Uzasadnienie

do Uchwały Nr VIII/....../24 Rady Miasta i Gminy Czerniejewo z dnia 27 listopada 2024 roku

w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Czerniejewo na rok 2024

**DOCHODY**

Dochody budżetu Gminy Czerniejewo na rok 2024 zostają zwiększone o kwotę 358 140,34 zł do kwoty 57 405 354,15 zł, w tym:

* dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 358 140,34 zł do kwoty 45 208 842,56 zł,
* dochody majątkowe nie uległy zmianie.

**Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie dochodów bieżących:**

* 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 106,38 zł do kwoty 558,81 zł;
* w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Różne rozliczenia finansowe” w ramach paragrafu „Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy” zwiększa się dochody o 20 666,00 zł do kwoty 223 700,00 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze” zwiększa się dochody o 1 500,00 zł do kwoty 11 000,00 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego” zwiększa się dochody o 7 000,00 zł do kwoty 120 000,00 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego” zwiększa się dochody o 40 000,00 zł do kwoty 540 000,00 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 8 400,00 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Stołówki szkolne i przedszkolne” w ramach paragrafu „Wpływy z usług” zwiększa się dochody o 25 000,00 zł do kwoty 429 200,00 zł;
* w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Dodatki mieszkaniowe” 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 66 435,00 zł do kwoty 213 725,00 zł;
* w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki pomocy 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 7 200,00 zł do kwoty 93 714,40 zł;
* w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” w ramach paragrafu „Wpływy z usług” zwiększa się dochody o 7 000,00 zł do kwoty 14 300,00 zł;
* w dziale „Rodzina” w rozdziale „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego ” 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 166 600,00 zł do kwoty 3 648 937,00 zł;
* w dziale „Rodzina” w rozdziale „Wspieranie rodziny” w ramach paragrafu „Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw” wprowadza się dochody w kwocie 24 350,87 zł;

**Dokonuje się następujących zmniejszeń po stronie dochodów bieżących:**

* w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Różne rozliczenia finansowe” w ramach paragrafu „Wpływy z pozostałych odsetek” zmniejsza się dochody o 5 322,87 zł do kwoty 89 677,13 zł;
* w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pozostała działalność” 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” zmniejsza się dochody o 3 595,04 zł do kwoty 173 488,96 zł;

Podsumowanie zmian dochodów Gminy Czerniejewo przedstawia tabela poniżej.

| **Wyszczególnienie** | **Przed zmianą** | **Zmiana** | **Po zmianie** |
| --- | --- | --- | --- |
| dochody ogółem: | **57 047 213,81** | **358 140,34** | **57 405 354,15** |
| dochody bieżące, w tym: | **44 850 702,22** | **358 140,34** | **45 208 842,56** |
| Administracja publiczna | **244 958,97** | **106,38** | **245 065,35** |
| Różne rozliczenia | **17 343 734,47** | **15 343,13** | **17 359 077,60** |
| Oświata i wychowanie | **2 553 879,83** | **74 700,00** | **2 628 579,83** |
| Pomoc społeczna | **1 088 527,01** | **77 039,96** | **1 165 566,97** |
| Rodzina | **4 327 327,00** | **190 950,87** | **4 518 277,87** |

**WYDATKI**

Wydatki budżetu Gminy Czerniejewo na rok 2024 zostają zwiększone o kwotę 358 140,34 zł do kwoty 62 460 723,60 zł, w tym:

* wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 1 020 112,34 zł do kwoty 46 160 695,12 zł,
* wydatki majątkowe ulegają zmniejszeniu o kwotę 661 972,00 zł do kwoty 16 300 028,48 zł

**Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:**

* w dziale „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 15 000,00 zł do kwoty 184 000,00 zł;
* w dziale „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” w ramach paragrafu „Podatek od towarów i usług (VAT).” zwiększa się wydatki o 35 000,00 zł do kwoty 295 000,00 zł;
* w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zwiększa się wydatki o 590 000,00 zł do kwoty 3 824 278,66 zł;
* w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 10 000,00 zł do kwoty 95 000,00 zł;
* w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” zwiększa się wydatki o 4 500,00 zł do kwoty 29 000,00 zł;
* w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Podróże służbowe krajowe” zwiększa się wydatki o 4 000,00 zł do kwoty 32 000,00 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 106,38 zł do kwoty 558,81 zł;
* w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Promocja jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 20 000,00 zł do kwoty 129 900,00 zł;
* w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Promocja jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Zakup środków żywności” zwiększa się wydatki o 10 000,00 zł do kwoty 50 600,00 zł;
* w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 10 000,00 zł do kwoty 58 000,00 zł;
* w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 15 000,00 zł do kwoty 355 783,99 zł;
* w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Ochotnicze straże pożarne” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 5 220,00 zł do kwoty 48 220,00 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” zwiększa się wydatki o 5 000,00 zł do kwoty 411 131,00 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zwiększa się wydatki o 10 000,00 zł do kwoty 790 217,76 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych” zwiększa się wydatki o 3 650,00 zł do kwoty 6 650,00 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 19 088,97 zł do kwoty 68 862,59 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” zwiększa się wydatki o 400,00 zł do kwoty 8 000,00 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej ” zwiększa się wydatki o 200,00 zł do kwoty 3 910,00 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” zwiększa się wydatki o 1 000,00 zł do kwoty 11 500,00 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 7 850,00 zł do kwoty 104 050,00 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Zakup środków żywności” zwiększa się wydatki o 34 000,00 zł do kwoty 514 000,00 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Zakup usług zdrowotnych” zwiększa się wydatki o 950,00 zł do kwoty 4 750,00 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 6 000,00 zł do kwoty 151 023,00 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 1 577,03 zł do kwoty 16 849,53 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Świetlice szkolne” w ramach paragrafu „Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” zwiększa się wydatki o 1 200,00 zł do kwoty 27 498,48 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Świetlice szkolne” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zwiększa się wydatki o 24,15 zł do kwoty 6 766,45 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Dowożenie uczniów do szkół” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 82 000,00 zł do kwoty 477 000,00 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 1 800,00 zł do kwoty 8 869,93 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Stołówki szkolne i przedszkolne” w ramach paragrafu „Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” zwiększa się wydatki o 97,00 zł do kwoty 2 097,00 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Stołówki szkolne i przedszkolne” w ramach paragrafu „Zakup środków żywności” zwiększa się wydatki o 25 000,00 zł do kwoty 429 200,00 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego” w ramach paragrafu „Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” zwiększa się wydatki o 8 416,16 zł do kwoty 11 916,16 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego” w ramach paragrafu „Zakup środków dydaktycznych i książek” zwiększa się wydatki o 8 272,18 zł do kwoty 19 578,45 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” wprowadza się wydatki w kwocie 35 214,56 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 2 646,40 zł do kwoty 72 678,40 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zwiększa się wydatki o 402,92 zł do kwoty 10 312,92 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” wprowadza się wydatki w kwocie 479,97 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 20 500,00 zł do kwoty 79 700,00 zł;
* w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki wsparcia” w ramach paragrafu „Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego” zwiększa się wydatki o 10 000,00 zł do kwoty 50 000,00 zł;
* w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej” w ramach paragrafu „Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej ” wprowadza się wydatki w kwocie 2 280,00 zł;
* w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Dodatki mieszkaniowe” w ramach paragrafu „Świadczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 89 545,00 zł do kwoty 381 803,00 zł;
* w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Dodatki mieszkaniowe” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” wprowadza się wydatki w kwocie 2 890,00 zł;
* w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 7 000,00 zł do kwoty 37 000,00 zł;
* w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Zakup usług zdrowotnych” zwiększa się wydatki o 600,00 zł do kwoty 3 400,00 zł;
* w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 1 550,00 zł do kwoty 86 550,00 zł;
* w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 20 000,00 zł do kwoty 103 566,45 zł;
* w dziale „Rodzina” w rozdziale „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego ” w ramach paragrafu „Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości” zwiększa się wydatki o 1 000,00 zł do kwoty 5 700,00 zł;
