

**PROJEKT**  
**UZASADNIENIE**  
**do uchwały Nr XXV/...../2021 Rady Gminy Perzów**  
**z dnia 26 kwietnia 2021 r.**  
**w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2021 rok**

**DOCHODY**

**W planie dochodów w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały zwiększa się dochody o kwotę 244.441,44 zł i dokonuje następującej zmiany:**

1. W dziale 750, rozdział 75023 § 0640 zwiększa się dochody o kwotę **1.800,00** zł z tytułu wpływów z kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień.
2. W dziale 754, rozdział 75412 § 0870 zwiększa się dochody o kwotę **159,35** zł z tytułu sprzedaży składników majątkowych.
3. W dziale 754, rozdział 75412 § 2460 zwiększa się dochody o kwotę **30.000,00** zł z tytułu pomocy finansowej w formie dotacji ze środków WFOŚiGW, zgodnie z umową nr 10700/U/400/928/2020 zawartą w dniu 17.12.2020r. na realizację przedsięwzięcia „Modernizacja kotłowni polegająca na wymianie kotła węglowego na kocioł gazowy wraz z wymianą instalacji w części budynku użytkowanej przez OSP w Trębaczowie.
4. W dziale 756, rozdział 75618 § 0480 zwiększa się o kwotę **35.606,09** zł dochody z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych.
5. Na podstawie zawiadomienia Nr FB-I.3111.68.2021.2 Wojewody Wielkopolskiego w dziale 801, rozdział 80104 § 2030 zwiększa się dochody o dotację w kwocie **163.281,00** zł przeznaczoną na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego.
6. W dziale 851, rozdział 85195 § 0970 zwiększa się dochody o kwotę **7.704,00** zł z tytułu wpływów środków na realizację zadań zleconych tj. organizacji transportu osób mających trudności w samodzielnym dotarciu do punktów szczepień przeciwko wirusowi SARS CoV2, w tym osób niepełnosprawnych. Do budżetu przyjęto dochody, według wystawionych przez gminę zapotrzebowań na środki za m-c 01-03/2021. Przyjmowane dochody są to środki otrzymane z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 na działalność bieżącą.
7. Na podstawie Zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.88.2021.2, w dziale 854, rozdział 85415 § 2030 zwiększa się dochody o kwotę **1.841,00** zł z tytułu dotacji przeznaczonej na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów zgodnie z art. 90d i art. 90e ustawy o systemie oświaty.
8. W dziale 921, rozdział 92109 § 2950 zwiększa się dochody o kwotę **4.050,00** zł z tytułu wpływów ze zwrotów niewykorzystanych dotacji.

Dochody po zmianach stanowią kwotę **26.359.584,44** zł. W załączniku nr 1 do uchwały nr XXII/142/2020 z dnia 21 grudnia 2020 r. dokonuje się zmian określonych zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały, w tym dotacje na zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej w kwocie **4.653.950,00** zł.

Ustala się dochody z tytułu środków na zadania zlecone gminie z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 na działalność bieżącą w kwocie **7.704,00** zł zgodnie z załącznikiem nr 2a do uchwały nr XXII/142/2020 Rady Gminy Perzów z dnia 21 grudnia 2020 r. Załącznik nr 2a do uchwały nr XXII/142/2020 z dnia 21 grudnia 2020 r., został określony zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

## WYDATKI

**W planie wydatków w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały zwiększa się wydatki o kwotę 794.861,78 zł i dokonuje się zmian w następujących pozycjach:**

**1. Dział 010, rozdział 01095 - Pozostała działalność:**

- § 6050 zwiększa się wydatki o kwotę **107.850,99** zł na zadanie inwestycyjne „Modernizacja sceny plenerowej w Perzowie”. W tym Fundusz sołecki wsi Perzów – 30.149,01 zł.

**2. Dział 400, rozdział 40002 - Dostarczanie wody:**

- § 4260 zwiększa się o kwotę **80.000,00** zł wydatki na zakup energii.

**3. Dział 600, rozdział 60016 drogi gminne:**

- § 6050 zwiększa się wydatki o kwotę **186.227,75** zł, na modernizację dróg gminnych. Szczegółowy zakres zmian w tym paragrafie został opisany w załączce „Wydatki majątkowe”.

- § 6060 zwiększa się o kwotę **2.000,00** zł, wydatki na wykup gruntów pod przebudowę drogi we wsi Turkowy.

