

DOKUMENT NR 1/2024
WÓJTA GMINY POŁAJEWO

z dnia 17 grudnia 2024 r.

Autopoprawka nr 1/2024 do projektu uchwały
w sprawie uchwały budżetowej na rok 2025.

W przedłożonym projekcie w sprawie uchwały budżetowej na rok 2025 wprowadzono zmiany w związku z opinią Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu o projekcie uchwały budżetowej. Ponadto do projektu budżetu zostają wprowadzone nowe zadania bieżące majątkowe oraz przesunięcia w planach wydatków.

I. Zwiększenie planu dochodów o kwotę 481.536,00zł do kwoty dochodów ogółem 51.733.536,00zł, oraz zwiększenie planu wydatków o kwotę 481.536,00zł do kwoty ogółem 53.184.536zł, w tym zwiększenie planu dochodów bieżących do kwoty 41.546.852,00zł oraz wydatków bieżących do kwoty 41.029.784,00zł: z poniższych tytułów:

1. Zwiększenie dochodów i wydatków w dziale 855 rozdziale 85516 o kwotę 481.536,00zł, w związku z realizacją przez Gminny Żłobek w Połajewie projektu w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027 pn. „Program rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 Aktywny Maluch 2022-2029”. Funkcjonowanie miejsc opieki nad dziećmi w wieku do lat 3. Umowa z Wojewodą Wielkopolskim nr PS-XI.946.6.41.2023.9/F1.5 z dnia 10.12.2024r.

2. Zwiększenie/zmniejszenie planu wydatków:

- w dziale 010 rozdziale 01043 o kwotę 121.700,00zł, celem zabezpieczenia wydatków na opłaty za urządzenia w pasie drogi powiatowej w Młynkowie (kwota 4.700,00zł),
- zabezpieczenie planu wydatków na zadanie: „Likwidacja otworów studziennych ujmujących wody podziemne z utworów czwartorzędowych w miejscowości: Boruszyn – działka nr 372/2 otwory nr 1 i 2 – ujęcie wodociągowe, gmina Połajewo wraz ze sporządzeniem niezbędnej dokumentacji geologicznej powykonawczej” kwota 117.000,00zł,
- zwiększenie wydatków w dziale 855 rozdziale 85508 o 22.300,00zł, w związku z umieszczeniem dzieci w rodzinach zastępczych zawodowych oraz w placówce opiekuńczo-wychowawczej ,
- zmniejszenie planu wydatków żłobka w dziale 855 rozdziale 85516 o kwotę 144.000,00zł w związku z wprowadzeniem do budżetu jednostki planu środków europejskich,

3. wyodrębnienie w dziale 010 rozdziale 01044 nowego zadania majątkowego w kwocie 200.0000,00zł „Budowa instalacji fotowoltaicznej – oczyszczalnia ścieków w Połajewie” w związku z przesunięciem realizacji inwestycji na rok 2025,

4. zgodnie z zaleceniami Składu Orzekającego RIO w Poznaniu (Uchwała nr SO-13/0952/91/2024 z 29.11.2024.) dokonano:

- a) przesunięcia planu wydatków między rozdziałami 75085 i 80113 w kwocie 353.000,00zł celem wyodrębnienia wydatków zw. z dowożeniem uczniów do szkół,
- b) zmiany klasyfikacji wydatków majątkowych z § 6050 na §6060 w dziale 700 rozdziale 70005 i dziale 754 rozdziale 75412,
- c) korekty zapisów w treści uchwały dot. podstawy prawnej, limitu zobowiązań (§5), oraz udzielonych upoważnień (§7 ust. 1 pkt. 1 i 2),
- d) uzupełnienia podsumowania rozdziałów w zał. nr 11.

