orlik w m. Czerniejewo (środki Ministra Sportu i Turystyki)” wprowadza się wydatki w kwocie 108 212,00 zł;
	+ w ramach zadania „Modernizacja obiektów sportowych na terenie gminy Czerniejewo” zmniejsza się wydatki o 78 212,00 zł do kwoty 21 788,00 zł;

Podsumowanie zmian wydatków Gminy Czerniejewo przedstawia tabela poniżej.

| Wyszczególnienie | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
| --- | --- | --- | --- |
| wydatki ogółem: | 60 055 208,43 | 872 336,31 | 60 927 544,74 |
| wydatki bieżące, w tym: | 42 141 082,47 | 22 624,31 | 42 163 706,78 |
| Administracja publiczna | 6 143 107,56 | 4 675,62 | 6 147 783,18 |
| Pomoc społeczna | 2 823 826,14 | 17 815,00 | 2 841 641,14 |
| Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej | 3 527,04 | 133,69 | 3 660,73 |
| wydatki majątkowe, w tym: | 17 914 125,96 | 849 712,00 | 18 763 837,96 |
| Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 2 860 100,36 | 741 500,00 | 3 601 600,36 |
| Kultura fizyczna | 1 938 765,00 | 108 212,00 | 2 046 977,00 |

# PRZYCHODY

Przychody budżetu Gminy Czerniejewo na rok 2024 zostają zmniejszone o kwotę 55 780,00 zł do kwoty 7 028 574,59 zł, w tym:

* „Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy” ulegają zmniejszeniu o kwotę 55 780,00 zł do kwoty 36 427,61 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 | 92 207,61 | -55 780,00 | 36 427,61 |

# ROZCHODY

Rozchody budżetu Gminy Czerniejewo na rok 2024 nie uległy zmiani