

UZASADNIENIE
do uchwały Nr/2019 Rady Gminy Perzów
z dnia 30 grudnia 2019 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2019 rok

DOCHODY

W planie dochodów w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały zwiększa się dochody o kwotę 561.922,42 zł i dokonuje następującej zmiany :

1. dziale 010, rozdział 01095 § 0750 zmniejsza się o kwotę – **137,70** zł dochody z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich.
2. dziale 400, rozdział 40002 § 0830 zwiększa się o kwotę **83.000,00** zł dochody za dostarczanie wody, zwiększone zużycie w związku ze suszą, która wystąpiła w br.
3. W dziale 700, rozdział 70005 § 0470 zwiększa się o kwotę **15,21** zł dochody za trwałe zarząd.
4. W dziale 700, rozdział 70005 § 0550 zwiększa się o kwotę **762,51** zł dochody z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości.
5. W dziale 700, rozdział 70005 § 0750 zwiększa się o kwotę **7.500,00** zł dochody z najmu i dzierżawy nieruchomości gminnych.
6. W dziale 700, rozdział 70005 § 0760 zwiększa się o kwotę **2.822,37** zł dochody z tytułu przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności.
7. W dziale 700, rozdział 70005 § 0770 zmniejsza się o kwotę - **104.480,00** zł dochody ze sprzedaży nieruchomości gminnych, gdyż nieruchomości przeznaczone do sprzedaży nie znalazły nabywców.
8. W dziale 700, rozdział 70005 § 0830 zwiększa się o kwotę **60.000,00** zł dochody z usług związanych z dostarczaniem ciepła do budynków mieszkalnych.
9. W dziale 700, rozdział 70005 § 0920 zmniejsza się o kwotę - **850,00** zł dochody z tytułu odsetek od nieterminowych płatności.
10. W dziale 700, rozdział 70005 § 0940 zwiększa się o kwotę **271,63** zł dochody z tytułu rozliczeń finansowych z lat ubiegłych.
11. W dziale 750, rozdział 75011 § 2360 zwiększa się o kwotę **3,10** zł dochody z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej.
12. W dziale 750, rozdział 75023 § 0630 zwiększa się o kwotę **67,00** zł dochody pozyskane z tytułu zwrotu kosztów sądowych.
13. W dziale 750, rozdział 75023 § 0640 zwiększa się o kwotę **4.300,00** zł dochody pozyskane ze zwrotu kosztów egzekucyjnych i upomnień.
14. W dziale 750, rozdział 75023 § 0970 zwiększa się o kwotę **246,72** zł wpływy z różnych dochodów.
15. W dziale 756, rozdział 75601, § 0350 zmniejsza się o kwotę - **10.000,00** zł dochody z tytułu podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych.

