

UZASADNIENIE
do uchwały Nr LV/.../2023 Rady Gminy Perzów
z dnia 23 listopada 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 010, rozdział 01042 § 6300 zwiększa się dochody o kwotę **173.500,00** zł z tytułu z tytułu dotacji celowej otrzymanej zgodnie z umową nr 356/2023 z Województwem Wielkopolskim na dofinansowanie budowy dróg dojazdowych do gruntów rolnych.
2. W dziale 750, rozdział 75095 § 2100 zwiększa się dochody o kwotę **12,73** zł z tytułu z tytułu środków z Funduszu Pomocy Ukrainie na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy.
3. W dziale 758, rozdział 75814 § 2100 zwiększa się dochody o kwotę **10.577,00** zł z tytułu z tytułu środków z Funduszu Pomocy Ukrainie na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy.
4. Na podstawie Zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.516.2023.7 w dziale 852 rozdział 85230, § 2030, zmniejsza się dochody o kwotę **-3.415,56** zł z tytułu dotacji celowej na zadania z pomocy w zakresie dożywiania.
5. W dziale 852, rozdział 85295 § 2100 zwiększa się dochody o kwotę **600,00** zł z tytułu z tytułu środków z Funduszu Pomocy Ukrainie na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy.
6. Na podstawie Zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.507.2023.7 w dziale 854, rozdział 85415, § 2030, zmniejsza się dochody o kwotę **-15.000,00** zł z tytułu dotacji celowej na pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym.
7. Na podstawie Zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.416.2023.13 w dziale 855, rozdział 85502, § 2010, zwiększa się dochody o kwotę **30.071,00** zł z tytułu dotacji celowej na realizację świadczenia rodzinne.

Dochody po zmianach stanowią kwotę **35.085.012,82** 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 2 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.

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. W dziale 010, rozdział 01043 infrastruktura wodociągowa wsi:**
- § 6050 zmniejsza się o kwotę **-165.460,00** zł wydatki na inwestycje. Szczegółowy zakres zmian w tym paragrafie został opisany w zakładce „Wydatki majątkowe”.

2. Dział 400, Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz, wodę, rozdział 40002, dostarczanie wody:

- § 4260 zmniejsza się o kwotę **-100.000,00** zł wydatki na zakup energii.

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

- § 6060 zmniejsza się o kwotę **-50.000,00** zł wydatki na zakupy inwestycyjne. Szczegółowy zakres zmian w tym paragrafie został opisany w zakładce „Wydatki majątkowe”..

4. Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa,

1) rozdział 70005 gospodarka gruntami i nieruchomościami:

- § 4430 zmniejsza się o kwotę **-50.000,00** zł wydatki na różne opłaty i składki.

2) rozdział 70007 gospodarka mieszkaniowym zasobem gminy:

- § 4270 zmniejsza się o kwotę **-80.000,00** zł wydatki na zakup usług remontowych.

5. Dział 750, Administracja publiczna:

1) rozdział 75023 urzędy gmin:

- § 4010 zwiększa się o kwotę **57.200,00** zł wydatki na wynagrodzenia osobowe,

- § 4410 zwiększa się o kwotę **5.000,00** zł wydatki na podróże służbowe krajowe.

2) rozdział 75075 promocja JST:

- § 4170 zmniejsza się o kwotę **-5.000,00** zł wydatki na wynagrodzenia bezosobowe.

3) rozdział 75095 pozostała działalność:

- § 4350 zwiększa się o kwotę **12,73** zł wydatki na zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy,

- § 4530 zwiększa się o kwotę **39.000,00** zł wydatki na podatek od towarów i usług (VAT).

6. Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa:

1) rozdział 75412 ochotnicze straże pożarne:

- § 6050 zmniejsza się o kwotę **-157.000,00** zł wydatki inwestycyjne. Szczegółowy zakres zmian w tym paragrafie został opisany w zakładce „Wydatki majątkowe”.

2) rozdział 75495 pozostała działalność:

- § 6050 zmniejsza się o kwotę **-50.000,00** zł wydatki inwestycyjne. Szczegółowy zakres zmian w tym paragrafie został opisany w zakładce „Wydatki majątkowe”.

7. W dziale 801, Oświata i wychowanie:

1) rozdział 80101 szkoły podstawowe:

- § 4790 zwiększa się o kwotę **115.200,00** zł na wydatki na wynagrodzenie osobowe nauczycieli.

- § 6050 zmniejsza się o kwotę **-57.000,00** zł wydatki inwestycyjne. Szczegółowy zakres zmian w tym paragrafie został opisany w zakładce „Wydatki majątkowe”.

2) rozdział 80104 Przedszkola:

- § 4210 zwiększa się o kwotę **11.000,00** zł wydatki zakup materiałów i wyposażenia.

- § 4300 zwiększa się o kwotę **9.000,00** zł wydatki na zakup usług pozostałych,

- § 4790 zwiększa się o kwotę **35.000,00** zł na wydatki na wynagrodzenie osobowe nauczycieli.

3) rozdział 80113 Dowożenie uczniów do szkół:

- § 4300 zmniejsza się o kwotę **-50.000,00** zł wydatki na zakup usług pozostałych,

4) rozdział 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne:

- § 4220 zwiększa się o kwotę **14.000,00** zł wydatki na zakup środków żywności.

