

UZASADNIENIE
do uchwały Nr XXX/...../2021 Rady Gminy Perzów
z dnia 27 września 2021 r.
w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2021 rok

DOCHODY

W planie dochodów w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały, dokonuje się zmian w następujących pozycjach:

1. W dziale 700, rozdział 70005 § 0830 zmniejsza się dochody o kwotę **-10.000,00** zł, z tytułu wpływów z gospodarki nieruchomościami.
2. W dziale 700, rozdział 70005 § 0950 zwiększa się dochody o kwotę **26,32** zł, z tytułu wpływów z kar i odszkodowań wynikających w umów.
3. W dziale 750, rozdział 75023 § 0640 zwiększa się dochody o kwotę **971,98** zł, z tytułu wpływów z kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej u kosztów upomnień.
4. W dziale 750, rozdział 75023 § 0970 zwiększa się dochody o kwotę **565,04** zł, z tytułu wpływów z różnych dochodów.
5. W dziale 754, rozdział 75412 § 0920 zwiększa się dochody o kwotę **6,09** zł z tytułu wpływów z pozostałych odsetek.
6. W dziale 756, rozdział 75618 § 0410 zwiększa się dochody o kwotę **4.500,00** zł z tytułu opłaty skarbowej.
7. W dziale 756, rozdział 75618 § 0460 zwiększa się dochody o kwotę **2.530,00** zł, z tytułu wpływów z opłaty eksploatacyjnej.
8. W dziale 756, rozdział 75618 § 0490 zwiększa się dochody o kwotę **3.000,00** zł, z tytułu wpływów z innych lokalnych opłat.
9. W dziale 756, rozdział 75619 § 0270 zwiększa się dochody o kwotę **9.916,89** zł, z tytułu wpływów z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym.
10. W dziale 758, rozdział 75814 § 0920 zmniejsza się dochody o kwotę **-1.500,00** zł, z tytułu wpływów z pozostałych odsetek.
11. W dziale 758, rozdział 75814 § 0970 zwiększa się dochody o kwotę **210.000,00** zł, z tytułu wpływów z różnych dochodów.
12. W dziale 758, rozdział 75816 § 6290 zmniejsza się dochody o kwotę **-100.000,00** zł i tym samym zwiększa się dochody na § 6100 o kwotę **100.000,00** zł, są to dochody z tytułu środków z RFIL na finansowanie i dofinansowanie zadań inwestycyjnych. Zmiana powyższa, wynika z dostosowania paragrafów do obowiązujących zgodnie z Rozporządzeniem MFFiPR z dnia 26.07.2021r.
13. W dziale 851, rozdział 85195 § 0970 zmniejsza się dochody o kwotę **-29.804,00** zł i tym samym zwiększa się dochody na § 2180 o kwotę **29.804,00** zł, są to dochody z tytułu środków z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19. Zmiana powyższa, wynika z dostosowania paragrafów do obowiązujących zgodnie z Rozporządzeniem MFFiPR z dnia 26.07.2021r.
14. W dziale 852, rozdział 85202 § 0690 zwiększa się dochody o kwotę **7.930,00** zł, z tytułu wpływów z różnych opłat.
15. Na podstawie Zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.278.2021.7, w dziale 852, rozdział 85213 § 2030 zmniejsza się dochody o kwotę **-400,00** zł z tytułu dotacji celowej przeznaczonej na dofinansowanie składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacanych za osoby pobierające niektóre świadczenia.

Dochody po zmianach stanowią kwotę **27.581.726,00** 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 **5.101.137,61** zł.

W załączniku nr 2a do uchwały nr XXII/142/2020 Rady Gminy Perzów z dnia 21 grudnia 2020 r., dokonuje się zmian określonych zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

W załączniku nr 2b 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

W planie wydatków w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały, dokonuje się zmian w następujących pozycjach:

1. Dział 010, rozdział 01095 – Rolnictwo i łowiectwo pozostała działalność:

- § 6050 zmniejsza się o kwotę **-225.000,00** zł wydatki inwestycyjne. Szczegółowy zakres zmian w tym paragrafie został opisany w zakładce „Wydatki majątkowe”.

1. Dział 400, rozdział 40002 - Dostarczanie wody:

- § 4010 zwiększa się o kwotę **8.000,00** zł wydatki na wynagrodzenia osobowe,

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

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

- § 4430 zwiększa się o kwotę **5.000,00** zł wydatki na różne opłaty i składki,

2. Dział 600, rozdział 60016 drogi publiczne gminne

- § 6050 zwiększa się o kwotę **289.750,00** zł wydatki inwestycyjne. Szczegółowy zakres zmian w tym paragrafie został opisany w zakładce „Wydatki majątkowe”.