16. W dziale 756, rozdział 75615, § 0310 zwiększa się o kwotę **155.000,00** zł dochody z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych w związku dodatkowymi przypisami oraz wygaśnięciem zwolnień wynikających z uchwały podjętej przez Radę Gminy.
17. W dziale 756, rozdział 75615, § 0330 zmniejsza się o kwotę - **780,00** zł dochody z tytułu podatku leśnego od osób prawnych co wynika z przypisu tego podatku.
18. W dziale 756, rozdział 75615, § 0500 zwiększa się o kwotę **17.500,00** zł wpływy podatku od czynności cywilnoprawnych.
19. W dziale 756, rozdział 75615, § 0910 zwiększa się o kwotę **3.800,00** zł dochody z tytułu odsetek od zaległości od osób prawnych.
20. W dziale 756, rozdział 75616, § 0310 zwiększa się o kwotę **103.000,00** zł dochody z tytułu podatku od nieruchomości od osób fizycznych w związku dodatkowymi przypisami oraz wygaśnięciem zwolnień wynikających z uchwały podjętej przez Radę Gminy.
21. W dziale 756, rozdział 75616, § 0320 zwiększa się o kwotę **1.000,00** zł dochody z tytułu podatku rolnego od osób fizycznych w związku z wygaśnięciem ulg inwestycyjnych.
22. W dziale 756, rozdział 75616, § 0340 zwiększa się o kwotę **4.000,00** zł dochody z tytułu podatku od środków transportowych, od osób fizycznych.
23. W dziale 756, rozdział 75616, § 0500 zwiększa się o kwotę **52.000,00** zł wpływy podatku od czynności cywilnoprawnych.
24. W dziale 756, rozdział 75616, § 0910 zwiększa się o kwotę **1.300,00** zł dochody z tytułu odsetek od nieterminowo płaconych należności.
25. W dziale 756, rozdział 75618, § 0410 zwiększa się o kwotę **3.950,00** zł dochody z tytułu opłaty skarbowej.
26. W dziale 756, rozdział 75618, § 0480 zwiększa się o kwotę **2.500,00** zł dochody z tytułu opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu.
27. W dziale 756, rozdział 75618 § 0490 zmniejsza się o kwotę - **4.000,00** zł dochody z tytułu opłat pobieranych na podstawie odrębnych uchwał.
28. Na podstawie zawiadomienia Ministra Finansów nr ST3.4751.25.2019.13g w dziale 758, rozdział 75801, § 2920 zwiększa się o kwotę **13.167,00** zł dochody z rezerwy subwencji części oświatowej.
29. Na podstawie zawiadomienia Ministra Finansów nr ST3.4751.9.2019 w dziale 758, rozdział 75802, § 2750 zwiększa się o kwotę **37.230,00** zł dochody z rezerwy subwencji ogólnej na uzupełnienie dochodów dla gmin, które w 2019 roku dokonały wpłat do budżetu państwa z przeznaczeniem na część równoważącą subwencji ogólnej.
30. W dziale 758, rozdział 75814, § 0920 zwiększa się o kwotę **3.000,00** zł wpływy z odsetek od lokat bankowych.
31. W dziale 758, rozdział 75614, § 0970 zwiększa się o kwotę **34.000,00** zł wpływy podatku VAT.

32. W dziale 801, rozdział 80101, § 0690 zwiększa się o kwotę **286,00** zł dochody z różnych opłat.
33. W dziale 801, rozdział 80101, § 0750 zmniejsza się o kwotę – **1.900,00** zł dochody z wynajmu pomieszczeń szkolnych.
34. W dziale 801, rozdział 80101, § 0950 zwiększa się o kwotę **1.124,62** zł dochody otrzymane z odszkodowania.
35. W dziale 801, rozdział 80104, § 0830 zmniejsza się o kwotę – **1.500,00** zł dochody z usług świadczonych w naszych przedszkolach dzieciom z innych gmin.
36. W dziale 801, rozdział 80148, § 0670 zmniejsza się o kwotę – **2.500,00** zł dochody z tytułu opłat za wyżywienie w stołówkach szkolnych.
37. W dziale 801, rozdział 80148, § 0830 zmniejsza się o kwotę – **6.000,00** zł dochody z tytułu usług świadczonych przez stołówki.
38. W dziale 852, rozdział 85203, § 0830 zwiększa się o kwotę **1.500,00** zł dochody z tytułu usług w ramach ośrodków wsparcia.
39. W dziale 852, rozdział 85228, § 0830 zwiększa się o kwotę **1.297,82** zł dochody z tytułu świadczonych usług opiekuńczych.
40. W dziale 855, rozdział 85502, § 0920 zmniejsza się o kwotę - **200,00** zł dochody z tytułu odsetek.
41. W dziale 855, rozdział 85502, § 0940 zmniejsza się o kwotę - **3.000,00** zł dochody z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń.
42. W dziale 855, rozdział 85502, § 2360 zwiększa się o kwotę **4.000,00** zł dochody z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej.
43. W dziale 855, rozdział 85505, § 0690 zmniejsza się o kwotę – **4.000,00** zł dochody z różnych opłat.
44. W dziale 855, rozdział 85505, § 0830 zmniejsza się o kwotę - **8.000,00** zł dochody z tytułu usług świadczonych przez żłobek.
45. W dziale 900, rozdział 90001 § 0690 zmniejsza się o kwotę – **18,40** zł wpływy z opłaty retencyjnej.
46. W dziale 900, rozdział 90001 § 0830 zwiększa się o kwotę **60.000,00** zł wpływy z usług z gospodarki ściekowej za odbiór ścieków.
47. W dziale 900, rozdział 90001 § 0920 zwiększa się o kwotę **75,00** zł wpływy z pozostałych odsetek od nieterminowych płatności.
48. W dziale 900, rozdział 90001 § 0950 zwiększa się o kwotę **669,54** zł dochody z tytułu otrzymanych odszkodowań.
49. W dziale 900, rozdział 90002 § 0490 zwiększa się o kwotę **50.000,00** zł wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

