UCHWAŁA NR LXXVIII/719/24

RADY MIEJSKIEJ W CZEMPINIU

z dnia 24 kwietnia 2024 r.

w sprawie zmiany budżetu gminy Czempiń na 2024 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 609) oraz art. 211 i 212 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 z późn. zm.) Rada Miejska w Czempiniu uchwala, co następuje:

 **§ 1.** W uchwale nr LXXI/674/23 Rady Miejskiej w Czempiniu z dnia 28 grudnia 2023 r.
 w sprawie uchwały budżetowej Gminy Czempiń na 2024 rok wprowadza się następujące
 zmiany:

1. § 1 uchwały otrzymuje brzmienie:

 **§ 1.1.** Ustala się dochody budżetu gminy na rok 2024 w wysokości 95.939.537,37 zł, z tego:

 **-** dochody bieżące w kwocie 61.884.688,78 zł

 **-** dochody majątkowe w kwocie 34.054.848,59 zł

 - zgodnie z załącznikiem nr 1.

**2.** Dochody, o których mowa w ust.1, obejmują:

1. dochody własne 35.977.124,00 zł
2. subwencje 22.786.877,00 zł
3. dotacje 37.175.536,37 zł,
	* w tym dotacje w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 12.772.074,81 zł.”

- w załączniku nr 1 do uchwały budżetowej wprowadza się zmiany zgodnie z załącznikiem nr

 1 do niniejszej uchwały;

1. § 2 uchwały otrzymuje brzmienie:

 **„ § 2.1.**Ustala się wydatki budżetu gminy na 2024 rok w wysokości 114.367.012,45 zł,

 - zgodnie z załącznikiem nr 2.

 **2.**Wydatki, o których mowa w ust.1, obejmują:

 1) wydatki bieżące w wysokości 59.894.448,68 zł, w tym na:

 a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 30.542.848,37 zł

 b) świadczenia na rzecz osób fizycznych 5.988.889,61 zł

 c) realizację zadań statutowych 15.449.863,70 zł

 d) dotacje 5.158.998,00 zł

 w tym:

|  |  |
| --- | --- |
| - podmiotowe dla instytucji kultury | 1.481.300,00 zł |
| - podmiotowe dla jednostek spoza sektora fin. publicznych  | 30.000,00 zł |
| - dla stowarzyszeń i organizacji prowadzących działalność  pożytku publicznego  | 367.500,00 zł |
| - dla spółki wodnej | 20.000,00 zł |
| - przekazane gminie na zadania bieżące | 107.800,00 zł |
| - dla niepublicznej jednostki systemu oświaty  | 1.550.000,00 zł |
| - dla publicznej jednostki systemu oświaty | 800.000,00 zł |
| - dla jednostek spoza sekt. fin. publicznych na dof. prac  remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych  | 15.000,00 zł |
| - wpłata na rzecz związku międzygminnego i powiatowo-  gminnego | 410.770,00 zł |
| - na pomoc finansową dla innych jednostek samorządu  terytorialnego |  376.628,00 zł |
| e) wydatki realizowane z udziałem środków unijnych  | 436.088,36 zł |
| f) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji | 76.500,00 zł |
| g) wydatki na obsługę długu  | 2.241.260,64 zł |

 2) wydatki majątkowe w wysokości 54.472.563,77 zł, w tym:

|  |  |
| --- | --- |
| - wydatki inwestycyjne | 52.940.463,77 zł |
| - wydatki na wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego | 1.532.100,00 zł. |

Wydatki majątkowe określone zostały w załączniku nr 3.”

- w załączniku nr 2 do uchwały budżetowej wprowadza się zmiany zgodnie z załącznikiem

 nr 2 do niniejszej uchwały;

 - załącznik nr 3 do uchwały budżetowej otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 3

 do niniejszej uchwały;

1. § 3 uchwały otrzymuje brzmienie:

**„§ 3.** Ustala się przychody w kwocie 26.256.475,08 zł i rozchody w kwocie 7.829.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 4.

