Uchwała Nr X/67/24

Rady Miasta i Gminy Czerniejewo

z dnia 30 grudnia 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. 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:

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 2024, Uchwałą 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., Zarządzeniem Nr 53/2024 z dnia 7 czerwca 2024 r. , Uchwałą Nr IV/19/24 z dnia 26 czerwca 2024 r., Zarządzeniem Nr 60/2024 z dnia 28 czerwca 2024 r. , Uchwałą Nr V/32/24 z dnia 28 sierpnia 2024 r., Zarządzeniem Nr 78/2024 z dnia 30 sierpnia 2024 r., Uchwałą Nr VI/36/2024 r z dnia 25 września 2024r., Zarządzeniem Nr 88/2024 z dnia 30 września 2024 r. , Uchwałą Nr VII/45/2024 z dnia 30 października 2024 r., Uchwałą Nr VIII/60/24 z dnia 27 listopada 2024 r. oraz Zarządzeniem Nr 111/2024 z dnia 17 grudnia 2024 r.wprowadza się następujące zmiany:

1. w § 1 dochody zwiększa się o kwotę 146 373,77 zł do kwoty 59 123 154,92 zł;
w brzmieniu załącznika Nr 1 do niniejszej uchwały,
2. w § 1 pkt 1 dochody bieżące zwiększa się o kwotę 146 373,77 zł do kwoty
46 926 643,33 zł w brzmieniu załącznika Nr 2 do niniejszej uchwały,
3. w § 2 wydatki zmniejsza się o kwotę 367 500,00 zł do kwoty 62 164 650,60 zł; w brzmieniu załącznika
Nr 3 do niniejszej uchwały,
4. w § 2 pkt 1 wydatki bieżące zmniejsza się o kwotę 198 996,15 zł do kwoty
46 030 490,81 zł; w brzmieniu załącznika Nr 4 do niniejszej uchwały,
5. w § 2 pkt 2 wydatki majątkowe zmniejsza się o kwotę 168 503,85 zł do kwoty
16 134 159,79 zł; w brzmieniu załącznika Nr 5 do niniejszej uchwały,
6. w § 4 Deficyt budżetu wynosi 3 041 495,68 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 oraz planowanych do zaciągnięcia pożyczek i kredytów na rynku krajowym,
7. W § 5 Przychody budżetu wynoszą 3 779 955,68 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; wolne środki w kwocie 735 883,43 zł oraz planowanych do zaciągnięcia pożyczek i kredytów na rynku krajowym do kwoty 2 688 790,00 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,

 8) W § 6 Określa się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu w brzmieniu załącznika Nr zgodnie z załącznikiem Nr 8.

9) w § 9 Określa się plan funduszu sołeckiego w brzmieniu załącznika Nr 8 do niniejszej Uchwały,

 10) W § 16 Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych w kwocie 3 288 790,00zł, w tym na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu Miasta i Gminy kwocie  600 000,00 zł

§ 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 X/67/24

Rady Miasta i Gminy Czerniejewo

z dnia 30 grudnia 2024 roku

w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Czerniejewo na rok 2024

# DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Czerniejewo na rok 2024 zostają zwiększone o kwotę 146 373,77 zł do kwoty 59 123 154,92 zł, w tym:

* dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 146 373,77 zł do kwoty 46 926 643,33 zł,
* dochody majątkowe nie uległy zmianie.

# Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie dochodów bieżących:

* w dziale „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale „Pozostała działalność” 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 8 700,00 zł do kwoty 16 700,00 zł;
* w dziale „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” w ramach paragrafu „Wpływy z różnych dochodów” wprowadza się dochody w kwocie 14 000,00 zł;
* w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Promocja jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Wpływy z różnych dochodów” wprowadza się dochody w kwocie 10 560,00 zł;
* w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wpływy z różnych dochodów” zwiększa się dochody o 13 837,50 zł do kwoty 79 218,34 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 14 500,00 zł do kwoty 466 202,00 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Wpływy z usług” zwiększa się dochody o 67 000,00 zł do kwoty 417 000,00 zł;
* w dziale „Rodzina” w rozdziale „Wspieranie rodziny” w ramach paragrafu „Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw” zwiększa się dochody o 12 776,27 zł do kwoty 37 127,14 zł;
* w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” w ramach paragrafu „Wpływy z różnych dochodów” wprowadza się dochody w kwocie 5 000,00 zł;

Podsumowanie zmian dochodów Gminy Czerniejewo przedstawia tabela poniżej.

| Wyszczególnienie | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
| --- | --- | --- | --- |
| dochody ogółem: | 58 976 781,15 | 146 373,77 | 59 123 154,92 |
| dochody bieżące, w tym: | 46 780 269,56 | 146 373,77 | 46 926 643,33 |
| Rolnictwo i łowiectwo | 1 050 087,29 | 8 700,00 | 1 058 787,29 |
| Gospodarka mieszkaniowa | 651 294,00 | 14 000,00 | 665 294,00 |
| Administracja publiczna | 245 188,35 | 24 397,50 | 269 585,85 |
| Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem | 15 065 297,00 | 14 500,00 | 15 079 797,00 |
| Oświata i wychowanie | 2 633 679,83 | 67 000,00 | 2 700 679,83 |
| Rodzina | 4 518 277,87 | 12 776,27 | 4 531 054,14 |
| Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 60 800,00 | 5 000,00 | 65 800,00 |

# WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Czerniejewo na rok 2024 zostają zmniejszone o kwotę 367 500,00 zł do kwoty 62 164 650,60 zł, w tym:

* wydatki bieżące ulegają zmniejszeniu o kwotę 198 996,15 zł do kwoty 46 030 490,81 zł,
* wydatki majątkowe ulegają zmniejszeniu o kwotę 168 503,85 zł do kwoty 16 134 159,79 zł

# Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:

* 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 2 000,00 zł do kwoty 31 800,00 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 750,00 zł do kwoty 1 282 051,00 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Podróże służbowe krajowe” zwiększa się wydatki o 130,00 zł do kwoty 5 830,00 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Zakup usług remontowych” zwiększa się wydatki o 800,00 zł do kwoty 14 100,00 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 10 669,93 zł;
* w dziale „Rodzina” w rozdziale „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 350,00 zł do kwoty 41 931,50 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 3 630,00 zł do kwoty 206 067,00 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 5 000,00 zł do kwoty 215 000,00 zł;
* w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” w ramach paragrafu „Zakup usług remontowych” zwiększa się wydatki o 15 869,82 zł do kwoty 36 488,56 zł;
* w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 3 605,64 zł do kwoty 81 285,63 zł;

# Dokonuje się następujących zmniejszeń po stronie wydatków bieżących:

* w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Promocja jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Zakup środków żywności” zmniejsza się wydatki o 3 000,00 zł do kwoty 44 600,00 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 50,00 zł do kwoty 118 398,13 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zmniejsza się wydatki o 750,00 zł do kwoty 6 146 606,71 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego” zmniejsza się wydatki o 30 000,00 zł do kwoty 167 000,00 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 800,00 zł do kwoty 150 223,00 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Dowożenie uczniów do szkół” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 30 000,00 zł do kwoty 444 850,00 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 40 390,09 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Stołówki szkolne i przedszkolne” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zmniejsza się wydatki o 80,00 zł do kwoty 10 919,48 zł;
* w dziale „Rodzina” w rozdziale „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” w ramach paragrafu „Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” zmniejsza się wydatki o 480,00 zł do kwoty 1 120,00 zł;
* w dziale „Rodzina” w rozdziale „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” zmniejsza się wydatki o 3 500,00 zł do kwoty 14 700,00 zł;
* w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Oczyszczanie miast i wsi” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 5 000,00 zł do kwoty 110 000,00 zł;
* w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Oświetlenie ulic, placów i dróg” w ramach paragrafu „Zakup energii” zmniejsza się wydatki o 120 000,00 zł do kwoty 468 964,84 zł;
* w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” zmniejsza się wydatki o 1 500,00 zł do kwoty 14 100,00 zł;
* w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o 16 971,61 zł do kwoty 211 237,72 zł;
* w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego” zmniejsza się wydatki o 19 000,00 zł do kwoty 26 000,00 zł;

# Dokonuje się następujących zmniejszeń po stronie wydatków majątkowych:

* w dziale „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale „Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Modernizacja budynków i mieszkań pozostających w zasobie komunalnym gminy) zmniejsza się wydatki o 80 000,00 zł do kwoty 70 000,00 zł;
* w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Budowa tęzni solankowej w m. Czerniejewo - wkład własny - w tym dokumentacja projektowa) zmniejsza się wydatki o 87 500,00 zł do kwoty 36 900,00 zł;
* w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Doposażenie placu zabaw oraz naprawa przystanku w m. Rakowo. Środki Funduszu sołeckiego) zmniejsza się wydatki o 1 003,85 zł do kwoty 95 109,97 zł;

Podsumowanie zmian wydatków Gminy Czerniejewo przedstawia tabela poniżej.

| Wyszczególnienie | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
| --- | --- | --- | --- |
| wydatki ogółem: | 62 532 150,60 | -367 500,00 | 62 164 650,60 |
| wydatki bieżące, w tym: | 46 229 486,96 | -198 996,15 | 46 030 490,81 |
| Administracja publiczna | 7 121 254,65 | -1 000,00 | 7 120 254,65 |
| Oświata i wychowanie | 19 819 311,33 | -60 000,00 | 19 759 311,33 |
| Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 4 352 648,59 | -120 000,00 | 4 232 648,59 |
| Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 1 059 964,06 | -17 996,15 | 1 041 967,91 |
| wydatki majątkowe, w tym: | 16 302 663,64 | -168 503,85 | 16 134 159,79 |
| Gospodarka mieszkaniowa | 152 000,00 | -80 000,00 | 72 000,00 |
| Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 3 245 626,36 | -87 500,00 | 3 158 126,36 |
| Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 2 127 222,50 | -1 003,85 | 2 126 218,65 |

# PRZYCHODY

Przychody budżetu Gminy Czerniejewo na rok 2024 zostają zmniejszone o kwotę 513 873,77 zł do kwoty 3 779 955,68 zł, w tym:

* wprowadza się „Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy” przychody w kwocie 735 883,43 zł
* „Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym” ulegają zmniejszeniu o kwotę 1 249 757,20 zł do kwoty 2 688 790,00 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 | 0,00 | 735 883,43 | 735 883,43 |
| Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym | 3 938 547,20 | -1 249 757,20 | 2 688 790,00 |

# ROZCHODY

Rozchody budżetu Gminy Czerniejewo na rok 2024 nie uległy zmianie.