2. Dział 700, rozdział 70005 gospodarka gruntami i nieruchomościami:

- § 4010 zwiększa się o kwotę **8.950,00** zł wydatki na wynagrodzenia osobowe.

3. Dział 750, rozdział 75023 urzędy gmin:

- § 4010 zwiększa się o kwotę **50.000,00** zł wydatki na wynagrodzenia osobowe.

- § 6050 zwiększa się o kwotę **25.000,00** zł wydatki inwestycyjne. Szczegółowy zakres zmian w tym paragrafie został opisany w zakładce „Wydatki majątkowe”.

4. W dziale 754, rozdział 75412 Ochotnicze Straże Pożarne:

- § 4210 zwiększa się o kwotę **25.451,81** zł wydatki na zakup materiałów i wyposażenia, w tym środki z FS wsi Miechów w wysokości 3.200,01 zł oraz wsi Turkowy – 12.251,80 zł.

- § 4270 zwiększa się o kwotę **6.799,99** zł wydatki na zakup usług remontowych w tym zwiększa się wydatki ze środków własnych o 10.000,00 zł i zmniejsza się o kwotę 3.200,01 zł ze środków FS wsi Miechów,

- § 4280 zwiększa się o kwotę **10.000,00** zł wydatki na zakup usług zdrowotnych,

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

- § 4430 zwiększa się o kwotę **8.000,00** zł wydatki na różne opłaty i składki,

5. 5. W dziale 801 Oświata i wychowanie,

1) rozdział 80101 szkoły podstawowe:

- § 4170 zwiększa się wydatki o kwotę **2.000,00** zł na wynagrodzenia bezosobowe,

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

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

- § 4410 zmniejsza się o kwotę **-500,00** zł wydatki na podróże służbowe krajowe.

- § 6050 zwiększa się o kwotę **43.000,00** zł wydatki inwestycyjne. Szczegółowy zakres zmian w tym paragrafie został opisany w zakładce „Wydatki majątkowe”.

2) rozdział 80104 przedszkola:

- § 4170 zmniejsza się wydatki o kwotę **-500,00** zł na wynagrodzenia bezosobowe,

- § 4210 zmniejsza się o kwotę **-500,00** zł wydatki na zakup materiałów i wyposażenia,
- § 4260 zwiększa się o kwotę **1.000,00** zł wydatki na zakup energii.
- § 4270 zmniejsza się o kwotę **-1.900,00** zł wydatki na zakup usług remontowych,
- § 4300 zwiększa się o kwotę **400,00** zł wydatki na zakup usług pozostałych.

3) rozdział 80113 dowożenie uczniów do szkół:

- § 4300 zmniejsza się o kwotę **-58.000,00** zł wydatki na zakup usług pozostałych. W związku z niewykorzystaniem środków zabezpieczonych na umowę na dowozy, która zakończyła się 31.08.2021r. ogranicza się środki na dowozy dzieci o kwotę 58.000,00 zł i zabezpiecza się na paragrafie 4300, kwotę wydatków wykonanych z powyższej umowy plus kwotę limitu wydatków na nową umowę w tym zakresie, co jest zgodne także z WPF Gminy Perzów na lata 2021-2039.

3) rozdział 80148 stołówki szkolne i przedszkolne:

- § 4210 zwiększa się o kwotę **1.500,00** zł wydatki na zakup materiałów i wyposażenia,
- § 4260 zmniejsza się o kwotę **-500,00** zł wydatki na zakup energii.

7. Dział 852 Pomoc społeczna, rozdział 85213 składki na ubezpieczenia zdrowotne:

- § 4130 zmniejsza się o kwotę **-400,00** zł wydatki na składki na ubezpieczenia zdrowotne,

4. Dział 855, rozdział 85516 system opieki na d dziećmi w wieku do lat 3:

- § 4210 zwiększa się o kwotę **7.000,00** zł wydatki na zakup materiałów i wyposażenia.

9. Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska:

1) rozdział 90001 gospodarka ściekowa i ochrona wód:

- § 4010 zwiększa się o kwotę **20.000,00** zł wydatki na wynagrodzenia osobowe.
- § 4260 zwiększa się o kwotę **20.000,00** zł wydatki na zakup energii.

2) rozdział 90004 utrzymanie zieleni w miastach i gminach:

- § 4300 zwiększa się o kwotę **11.200,00** zł wydatki na zakup usług pozostałych, w tym środki z FS wsi Słupia p/Bralinem w wysokości 1.200,00 zł.

