

UZASADNIENIE
do uchwały Nr XLIX/...../2023 Rady Gminy Perzów
z dnia 12 kwietnia 2023 r.
w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2023 rok

DOCHODY

W planie dochodów w załączniku Nr 1 do uchwały nr XLVI/304/2022 z dnia 28 grudnia 2022 r., dokonuje się zmian w następujących pozycjach:

1. W dziale 600, rozdział 60004 § 2170 zwiększa się dochody o kwotę **40.662,00** zł z tytułu środków otrzymanych z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jst, umowa nr 21.38/22, z Wojewodą Wielkopolskim na dopłatę ze środków Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej na zadania własne gminy.
2. W dziale 600, rozdział 60016 § 6350, zmniejsza się dochody o kwotę **-518.276,77** zł z tytułu dofinansowania zadania inwestycyjnego z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, ze względu na błędne sklasyfikowanie środków.
3. Na podstawie pisma Wojewody Wielkopolskiego nr IR-VII.801.12.2023.8 z dnia 27.02.2023r. w dziale 600, rozdział 60016 § 6290, zwiększa się dochody o kwotę **429.032,00** zł, z tytułu dofinansowania zadania inwestycyjnego z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, jednocześnie urealnając kwotę otrzymanych środków do wartości zadania wg podpisanych umów i uwzględniając parametry finansowania 50/50.
4. W dziale 750, rozdział 75095 § 2100, zwiększa się dochody o kwotę **117,65** zł, z tytułu środków z Funduszu Pomocy Ukrainie na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy.
5. Na podstawie Zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.90.2023.13 w dziale 801, rozdział 80104, § 2030, zwiększa się dochody o kwotę **180.023,00** zł z tytułu dotacji celowej z przeznaczeniem na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego.
6. Na podstawie Zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.72.2023.2 w dziale 852, rozdział 85230, § 2030, zwiększa się dochody o kwotę **4.769,38** zł z tytułu dotacji celowej z przeznaczeniem na realizację wieloletniego programu rządowego „Posiłek w szkole i w domu”.
7. W dziale 853, rozdział 85395 § 2180, zwiększa się dochody o kwotę **5.610,00** zł, z tytułu środków z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z wypłatą dodatku elektrycznego na podstawie ustawy z dnia 7 października 2022 (Dz.U. z 2023 poz. 269 ze zm.).
8. W dziale 900, rozdział 90005 § 6370 zmniejsza się dochody o kwotę **-39.729,00** zł z tytułu środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Polski Ład, urealnając dochody do podpisanych umów na wykonanie zadania w tym rozdziale.
9. Na podstawie Zawiadomienia Marszałka Województwa Wielkopolskiego nr UM15-6935-UM1513945/22, o przyznaniu pomocy w dziale 926, rozdział 92601, § 6207 zwiększa się dochody o kwotę **66.150,00** zł z tytułu wsparcia w ramach poddziałania 19.2 „Wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność” objętego PROW na lata 2014-2020.

Dochody po zmianach stanowią kwotę **31.591.225,43** zł. W załączniku nr 1 do uchwały nr XLVI/304/2022 z dnia 28 grudnia 2022 r., dokonuje się zmian określonych zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

W załączniku nr 3 do uchwały nr XLVI/304/2022 Rady Gminy Perzów z dnia 28 grudnia 2022 r., dokonuje się zmian określonych zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

W załączniku nr 4 do uchwały nr XLVI/304/2022 Rady Gminy Perzów z dnia 28 grudnia 2022 r., dokonuje się zmian określonych zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

W załączniku nr 4a do uchwały nr XLVI/304/2022 Rady Gminy Perzów z dnia 28 grudnia 2022 r., dokonuje się zmian określonych zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszej uchwały.

W załączniku nr 4b do uchwały nr XLVI/304/2022 Rady Gminy Perzów z dnia 28 grudnia 2022 r., dokonuje się zmian określonych zgodnie z załącznikiem nr 5 do niniejszej uchwały.