5) rozdział 80195 pozostała działalność:

- § 4350 zwiększa się o kwotę **7.877,00** zł wydatki na zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy,
- § 4750 zwiększa się o kwotę **2.500,00** zł wydatki na wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy,
- § 4850 zwiększa się o kwotę **200,00** zł wydatki na składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy.

8. Dział 852, Pomoc społeczna:

1) rozdział 85230 pomoc w zakresie dożywiania:

- § 3110 zmniejsza się o kwotę **-3.415,56** zł wydatki na świadczenia społeczne.

2) rozdział 85295 pozostała działalność:

- § 3290 zwiększa się o kwotę **600,00** zł wydatki na świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP.

9. Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza, rozdział 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym:

- § 3260 zmniejsza się o kwotę **-15.000,00** zł wydatki na inne formy pomocy dla uczniów.

10. Dział 855 Rodzina, rozdział 85502 świadczenia rodzinne:

- § 3110 zwiększa się o kwotę **22.895,00** zł wydatki na świadczenia społeczne,
- § 4010 zwiększa się o kwotę **728,00** zł wydatki na wynagrodzenia osobowe,
- § 4110 zwiększa się o kwotę **6.430,00** zł wydatki na składki na ubezpieczenia społeczne,
- § 4120 zwiększa się o kwotę **18,00** zł wydatki na wpłaty na składki na FP.

11. Dział 900, gospodarka komunalna i ochrona środowiska:

1) rozdział 90001 gospodarka ściekowa i ochrona wód:

- § 4270 zmniejsza się o kwotę **-50.000,00** zł wydatki na zakup usług remontowych,
- § 4300 zmniejsza się o kwotę **-50.000,00** zł wydatki na zakup usług pozostałych,

2) rozdział 90004 utrzymanie zieleni w miastach i gminach:

- § 4300 zmniejsza się o kwotę **-20.000,00** zł wydatki na zakup usług pozostałych.

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

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

Wydatki po zmianach stanowią ogółem kwotę **42.504.891,64** 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 4 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 6 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 7 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. „Modernizacja sieci wodociągowej w m. Perzów”, zmniejsza się środki na realizację w dziale 010 rozdział 01043 § 6050 o kwotę **-49.460,00** zł. Plan po zmianach na tym zadaniu wynosi 120.540,00 zł.

2. Na zadaniu pn. „Modernizacja stacji uzdatniania wody w Trębaczowie”, zmniejsza się środki na realizację w dziale 010 rozdział 01043 § 6050 o kwotę **-116.000,00** zł. Plan po zmianach na tym zadaniu wynosi 1.189.239,75 zł.
3. Likwiduje się zadanie pn. „Budowa drogi Perzów-Miechów ze ścieżką rowerową, chodnikiem z oświetleniem solarnym wraz z rozbudową sieci wodociągowej”, ujęte w planie wydatków w dziale 600 rozdział 60016 § 6050 w kwocie **-50.000,00** zł. Plan po zmianach na tym zadaniu wynosi 0,00 zł. Zadanie to jest ujęte w WPF Gminy Perzów i jest przewidziane do realizacji w latach następnych o ile otrzyma dofinansowanie ze źródeł zewnętrznych.
4. Na zadaniu pn. „Budowa remizy OSP w m. Słupia p/Bralinem”, zmniejsza się środki na realizację w dziale 754 rozdział 75412 § 6050 o kwotę **-157.000,00** zł. Plan po zmianach na tym zadaniu wynosi 310.000,00 zł.
5. Likwiduje się zadanie pn. „Budowa Centrum Reagowania Kryzysowego w Perzowie”, ujęte w planie wydatków w dziale 754 rozdział 75495 § 6050 w kwocie **-50.000,00** zł. Plan po zmianach na tym zadaniu wynosi 0,00 zł. Zadanie to jest ujęte w WPF Gminy Perzów i jest przewidziane do realizacji w latach następnych o ile otrzyma dofinansowanie ze źródeł zewnętrznych.
6. Na zadaniu pn. „Budowa Sali gimnastycznej przy szkole podstawowej w Perzowie”, zmniejsza się środki na realizację w dziale 801 rozdział 80101 § 6050 o kwotę **-57.000,00** zł. Plan po zmianach na tym zadaniu wynosi 1.189.239,75 zł.
7. Likwiduje się zadanie pn. „Montaż klimatyzacji w świetlicy wiejskiej w Miechowie”, ujęte w planie wydatków w dziale 921 rozdział 92109 § 6050 w kwocie **-10.000,00** zł. Plan po zmianach na tym zadaniu wynosi 0,00 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 5 do niniejszej uchwały.

DEFICYT BUDŻETU

Deficyt budżetu w kwocie **7.420.078,82** 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 **1.124.226,71** zł oraz wolnymi środkami w kwocie **6.247.792,16** zł.

PRZYCHODY

Ustala się planowane przychody, które stanowią kwotę **7.821.661,82** 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 **1.525.809,71** zł (art. 217 ust. 2 pkt 5 uofp.).
3. Wolne środki w kwocie **6.247.792,16** 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 8 do niniejszej uchwały.