Deficyt budżetu w kwocie 18.427.475,08 zł zostanie sfinansowany przychodami z tytułu sprzedaży innych papierów wartościowych, z tytułu pożyczki na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, przychodami z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikającym z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz przychodami wynikającymi 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.”

 - załącznik nr 4 do uchwały budżetowej otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 4

 do niniejszej uchwały;

1. § 8 uchwały otrzymuje brzmienie:

**„§ 8.** Ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy:

1. dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych w kwocie 3.028.084,00 zł,
2. dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych w kwocie 5.934.299,14 zł

- zgodnie z załącznikiem nr 8”

- załącznik nr 8 do uchwały budżetowej otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 5

 do niniejszej uchwały;

1. § 10 uchwały otrzymuje brzmienie:

**„§ 10.** Ustala się dochody i wydatki związane z realizacją zadań realizowanych w drodze

 umów lub porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego:

 dochody : 58.980,00 zł

 wydatki : 58.980,00 zł

- zgodnie z załącznikiem nr 10.

- załącznik nr 10 do uchwały budżetowej otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 6

 do niniejszej uchwały;

1. § 11 uchwały otrzymuje brzmienie:

„**§ 11.** Ustala się limit wydatków na programy i projekty realizowane ze środków
 o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r.
 o finansach publicznych

 - zgodnie z załącznikiem nr 11”.

- załącznik nr 11 do uchwały budżetowej otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 7

 do niniejszej uchwały;

1. § 11 uchwały otrzymuje brzmienie:

**„§ 14.** Ustala się dochody i wydatki z Funduszu Pomocy związane z realizacją zadań na rzecz pomocy Ukrainie w związku z konfliktem zbrojnym w tym państwie:

dochody : 187.572,00 zł

 wydatki : 119.647,71 zł

- zgodnie z załącznikiem nr 14.”

- załącznik nr 14 do uchwały budżetowej otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 8

 do niniejszej uchwały;

1. § 17 uchwały otrzymuje brzmienie:

**„§ 17.1.** Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek w kwocie

4.403.854,00 zł , z tego na:

 1) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu – 3.000.000,00 zł;

2) wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej – 1.403.854,00 zł.

 **2.** Ustala się limit emisji papierów wartościowych w kwocie 15.700.000,00 zł
 na finansowanie planowanego deficytu jednostki oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów.

**3**. Ustala się limit zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych, innych niż określone w art. 91 ust. 2 pkt 1 i 3 tejże ustawy w kwocie 136.824,82 zł.”;

1. § 18 uchwały otrzymuje brzmienie:

**§ 18.** Upoważnia się Burmistrza do:

1. zaciągania kredytów i pożyczek krótkoterminowych na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego przejściowego deficytu budżetu do wysokości 3.000.000,00 zł,
2. dokonywania zmian w planie wydatków:
	1. polegających na przeniesieniach wydatków między paragrafami i rozdziałami
	w obrębie danego działu klasyfikacji budżetowej w zakresie wydatków na wynagrodzenia ze stosunku pracy
	2. w ramach działu w zakresie wydatków majątkowych pomiędzy rozdziałami, paragrafami
	i zadaniami,
	3. w ramach działu polegających na zmniejszeniu lub zwiększeniu wydatków majątkowych na rzecz wydatków bieżących w ramach tego działu, a także polegających
	na zmniejszeniu lub zwiększeniu wydatków bieżących na rzecz wydatków majątkowych w ramach tego działu,
3. lokowania wolnych środków na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy,

 4) zaciągania samodzielnie zobowiązań do kwoty 3.000.000,00 zł,

 5) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Czempiń do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,

6) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:

a) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków
 europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,

b) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków
 europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, o ile zmiany te nie
 pogorszą wyniku budżetu,

c) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich,

7) w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku
z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa do:

1. dokonania zmian w planie dochodów i wydatków, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej;
2. dokonywania czynności, o których mowa w [art. 258 ust. 1 pkt 2](https://sip.lex.pl/#/document/17569559?unitId=art(258)ust(1)pkt(2)&cm=DOCUMENT) i [3](https://sip.lex.pl/#/document/17569559?unitId=art(258)ust(1)pkt(3)&cm=DOCUMENT) ustawy z dnia
27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych;
3. dokonywania zmian w planie wydatków związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu;

8) emitowania papierów wartościowych do kwoty 15.700.000,00 zł;

9) zaciągania kredytów i pożyczek do kwoty 4.403.854,00 zł;

10) zaciągania zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2, innych niż określone w pkt 1do kwoty 136.824,82 zł.