WYDATKI

W planie wydatków w załączniku nr 5 do uchwały nr XLVI/304/2022 z dnia 28 grudnia 2022 r., dokonuje się zmian w następujących pozycjach:

1. Dział 600, Transport i łączność, rozdział 60016 drogi gminne:

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

2. Dział 750, Administracja publiczna:

1) rozdział 75075 promocja jst:

- § 4300 zwiększa się o kwotę **37.000,00** zł wydatki na usługi pozostałe,

2) rozdział 75095 pozostała działalność:

- § 4350 zwiększa się o kwotę **117,65** zł wydatki na zakup towarów(w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy.

3. Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdział 75412 ochotnicze straże pożarne:

- § 4210 zwiększa się o kwotę **20.000,00** zł wydatki na zakup materiałów i wyposażenia, w tym całość z FS m. Trębaczów,

- § 6060 zmniejsza się o kwotę **1,68** zł wydatki na zadania inwestycyjne. Szczegółowy zakres zmian w tym paragrafie został opisany w zakładce „Wydatki majątkowe”.

4. W dziale 801, Oświata i wychowanie:

1) rozdział 80101 szkoły podstawowe:

- § 4210 zmniejsza się o kwotę **-1.220,00** zł wydatki na zakup materiałów i wyposażenia,

- § 4270 zwiększa się o kwotę **15.000,00** zł wydatki na zakup usług remontowych,

2) rozdział 80104 Przedszkola:

- § 4790 zwiększa się o kwotę **180.023,00** zł wydatki na wynagrodzenia osobowe w tym 180.023,00 zł z otrzymanej dotacji na realizację zdań w zakresie wychowania przedszkolnego i tym samym zmniejsza się wydatki w tym paragrafie o kwotę 180.023,00 zł stanowiącą środki własne i przeznacza na inne zadania, gdyż już wcześniej zapewniono pełne finansowanie wydatków ponoszonych w przedszkolach gminnych. Plan po zmianach w § 4790 wynosi **773.466,00** zł.

3) 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:

- § 4040 zmniejsza się o kwotę **-724,43** zł wydatki na dodatkowe wynagrodzenia roczne,

- § 4110 zwiększa się o kwotę **4.000,00** zł wydatki na składki na ubezpieczenia społeczne,

- § 4120 zwiększa się o kwotę **600,00** zł wydatki na wpłaty na składki na FP,

- § 4790 zwiększa się o kwotę **25.000,00** zł wydatki na wynagrodzenia osobowe nauczycieli.

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

- § 4010 zwiększa się o kwotę **15.000,00** zł wydatki na wynagrodzenia osobowe,
- § 4790 zmniejsza się o kwotę **-43.875,57** zł na wydatki na wynagrodzenie osobowe nauczycieli.

5. Dział 852, Pomoc społeczna:

1) rozdział 85203 ośrodki wsparcia:

- § 4280 zwiększa się o kwotę **400,00** zł wydatki na usługi zdrowotne,
- § 4300 zmniejsza się o kwotę **-400,00** zł wydatki na zakup usług pozostałych.

2) rozdział 85230 pomoc w zakresie dożywiania:

- § 3110 zwiększa się o kwotę **4.769,38** zł wydatki przeznaczone na pomoc w zakresie dożywiania.

6. Dział 853, Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, rozdział 85395 pozostała działalność:

- § 3110 zwiększa się o kwotę **5.500,00** zł wydatki na świadczenia społeczne,
- § 4210 zwiększa się o kwotę **110,00** zł wydatki zakup materiałów i wyposażenia.

7. Dział 900, gospodarka komunalna i ochrona środowiska,

1) rozdział 90004, utrzymanie zieleni w miastach i gminach:

- § 4210 zmniejsza się o kwotę **-23,31** zł wydatki zakup materiałów i wyposażenia.

2) rozdział 90005, ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu:

- § 6050 zwiększa się o kwotę **30.000,00** zł wydatki inwestycyjne. Szczegółowy zakres zmian w tym paragrafie został opisany w zakładce „Wydatki majątkowe”.
- § 6370 zmniejsza się o kwotę **-39.729,00** zł wydatki inwestycyjne. Szczegółowy zakres zmian w tym paragrafie został opisany w zakładce „Wydatki majątkowe”.