* w dziale „Rodzina” w rozdziale „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego ” w ramach paragrafu „Świadczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 166 600,00 zł do kwoty 3 571 671,00 zł;
* w dziale „Rodzina” w rozdziale „Wspieranie rodziny” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zwiększa się wydatki o 29 950,00 zł do kwoty 243 015,13 zł;
* w dziale „Rodzina” w rozdziale „Wspieranie rodziny” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 4 350,00 zł do kwoty 40 666,80 zł;
* w dziale „Rodzina” w rozdziale „Wspieranie rodziny” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zwiększa się wydatki o 610,00 zł do kwoty 5 706,00 zł;
* w dziale „Rodzina” w rozdziale „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 3 000,00 zł do kwoty 199 500,00 zł;
* w dziale „Rodzina” w rozdziale „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” w ramach paragrafu „Podróże służbowe krajowe” zwiększa się wydatki o 325,00 zł do kwoty 943,50 zł;
* w dziale „Rodzina” w rozdziale „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” w ramach paragrafu „Różne opłaty i składki” zwiększa się wydatki o 75,00 zł do kwoty 2 075,00 zł;
* w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Gospodarka odpadami komunalnymi” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 173 772,87 zł do kwoty 2 500 160,87 zł;
* w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Oczyszczanie miast i wsi” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 15 000,00 zł do kwoty 205 000,00 zł;
* w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Oczyszczanie miast i wsi” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 15 000,00 zł do kwoty 100 000,00 zł;
* w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 9 000,00 zł do kwoty 93 000,00 zł;
* w dziale „Kultura fizyczna” w rozdziale „Obiekty sportowe” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 5 700,00 zł do kwoty 45 468,84 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 „Składki na ubezpieczenia społeczne” zmniejsza się wydatki o 7 000,00 zł do kwoty 538 802,00 zł;
* w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zmniejsza się wydatki o 95 000,00 zł do kwoty 203 607,82 zł;
* w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zmniejsza się wydatki o 17 000,00 zł do kwoty 36 982,00 zł;
* w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Ochotnicze straże pożarne” w ramach paragrafu „Zakup usług zdrowotnych” zmniejsza się wydatki o 1 520,00 zł do kwoty 3 480,00 zł;
* w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Ochotnicze straże pożarne” w ramach paragrafu „Różne opłaty i składki” zmniejsza się wydatki o 3 700,00 zł do kwoty 484,00 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup energii” zmniejsza się wydatki o 13 471,15 zł do kwoty 175 528,85 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” zmniejsza się wydatki o 400,00 zł do kwoty 3 100,00 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Różne opłaty i składki” zmniejsza się wydatki o 200,00 zł do kwoty 2 900,00 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Świetlice szkolne” w ramach paragrafu „Zakup energii” zmniejsza się wydatki o 5 600,00 zł do kwoty 9 400,00 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Świetlice szkolne” w ramach paragrafu „Zakup usług zdrowotnych” zmniejsza się wydatki o 400,00 zł do kwoty 0,00 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” w ramach paragrafu „Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej ” zmniejsza się wydatki o 1 800,00 zł do kwoty 52 444,42 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Stołówki szkolne i przedszkolne” w ramach paragrafu „Zakup usług zdrowotnych” zmniejsza się wydatki o 600,00 zł do kwoty 0,00 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zmniejsza się wydatki o 1 151,16 zł do kwoty 27 498,84 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zmniejsza się wydatki o 7 372,55 zł do kwoty 4 067,45 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zmniejsza się wydatki o 8 164,63 zł do kwoty 156 171,17 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Zakup środków dydaktycznych i książek” zmniejsza się wydatki o 33 743,85 zł do kwoty 28 574,15 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zmniejsza się wydatki o 5 000,00 zł do kwoty 395 000,00 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o 20 500,00 zł do kwoty 15 100,00 zł;
* w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 2 280,00 zł do kwoty 8 720,00 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” zmniejsza się wydatki o 26 000,00 zł do kwoty 150 036,15 zł;
* w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zmniejsza się wydatki o 34 910,00 zł do kwoty 720 131,54 zł;
* w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” zmniejsza się wydatki o 1 500,00 zł do kwoty 0,00 zł;
* w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Różne opłaty i składki” zmniejsza się wydatki o 50,00 zł do kwoty 950,00 zł;
* w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej ” zmniejsza się wydatki o 600,00 zł do kwoty 2 400,00 zł;
* w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” zmniejsza się wydatki o 10 000,00 zł do kwoty 16 200,00 zł;
* w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Świadczenia społeczne” zmniejsza się wydatki o 3 595,04 zł do kwoty 164 122,51 zł;
* w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zmniejsza się wydatki o 411,00 zł do kwoty 3 041,01 zł;
* w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” zmniejsza się wydatki o 19 589,00 zł do kwoty 95 087,00 zł;
* w dziale „Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup energii” zmniejsza się wydatki o 30 000,00 zł do kwoty 58 200,00 zł;
* w dziale „Rodzina” w rozdziale „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” w ramach paragrafu „Zakup energii” zmniejsza się wydatki o 3 400,00 zł do kwoty 47 900,00 zł;
* w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Gospodarka odpadami komunalnymi” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o 173 772,87 zł do kwoty 103 228,17 zł;
* w dziale „Kultura fizyczna” w rozdziale „Obiekty sportowe” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” zmniejsza się wydatki o 4 000,00 zł do kwoty 21 200,00 zł;

