**Autopoprawka**

UCHWAŁA NR ……………

Rady Miasta i Gminy Czerniejewo

z dnia ………. grudnia 2024 r.

w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Czerniejewo na 2025 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 i pkt 9 lit. d ustawy z dnia 8 marca 1990 r.
o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 roku, poz. 1465) 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 2024 roku, poz. 1530) 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.

Określa się łączną kwotę dochodów budżetu na 2025 rok w wysokości 61 315 587,80 zł, zgodnie
z załącznikiem Nr 1, z tego:

1. dochody bieżące w wysokości 46 577 528,50 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2
2. dochody majątkowe w wysokości 14 738 059,30 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 3

§ 2.

Określa się łączną kwotę wydatków budżetu na 2025 rok w wysokości 65 130 554,77 zł, zgodnie
z załącznikiem Nr 4 z tego:

1. wydatki bieżące w wysokości 45 175 872,52 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 5
2. wydatki majątkowe w wysokości 19 954 682,25 zł zgodnie z załącznikiem Nr 6.

§ 3.

Określa się deficyt budżetu w wysokości -3 814 966,97 zł, który zostanie sfinansowany
z 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 udziałem tych środków oraz z planowanych do zaciągnięcia pożyczek i kredytów na rynku krajowym.

§ 4.

Określa się łączną kwotę planowanych przychodów w wysokości 4 487 199,97 zł i łączną kwotę planowanych rozchodów w wysokości 672 233,00 zł zgodnie z załącznikiem Nr 7.

§ 5.

Określa się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu Miasta i Gminy:

1. dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych w wysokości 2 169 222,00 zł
2. dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych w wysokości 3 119 774,20 zł,

zgodnie z załącznikiem Nr 8.

§ 6.

Określa się plan dochodów i wydatków związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska zgodnie z załącznikiem Nr 9.

§ 7.

Określa się plan dochodów i wydatków związanych ze świadczeniem usług w zakresie odbierania i zagospodarowania odpadów komunalnych z terenu Gminy Czerniejewo od właścicieli nieruchomości na 2025 rok, zgodnie z załącznikiem Nr 10.

§ 8.

Określa się plan funduszu sołeckiego zgodnie z załącznikiem Nr 11.

§ 9.

1. Określa się dochody w kwocie 180 000,00 zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i 53 000,00 zł z tytułu części opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki w kwocie 178 000,00 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych, zgodnie z załącznikiem Nr 12.
2. Określa się wydatki w kwocie 5 000,00 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii, zgodnie z załącznikiem Nr 12.
3. Określa się wydatki w kwocie 50 000,00zł na działalność Świetlicy Środowiskowej w Żydowie, zgodnie z załącznikiem Nr 12.

§ 10.

Określa się plan dochodów i wydatków Gminy Czerniejewo związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami zgodnie z załącznikiem Nr 13.

§ 11.

Określa się plan dochodów i wydatków z tytułu środków na realizację zadań inwestycyjnych
z programu Polski Ład zgodnie z załącznikiem Nr 14.

§ 12.

Określa się plan dochodów i wydatków Rządowego Programu Odbudowy Zabytków zgodnie
z załącznikiem Nr 15.

§ 13.

Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek do kwoty 4 509 360,37 zł,
w tym na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu Miasta i Gminy kwocie 600 000,00 zł

§ 14.

Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Czerniejewo do:

1. zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego przejściowego deficytu budżetu do wysokości 600 000,00 zł,
2. zaciągania kredytów i pożyczek , o których mowa w art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, w tym na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu.
3. dokonywania zmian w budżecie polegających na:
	1. przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu, w zakresie wydatków bieżących, w tym wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy
	2. przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu pomiędzy zadaniami majątkowymi
	3. przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu pomiędzy zadaniami majątkowymi i bieżącymi oraz bieżącymi i majątkowymi.

4.dokonywania zmian w budżecie w zakresie realizacji zadań dotyczących pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa polegających na:

a) zmianach w planie dochodów i wydatków, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej,

b) zmianach w planie wydatków związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu.

§ 15.

W budżecie tworzy się rezerwy:

1. ogólną w wysokości 66 000,00 zł
2. celową w wysokości 94 000,00 zł, w tym:
	1. na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego 94 000,00 zł.