8. Dział 921, Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdział 92109, Domy kultury, świetlice i kluby:

- § 4270 zmniejsza się o kwotę **-19.975,01** zł wydatki na zakup usług remontowych.

9. Dział 926, Kultura fizyczna, rozdział 92601 obiekty sportowe:

- § 6057 zwiększa się o kwotę **66.150,00** zł wydatki inwestycyjne. Szczegółowy zakres zmian w tym paragrafie został opisany w zakładce „Wydatki majątkowe”.
- § 6059 zwiększa się o kwotę **77.850,00** zł wydatki inwestycyjne. Szczegółowy zakres zmian w tym paragrafie został opisany w zakładce „Wydatki majątkowe”.

Wydatki po zmianach stanowią ogółem kwotę **41.525.918,93** zł. W załączniku nr 5 do uchwały nr XLVI/304/2022 Rady Gminy Perzów z dnia 28 grudnia 2022 r., dokonuje się zmian określonych zgodnie z załącznikiem nr 6 do niniejszej uchwały.

W załączniku nr 8 do uchwały nr XLVI/304/2022 Rady Gminy Perzów z dnia 28 grudnia 2022 r., dokonuje się zmian określonych zgodnie z załącznikiem nr 8 do niniejszej uchwały.

W załączniku nr 9 do uchwały nr XLVI/304/2022 Rady Gminy Perzów z dnia 28 grudnia 2022 r., dokonuje się zmian określonych zgodnie z załącznikiem nr 9 do niniejszej uchwały.

W załączniku nr 9a do uchwały nr XLVI/304/2022 Rady Gminy Perzów z dnia 28 grudnia 2022 r., dokonuje się zmian określonych zgodnie z załącznikiem nr 10 do niniejszej uchwały.

W załączniku nr 7 do uchwały nr XLVI/304/2022 Rady Gminy Perzów z dnia 28 grudnia 2022 r., dokonuje się zmian określonych zgodnie z załącznikiem nr 11 do niniejszej uchwały.

WYDATKI MAJĄTKOWE

W wydatkach majątkowych na 2023 rok w załączniku nr 6 do uchwały nr XLVI/304/2022 Rady Gminy Perzów z dnia 28 grudnia 2022, dokonuje się następujących zmian:

1. Na zadaniu pn. „Budowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych dz. nr 94, 48, 17 w m. Miechów” i zwiększa się środki na realizację w dziale 600 rozdział 60016 § 6050 o kwotę **240.000,00** zł. Plan po zmianach na tym zadaniu wynosi 849.000,00 zł.
2. Na zadaniu pn. „Przebudowa drogi gminnej nr G866598 w m. Turkowy” w dziale 600 rozdział 60016 § 6050 zmniejsza się środki na realizację zadania o kwotę **230.000,00** zł. Plan po zmianach na tym zadaniu wynosi 870.000,00 zł.
3. Na zadaniu pn. „Zakup motopompy szlamowej” w dziale 754 rozdział 75412 § 6060 zmniejsza się środki na realizację zadania o kwotę **-1,68** zł. Plan po zmianach na tym zadaniu wynosi 14.248,32 zł.
4. Na zadaniu pn. „Budowa instalacji OZE na obiektach gminnych” w dziale 900 rozdział 90005 § 6050 zwiększa się środki na realizację zadania o kwotę **30.000,00** zł.
5. Na zadaniu pn. „Budowa instalacji OZE na obiektach gminnych” w dziale 900 rozdział 90005 § 6370 zmniejsza się środki na realizację zadania o kwotę **-39.729,00** zł.
6. Dodaje się zadanie pn. „Budowa boiska wielofunkcyjnego przy świetlicy wiejskiej w m. Koza Wielka” i przeznacza się środki na realizację zadania w dziale 926 rozdział 92601 § 6057 o kwotę **66.150,00** zł oraz § 6059 o kwotę **77.850,00** zł. łączny plan na tym zadaniu wynosi 144.000,00 zł.

W załączniku nr 6 do uchwały nr XLVI/304/2022 Rady Gminy Perzów z dnia 28 grudnia 2022 r., dokonuje się zmian określonych zgodnie z załącznikiem nr 7 do niniejszej uchwały.