**§ 2.** Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy Czempiń.

**§ 3.** Uchwała zostanie podana do publicznej wiadomości poprzez opublikowanie na BIP.

**§ 4.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie

 do uchwały nr LXXVIII/719/24 Rady Miejskiej w Czempiniu

 z dnia 24 kwietnia 2024 r.

Dokonuje się zmian w budżecie Gminy Czempiń na 2024 rok w następujący sposób:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **DOCHODY** | **-1 726 450,36** |  |
| Aktualizacja planu dochodów z tytułu dotacji na zadanie zarządzania publicznymi drogami wojewódzkimi w granicach miasta po podpisaniu porozumienia w tym zakresie | -1 000,00 | 60013 p. 2330 |
| Zwiększenie planu dochodów z tytułu środków z Funduszu Pomocy na zadania oświatowe (środki za marzec 2024) | 40 643,00 | 75814 p. 2100 |
| Zwiększenie planu dochodów z tytułu środków z Funduszu Pomocy na zadania wynikające z art. 13 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w zawiązku z konfliktem zbrojnym na terenie tego Państwa | 2 512,00 | 85395 p. 2100 |
| Zwiększenie planu dochodów z tytułu darowizny wpłaconej na rzecz wsi Piotrowo Drugie | 1 000,00 | 92105 p. 0960 |
| Zwiększenie planu dochodów z tytułu dotacji na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów (pismo Wojewody Wlkp. z dnia 18.04.2024 r.) | 20 634,00 | 85415 p. 2030 |
| Zwiększenie planu dochodów z tytułu dofinansowania na zadanie "Rozwój zielono – niebieskiej infrastruktury na terenie Gminy Czempiń sposobem na wzmocnienie odporności na negatywne skutki zmian klimatu" (pismo Z-cy Dyrektora Departamentu Funduszy Europejskich w Ministerstwie Klimatu i Środowiska z dnia 15.04.2024 r. o zwiększeniu dofinansowania). | 302 246,09 | 90095 p. 6257 |
| 53 337,55 | 90095 p. 6256 |
| Przesunięcie na rok 2025 części planowanych dochodów z tytułu sprzedaży składników majątkowych | -2 200 000,00 | 70005 p. 0770 |
| Zwiększenie planu dochodów własnych po analizie i prognozie ich wykonania: |   |   |
| refakturowanie kosztów związanych z dzierżawą infrastruktury kanalizacyjnej | 3 500,00 | 01044 p. 0970 |
| wpłaconej darowizny pieniężnej | 1 087,00 | 60016 p. 0960 |
| zwrot nadpłaty z roku poprzedniego | 1 259,00 | 70005 p. 0940 |
| zwrot nadpłaty z roku poprzedniego | 25 331,00 | 75023 p. 0940 |
| odsetki od udzielonych z budżetu pożyczek | 20 000,00 | 75814 p. 8120 |
| odpłatność za pobyt w DPS wnoszona przez osoby zobowiązane | 3 000,00 | 85202 p. 0830 |
|  |  |  |
| **WYDATKI** | **532 259,64** |  |
| Aktualizacja planu wydatków na zadanie zarządzania publicznymi drogami wojewódzkimi w granicach miasta po podpisaniu porozumienia w tym zakresie | -1 000,00 | 60013 p. 4300 |
| Zwiększenie planu wydatków na dodatkowe zadania oświatowe finansowane z Funduszu Pomocy | 363,65 | 80101 p. 4350 |
| 616,08 | 80101 p. 4370 |
| 3 307,55 | 80101 p. 4740 |
| 16 596,67 | 80101 p. 4750 |
| 4 808,89 | 80101 p. 4850 |
| 2 308,75 | 80101 p. 4860 |
| 176,52 | 80104 p. 4350 |
| 228,98 | 80104 p. 4370 |