§ 16.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Czerniejewo.

§ 17.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego.

Uzasadnienie

AUTOPOPRAWKA

# DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Czerniejewo na rok 2025 zostają zwiększone o kwotę 3 363 157,60 zł do kwoty 61 315 587,80 zł, w tym:

* dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 416 090,50 zł do kwoty 46 577 528,50 zł,
* dochody majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę 2 947 067,10 zł do kwoty 14 738 059,30 zł

# Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie dochodów bieżących:

* w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Lokalny transport zbiorowy” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego” wprowadza się dochody w kwocie 26 695,50 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 czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych” w ramach paragrafu „Wpływy z podatku od nieruchomości” zwiększa się dochody o 104 130,00 zł do kwoty 2 527 053,00 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 czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych” w ramach paragrafu „Wpływy z podatku rolnego” zwiększa się dochody o 36 969,00 zł do kwoty 407 720,00 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 czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych” w ramach paragrafu „Wpływy z podatku od środków transportowych” zwiększa się dochody o 8 700,00 zł do kwoty 95 731,00 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 nieruchomości” zwiększa się dochody o 167 892,00 zł do kwoty 1 748 539,00 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 rolnego” zwiększa się dochody o 60 732,00 zł do kwoty 633 087,00 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 środków transportowych” zwiększa się dochody o 23 500,00 zł do kwoty 258 687,00 zł;

# Dokonuje się następujących zmniejszeń po stronie dochodów bieżących:

* 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 czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych” w ramach paragrafu „Wpływy z podatku leśnego” zmniejsza się dochody o 12 390,00 zł do kwoty 140 730,00 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 leśnego” zmniejsza się dochody o 138,00 zł do kwoty 3 853,00 zł;

# Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie dochodów majątkowych:

* w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne powiatowe” w ramach paragrafu „Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625” wprowadza się dochody w kwocie 3 360 067,10 zł;

# Dokonuje się następujących zmniejszeń po stronie dochodów majątkowych:

* w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625” zmniejsza się dochody o 413 000,00 zł do kwoty 0,00 zł;

Podsumowanie zmian dochodów Gminy Czerniejewo przedstawia tabela poniżej.

| Wyszczególnienie | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
| --- | --- | --- | --- |
| dochody ogółem: | 57 952 430,20 | 3 363 157,60 | 61 315 587,80 |
| dochody bieżące, w tym: | 46 161 438,00 | 416 090,50 | 46 577 528,50 |
| Transport i łączność | 40 000,00 | 26 695,50 | 66 695,50 |
| Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem | 28 408 522,18 | 389 395,00 | 28 797 917,18 |
| dochody majątkowe, w tym: | 11 790 992,20 | 2 947 067,10 | 14 738 059,30 |
| Transport i łączność | 0,00 | 3 360 067,10 | 3 360 067,10 |
| Administracja publiczna | 413 000,00 | -413 000,00 | 0,00 |

# WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Czerniejewo na rok 2025 zostają zwiększone o kwotę 4 385 581,30 zł do kwoty 65 130 554,77 zł, w tym:

* wydatki bieżące ulegają zmniejszeniu o kwotę 139 000,00 zł do kwoty 45 175 872,52 zł,
* wydatki majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę 4 524 581,30 zł do kwoty 19 954 682,25 zł

# Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:

* w dziale „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale „Izby rolnicze” w ramach paragrafu „Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz kwoty w wysokości 1,5 % należnego podatku rolnego na rzecz wybranego przez podatnika podmiotu uprawnionego” zwiększa się wydatki o 1 000,00 zł do kwoty 21 000,00 zł;