II. Wykaz załączników ze zmianami do uchwały budżetowej:

1. Projekt uchwały budżet na 2025r. (treść)
2. Załącznik nr 1 do autopoprawki wprowadzający zmiany w załączniku nr 1 Dochody budżetu na 2025rok,
3. Załącznik nr 2 do autopoprawki wprowadzający zmiany w załączniku nr 2 Wydatki budżetu na 2025 rok,

4. Załącznik nr 3 do autopoprawki wprowadzający zmiany w załączniku nr 4 Wydatki majątkowe na 2025 rok,

5. Załącznik nr 4 do autopoprawki wprowadzający zmiany w załączniku nr 11 Plan finansowy środków z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19.

Projekt

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR .../.../2024
RADY GMINY W POŁAJEWIE**

z dnia 30 grudnia 2024 r.

w sprawie uchwały budżetowej na rok 2025.

Na podstawie **art.18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. d, pkt 10** ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024r., poz. 1465 ze zm.) oraz art. 212, 222, 258, 264 ust. 3 i 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024r., poz. 1530 ze zm.) i art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2024r. poz. 167) **Rada Gminy w Połajewie** uchwała, co następuje:

§ 1. 1. Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu na 2025 rok w wysokości **51.733.536,00zł**, z tego:

- 1) dochody bieżące w kwocie 41.546.852,00zł,
- 2) dochody majątkowe w kwocie 10.186.684,00zł, zgodnie z załącznikiem nr 1;

2. Dochody, o których mowa w ust. 1 obejmują w szczególności dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami zgodnie z załącznikiem nr 3;

§ 2. 1. Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu na 2025 rok w wysokości **53.184.536,00zł**, z tego:

- 1) wydatki bieżące w wysokości 41.029.784,00zł,
- 2) wydatki majątkowe w wysokości 12.154.752,00zł, określone w załączniku nr 2 i 4,

2. Wydatki, o których mowa w ust. 1 obejmują w szczególności wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami, określone w załączniku nr 3;

§ 3. Deficyt budżetu w kwocie 1.451.000,00zł zostanie sfinansowany przychodami z tytułu kredytów i pożyczek długoterminowych.

§ 4. Określa się łączną kwotę planowanych przychodów i rozchodów, z tego:

- 1) przychody w wysokości 2.033.000,00zł;
- 2) rozchody w wysokości 582.000,00zł, zgodnie z załącznikiem nr 5 do niniejszej uchwały”;

§ 5. Określa się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek w kwocie 2.933.000,00zł, w tym na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu Gminy w kwocie 900.000,00zł.

§ 6. Ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu Gminy, z tego:

- 1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych,
- 2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych, określone w załączniku nr 6.

§ 7. 1. Upoważnia się Wójta do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 89 ust. 1 pkt 1 u.f.p. z dnia 27 sierpnia 2009r., na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego przejściowego deficytu budżetu do wysokości 900.000,00 zł;
- 2) zaciągania kredytów i pożyczek o których mowa w art. 89 ust. 1 pkt 2-3 u.f.p. z dnia 27 sierpnia 2009r. do wysokości przychodów określonych w załączniku nr 5;
- 3) dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie: wydatków bieżących między paragrafami i rozdziałami w ramach działu w zakresie wydatków na wynagrodzenia ze stosunku pracy jednorazowo do kwoty 500.000,00zł, wydatków majątkowych w ramach działu jednorazowo do kwoty

500.000,00zł; a także do dokonywania przesunięć między wydatkami bieżącymi a majątkowymi w ramach działu jednorazowo do kwoty 500.000,00zł;

- 4) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach w innych bankach;
- 5) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa;
- 6) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych z:
 - a) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - b) zmianami w realizacji przedsięwzięć finansowanych 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.

2. Określa się sumę 10.000.000,00zł, do wysokości której Wójt Gminy może samodzielnie zaciągać zobowiązania w roku budżetowym.

§ 8. Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i z części opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w łącznej kwocie 170.000,00zł przeznacza się na wydatki na realizację zadań określonych w:

- 1) gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w wysokości 165.000,00zł;
- 2) gminnym programie przeciwdziałania narkomanii w wysokości 5.000,00zł, zgodnie z załącznikiem nr 7.