**4. Dział 700, rozdział 70005 gospodarka gruntami i nieruchomościami:**

- § 4210 zmniejsza się wydatki o kwotę **-20.000,00** zł, na zakup materiałów i wyposażenia,

- § 4270 zwiększa się wydatki o kwotę **20.000,00** zł, na zakup usług remontowych,

- § 4300 zwiększa się wydatki o kwotę **10.000,00** zł, na zakup usług pozostałych.

**5. Dział 710, Działalność usługowa:**

**1) rozdział 71005 prace geologiczne (nieinwestycyjne):**

- § 4390 zwiększa się wydatki o kwotę **5.000,00** zł, na zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii,

**2) rozdział 71095 pozostała działalność:**

- § 4390 zwiększa się wydatki o kwotę **2.000,00** zł, na zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii.

**6. Dział 750, rozdział 75023 urzędy gmin:**

- § 6050 zwiększa się wydatki o kwotę **95.000,00** zł, na zadanie inwestycyjne „Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy”.

**7. W dziale 801 Oświata i wychowanie:**

**1) rozdział 80101 szkoły podstawowe:**

- § 4040 zmniejsza się o kwotę **-320,00** zł wydatki na dodatkowe wynagrodzenie roczne pracowników,

- § 4260 zmniejsza się o kwotę **-500,00** zł wydatki na zakup energii,

- § 4440 zwiększa się o kwotę **2.428,00** zł wydatki na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych,

**2) rozdział 80104 przedszkola:**

- § 4010 zwiększa się o kwotę **183.281,00** zł wydatki na wynagrodzenia osobowe w tym 163.281,00 zł z otrzymanej dotacji na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego i tym samym zmniejsza się wydatki w tym paragrafie o kwotę 163.281,00 zł stanowiącą środki własne i przeznaczają na inne zadania, gdyż już wcześniej zapewniono pełne finansowanie wydatków ponoszonych w przedszkolach gminnych. Plan po zmianach w § 4010 wynosi **915.877,00** zł.

- § 4040 zmniejsza się o kwotę **-540,00** zł wydatki na dodatkowe wynagrodzenie roczne,

- § 4260 zmniejsza się o kwotę **-3.539,00** zł wydatki na zakup energii.

**3) rozdział 80148 stołówki szkolne i przedszkolne:**

- § 4010 zmniejsza się o kwotę **-40.000,00** zł wydatki na wynagrodzenia osobowe,

- § 4040 zmniejsza się o kwotę **-330,00** zł wydatki na dodatkowe wynagrodzenie roczne,

- § 4110 zmniejsza się o kwotę **-1.995,00** zł wydatki na składki ubezpieczenia społecznego,

- § 4120 zmniejsza się o kwotę **-800,00** zł wydatki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy,

**4) rozdział 80149 realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego:**

- § 3020 zwiększa się o kwotę **5.100,00** zł na wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń,
- § 4010 zwiększa się wydatki o kwotę **96.000,00** zł na wynagrodzenia osobowe,
- § 4110 zwiększa się wydatki o kwotę **22.700,00** zł na składki ubezpieczenia społecznego,
- § 4120 zwiększa się wydatki o kwotę **-3.370,00** zł wydatki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy,
- § 4210 zwiększa się wydatki o kwotę **33.077,00** zł na zakup materiałów i wyposażenia,
- § 4240 zwiększa się wydatki o kwotę **44.896,00** zł na zakup środków dydaktycznych i książek,

**5) rozdział 80150 realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w szkołach podstawowych:**

- § 3020 zmniejsza się o kwotę **-4.277,00** zł na wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń,
- § 4010 zmniejsza się wydatki o kwotę **-99.405,00** zł na wynagrodzenia osobowe,
- § 4040 zmniejsza się o kwotę **-82,95** zł wydatki na dodatkowe wynagrodzenie roczne,
- § 4110 zmniejsza się wydatki o kwotę **-19.012,05** zł na składki ubezpieczenia społecznego,
- § 4120 zmniejsza się wydatki o kwotę **-2.669,00** zł wydatki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy,
- § 4210 zmniejsza się o kwotę **-25.796,00** zł wydatki na zakup materiałów i wyposażenia,
- § 4240 zmniejsza się wydatki o kwotę **-1.908,00** zł na zakup środków dydaktycznych i książek,
- § 4260 zmniejsza się o kwotę **-6.033,00** zł wydatki na zakup energii,
- § 4300 zmniejsza się o kwotę **-9.706,00** zł wydatki na zakup pozostałych usług,
- § 4440 zmniejsza się o kwotę **-2.428,00** zł wydatki na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych,
- § 4700 zmniejsza się o kwotę **-2.000,00** zł wydatki na szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej,
- § 4710 zmniejsza się o kwotę **-1.730,00** zł wydatki na wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający.