3) rozdział 90026 pozostałe działania związane z gospodarką odpadami:

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

10. Dział 921, rozdział 92109 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego:

- § 4210 zwiększa się o kwotę **5.000,00** zł wydatki na zakup materiałów i wyposażenia, w tym środki z FS wsi Koza Wielka w wysokości 5.000,00 zł.
- § 4300 zmniejsza się o kwotę **-1.200,00** zł wydatki na zakup usług pozostałych, w tym środki z FS wsi Słupia p/Bralinem w wysokości 1.200,00 zł.
- § 6050 zmniejsza się o kwotę **-130.370,41** zł wydatki inwestycyjne w tym FS sołectwa Turkowy - 30.370,41 zł. Szczegółowy zakres zmian w tym paragrafie został opisany w zakładce „Wydatki majątkowe”,

11. Dział 926, Kultura fizyczna:

1) rozdział 92601 Obiekty sportowe:

- § 4210 zwiększa się o kwotę **6.274,80** zł wydatki na zakup materiałów i wyposażenia, w tym FS sołectwa Turkowy – 6.274,80 zł.

2) rozdział 92695 pozostała działalność:

- § 4210 zmniejsza się o kwotę **-48.500,00** zł wydatki na zakup materiałów i wyposażenia,
- § 6050 zwiększa się o kwotę **333.500,00** zł wydatki inwestycyjne. Szczegółowy zakres zmian w tym paragrafie został opisany w zakładce „Wydatki majątkowe”,
- § 6060 zwiększa się o kwotę **11.843,81** zł wydatki na zakupy inwestycyjne w tym FS sołectwa Turkowy – 11.843,81 zł. Szczegółowy zakres zmian w tym paragrafie został opisany w zakładce „Wydatki majątkowe”,

Wydatki po zmianach stanowią ogółem kwotę **36.459.750,74** 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 4 do niniejszej uchwały.

Wydatki na zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej stanowią kwotę **5.101.137,61** zł.

WYDATKI MAJATKOWE

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

1. Likwiduje się zadanie inwestycyjne pn. „**Modernizacja sceny plenerowej w Perzowie**” w dziale 010, rozdział 01095 § 6050 ze względu na brak dofinansowania ze środków Urzędu Marszałkowskiego. Plan po likwidacji zadania wynosi 0,00 zł.
2. Dodaje się zadanie pn. „**Budowa drogi Perzów-Miechów ze ścieżką rowerową, chodnikiem z oświetleniem solarnym wraz z rozbudową sieci wodociągowej**” w dziale 600 rozdział 60016 § 6050 i przeznacza środki na jego finansowanie w kwocie 22.250,00 zł. Zadanie zostało ujęte w WPF.
3. Dodaje się zadanie pn. „**Budowa drogi ze ścieżką rowerową oraz z rozbudową sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Słupi p/Bralinem**” w dziale 600 rozdział 60016 § 6050 i przeznacza środki na jego finansowanie w kwocie 17.500,00 zł. Zadanie zostało ujęte w WPF.
4. Na zadaniu inwestycyjnym pn. „**Przebudowa i modernizacja dróg gminnych**” zwiększa się wydatki o kwotę **250.000,00 zł** Plan po zmianach na tym zadaniu stanowi kwotę 800.000 zł.
5. Na zadaniu inwestycyjnym pn. „**Modernizacja budynku Urzędu Gminy**” w dziale 750 rozdział 75023 § 6050, zwiększa się środki na realizację zadania o kwotę w wysokości **25.000,00 zł**. Plan po zmianach na tym zadaniu stanowi kwotę 246.000,00 zł
6. Rozszerza się zadanie pn. „**Modernizacja łazienek w budynku szkoły podstawowej w Perzowie**” w dziale 801 rozdział 80101 § 6050, dlatego też zmienia się nazwę tego zadania, która będzie brzmiała „**Modernizacja budynku szkoły podstawowej w Perzowie**” i zwiększa się środki na realizację zadania o kwotę w wysokości **36.000,00 zł**. Plan po zmianach na tym zadaniu stanowi kwotę 156.000,00 zł.
7. Na zadaniu inwestycyjnym pn. „**Modernizacja budynku szkoły podstawowej w Trębaczowie**” dziale 801, rozdział 80101 § 6050 zwiększa się wydatki o kwotę **7.000,00 zł**. Plan po zmianach na tym zadaniu stanowi kwotę 37.000,00 zł.
8. Na zadaniu inwestycyjnym pn. „**Rozbudowa kuchni przy sali wiejskiej w Turkowach**”, dział 921, rozdział 92109 § 6050 zmniejsza się wydatki o kwotę **-130.370,41 zł**, w tym środki FS wsi Turkowy w kwocie -30.370,41 zł.
9. Dodaje się zadanie inwestycyjne pn. „**Modernizacja sceny plenerowej w Perzowie**” w dziale 926 rozdział 92695 § 6050 i przeznacza środki na jego finansowanie w kwocie 290.000,00 zł.
10. Na zadaniu inwestycyjnym pn. „**Modernizacja terenów rekreacyjnych na Brzeziu**”, dział 926, rozdział 92695 § 6050 zwiększa się wydatki o kwotę **8.500,00 zł**. Plan po zmianach na tym zadaniu stanowi kwotę 25.178,15 zł, w tym środki FS wsi Brzezcie w kwocie 16.678,15 zł.