DEFICYT BUDŻETU

Deficyt budżetu w kwocie **9.934.693,50** zł zostanie pokryty 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 **48.059,95**, nadwyżką z lat ubiegłych art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy o finansach publicznych w kwocie **5.494.788,24** zł oraz wolnymi środkami w kwocie **4.391.845,31** zł.

PRZYCHODY

Ustala się planowane przychody, które stanowią kwotę **10.336.276,50** zł. Na planowane przychody składają się następujące kwoty przychodów:

1. 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 **48.059,95** zł (art. 217 ust. 2 pkt 8 uofp.).
2. Nadwyżka z lat ubiegłych w kwocie **5.494.788,24** zł (art. 217 ust. 2 pkt 5 uofp.).
3. Wolne środki w kwocie **4.793.428,31** zł.

W załączniku nr 10 do uchwały nr XLVI/304/2022 Rady Gminy Perzów z dnia 28 grudnia 2022 r., dokonuje się zmian określonych zgodnie z załącznikiem nr 12 do niniejszej uchwały.

FUNDUSZ SOŁECKI

W Funduszu Sołeckim na 2023 rok w załączniku nr 14 do uchwały nr XLVI/304/2022 Rady Gminy Perzów z dnia 28 grudnia 2022 r., dokonuje się następujących zmian:

I. Fundusz sołeczki miejscowości Trębaczów, dokonuje się zmian, przedstawionych Wójtowi Gminy Perzów na podstawie Uchwały nr 2/2023 Zebrania wiejskiego Sołectwa Trębaczów:

1. Na zadaniu nr 3 pn. **„Remont świetlicy wiejskiej w Trębaczowie”** w dziale 921 rozdział 92109 § 4270, zmniejsza się wydatki o kwotę -19.975,01 zł. Plan po zmianie 5.024,99 zł.
2. Na zadaniu nr 5 pn. **„Zakup roślin na tereny rekreacyjne w Trębaczowie”** w dziale 900 rozdział 90004 § 4210, zmniejsza się wydatki o kwotę -23,31 zł. Plan po zmianie 1.640,00 zł.
3. Na zadaniu nr 7 pn. **„Zakup motopompy szlamowej”** w dziale 754 rozdział 75412 § 6060, zmniejsza się wydatki o kwotę -1,68 zł. Plan po zmianie 14.248,32 zł.
4. Dodaje się w nowe zadanie nr 9 pn. **„Zakup wyposażenia do samochodu dla OSP Trębaczów”** w dziale 754 rozdział 75412 § 4210 i przeznacza się środki na jego realizację w wysokości 20.000,00 zł.

W Funduszu Sołeckim na 2023 rok w załączniku nr 14 do uchwały nr XLVI/304/2022 Rady Gminy Perzów z dnia 28 grudnia 2022 r., dokonuje się również korekty danych, wielkości zmienionych Uchwałą nr XLVIII/321/2023 z dnia 16.03.2023r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na rok 2023, a których nie uwzględniono w załączniku dotyczącego Funduszu sołeckiego:

I. Fundusz sołeczki miejscowości Miechów, dokonuje się zmian w klasyfikacji;

1. Na zadaniu nr 3 pn. **„Zakup defibrylatora na potrzeby sołectwa Miechów”** ujętego w dziale 921 rozdział 92109 § 6060, zmienia się klasyfikację wydatku na § 4210 ze względu na otrzymaną wycenę defibrylatora, która jest poniżej 10.000,00 zł.

W załączniku nr 14 do uchwały nr XLVI/304/2022 Rady Gminy Perzów z dnia 28 grudnia 2022 r., dokonuje się zmian określonych zgodnie z załącznikiem nr 13 do niniejszej uchwały.

INNE WYJAŚNIENIA

1. W związku z rekomendacjami Ministerstwa Rodziny i Polityki Społecznej, środki otrzymane z ZUS na dofinansowanie obniżenia opłaty za pobyt dziecka w żłobku, zgodnie z ustawą z dnia 17.11.2021r. o RKO, przyjmuje się w rozdziale 85516 § 0690, w kwocie 1.360,00 zł, jednocześnie zmniejszając środki własne ujęte w planie na tym paragrafie.