**8. Dział 851 Ochrona zdrowia:**

**1) rozdział 85153 zwalczanie narkomanii:**

- § 4300 zwiększa się o kwotę **1.000,00** zł wydatki na zakup usług pozostałych,

**2) rozdział 85154 przeciwdziałanie alkoholizmowi:**

- § 4110 zwiększa się o kwotę **1.000,00** zł wydatki na składki ubezpieczenia społecznego,
- § 4120 zwiększa się o kwotę **500,00** zł wydatki na Fundusz Pracy,
- § 4170 zwiększa się o kwotę **10.000,00** zł wydatki na wynagrodzenia bezosobowe,
- § 4210 zwiększa się o kwotę **20.000,00** zł wydatki na zakup materiałów i wyposażenia,
- § 4300 zwiększa się o kwotę **57.372,05** zł wydatki na zakup usług pozostałych.

Łącznie plan finansowy wydatków w rozdziale 85153 i 85154 zwiększono o kwotę **89.872,05** zł, na którą to wartość składa się kwota **35.606,09** zł, wynikająca ze zwiększonego planu dochodów w rozdziale 75618 § 0480 do kwoty przypisu ustalonego na rok 2021 oraz kwota **54.265,96** zł środków niewykorzystanych w 2020 roku a wynikających z przychodów 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.

**3) rozdział 85195 pozostała działalność:**

- § 4010 zwiększa się o kwotę **1.600,00** zł wydatki na wynagrodzenia osobowe,
- § 4110 zwiększa się o kwotę **260,00** zł wydatki na składki ubezpieczenia społecznego,
- § 4120 zwiększa się o kwotę **40,00** zł wydatki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz,

- § 4210 zwiększa się o kwotę **3.000,00** zł wydatki na zakup materiałów i wyposażenia.
- § 4300 zwiększa się o kwotę **2.804,00** zł wydatki na zakup usług pozostałych.

Wydatki w tym rozdziale ponoszone są w ramach środków otrzymanych z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 na działalność bieżącą.

#### **9. Dział 852, rozdział 85295 pozostała działalność:**

- § 2910 w zmniejsza się wydatki o kwotę **-3.900,00** zł na zwrot dotacji pobranych w nadmiernej wysokości w związku z pismem Wojewody Wielkopolskiego nr PS-XI.946.1.2020.2 o rozliczeniu dotacji w ramach Programu Senior + za rok 2019. Zmiany dokonuje się w uzgodnieniu z planem z Systemu raportów budżetowych Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego,
- § 2950 w zwiększa się wydatki o kwotę **3.900,00** zł na zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności w związku z pismem Wojewody Wielkopolskiego nr PS-XI.946.1.2020.2 o rozliczeniu dotacji w ramach Programu Senior + za rok 2019. Zmiany dokonuje się w uzgodnieniu z planem z Systemu raportów budżetowych Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego,
- § 4560 zwiększa się wydatki o kwotę **0,82** zł na zwrot odsetek od niewykorzystanych dotacji.

#### **10. W dziale 854, rozdział 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym:**

- § 3260 zwiększa się o kwotę **1.841,00** zł wydatki na wypłatę świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów.

#### **11. W dziale 855, rozdział 85503 Karta Dużej Rodziny:**

- § 2910 w zmniejsza się wydatki o kwotę **-43,75** zł na zwrot dotacji pobranych w nadmiernej wysokości. Zmiany dokonuje się w uzgodnieniu z planem z Systemu raportów budżetowych Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego,
- § 2950 w zwiększa się wydatki o kwotę **43,75** zł na zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności. Zmiany dokonuje się w uzgodnieniu z planem z Systemu raportów budżetowych Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego.

