

UZASADNIENIE
do uchwały nr LX/.../2024 Rady Gminy Perzów
z dnia 29 kwietnia 2024 r.
w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2024 rok

W planie dochodów w załączniku Nr 1 do uchwały nr LVI/371/2023 z dnia 27 grudnia 2023 r., dokonuje się zmian w następujących pozycjach:

1. Na podstawie Zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.131.2023.14 w dziale 010, rozdział 01095 § 2010, zwiększa się dochody o kwotę **507.353,17** zł z tytułu dotacji celowej z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych.

Dochody po zmianach stanowią kwotę **51.680.288,06** zł. W załączniku nr 1 do uchwały LVI/371/2023 Rady Gminy Perzów z dnia 27 grudnia 2023 r., dokonuje się zmian określonych zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

W załączniku nr 2 do uchwały nr LVI/371/2023 Rady Gminy Perzów z dnia 27 grudnia 2023 r., dokonuje się zmian określonych zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

WYDATKI

W planie wydatków w załączniku nr 5 do uchwały nr LVI/371/2023 z dnia 27 grudnia 2023 r., dokonuje się zmian w następujących pozycjach:

1. W dziale 010, rozdział 01095 pozostała działalność:

- § 4010 zwiększa się o kwotę **4.500,00** zł wydatki na wynagrodzenia osobowe, *w tym całość na zadania zlecone,*
- § 4110 zwiększa się o kwotę **761,85** zł wydatki na składki ubezpieczenia społecznego, *w tym całość na zadania zlecone,*
- § 4120 zwiększa się o kwotę **110,25** zł wydatki na Fundusz Pracy, *w tym całość na zadania zlecone,*
- § 4210 zwiększa się o kwotę **3.576,00** zł wydatki na zakup materiałów i wyposażenia, *w tym całość na zadania zlecone,*
- § 4300 zwiększa się o kwotę **1.000,00** zł wydatki na zakup usług pozostałych, *w tym całość na zadania zlecone,*
- § 4430 zwiększa się o kwotę **497.405,07** zł na wydatki związane ze zwrotem części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej, *w tym całość na zadania zlecone.*

2. Dział 750, Administracja publiczna,

1) rozdział 75023 urzędy gmin:

- § 4170 zwiększa się o kwotę **28.000,00** zł wydatki na wynagrodzenia bezosobowe.

2) rozdział 75095 pozostała działalność:

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

3. W dziale 801, Oświata i wychowanie, rozdział 80101 szkoły podstawowe:

1) rozdział 80101 szkoły podstawowe:

- § 4440 zwiększa się o kwotę **68.486,00** zł wydatki na odpis na ZFŚS.

2) rozdział 80104 Przedszkola:

- § 4440 zwiększa się o kwotę **23.033,00** zł wydatki na odpis na ZFŚS.

3) rozdział 80148 stołówki szkolne:

- § 4440 zwiększa się o kwotę **4.274,00** zł wydatki na odpis na ZFŚS.

4) rozdział 80195 pozostała działalność:

- § 4440 zwiększa się o kwotę **17.860,00** zł wydatki na odpis na ZFŚS.

4. Dział 855 Rodzina, rozdział 85510 działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych:

- § 4330 zwiększa się o kwotę **3.347,42** zł wydatki na zakup usług przez JST od innych JST.

5. Dział 900, gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdział 90002 gospodarka odpadami komunalnymi:

- § 4300 zwiększa się o kwotę **100.000,00** zł wydatki na zakup usług pozostałych.

Rada Gminy Perzów w dniu 28 grudnia 2022r. podjęła uchwałę nr XLVI/300/2022 w sprawie pokrycia części kosztów gospodarowania odpadami komunalnymi z dochodów własnych niepochodzących z pobranej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

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

- § 6050 zwiększa się o kwotę **14.391,00** zł wydatki inwestycyjne. Szczegółowy zakres zmian w tym paragrafie został opisany w zakładce „Wydatki majątkowe”.

7. Dział 926, Kultura fizyczna:

1) rozdział 92605 zadania w zakresie kultury fizycznej:

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

2) rozdział 92695 pozostała działalność:

- § 6050 zmniejsza się o kwotę **-14.391,00** zł wydatki inwestycyjne. Szczegółowy zakres zmian w tym paragrafie został opisany w zakładce „Wydatki majątkowe”.

Wydatki po zmianach stanowią ogółem kwotę **57.246.016,18** zł. W załączniku nr 5 do uchwały nr LVI/371/2023 Rady Gminy Perzów z dnia 27 grudnia 2023 r., dokonuje się zmian określonych zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

W załączniku nr 7 do uchwały nr LVI/371/2023 Rady Gminy Perzów z dnia 27 grudnia 2023 r., dokonuje się zmian określonych zgodnie z załącznikiem nr 5 do niniejszej uchwały.

WYDATKI MAJĄTKOWE

W wydatkach majątkowych na 2024 rok w załączniku nr 6 do uchwały nr LVI/371/2023 Rady Gminy Perzów z dnia 27 grudnia 2023, dokonuje się następujących zmian:

1. Zmienia się nazwę zadania pn. „Rozbudowa budynku ZS w Trębaczowie” na „Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Trębaczowie” ze względu na dofinansowanie powyższego zadania ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład PIS. Środki zabezpieczone w budżecie na powyższe zadanie pozostają bez zmian.
2. Na zadaniu pn. „Budowa windy przy budynku GOK w Perzowie wraz z modernizacją schodów” zwiększa się środki na realizację w dziale 921 rozdział 92109 § 6050 o kwotę **14.391,00** zł. Plan po zmianach na tym zadaniu wynosi 84.391,00 zł.
3. Na zadaniu pn. „Zagospodarowanie terenów inwestycyjnych przy Orliku i placu zabaw w Perzowie” zmniejsza się środki na realizację w dziale 926 rozdział 92695 § 6050 o kwotę **-14.391,00** zł. Plan po zmianach na tym zadaniu wynosi 557.509,00 zł.

W załączniku nr 6 do uchwały nr LVI/371/2023 Rady Gminy Perzów z dnia 27 grudnia 2023 r., dokonuje się zmian określonych zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszej uchwały.

DEFICYT BUDŻETU

Deficyt budżetu w kwocie **5.565.728,12** 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 **30.985.65** zł oraz wolnymi środkami w kwocie **5.534.742,47** zł.

PRZYCHODY

Ustala się planowane przychody, które stanowią kwotę **6.360.108,12** 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 **30.985,65** zł (art. 217 ust. 2 pkt 8 uofp.).
2. Nadwyżka z lat ubiegłych w kwocie **482.913,31** zł (art. 217 ust. 2 pkt 5 uofp.).
3. Wolne środki w kwocie **5.846.209,16** zł.

W załączniku nr 10 do uchwały nr LVI/371/2023 Rady Gminy Perzów z dnia 27 grudnia 2023 r., dokonuje się zmian określonych zgodnie z załącznikiem nr 6 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 1.407,00 zł, jednocześnie zmniejszając środki własne ujęte w planie na tym paragrafie.