§ 9. Dochody z wpływów z tytułu opłat i kar, o których mowa w art. 402 ust.4-6 ustawy Prawo ochrony środowiska przeznacza się na finansowanie ochrony środowiska w zakresie określonym w art. 400a ust. 1 pkt 2, 5, 8, 9, 15, 16, 21-25, 29, 31, 32 i 38-42 w warunkach określonych w art. 403 ust. 2 zgodnie z załącznikiem nr 8.

§ 10. Określa się plan finansowy dochodów i wydatków związanych z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi zgodnie z załącznikiem nr 9.

§ 11. Określa się plan finansowy rachunku środków z Funduszu Pomocy zgodnie z załącznikiem nr 10.

§ 12. Określa się plan finansowy środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 zgodnie z załącznikiem nr 11;

§ 13. Tworzy się rezerwy:

- 1) ogólną w wysokości 60.000,00zł;
- 2) celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 90.000,00zł.

§ 14. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Połajewo.

§ 15. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025r. i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego.

UZASADNIENIE

DO UCHWAŁY NR .../.../2024

RADY GMINY W POŁAJEWE

Z DNIA GRUDNIA 2024R.

Zgodnie z wymogami art. 212, art. 258 i 264 ustawy o finansach publicznych uchwała budżetowa Gminy Połajewo na rok 2025 określa m.in.: łączną kwotę planowanych dochodów budżetu gminy z wyodrębnieniem dochodów bieżących i majątkowych, łączną kwotę planowanych wydatków budżetu gminy z wyodrębnieniem wydatków bieżących i majątkowych, kwotę planowanego deficytu wraz ze wskazaniem źródeł pokrycia deficytu, łączną kwotę planowanych przychodów i rozchodów oraz limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek. Ponadto wyodrębniono w załącznikach dochody wymagające kierunkowego przeznaczenia jak i wydatki finansowane tymi dochodami.

Ponadto uchwała budżetowa zawiera wykaz upoważnień dla Wójta m.in. do zaciągania kredytów i pożyczek, zaciągania zobowiązań, dokonywania zmian w budżecie, lokowania wolnych środków budżetowych.

Autopoprawka nr 1/2024 Załącznik nr 1

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
855			Rodzina	2 620 019,00	481 536,00	3 101 555,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	83 000,00	481 536,00	564 536,00
		2057	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	0,00	397 363,50	397 363,50
		2059	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	0,00	84 172,50	84 172,50
Razem:				51 252 000,00	481 536,00	51 733 536,00

Autopoprawka nr 1/2024 Załącznik nr 2

WYDATKI BUDŻETU NA 2025 ROK.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	8 733 570,00	121 700,00	8 855 270,00
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	3 501 470,00	121 700,00	3 623 170,00
		4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00	117 000,00	147 000,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	300,00	4 700,00	5 000,00
750			Administracja publiczna	5 376 520,00	-353 000,00	5 023 520,00
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	1 217 753,00	-353 000,00	864 753,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	160 000,00	-140 000,00	20 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	40 000,00	-38 000,00	2 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	190 000,00	-175 000,00	15 000,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	633 940,00	0,00	633 940,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	584 440,00	0,00	584 440,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	300 000,00	-300 000,00	0,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	300 000,00	300 000,00
801			Oświata i wychowanie	21 863 981,75	353 000,00	22 216 981,75
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	0,00	353 000,00	353 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	140 000,00	140 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	38 000,00	38 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	175 000,00	175 000,00
855			Rodzina	3 553 504,00	359 836,00	3 913 340,00
	85508		Rodziny zastępcze	57 600,00	22 300,00	79 900,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	57 600,00	22 300,00	79 900,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	601 620,00	337 536,00	939 156,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	394 000,00	-109 000,00	285 000,00
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	181 544,00	181 544,00
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	38 456,00	38 456,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	74 000,00	-39 000,00	35 000,00
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	57 764,00	57 764,00
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	12 236,00	12 236,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	10 000,00	2 000,00	12 000,00
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	24 756,00	24 756,00