# Dokonuje się następujących zmniejszeń po stronie wydatków bieżących:

* w dziale „Obsługa długu publicznego” w rozdziale „Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki” w ramach paragrafu „Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek” zmniejsza się wydatki o 140 000,00 zł do kwoty 240 000,00 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 4 299 741,70 zł do kwoty 7 959 741,70 zł, w tym:
	+ w ramach zadania „Budowa ścieżek rowerowych w Gminie Czerniejewo w ramach FEWP działanie 3.2 - środki UE” wprowadza się wydatki w kwocie 1 440 028,77 zł;
	+ w ramach zadania „Budowa ścieżek rowerowych w Gminie Czerniejewo w ramach FEWP działanie 3.2 - wkład własny” zwiększa się wydatki o 1 859 712,93 zł do kwoty 3 459 712,93 zł;
	+ w ramach zadania „Modernizacja dróg na terenie gminy Czerniejewo ( w tym środki Funduszu sołeckiego sołectw Pawłowo\_13.000; Żydowo\_15 000; Goranin\_10 000;Szczytniki Czerniejewskie\_12 000;Kąpiel\_13 672,95; oraz wkład własny do RFRD na modernizację drogi Goraniec -Pawłowo))” zwiększa się wydatki o 1 000 000,00 zł do kwoty 3 000 000,00 zł;
* w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” zwiększa się wydatki o 164 839,60 zł do kwoty 577 839,60 zł, w tym:
	+ w ramach zadania „Realizacja projektu pn. Cyberbezpieczna Gmina Czerniejewo w ramach programu Cyberbezpieczny Samorząd (środki krajowe)” zwiększa się wydatki o 17 929,52 zł do kwoty 88 139,31 zł;
	+ w ramach zadania „Realizacja projektu pn. Cyberbezpieczna Gmina Czerniejewo w ramach programu Cyberbezpieczny Samorząd (środki UE)” zwiększa się wydatki o 146 910,08 zł do kwoty 489 700,29 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” wprowadza się wydatki w kwocie 60 000,00 zł, w tym:
	+ w ramach zadania „Montaż folii przeciwsłonecznych na oknach celem obniżenia temperatury w klasach - Szkoła Podstawowa w Czerniejewie” wprowadza się wydatki w kwocie 30 000,00 zł;
	+ w ramach zadania „Montaż folii przeciwsłonecznych na oknach celem obniżenia temperatury w klasach - Szkoła Podstawowa w Żydowie” wprowadza się wydatki w kwocie 30 000,00 zł;

Podsumowanie zmian wydatków Gminy Czerniejewo przedstawia tabela poniżej.

| Wyszczególnienie | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
| --- | --- | --- | --- |
| wydatki ogółem: | 60 744 973,47 | 4 385 581,30 | 65 130 554,77 |
| wydatki bieżące, w tym: | 45 314 872,52 | -139 000,00 | 45 175 872,52 |
| Rolnictwo i łowiectwo | 40 000,00 | 1 000,00 | 41 000,00 |
| Obsługa długu publicznego | 380 000,00 | -140 000,00 | 240 000,00 |
| wydatki majątkowe, w tym: | 15 430 100,95 | 4 524 581,30 | 19 954 682,25 |
| Transport i łączność | 3 660 000,00 | 4 299 741,70 | 7 959 741,70 |
| Administracja publiczna | 495 000,00 | 164 839,60 | 659 839,60 |
| Oświata i wychowanie | 0,00 | 60 000,00 | 60 000,00 |

# PRZYCHODY

Przychody budżetu Gminy Czerniejewo na rok 2025 zostają zwiększone o kwotę 850 023,70 zł do kwoty 4 487 199,97 zł, w tym:

* wprowadza się „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” przychody w kwocie 577 839,60 zł
* „Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym” ulegają zwiększeniu o kwotę 272 184,10 zł do kwoty 3 909 360,37 zł

Podsumowanie zmian przychodów Gminy Czerniejewo przedstawia tabela poniżej.

| Wyszczególnienie | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
| --- | --- | --- | --- |
| 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 | 0,00 | 577 839,60 | 577 839,60 |
| Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym | 3 637 176,27 | 272 184,10 | 3 909 360,37 |

# ROZCHODY

Rozchody budżetu Gminy Czerniejewo na rok 2025 zostają zmniejszone o kwotę do kwoty 672 233,00 zł, w tym:

* „Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów” ulegają zmniejszeniu do kwoty 672 233,00 zł

Podsumowanie zmian rozchodów Gminy Czerniejewo przedstawia tabela poniżej.

| Wyszczególnienie | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
| --- | --- | --- | --- |
| Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów | 844 633,00 | -172 400,00 | 672 233,00 |