50. W dziale 900, rozdział 90002, § 0910 zmniejsza się o kwotę - **100,00** zł dochody z tytułu odsetek od nieterminowo płaconych należności.

Ogółem dochody zwiększyły się o kwotę **561.922,42** zł i po zmianach stanowią kwotę **25.266.522,91** zł. W załączniku nr 1 do uchwały Nr III/20/2018 Rady Gminy Perzów z dnia 18 grudnia 2018 r., dokonuje się zmian określonych zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały. Dochody na zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej stanowią kwotę **4.979.014,99** zł.

WYDATKI

W planie wydatków w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały zmniejsza się wydatki o kwotę – 1.259.064,57 zł i dokonuje zmian w następujących pozycjach:

1. Dział 400, rozdział 40002 zaopatrzenie w wodę:

- § 6050 zmniejsza się o kwotę - **90.000,00** zł wydatki na modernizację hydroforni i ujęć wody.

2. Dział 600, rozdział 60016 drogi gminne:

- § 4270 zmniejsza się o kwotę - **20.000,00** zł wydatki na zakup usług remontowych związanych z utrzymaniem dróg gminnych.

- § 6050 zmniejsza się o kwotę - **300.000,00** zł na modernizację oraz przebudowę dróg gminnych.

3. Dział 700, rozdział 70005 gospodarka gruntami i nieruchomościami,

- § 4010 zmniejsza się o kwotę – **34.000,00** zł wydatki na wynagrodzenia osobowe pracowników,

- § 4260 zmniejsza się o kwotę - **20.000,00** zł wydatki na zakup energii.

- § 4270 zmniejsza się o kwotę – **30.000,00** zł wydatki na zakup usług remontowych.

- § 4440 zmniejsza się o kwotę – **1.194,48** zł wydatki na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych,

- § 6050 zmniejsza się o kwotę – **160.300,00** zł wydatki na modernizacja budynków komunalnych i terenów przyległych.

- § 6060 zmniejsza się o kwotę - **55.000,00** zł wydatki na zakup gruntu.

4. Dział 710, rozdział 71004 plany zagospodarowania:

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

5. Dział 750 Administracja publiczna :

-- rozdział 75022 rady gmin:

- § 3030 zmniejsza się o kwotę – **2.000,00** zł wydatki na diety radnych,

- § 4210 zwiększa się o kwotę **2.000,00** zł wydatki na zakup materiałów i wyposażenia,

rozdział 75023 urzędy gmin:

- § 4210 zwiększa się o kwotę **10.000,00** zł wydatki na zakup materiałów i wyposażenia,

- § 4440 zmniejsza się o kwotę – **448,44** zł wydatki na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych,

- § 4440 zmniejsza się o kwotę – **22.821,65** zł wydatki na podatek VAT

-- rozdział 75075 promocja gmin:

- § 4170 zmniejsza się o kwotę - **10.000,00** zł wydatki na wynagrodzenia bezosobowe,

- § 4190 zmniejsza się o kwotę -**4.000,00** zł wydatki na zakup nagród konkursowych.