	4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	5 244,00	5 244,00
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	57 764,00	57 764,00
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	12 236,00	12 236,00
	4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	8 252,00	8 252,00
	4249	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	1 748,00	1 748,00
	4267	Zakup energii	0,00	24 756,00	24 756,00
	4269	Zakup energii	0,00	5 244,00	5 244,00
	4307	Zakup usług pozostałych	0,00	39 609,60	39 609,60
	4309	Zakup usług pozostałych	0,00	8 390,40	8 390,40
	4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	2 000,00	2 000,00
	4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	2 917,90	2 917,90
	4719	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	618,10	618,10
Razem:			52 703 000,00	481 536,00	53 184 536,00

Autopoprawka nr 1/2024 Załącznik nr 3

WYDATKI MAJĄTKOWE

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	7 383 500,00	0,00	7 383 500,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	4 683 500,00	0,00	4 683 500,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	653 500,00	0,00	653 500,00
			Budowa instalacji fotowoltaicznej - oczyszczalnia ścieków w Połajewie.	0,00	200 000,00	200 000,00
			Poprawa gospodarki wodno-kanalizacyjnej na terenie Gminy Połajewo.	653 500,00	- 200 000,00	453 500,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	100 000,00	0,00	100 000,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	100 000,00	0,00	100 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00	- 100 000,00	0,00
			Zakup gruntów.	100 000,00	- 100 000,00	0,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	100 000,00	100 000,00
			Zakup gruntów.	0,00	100 000,00	100 000,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	347 000,00	0,00	347 000,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	300 000,00	0,00	300 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	300 000,00	- 300 000,00	0,00
			Zakup samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP Młynkowo.	300 000,00	- 300 000,00	0,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	300 000,00	300 000,00
			Zakup samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP Młynkowo.	0,00	300 000,00	300 000,00
Razem				12 154 752,00	0,00	12 154 752,00

Plan finansowy środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w budżecie Gminy Połajewo na 2025 rok.

1. Dochody:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość	ZADANIE
010			Rolnictwo i leśnictwo	6 500 000,00	
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	2 470 000,00	
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 470 000,00	Dofinansowanie z Rządowego Funduszu POLSKI ŁAD w formie promes BGK: Program inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych.
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	4 030 000,00	
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 030 000,00	Dofinansowanie z Rządowego Funduszu POLSKI ŁAD w formie promes BGK: Program inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych.
600			Transport i łączność	2 000 000,00	
	60016		Drogi publiczne gminne	2 000 000,00	
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 000 000,00	Dofinansowanie z Rządowego Funduszu POLSKI ŁAD w formie promes BGK: Program inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych.
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	999 600,00	
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	999 600,00	
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	999 600,00	Dofinansowanie z Rządowego Funduszu POLSKI ŁAD w formie promesy BGK: Rządowy Program Odbudowy Zabytków na realizację zadań inwestycyjnych.
Razem:				9 499 600,00	

2. Wydatki:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość	ZADANIE
010			Rolnictwo i łowiectwo	6 500 000,00	
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	2 470 000,00	
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 470 000,00	Zadanie inwestycyjne: Poprawa gospodarki wodno-kanalizacyjnej na terenie Gminy Połajewo.
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	4 030 000,00	
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 030 000,00	Zadanie inwestycyjne: Poprawa gospodarki wodno-kanalizacyjnej na terenie Gminy Połajewo.
600			Transport i łączność	2 000 000,00	
	60016		Drogi publiczne gminne	2 000 000,00	
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 000 000,00	Zadanie inwestycyjne: Budowa drogi gminnej – odcinka ul. Leśnej wraz z ul. Spokojną.
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	999 600,00	
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	999 600,00	
		6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	999 600,00	Zadania inwestycyjne: 1. Dofinansowanie prac remontowych w Kościele pw. św. Andrzeja Apostoła w Boruszynie 343.000,00zł. 2. Dofinansowanie remontu cokołu i elewacji Kościoła pw. św. Michała Archanioła w Połajewie 656.600,00zł.
Razem				9 499 600,00	