projekt z dnia 23.09.2025 r.

Uchwała Nr XX/124/25

Rady Miasta i Gminy Czerniejewo

z dnia 30 września 2025 r.

w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Czerniejewo na rok 2025

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 i pkt 9 lit. d i pkt 10 stawy z dnia 8 marca 1990 r.
o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2025 roku, poz. 1153) 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 X/70/24 Rady Miasta i Gminy Czerniejewo z dnia 30 grudnia 2024 w sprawie uchwały budżetowej Gminy Czerniejewo na rok 2025 zmienionej Uchwałą Nr XI/78/25 z dnia 29 stycznia 2025 r. Uchwałą Nr XII/82/25 z dnia 26 lutego 2025 r., Uchwałą Nr XIII/89/25 z dnia 26 marca 2025 r., Zarządzeniem Nr 26/2025 z dnia 31 marca 2025 r., Uchwałą Nr XV/95/25 z dnia 29 kwietnia 2025 r., Zarządzeniem Nr 38/2025 z dnia 15 maja 2025 r., Uchwałą Nr XVI/102/25 z dnia 28 maja 2025 r. , Zarządzeniem Nr 45/2025 z dnia 30 maja 2025 r. Uchwałą Nr XVII/106/25 z dnia 25 czerwca 2025 r. ,Zarządzeniem Nr 57/2025 z dnia 30 czerwca 2025 r., Uchwałą nr XIX/119/25 z dnia 27 sierpnia oraz Zarządzeniem Nr 71/2025 z dnia 9 września 2025 r.wprowadza się następujące zmiany:

1. w § 1 dochody zmniejsza się o kwotę 170 519,85 zł do kwoty 66 010 911,62 zł;
w brzmieniu załącznika Nr 1 do niniejszej uchwały,
2. w § 1 pkt 1 dochody bieżące zwiększa się o kwotę 245 075,93 zł do kwoty
50 487 414,93 zł w brzmieniu załącznika Nr 2 do niniejszej uchwały,
3. w § 1 pkt 2 dochody majątkowe zmniejsza się o kwotę 415 595,78 zł do kwoty 15 523 496,69 zł w brzmieniu załącznika Nr 3 do niniejszej uchwały,
4. w § 2 wydatki zmniejsza się o kwotę 1 035 994,85 zł do kwoty 69 102 661,99 zł; w brzmieniu załącznika Nr 4 do niniejszej uchwały,
5. w § 2 pkt 1 wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 108 775,93 zł do kwoty
49 104 526,11 zł; w brzmieniu załącznika Nr 5 do niniejszej uchwały,
6. w § 2 pkt 2 wydatki majątkowe zmniejsza się o kwotę 1 144 770,78 zł do kwoty 19 998 135,88 zł w brzmieniu załącznika Nr 6 do niniejszej uchwały,
7. w § 3 Deficyt budżetu wynosi 3 091 750,37 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,
8. w § 4 Określa się łączną kwotę planowanych przychodów w wysokości 3 763 983,37 zł
w brzmieniu załącznika Nr 7 do niniejszej uchwały,

 9) w § 9 określa się:

1. dochody w kwocie 180 000,00 zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, 53 000,00 zł z tytułu części opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych,

2. przychody w kwocie 7 284,93zł tytułem niewykorzystanych środków pienięznych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach,

3. wydatki w kwocie 178 904,93 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych, zgodnie z załącznikiem Nr 8 do niniejszej uchwały,

4. wydatki w kwocie 5 000,00 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii, zgodnie z załącznikiem Nr 8 do niniejszej uchwały,

5. wydatki w kwocie 56 380,00zł na działalność Świetlicy Środowiskowej w Żydowie, zgodnie z załącznikiem Nr 8 do niniejszej uchwały,

 10) w § 10 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 niniejszej uchwały,

 11) § 12a w określa się plan dochodów i wydatków na realizację zadań określonych w ustawie z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa w brzmieniu załącznika Nr 10 do niniejszej uchwały.

 12) w § 14 Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek do kwoty
3 600 000,00 zł, w tym na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu Miasta i Gminy kwocie 600 000,00 zł.