#### **12. Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska:**

##### **1) rozdział 90002 gospodarka odpadami komunalnymi:**

- § 4300 zwiększa się o kwotę **42.365,17** zł wydatki na zakup usług pozostałych związanych z pokryciem kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, zgodnie z następującym wyliczeniem:

Dochody wykonane 90002 § 0490 za rok 2020 = 725.715,76 zł,

Wydatki wykonane 90002 §4210 i §4300 za rok 2020 = 683.350,59 zł,

**Wynik na działalności za rok 2020 = 42.365,17 zł.**

Zgodnie z art. 6r ust 2c środki pochodzące z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, które nie zostały wykorzystane w poprzednim roku budżetowym, gmina wykorzystuje na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, w tym kosztów, o których mowa w ust. 2a, 2aa i 2b, a także kosztów wyposażenia terenów przeznaczonych do użytku publicznego w pojemniki lub worki, przeznaczone do zbierania odpadów komunalnych, ich opróżnianie oraz utrzymywanie tych pojemników w odpowiednim stanie sanitarnym, porządkowym i technicznym oraz organizacji i utrzymania w odpowiednim stanie sanitarnym i porządkowym miejsc gromadzenia odpadów.

##### **2) rozdział 90015 oświetlenie ulic:**

- § 4260 zwiększa się o kwotę **10.000,00** zł wydatki na zakup energii.

#### **13. Dział 921, rozdział 92109 domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby:**

- § 4260 zwiększa się o kwotę **10.000,00** zł wydatki na zakup energii.
- § 6050 zwiększa się o kwotę **220.000,00** zł wydatki na zadania inwestycyjne. Szczegółowy zakres zmian w tym paragrafie został opisany w zakładce „Wydatki majątkowe”.

#### **14. Dział 926, Kultura fizyczna:**

##### **1) rozdział 92601 Obiekty sportowe:**

- § 6050 zmniejsza się o kwotę **-155.000,00** zł wydatki na zadanie inwestycyjne „Budowa bieżni lekkoatletycznej ze skocznią w dal przy ZS w Trębaczowie”.

##### **2) rozdział 92695 pozostała działalność:**

- § 6050 zwiększa się o kwotę **80.000,00** zł wydatki na nowe zadanie inwestycyjne „Ścieżka edukacyjna Ptasie radio w sołectwie Słupia p/Bralinem”

Wydatki po zmianach stanowią ogółem kwotę **34.224.212,20** zł. W załączniku nr 3 do uchwały nr XXII/142/2020 Rady Gminy Perzów z dnia 21 grudnia 2020 r., dokonuje się zmian określonych zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały. Wydatki na zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej stanowią kwotę **4.653.950,00** zł.

Ustala się wydatki w ramach środków na zadania zlecone gminie z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 na działalność bieżącą w kwocie **7.704,00** zł, zgodnie z załącznikiem nr 4a do uchwały nr XXII/142/2020 Rady Gminy Perzów z dnia 21 grudnia 2020 r. Załącznik nr 4a do uchwały nr XXII/142/2020 z dnia 21 grudnia 2020 r., został określony zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszej uchwały.

### **WYDATKI MAJĄTKOWE**

W wydatkach majątkowych na 2021 rok w załączniku nr 5 do niniejszej uchwały dokonuje się następujących zmian:

1. Na zadaniu „**Modernizacja sceny plenerowej w Perzowie**” w dziale 010 rozdział 01095 § 6050 zwiększa się wydatki o kwotę **107.850,99** zł. Plan po zmianach na tym zadaniu stanowi kwotę 195.000,00 zł, w tym kwota 30.149,01 zł, jako dofinansowanie zadania inwestycyjnego z Funduszu Sołeckiego miejscowości Perzów.
2. Dodaje się zadanie pn. „**Modernizacja drogi w m. Domasłów dz. nr 142**” w dziale 600 rozdział 60016 § 6050 i przeznaczają się na jego realizację środki w wysokości **188.000,00** zł.
3. Dodaje się zadanie inwestycyjne pn. „**Modernizacja drogi w m. Domasłów dz. nr 65, 70, i 12**” w dziale 600 rozdział 60016 § 6050 i przeznaczają się na jego realizację środki w wysokości **202.000,00** zł.
4. Dodaje się zadanie inwestycyjne pn. „**Modernizacja drogi w m. Miechów dz. nr 320**” w dziale 600 rozdział 60016 § 6050 i przeznaczają się na jego realizację środki w wysokości **206.000,00** zł.
5. Dodaje się zadanie inwestycyjne pn. „**Modernizacja drogi w m. Trębaczów dz. nr 233,266**” w dziale 600 rozdział 60016 § 6050 i przeznaczają się na jego realizację środki w wysokości **77.500,00** zł.
6. Dodaje się zadanie inwestycyjne pn. „**Modernizacja nawierzchni drogi e m. Turkowy-dz. nr 119 i 417**” w dziale 600 rozdział 60016 § 6050 i przeznaczają się na jego realizację środki w wysokości **625.000,00** zł.
7. Dodaje się zadanie inwestycyjne pn. „**Modernizacja poprzez wykonanie nakładki bitumicznej drogi w m. Trębaczów dz. nr 655**” w dziale 600 rozdział 60016 § 6050 i przeznaczają się na jego realizację środki w wysokości **207.000,00** zł.
8. Likwiduje się zadanie inwestycyjne „**Przebudowa i modernizacja dróg gminnych**” zmniejszając środki na jego realizację o kwotę **-1.319.272,25** zł. Plan po zmianach wynosi 0,00 zł.