6. Dział 754, rozdział 75412 ochotnicze straże pożarne,

- § 3030 zwiększa się o kwotę **2.000,00** zł, wydatki na rzecz osób fizycznych,

- § 6050 zmniejsza się o kwotę – **110.000,00** zł wydatki na zakup samochodu strażackiego dla OSP Domasłów.

7. Dział 757, rozdział 75702 obsługa bankowa,

- § 8110 zmniejsza się o kwotę **-20.000,00** zł wydatki na odsetki od pożyczek i kredytów.

8. W dziale 801 Oświata i wychowanie,

- rozdział 80101 szkoły podstawowe :

- § 4210 zmniejsza się o kwotę – **4.910,00** zł wydatki na zakup materiałów i wyposażenia,
- § 4260 zwiększa się o kwotę **3.000,00** zł wydatki na zakup energii,
- § 4300 zwiększa się o kwotę **11.120,00** zł wydatki na zakup pozostałych usług,
- § 4360 zwiększa się o kwotę **500,00** zł wydatki na zakup usług telekomunikacyjnych,
- § 4700 zwiększa się o kwotę **810,00** zł wydatki na zakup usług szkoleniowych.

- rozdział 80104 przedszkola :

- § 4210 zmniejsza się o kwotę – **11.000,00** zł wydatki na zakup materiałów i wyposażenia,
- § 4240 zmniejsza się o kwotę – **800,00** zł wydatki na zakup środków dydaktycznych i książek,
- § 4260 zmniejsza się o kwotę - **500,00** zł wydatki na zakup energii,
- § 4300 zwiększa się o kwotę **1.000,00** zł wydatki na zakup pozostałych usług,
- § 4360 zwiększa się o kwotę **400,00** zł wydatki na zakup usług telekomunikacyjnych,
- § 6050 zmniejsza się o kwotę - **200.000,00** zł wydatki na budowę przedszkola w Trębaczowie.

- rozdział 80148 stołówki szkolne i przedszkolne :

- § 4220 zwiększa się o kwotę **2.000,00** zł wydatki na zakup środków żywności,
- § 4300 zwiększa się o kwotę **500,00** zł wydatki na zakup pozostałych usług.

- rozdział 80195 stołówki szkolne i przedszkolne :

- § 4440 zmniejsza się o kwotę **-2.120,00** zł wydatki na odpis na ZFŚS.

9. W dziale 851 Ochrona zdrowia,

- rozdział 85111 szpitale ogólne :

- § 6330 zmniejsza się o kwotę **-4.342,00** zł wydatki na dotację celową na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań i zakupów inwestycyjnych – zakup ambulansu sanitarnego typu P.

- rozdział 85141 ratownictwo medyczne :

- § 6330 zwiększa się o kwotę **4.342,00** zł wydatki na dotację celową na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań i zakupów inwestycyjnych – zakup ambulansu sanitarnego typu P.

10. W dziale 852 Pomoc społeczna,

- rozdział 85202 domy pomocy społecznej :

- § 4330 zmniejsza się o kwotę **-100.000,00** zł wydatki na zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego,

11. W dziale 855 Rodzina,

- rozdział 85502 świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego :

- § 2910 zmniejsza się o kwotę **-3.000,00** zł wydatki na zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości,
- § 4010 zwiększa się o kwotę **600,00** zł, wydatki na wynagrodzenia osobowe pracowników,
- § 4040 zmniejsza się o kwotę **-400,00** zł wydatki na dodatkowe wynagrodzenie roczne,
- § 4300 zmniejsza się o kwotę **-200,00** zł wydatki na zakup pozostałych usług,

- § 4560 zmniejsza się o kwotę **-200,00** zł wydatki na odsetki od płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości,

12. Dział 900,

- rozdział 90002 gospodarka odpadami komunalnymi :

- § 4300 zwiększa się o kwotę **50.000,00** zł wydatki zakup usług pozostałych.