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

Uzasadnienie

do Uchwały Nr XX/124./25

Rady Miasta i Gminy Rady Miasta i Gminy

z dnia 30 września 2025 roku

w sprawie zmiany uchwały budżetowej Miasta i Gminy na rok 2025

# DOCHODY

Dochody budżetu Miasta i Gminy na rok 2025 zostają zmniejszone o kwotę 170 519,85 zł do kwoty 66 010 911,62 zł, w tym:

* dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 245 075,93 zł do kwoty 50 487 414,93 zł,
* dochody majątkowe ulegają zmniejszeniu o kwotę 415 595,78 zł do kwoty 15 523 496,69 zł

# Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie dochodów bieżących:

* w dziale „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” w ramach paragrafu „Wpływy z pozostałych odsetek” wprowadza się dochody w kwocie 19 000,00 zł;
* w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Promocja jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej” zwiększa się dochody o 14 500,00 zł do kwoty 59 500,00 zł;
* w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wpływy z różnych dochodów” zwiększa się dochody o 7 600,00 zł do kwoty 18 100,00 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 odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat” zwiększa się dochody o 5 000,00 zł do kwoty 8 000,00 zł;
* w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Różne rozliczenia finansowe” w ramach paragrafu „Wpływy z pozostałych odsetek” zwiększa się dochody o 20 000,00 zł do kwoty 95 000,00 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 27 465,00 zł do kwoty 243 335,00 zł;
* w dziale „Pomoc społeczna” 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. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego” zwiększa się dochody o 33 161,36 zł do kwoty 182 841,36 zł;
* w dziale „Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale „Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym” 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 16 800,00 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 107 370,00 zł do kwoty 2 652 469,00 zł;
* w dziale „Rodzina” w rozdziale „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów” 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 4 500,00 zł do kwoty 51 074,00 zł;

# Dokonuje się następujących zmniejszeń po stronie dochodów bieżących:

* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych” w ramach paragrafu „Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy” zmniejsza się dochody o 720,43 zł do kwoty 2 526,79 zł;

# Dokonuje się następujących zmniejszeń po stronie dochodów majątkowych:

* 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 finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych” zmniejsza się dochody o 415 595,78 zł do kwoty 753 187,22 zł;

Podsumowanie zmian dochodów Miasta i Gminy przedstawia tabela poniżej.

| Wyszczególnienie | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
| --- | --- | --- | --- |
| dochody ogółem: | 66 181 431,47 | -170 519,85 | 66 010 911,62 |
| dochody bieżące, w tym: | 50 242 339,00 | 245 075,93 | 50 487 414,93 |
| Gospodarka mieszkaniowa | 623 171,00 | 19 000,00 | 642 171,00 |
| Administracja publiczna | 178 338,71 | 22 100,00 | 200 438,71 |
| Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem | 28 797 917,18 | 5 000,00 | 28 802 917,18 |
| Różne rozliczenia | 8 901 837,51 | 47 465,00 | 8 949 302,51 |
| Oświata i wychowanie | 1 655 475,69 | -720,43 | 1 654 755,26 |
| Pomoc społeczna | 911 581,05 | 33 161,36 | 944 742,41 |
| Edukacyjna opieka wychowawcza | 9 600,00 | 7 200,00 | 16 800,00 |
| Rodzina | 4 091 132,00 | 111 870,00 | 4 203 002,00 |
| dochody majątkowe, w tym: | 15 939 092,47 | -415 595,78 | 15 523 496,69 |
| Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 3 857 158,91 | -415 595,78 | 3 441 563,13 |

# WYDATKI

Wydatki budżetu Miasta i Gminy na rok 2025 zostają zmniejszone o kwotę 1 035 994,85 zł do kwoty 69 102 661,99 zł, w tym:

* wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 108 775,93 zł do kwoty 49 104 526,11 zł,
* wydatki majątkowe ulegają zmniejszeniu o kwotę 1 144 770,78 zł do kwoty 19 998 135,88 zł

# Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:

* w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Promocja jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” zwiększa się wydatki o 3 000,00 zł do kwoty 30 000,00 zł;
* w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 30 000,00 zł do kwoty 415 400,00 zł;
* w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Ochotnicze straże pożarne” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 11 200,00 zł do kwoty 49 200,00 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” zwiększa się wydatki o 3 500,00 zł do kwoty 494 774,32 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych” zwiększa się wydatki o 3 100,00 zł do kwoty 19 050,63 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 25 798,50 zł do kwoty 122 825,97 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” zwiększa się wydatki o 6 400,00 zł do kwoty 456 098,50 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola” w ramach paragrafu „Zakup usług zdrowotnych” zwiększa się wydatki o 700,00 zł do kwoty 13 000,00 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola” w ramach paragrafu „Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 1 666,50 zł do kwoty 6 611,87 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Świetlice szkolne” w ramach paragrafu „Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” zwiększa się wydatki o 5 500,00 zł do kwoty 34 743,00 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Świetlice szkolne” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 18 000,00 zł do kwoty 80 955,00 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Świetlice szkolne” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zwiększa się wydatki o 3 000,00 zł do kwoty 12 600,00 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Świetlice szkolne” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zwiększa się wydatki o 95 000,00 zł do kwoty 457 110,00 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 27 640,00 zł do kwoty 78 430,00 zł;
* w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 2 000,00 zł do kwoty 8 000,00 zł;
* w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Dodatki mieszkaniowe” w ramach paragrafu „Świadczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 18 127,00 zł do kwoty 174 200,00 zł;
* w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pomoc dla cudzoziemców” w ramach paragrafu „Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” wprowadza się wydatki w kwocie 308,07 zł;
* w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zwiększa się wydatki o 359,74 zł do kwoty 146 401,02 zł;
* w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 6 065,96 zł do kwoty 31 276,17 zł;
* w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zwiększa się wydatki o 223,35 zł do kwoty 4 071,86 zł;
* w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 60 280,00 zł do kwoty 160 478,50 zł;
* w dziale „Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale „Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym” w ramach paragrafu „Stypendia dla uczniów” zwiększa się wydatki o 9 000,00 zł do kwoty 21 000,00 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 100 000,00 zł do kwoty 2 573 246,03 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 „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zwiększa się wydatki o 7 370,00 zł do kwoty 67 370,00 zł;
* w dziale „Rodzina” w rozdziale „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenie zdrowotne” zwiększa się wydatki o 4 500,00 zł do kwoty 51 074,00 zł;
* w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Utrzymanie zieleni w miastach i gminach” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 1 000,00 zł do kwoty 33 467,70 zł;
* w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Oświetlenie ulic, placów i dróg” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 10 000,00 zł do kwoty 40 000,00 zł;
* w dziale „Kultura fizyczna” w rozdziale „Obiekty sportowe” w ramach paragrafu „Zakup energii” zwiększa się wydatki o 30 000,00 zł do kwoty 286 850,00 zł;

# Dokonuje się następujących zmniejszeń po stronie wydatków bieżących:

* w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o 5 000,00 zł do kwoty 5 000,00 zł;
* w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Zakup środków żywności” zmniejsza się wydatki o 2 000,00 zł do kwoty 4 000,00 zł;
* w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” zmniejsza się wydatki o 10 000,00 zł do kwoty 20 100,00 zł;
* w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne” zmniejsza się wydatki o 1 000,00 zł do kwoty 1 400,00 zł;
* w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 30 000,00 zł do kwoty 60 000,00 zł;
* w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Promocja jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Zakup środków żywności” zmniejsza się wydatki o 10 000,00 zł do kwoty 38 300,00 zł;
* w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o 10 000,00 zł do kwoty 37 200,00 zł;
* w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Ochotnicze straże pożarne” w ramach paragrafu „Różne opłaty i składki” zmniejsza się wydatki o 11 200,00 zł do kwoty 0,00 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zmniejsza się wydatki o 18 000,00 zł do kwoty 1 479 424,00 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zmniejsza się wydatki o 12 000,00 zł do kwoty 201 620,00 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zmniejsza się wydatki o 95 000,00 zł do kwoty 7 022 945,08 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola” w ramach paragrafu „Zakup usług remontowych” zmniejsza się wydatki o 700,00 zł do kwoty 14 300,00 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Świetlice szkolne” w ramach paragrafu „Zakup energii” zmniejsza się wydatki o 8 650,00 zł do kwoty 21 850,00 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Świetlice szkolne” w ramach paragrafu „Zakup usług zdrowotnych” zmniejsza się wydatki o 350,00 zł do kwoty 0,00 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Stołówki szkolne i przedszkolne” w ramach paragrafu „Zakup usług zdrowotnych” zmniejsza się wydatki o 500,00 zł do kwoty 300,00 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych” w ramach paragrafu „Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” zmniejsza się wydatki o 720,43 zł do kwoty 2 526,79 zł;
* w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zmniejsza się wydatki o 47 767,00 zł do kwoty 876 564,27 zł;
* w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zmniejsza się wydatki o 1 800,00 zł do kwoty 158 189,40 zł;
* w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pomoc dla cudzoziemców” w ramach paragrafu „Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP” zmniejsza się wydatki o 308,07 zł do kwoty 16 191,93 zł;
* w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” zmniejsza się wydatki o 33 767,69 zł do kwoty 40 632,31 zł;
* w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Oświetlenie ulic, placów i dróg” w ramach paragrafu „Różne opłaty i składki” zmniejsza się wydatki o 43 200,00 zł do kwoty 9 000,00 zł;
* w dziale „Kultura fizyczna” w rozdziale „Obiekty sportowe” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o 15 000,00 zł do kwoty 30 000,00 zł;
* w dziale „Kultura fizyczna” w rozdziale „Obiekty sportowe” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 5 000,00 zł do kwoty 34 800,00 zł;
* w dziale „Kultura fizyczna” w rozdziale „Zadania w zakresie kultury fizycznej” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o 8 000,00 zł do kwoty 16 500,00 zł;
* w dziale „Kultura fizyczna” w rozdziale „Zadania w zakresie kultury fizycznej” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 5 000,00 zł do kwoty 10 600,00 zł;

# Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie wydatków majątkowych:

* w dziale „Rodzina” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Utworzenie Aktywnego Placu Zabaw przy Klubie Dziecięcym "Miś Uszatek" w Czerniejewie - środki własne) zwiększa się wydatki o 50 000,00 zł do kwoty 418 780,00 zł;

# Dokonuje się następujących zmniejszeń po stronie wydatków majątkowych:

* w dziale „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale „Infrastruktura sanitacyjna wsi” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Budowa sieci kanalizacyjnej na terenie gminy Czerniejewo. Wkład własny) zmniejsza się wydatki o 300 000,00 zł do kwoty 128 985,00 zł;
* 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 30 000,00 zł do kwoty 59 000,00 zł;
* w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” zmniejsza się wydatki o 436 370,78 zł do kwoty 1 114 660,22 zł, w tym:
	+ w ramach zadania „Budowa tężni solankowej w m. Czerniejewo - środki WFOŚiGW w Poznaniu” zmniejsza się wydatki o 20 672,00 zł do kwoty 329 328,00 zł;
	+ w ramach zadania „Budowa zbiorników retencyjnych w m. Szczytniki Czerniejewskie, Żydowo oraz Czerniejewo. Środki Samorządu Województwa Wielkopolskiego” zmniejsza się wydatki o 394 923,78 zł do kwoty 423 859,22 zł;
	+ w ramach zadania „Budowa zbiorników retencyjnych w m. Szczytniki Czerniejewskie, Żydowo oraz Czerniejewo. Środki własne” zmniejsza się wydatki o 20 775,00 zł do kwoty 9 225,00 zł;
* w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” zmniejsza się wydatki o 420 000,00 zł do kwoty 205 041,78 zł, w tym:
	+ w ramach zadania „Budowa świetlicy wiejskiej w m. Goraniec. Środki budżetu” zmniejsza się wydatki o 300 000,00 zł do kwoty 0,00 zł;
	+ w ramach zadania „Przeniesienie i rozbudowa świetlicy wiejskiej w m. Czeluścin. Środki budżetu” zmniejsza się wydatki o 120 000,00 zł do kwoty 0,00 zł;
* w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Modernizacja fontanny na rynku w m. Czerniejewo) zmniejsza się wydatki o 8 400,00 zł do kwoty 387 757,02 zł;

Podsumowanie zmian wydatków Miasta i Gminy przedstawia tabela poniżej.

| Wyszczególnienie | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
| --- | --- | --- | --- |
| wydatki ogółem: | 70 138 656,84 | -1 035 994,85 | 69 102 661,99 |
| wydatki bieżące, w tym: | 48 995 750,18 | 108 775,93 | 49 104 526,11 |
| Administracja publiczna | 7 826 504,99 | -35 000,00 | 7 791 504,99 |
| Oświata i wychowanie | 21 992 714,07 | 26 744,57 | 22 019 458,64 |
| Pomoc społeczna | 3 552 787,50 | 31 361,36 | 3 584 148,86 |
| Edukacyjna opieka wychowawcza | 222 000,00 | 9 000,00 | 231 000,00 |
| Rodzina | 5 211 505,55 | 111 870,00 | 5 323 375,55 |
| Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 4 137 657,63 | -32 200,00 | 4 105 457,63 |
| Kultura fizyczna | 607 750,00 | -3 000,00 | 604 750,00 |
| wydatki majątkowe, w tym: | 21 142 906,66 | -1 144 770,78 | 19 998 135,88 |
| Rolnictwo i łowiectwo | 428 985,00 | -300 000,00 | 128 985,00 |
| Gospodarka mieszkaniowa | 89 000,00 | -30 000,00 | 59 000,00 |
| Rodzina | 368 780,00 | 50 000,00 | 418 780,00 |
| Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 4 821 406,91 | -436 370,78 | 4 385 036,13 |
| Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 2 032 973,00 | -428 400,00 | 1 604 573,00 |

# PRZYCHODY

Przychody budżetu Miasta i Gminy na rok 2025 zostają zmniejszone o kwotę 865 475,00 zł do kwoty 3 763 983,37 zł, w tym:

* „Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy” ulegają zwiększeniu o kwotę 43 885,37 zł do kwoty 178 858,84 zł
* „Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym” ulegają zmniejszeniu o kwotę 909 360,37 zł do kwoty 3 000 000,00 zł

Podsumowanie zmian przychodów Miasta i Gminy przedstawia tabela poniżej.

| Wyszczególnienie | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
| --- | --- | --- | --- |
| Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy | 134 973,47 | 43 885,37 | 178 858,84 |
| Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym | 3 909 360,37 | -909 360,37 | 3 000 000,00 |

# ROZCHODY

Rozchody budżetu Miasta i Gminy na rok 2025 nie uległy zmianie.