11. Dodaje się zadanie inwestycyjne pn. „**Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego przy stawie w Domasłowie**”, dział 926, rozdział 92695 § 6050 i przeznaczają się środki na jego realizację w wysokości **35.000,00 zł**.
12. Dodaje się zadanie inwestycyjne pn. „**Zakup z montażem zjazdu linowego na tereny rekreacyjne**”, dział 926, rozdział 92695 § 6060 i przeznaczają się środki na jego realizację w wysokości **11.843,81 zł**, w tym środki FS wsi Turkowy w kwocie 11.843,81 zł.

Wydatki majątkowe po zmianach stanowią ogółem kwotę **14.177.540,22 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 **9.345.824,74 zł** zostanie pokryty planowaną do zaciągnięcia długoterminową pożyczką w kwocie **3.500.000,55 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 **1.943.094,06 zł**.

PRZYCHODY

Ustala się planowane przychody w załączniku nr 6 do niniejszej uchwały, które stanowią kwotę **9.789.716,74 zł**. Na planowane przychody składają się następujące kwoty przychodów:

1. Przychody z planowanych do zaciągnięcia pożyczek na rynku krajowych w kwocie **3.500.000,55 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 **2.386.986,06 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.

FUNDUSZ SOLECKI

W Funduszu Sołeckim na 2021 rok dokonuje się następujących zmian:

1. Fundusz sołecki miejscowości Koza Wielka:

1. Likwiduje się zadanie nr 2 „**Montaż urządzeń siłowni zewnętrznej**” i zmniejsza się wydatki na to zadanie w dziale 926 rozdział 92695 § 4210 o kwotę -5.000,00 zł. Plan po zmianie 0,00 zł.

2. Dodaje się w to miejsce nowe zadanie nr 2 „**Zakup klimatyzatorów do świetlicy wiejskiej**” w dziale 921 rozdział 92109 § 4210 i przeznaczają się środki na jego realizację w wysokości 5.000,00 zł.

2. Fundusz sołecki miejscowości Miechów:

1. Na zadaniu nr 2 „**Remont remizy OSP Miechów**” zmniejsza się wydatki na to zadanie w dziale 754 rozdział 75412 § 4270 o kwotę -3.200,01 zł. Plan po zmianie 11.799,99 zł.

2. Dodaje się zadanie nr 4 „**Zakup regałów do remizy OSP Miechów**” i przeznacza środki na jego realizację w dziale 754 rozdział 75412 § 4210 w kwocie 3.200,01 zł.

3. Fundusz sołecki miejscowości Słupia p/Bralinem:

1. Na zadaniu nr 2 „**Zagospodarowanie terenów przy świetlicy wiejskiej**” zmniejsza się wydatki w dziale 921 rozdział 92109 § 4300 o kwotę -1.200,00 zł. Plan po zmianie 7.800,00 zł.

2. Na zadaniu nr 2 „**Utrzymanie terenów zielonych i rekreacyjnych na obszarze sołectwa Słupia**” zwiększa się wydatki w dziale 900 rozdział 90004 § 4300 o kwotę 1.200,00 zł. Plan po zmianie 3.200,00 zł.

4. Fundusz sołecki miejscowości Turkowcy:

1. Likwiduje się zadanie nr 4 „**Rozbudowa kuchni przy sali wiejskiej w Turkowach**” i zmniejsza się wydatki na to zadanie w dziale 921 rozdział 92109 § 6050 o kwotę -30.370,41 zł. Plan po zmianie 0,00 zł.

2. Dodaje się w to miejsce nowe zadanie nr 4 „**Zakup piłkochwyłów na boisko sportowe**” w dziale 926 rozdział 92601 § 4210 i przeznacza się środki na jego realizację w wysokości 6.274,84 zł.

3. Dodaje się zadanie nr 5 „**Zakup wyposażenia dla OSP Turkowcy**” i przeznacza środki na jego realizację w dziale 754 rozdział 75412 § 4210 w kwocie 12.251,80 zł.

4. Dodaje się zadanie nr 6 „**Zakup z montażem zjazdu linowego na tereny rekreacyjne**” i przeznacza środki na jego realizację w dziale 926 rozdział 92695 § 6060 w kwocie 11.843,81 zł.

W załączniku nr 10 do uchwały nr XXII/142/2020 Rady Gminy Perzów z dnia 21 grudnia 2020 r., dokonuje się zmian określonych zgodnie z załącznikiem nr 7 do niniejszej uchwały.