**Dokonuje się następujących zmniejszeń po stronie wydatków majątkowych:**

* w dziale „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale „Infrastruktura wodociągowa wsi” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Budowa sieci wodociągowej na terenie gminy Czerniejewo. Wykonanie dokumentacji technicznej) zmniejsza się wydatki o 53 500,00 zł do kwoty 125 100,00 zł;
* w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Modernizacja dróg na terenie gminy Czerniejewo ( w tym środki Funduszu sołeckiego sołectwa Kąpiel w kwocie 16871,88 zł)) zmniejsza się wydatki o 500 000,00 zł do kwoty 2 094 188,85 zł;
* w dziale „Działalność usługowa” w rozdziale „Plany zagospodarowania przestrzennego” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Sporządzanie planów ogólnych zagospodarowania przestrzennego) zmniejsza się wydatki o 70 972,00 zł do kwoty 48 424,10 zł;
* w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Gospodarka ściekowa i ochrona wód” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Budowa sieci wodno-kanalizacyjnej. Dokumentacja projektowa) zmniejsza się wydatki o 7 500,00 zł do kwoty 338 742,00 zł;
* w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Opracowanie gminnego programu rewitalizacji) zmniejsza się wydatki o 30 000,00 zł do kwoty 252 000,00 zł;

Podsumowanie zmian wydatków Gminy Czerniejewo przedstawia tabela poniżej.

| **Wyszczególnienie** | **Przed zmianą** | **Zmiana** | **Po zmianie** |
| --- | --- | --- | --- |
| wydatki ogółem: | **62 102 583,26** | **358 140,34** | **62 460 723,60** |
| wydatki bieżące, w tym: | **45 140 582,78** | **1 020 112,34** | **46 160 695,12** |
| Gospodarka mieszkaniowa | **729 010,00** | **50 000,00** | **779 010,00** |
| Administracja publiczna | **6 576 525,27** | **544 606,38** | **7 121 131,65** |
| Oświata i wychowanie | **19 590 331,33** | **177 366,00** | **19 767 697,33** |
| Pomoc społeczna | **3 486 614,69** | **34 929,96** | **3 521 544,65** |
| Edukacyjna opieka wychowawcza | **162 700,00** | **-30 000,00** | **132 700,00** |
| Rodzina | **5 721 142,00** | **202 510,00** | **5 923 652,00** |
| Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | **4 324 583,75** | **39 000,00** | **4 363 583,75** |
| Kultura fizyczna | **606 184,00** | **1 700,00** | **607 884,00** |
| wydatki majątkowe, w tym: | **16 962 000,48** | **-661 972,00** | **16 300 028,48** |
| Rolnictwo i łowiectwo | **203 815,00** | **-53 500,00** | **150 315,00** |
| Transport i łączność | **5 075 657,46** | **-500 000,00** | **4 575 657,46** |
| Działalność usługowa | **119 396,10** | **-70 972,00** | **48 424,10** |
| Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | **3 250 626,36** | **-7 500,00** | **3 243 126,36** |
| Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | **2 157 087,34** | **-30 000,00** | **2 127 087,34** |

**PRZYCHODY**

Przychody budżetu Gminy Czerniejewo na rok 2024 nie uległy zmianie.

**ROZCHODY**

Rozchody budżetu Gminy Czerniejewo na rok 2024 nie uległy zmianie.