- rozdział 90015 oświetlenie ulic:

- § 4260 zmniejsza się o kwotę – **90.000,00** zł wydatki na zakup energii oświetlenia ulicznego,

- § 4270 zmniejsza się o kwotę **-17.000,00** zł wydatki na zakup usług remontowych oświetlenia ulicznego.

13. Dział 926,

- rozdział 92601 obiekty sportowe:

- § 4210 zmniejsza się o kwotę – **10.000,00** zł wydatki na zakup materiałów i wyposażenia,

- rozdział 92695 pozostała działalność:

- § 4210 zmniejsza się o kwotę – **10.000,00** zł wydatki na zakup materiałów i wyposażenia,

- § 4300 zmniejsza się o kwotę **-3.100,00** zł wydatki zakup usług pozostałych.

Wydatki po zmianach stanowią ogółem kwotę **24.495.425,24** zł. W załączniku nr 3 do uchwały Nr III/20/2018 Rady Gminy Perzów z dnia 18 grudnia 2018 r., dokonuje się zmian określonych zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały. Wydatki na zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej stanowią kwotę **4.979.014,99** zł.

WYDATKI MAJATKOWE

W wydatkach majątkowych na 2019 rok w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały dokonuje się następujących zmian :

1. „Modernizacja hydroforni i ujęć wody” - dział 400, rozdział 40002 § 6050 zmniejsza się o kwotę - **90.000,00** zł.

2. „Modernizacja i przebudowa dróg gminnych” - dział 600, rozdział 60016 § 6050 zmniejsza się o kwotę - **300.000,00** zł.

3. „Modernizacja budynków komunalnych i terenów przyległych” - dział 700, rozdział 70005 § 6050 zmniejsza się o kwotę – **160.300,00** zł.

4. „Zakup gruntu”- dział 700, rozdział 70005 § 6060 zmniejsza się o kwotę – **55.000,00** zł.

5. „Zakup samochodu strażackiego dla OSP Domasłów”- dział 754, rozdział 75412 § 6060 zmniejsza się o kwotę – **110.000,00** zł.

6. „Budowa przedszkola w Trębaczowie”- dział 801, rozdział 80104 § 6050 zmniejsza się o kwotę – **200.000,00** zł.

7. „Pomoc finansowa dla Powiatu Kępińskiego na zakup karetki specjalistycznej”- dział 851, rozdział 85111 § 6300 zmniejsza się o kwotę – **4.342,00** zł, a zwiększa w rozdziale 85141 § 6300 o kwotę **4.342,00** zł.

W załączniku nr 5 do uchwały Nr III/20/2018 Rady Gminy Perzów z dnia 18 grudnia 2018 r., dokonuje się zmian określonych zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

NADWYŻKA BUDŻETU

Nadwyżka budżetu wynikający z różnicy dochodów kwocie 25.266.522,91 zł i wydatków w kwocie 24.495.425,24 zł w wysokości **771.097,67** zł zostanie przeznaczona na spłatę kredytów i pożyczek zaciągniętych w lat ubiegłych.

PRZYCHODY

Wzrost planowanych dochodów oraz zmniejszenie wydatków wygenerowało nadwyżkę budżetu, którą przeznacza się na spłatę kredytów i pożyczek z lat ubiegłych. Planowany wcześniej deficyt, który miał być pokrywany wolnymi środkami jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jst. wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 uofp. W związku z wystąpieniem nadwyżki planowane przychody zmniejsza się o kwotę – **1.820.986,99** zł.

W przychodach pozostaje kwota **299.013,01** zł jako wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 uofp na spłatę kredytów i pożyczek zaciągniętych w lat ubiegłych. W załączniku nr 6 do uchwały Nr III/20/2018 Rady Gminy Perzów z dnia 18 grudnia 2018 r., dokonuje się zmian określonych zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszej uchwały.