9. Na zadaniu inwestycyjnym pn. „**Wykup gruntów pod drogę w Turkowach**” w dziale 600 rozdział 60016 § 6060 zwiększa się wydatki o kwotę **2.000,00** zł. Plan po zmianach na tym zadaniu stanowi kwotę 19.000,00 zł.
10. Na zadaniu „**Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy**” w dziale 750 rozdział 75023 § 6050 zwiększa się wydatki o kwotę **95.000,00** zł. Plan po zmianach na tym zadaniu stanowi kwotę 180.000,00 zł.
11. Na zadaniu „**Modernizacja elewacji budynku Miechów34a**” w dziale 921 rozdział 92109 § 6050 zwiększa się wydatki o kwotę **140.000,00** zł. Plan po zmianach na tym zadaniu stanowi kwotę 180.000,00 zł.
12. Dodaje się zadanie pn. „**Przebudowa wejścia oraz schodów do budynku GOK w Perzowie**”, dział 921, rozdział 92109 § 6050 i przeznaczają się na realizację zadania środki w wysokości 80.0000,00 zł.
13. Zmniejsza się wydatki o kwotę **-155.000,00** zł na zadaniu inwestycyjnym „**Budowa bieżni lekkoatletycznej ze skocznią w dal przy ZS w Trębaczowie**”. Plan po zmianach na tym zadaniu stanowi kwotę 5.000,00 zł.
14. Dodaje się zadanie pn. „**Ścieżka edukacyjna – Ptasie radio w sołectwie Słupia p/Bralinem**”, dział 926, rozdział 92695 § 6060 i przeznaczają się na realizację zadania środki w wysokości 80.0000,00 zł.

Wydatki majątkowe po zmianach stanowią ogółem kwotę **12.274.420,41** zł. W załączniku nr 5 do uchwały nr XXII/142/2020 Rady Gminy Perzów z dnia 21 grudnia 2020 r., dokonuje się zmian określonych zgodnie z załącznikiem nr 5 do niniejszej uchwały.

### **DEFICYT BUDŻETU**

Deficyt budżetu w kwocie **7.864.627,76** zł zostanie pokryty planowaną do zaciągnięcia długoterminową pożyczką w kwocie **3.500.000,42** zł, przychodami 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 **3.902.730,13** zł oraz z nadwyżki z lat ubiegłych art. 217 ust. 2 pkt 5 uofp., w kwocie **461.897,21** zł.

### **PRZYCHODY**

Ustala się planowane przychody w załączniku nr 6 do niniejszej uchwały, które stanowią kwotę **8.308.519,76** zł. Na planowane przychody składają się następujące kwoty przychodów:

1. Przychody z planowanych do zaciągnięcia pożyczek na rynku krajowych w kwocie **3.500.000,42** zł.
2. 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 **3.902.730,13** zł (art. 217 ust. 2 pkt 8 uofp.).
3. Nadwyżki z lat ubiegłych art. 217 ust. 2 pkt 5 uofp. w kwocie **905.789,21** zł.

W załączniku nr 6 do uchwały nr XXII/142/2020 Rady Gminy Perzów z dnia 21 grudnia 2020 r., dokonuje się zmian określonych zgodnie z załącznikiem nr 6 do niniejszej uchwały.