| 1 728,60 | 80104 p. 4740 |
| 4 382,48 | 80104 p. 4750 |
| 566,88 | 80104 p. 4850 |
| 338,53 | 80104 p. 4860 |
| 6,30 | 80107 p. 4370 |
| 2 012,11 | 80107 p. 4750 |
| 210,02 | 80107 p. 4850 |
| 40,33 | 80107 p. 4860 |
| 1 219,96 | 80148 p. 4350 |
| 53,36 | 80148 p. 4370 |
| 1 381,96 | 80148 p. 4740 |
| 166,57 | 80148 p. 4850 |
| 128,81 | 80148 p. 4860 |
| Zwiększenie planu wydatków na zadania z art. 13 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w zawiązku z konfliktem zbrojnym na terenie tego Państwa | 2 480,00 | 85395 p. 3280 |
| 32,00 | 85395 p. 4350 |
| Zwiększenie planu wydatków na rzecz wsi Piotrowo Drugie po otrzymaniu darowizny na ten cel | 750,00 | 92105 p. 4220 |
| 250,00 | 92105 p. 4210 |
| Zwiększenie planu wydatków na realizację świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów w związku ze zwiększeniem dotacji na ten cel | 20 634,00 | 85415 p. 3240 |
| Przesunięcie środków na wniosek Dyrektora Ośrodka Pomocy Społecznej w Czempiniu | -4 465,00 | 85214 p. 3110 |
| -623,00 | 85219 p. 4040 |
| 5 088,00 | 85219 p. 4440 |
| -43,00 | 85502 p. 4040 |
| -863,00 | 85502 p. 4210 |
| 1 006,00 | 85502 p. 4440 |
| -100,00 | 85502 p. 4710 |
| -403,00 | 85504 p. 4300 |
| 503,00 | 85504 p. 4440 |
| -100,00 | 85504 p. 4710 |
| Zwiększenie planu wydatków na realizację zadań własnych w zakresie infrastruktury kanalizacyjnej na wsi, gospodarki nieruchomościami i gruntami, obsługi długu, promocji, administracji publicznej oraz oświetlenia ulicznego i sportu | 3 500,00 | 01044 p. 4260 |
| 25 000,00 | 70005 p. 4300 |
| 50 000,00 | 75023 p. 4010 |
| 8 500,00 | 75023 p. 4110 |
| 210,00 | 75023 p. 4120 |
| 25 000,00 | 75075 p. 4300 |
| 201 260,64 | 75702 p. 8110 |
| 10 000,00 | 90015 p. 4270 |
| 5 000,00 | 92605 p. 2820 |
| Zwiększenie planu wydatków na zadanie "Budowa drogi w Piechaninie" | 80 000,00 | 60016 p. 6059 |
| Zwiększenie planu wydatków na zadanie "Podniesienie efektywności energetycznej budynku przedszkola samorządowego, poprzez wymianę źródła ogrzewania na kocioł gazowy kondensacyjny z wysoką sprawnością działania wraz z montażem niezbędnej armatury i oprzyrządowania" | 60 000,00 | 80104 p. 6050 |
|  |  |  |
| **PRZYCHODY** | **2 258 710,00** |  |
| Przesunięcie z roku 2025 planu przychodów z tytułu emisji instrumentów dłużnych | 2 200 000,00 | par. 931 |
| Zwiększenie planu przychodów z tytułu wolnych środków | 58 710,00 | Par. 950  |

Aktualizuje się też załączniki:

* Załącznik wydatków majątkowych na 2024 rok.
* Plan przychodów i rozchodów Gminy na 2024 rok.
* Limity wydatków na programy i projekty realizowane ze środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych.
* Plan dotacji udzielanych z budżetu Gminy Czempiń na rok 2024.
* Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień z innymi JST na 2024 rok.
* Plan dochodów i wydatków z Funduszu Pomocy związanych z realizacją zadań na rzecz pomocy Ukrainie w związku z konfliktem zbrojnym w tym państwie na 2024 rok.